

可靠 COCO

COMFORTABLE &  
CONSIDERATE

# 2023年年度报告

## ANNUAL REPOPRT 2023

杭州可靠护理用品股份有限公司

Hangzhou Coco Healthcare Products Co., Ltd.

(公告编号：2024-029)



2024年4月27日

## 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。

公司负责人金利伟、主管会计工作负责人王其及会计机构负责人(会计主管人员)王其声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及公司未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临市场竞争日益加剧和原材料价格大幅度波动等风险，具体详细内容见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本 271,860,000 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 3,345,500 股后的股本 268,514,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	51
第七节 股份变动及股东情况	74
第八节 优先股相关情况	80
第九节 债券相关情况	81
第十节 财务报告	82

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
可靠股份、本公司、公司	指	杭州可靠护理用品股份有限公司
杭州可艾公司	指	杭州可艾个人护理用品有限公司，公司控股子公司，公司持有其 80% 股权。
可芯美登公司	指	杭州可芯美登材料科技有限公司，公司控股子公司，公司持有其 51% 股权。
可靠福祉公司	指	可靠福祉（杭州）科技有限公司，公司全资子公司。
可心护理公司	指	杭州可心护理用品有限公司，公司全资子公司。
可睿护理公司	指	杭州可睿护理用品销售有限公司，公司全资子公司。
杭州可名公司	指	杭州可名母婴用品有限公司，公司孙公司，可靠福祉公司持有其 100% 股权。
北京伊舒雅公司	指	北京伊舒雅医疗科技有限公司，公司参股公司，公司持有其 15.625% 股权。
可道合伙企业	指	杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙），公司控股子公司，公司持有其 99.01% 权益。
广西杭港公司	指	广西杭港材料科技有限公司，公司参股公司，公司持有其 33% 股权。
唯艾诺	指	杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙），公司的员工控股平台。
唯艾诺贰号	指	杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业（有限合伙），公司的员工控股平台。
唯艾诺叁号	指	杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业（有限合伙），公司的员工控股平台。
侨治公司	指	杭州侨治投资有限公司，公司控股股东、实际控制人金利伟先生持有其 100% 股权，为公司关联方。
杜迪公司	指	广州杜迪婴幼儿护理用品有限公司，系健合（H&H）国际控股有限公司直接 100% 持股的子公司。
健合香港公司	指	健合香港有限公司（Health and Happiness (H&H) Hong Kong Limited），曾用名“合生元香港有限公司（Biostime Hong Kong Limited）”，系健合（H&H）国际控股有限公司间接 100% 持股的子公司，其持有杭州可艾公司 20% 股权。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	可靠股份	股票代码	301009
公司的中文名称	杭州可靠护理用品股份有限公司		
公司的中文简称	可靠股份		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Coco Healthcare Products Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Coco Healthcare		
公司的法定代表人	金利伟		
注册地址	浙江省杭州市临安区锦城街道（城西工业园）花桥路 2 号		
注册地址的邮政编码	311300		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省杭州市临安区锦城街道（城西工业园）花桥路 2 号		
办公地址的邮政编码	311300		
公司网址	www.cocohealthcare.com		
电子信箱	coco-ir@cocohealthcare.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢丽红	周 敏
联系地址	浙江省杭州市临安区锦城街道（城西工业园）花桥路 2 号	浙江省杭州市临安区锦城街道（城西工业园）花桥路 2 号
电话	0571-63702088	0571-63702088
传真	0571-63702088	0571-63702088
电子信箱	xieih@cocohealthcare.com	zhoum@cocohealthcare.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
签字会计师姓名	张林、张静茹

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
国泰君安证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	陈圳寅、庞燎源	2021 年 6 月 17 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）	1,081,484,375.42	1,186,289,833.71	-8.83%	1,186,403,782.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,184,911.13	-43,128,735.25	146.80%	39,745,305.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,088,289.05	-49,773,754.00	136.34%	33,424,768.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,702,913.25	-37,203,497.96	712.05%	50,525,107.06
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.16	143.75%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.16	143.75%	0.17
加权平均净资产收益率	1.48%	-3.12%	4.60%	3.92%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,992,017,074.35	1,948,631,068.52	2.23%	2,085,632,908.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,372,736,913.75	1,352,555,208.32	1.49%	1,414,729,191.37

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	318,794,418.07	243,804,735.80	244,169,068.70	274,716,152.85
归属于上市公司股东的净利润	11,097,189.92	10,788,907.14	5,317,249.10	-7,018,435.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,744,392.04	11,376,024.45	4,910,050.07	-7,942,177.51
经营活动产生的现金流量净额	20,728,971.51	78,830,411.48	62,356,255.20	65,787,275.06

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）	-551,209.91	-826,045.73	-117,731.72	
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）	5,554,889.81	8,305,425.35	4,178,909.42	
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	-2,233,350.00			
委托他人投资或管理资产的损益		235,086.74	5,051,534.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	55,000.00	30,516.40		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-331,834.26	42,199.82	-1,608,249.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		44,771.99	418,253.78	
减：所得税影响额	227,271.39	897,901.73	1,192,828.25	
少数股东权益影响额（税后）	169,602.17	289,034.09	409,351.07	
合计	2,096,622.08	6,645,018.75	6,320,537.20	--

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

#### （一）一次性卫生用品市场发展呈现分化，成人失禁用品市场逆势增长

公司专注于一次性卫生用品的设计、研发、生产和销售，自主品牌主要产品包括成人失禁用品、女性卫生用品，代加工主要产品包括婴儿护理用品和宠物卫生用品等，属于一次性卫生用品行业的吸收性卫生用品细分领域。

根据《2022 生活用纸和卫生用品行业年度报告》显示，2022 年我国吸收性卫生用品的市场规模约 1,115.1 亿元，其中 2022 年成人失禁用品市场规模 120.9 亿元，较 2021 年增长 7.9%；女性卫生用品市场规模 650.2 亿元，较 2021 年增长 5.2%；受新生儿人口数下降的影响，婴儿卫生用品市场规模有所下降，2022 年婴儿卫生用品市场规模 344 亿元。

随着居民人均可支配收入的提高和个人健康护理意识不断加强，此类产品正进入发展上升期。这将使得产品实力、品牌形象及产品定位的重要性愈发突显，具有丰富产品线、较强研发创新能力的品牌企业将具有明显的竞争优势。

#### （二）人口老龄化趋势下，银发经济迎来黄金发展时期

据国家统计局发布，2023 年出生人口 902 万人，出生率为 6.39%；从年龄构成看，60 岁及以上人口 29,697 万人，占全国人口的 21.1%，比 2022 年年末上升 1.3 个百分点，这意味着我国已进入中度老龄化阶段。其中 65 岁及以上人口 21,676 万人，占全国人口的 15.4%。

根据全国老龄工委发布的《中国老龄产业发展报告》，2050 年我国老年人口数量将达到 4.8 亿，消费潜力将增长到百万亿级，占 GDP 的比例将达 33%，成为全球老龄产业市场潜力最大的国家。随着老龄化程度日益加剧，老年疾病患者数量也持续增长，中风、痴呆、糖尿病、前列腺疾病、膀胱疾病等造成的尿失禁或者行动不便，都为成人失禁用品创造了巨大的市场需求。

中国社会随着老龄化程度的加快，对成人失禁用品市场的影响愈发明显，加之随着国民经济水平的不断提升、卫生意识的增强，以及居民对此类产品的消费观念变化等因素影响，都促进了成人失禁用品的发展。部分卫生用品生产企业开始开拓成人失禁用品领域，加大生产投入和市场培育，但国内居民的传统消费观念以及社会环境等因素的影响仍然存在，生产商面临着改变消费者认知的瓶颈，因老龄人口消费能力和消费观念及政策支持力度等方面的不足，我国成人失禁用品的市场渗透率目前仍处于低位。未来在消费者宣传教育和正确的产品选购方面依旧有进一步提升的空间。

2023 年，中国养老产业迎来良好发展态势。作为全球最大的养老服务提供者，中国养老服务行业规模将在 2050 年突破 100 万亿元。此外，围绕老年人行动困难、生活自理能力下降、心理变化特点、生活技能受损问题，中国将推进养老服务业与医疗卫生分离，启动养老保障体系的整体改革。2023 年，中国的养老服务行业投入大大增加，包括社会保险、公共养老服务体系、社区养老服务、养老机构等，以及相应的家庭养老服务，以应对老年人日益增多的养老需求。

加快发展银发经济是积极应对人口老龄化、推动国家高质量发展的重要举措，既利当前又惠长远。当前，国家正加快养老服务产业的战略布局。2023 年 12 月，中央经济工作会议提出，新产业、新模式“先立后破”，将“着力扩大国内需求”作为重点工作任务，其中“养老服务消费”被特别提及；2024 年 1 月 15 日，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，提出 26 项举措，促进银发经济发展壮大。

#### （三）公司行业地位

公司拥有国际一流的生产设备，不断提升生产效能；同时配置专业研发团队，持续提高自主研发能力，为广大消费者提供更加优质、多样化的中高端一次性个人卫生用品，以满足市场多层次和多样化的产品需求。

在品牌形象方面，公司在国内一次性卫生用品市场上建立了良好的品牌形象，专注打造中国一次性卫生用品领域的领先品牌。公司成立以来，公司深耕成人失禁护理用品及养老服务业务领域，拥有多个成人护理自有品牌，是全国首家

“互联网+养老”领域科技企业。根据生活用纸委员会发布的《生活用纸和卫生用品行业年度报告》，2017 年至 2023 年，公司和旗下的可靠品牌在国内成人失禁用品生产商和品牌中综合排名蝉联第一，同时“可靠”品牌连续多年蝉联电商平台单品类全网销售冠军，在市场具有较大影响力。公司获中国造纸学会“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品”，2023 年中国产业用纺织品行业卫生和母婴综合竞争力十强企业，2023 年浙江省 AAA 级“守合同重信用”企业，2023 年度杭州市总部企业，2023 年临安区人民政府质量奖。2023 年，公司获评杭州市临安区工商业联合会“2022 年度社会公益事业先进单位”、中共杭州市临安区委宣传部、区残疾人联合会临安区新时代“爱心助残模范”企业、临安区工商业联合会 2022 年度“万企兴万村”行动助力共富爱心企业、“全省第三批外贸一体化‘领跑者’企业”、“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品”、浙江省民政厅“2023 年康养行业领军企业”。

在研发技术方面，公司目前拥有浙江省省级企业研究院，目前已获专利 271 项，其中：发明专利 61 项，实用新型专利 153 项，外观专利 57 项。公司入选工业和信息化部第二批专精特新“小巨人”企业名单，被评为国家知识产权示范企业、浙江省专利示范企业，承担“生物可降解聚乳酸医疗卫生护理基材”国家火炬计划、“低残留单体聚丙烯酸钠高吸水性树脂的开发及其在卫材中的应用”浙江省重点研发项目等科研项目 20 余项，获得“高吸收透气纸尿裤”等浙江省科学技术成果 11 项。

在产品品质方面，公司在行业内具有较高的知名度和行业地位。凭借多年的科研优势和积累的行业经验，公司已经成为行业内标准化的领导者之一。公司为《纸尿裤 第 1 部分：婴儿纸尿裤》国家标准（GB/T28004.1-2021）、《纸尿裤 第 2 部分：成人纸尿裤》国家标准（GB/T28004.2-2021）、《医护级成人纸尿裤》团体标准（T/TAHIEM002-2022）、《成人纸尿裤》浙江制造标准（T/ZZB 0645-2018）和《护理垫》浙江制造标准（T/ZZB 2805-2022）等 32 项国家、行业和团体标准的主要起草单位。公司获得“一次性卫生用品医护级示范单位”“卫生用品技术创新优秀企业”“全国百佳质量诚信标杆企业”“全国卫生产业企业管理协会标准与认证专业委员会副理事长单位”等荣誉和称号。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务未发生变化，主要从事一次性卫生用品的设计、研发、生产和销售，产品包括成人失禁用品、婴儿护理用品和宠物卫生用品等。公司坚持“自主品牌+ODM”双轮驱动发展模式，将产品创新和工艺创新作为企业发展的核心驱动力，以产品研发和用户为导向，拓展品牌、抢占市场、突破行业空白点，满足市场需求。

在自主品牌领域，公司深耕成人失禁用品领域，产品包括成人纸尿裤、成人拉拉裤、成人尿片、护理垫、产妇巾、经期裤、吸水巾、安心裤等系列产品，拥有“可靠”“吸收宝”“安护士”“己致”等品牌，产品品类丰富，覆盖高、中、低各个市场定位，在同类市场竞争中处于领先地位，品牌认可度不断提高。

报告期内，为满足各类失禁用户多元化、多场景需求，公司经典系列产品升级，更薄、更轻盈、更贴身的专业设计满足了各类失禁人群日常出行活动自如的需求。

在 ODM 业务领域，公司致力于精品制造和高端制造，充分利用深耕行业二十余年的技术积累和行业洞见优势，与国内外诸多知名婴儿护理用品品牌商建立起了深度紧密的合作模式，为品牌商提供全面的解决方案。

公司自主品牌的主要产品如下表所示：

品类	品牌	系列名称	产品展示	主要特点
----	----	------	------	------

成人失禁用品	可靠	经典系列		可靠推出全球首创技术“超级爽肤”并应用于可靠经典系列，以 10 秒瞬吸、超国标 20 倍干爽的创新突破性技术为用户打造品质舒适体验。
成人失禁用品	可靠	超薄透气系列		可靠采用全球首创的“超级爽肤芯”技术，打破行业研发瓶颈，更好的满足用户个性化需求。
成人失禁用品	可靠	医用护理系列		第一类医疗器械，作为病床或检查床上用的卫生护理用品，医用品质，抑菌抑味，专业护理。
成人失禁用品	可靠	活力裤系列		可靠首次推出专为活动自如用户研发的中度失禁产品，轻盈干爽，动感活力，助力 60+自如活动老人提升生活质量。
成人失禁用品	可靠	女性轻度失禁系列		可靠为解决国内轻度失禁专业产品匮乏现状，于 2020 年创新研发推出，全新轻度失禁专业护理产品，专为亚洲女性设计，告别轻度漏尿烦恼。
成人失禁用品	可靠	男士轻度失禁系列		可靠专为亚洲男士定制，轻薄透气、隐形抑味，贴合男性体型特征，告别漏尿尴尬，重启自信生活。
成人失禁用品	吸收宝	经典系列		针对中国市场研发的专业成人失禁护理产品系列，有多种规格纸尿裤、纸尿片、护理垫等丰富品类，满足不同消费者的需求。
成人失禁用品	安护士	棉柔亲肤系列		依托可靠股份专业研发及生产实力，以超高的性价比和专业级护理，做让老百姓都放心选购的正规安全好尿裤。

经期护理用品	己致	抱抱裤系列		以“0.8D 超细绒感纤维”和“4 维分区高弹设计”，打造治愈柔感与贴合体验，四重柔化经期情绪，引领女性悦己意识和健康、舒适、自然的新生活方式。
--------	----	-------	--	--

## （二）公司主要经营模式

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

### 1、采购模式

公司拥有完善的采购管理制度，以市场为导向，根据销售计划、生产计划和物料需求计划以及原材料库存情况等因素，采购部门经过严格的采购需求分析和市场行情分析，制定合理的采购计划。采购以生产用主、辅料为主，主要为绒毛浆、高分子、无纺布、底膜、胶、纸箱和包装袋等。公司坚持与品牌供应商合作，拥有一批稳定而质优的供应商，确保产品质量的可靠性和供应的稳定性。通常情况下，公司与供应商签订年度框架协议，就合作方向及年度合作安排进行约定，具体的采购合同则会另行签订。根据生产厂商的分布不同，公司从境内外采购所需原料，其中生产用原材料绒毛浆、高分子既从境外采购，也从境内采购，其余原材料主要从境内采购。

### 2、生产模式

公司采取自主生产为主的生产模式，按照业务模式的区分，分为自主品牌生产和 ODM 生产。公司自主品牌产品主要采取 MTS（备货型生产），ODM 业务主要采取 MTO（订单型生产）。生产管理部门根据市场需求计划、安全库存标准或销售订单等因素，结合设备产能及状态制定车间生产计划，并下达车间，同时导入 ERP 系统生成生产物料需求清单，仓库根据需求清单备料，生产部门根据生产计划向仓库领用原材料后有序生产。

在生产过程中，品质管理部持续对产品进行检验，主要包括开机后的首件检验以及生产计划实施过程中的在线检验、实验室理化性能检验等，在此过程中如果未能通过检验，将停机整改后再开机生产。每一班次的产品生产完毕后，经过对成品的抽样检验，合格后方可入库。为保障产品卫生安全，品质管理部对生产环境、人手、产品接触面、产品等进行周期性微生物检验。

### 3、销售模式

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

自主品牌业务以成人系列产品为主，ODM 业务以婴儿系列产品和宠物系列产品为主。其中，自主品牌业务主要销售模式为经销商模式、直营零售模式、KA 模式和线上销售模式。

### 4、地区经销模式

公司选择地区信誉度高、分销实力强、内部管理完善并且认可公司经营理念的经销商签署年度经销合同，经销商在合同约定的地域内通过其下游零售终端将产品销售给终端消费者。在经销模式下，公司借助经销商的渠道资源开拓市场，迅速提高品牌知名度、实现快速扩张。

### 5、直营零售模式

公司直营零售模式主要聚焦四类零售终端客户与之建立业务合作关系：一是重点医院的小卖部及周边店铺；二是重点养老院；三是品牌连锁药店；四是社会团体和慈善机构等。同时，对于部分残疾人联合会、红十字会客户，公司还通过招投标流程与其进行合作。

### 6、直营 KA 模式

公司与 KA 客户签订年度框架销售合同，由 KA 客户采用委托代销的方式直接向终端消费者销售公司产品。目前主要的合作 KA 客户包括大润发、沃尔玛、物美等国内外知名大型连锁超市和大卖场。

## 7、线上销售模式

公司线上销售模式采取电商平台直营或线上分销模式。通过在天猫、京东、拼多多等电商平台上开设官方旗舰店或专营店向消费者销售商品，拓展电商分销体系；同时，积极拓展直播带货、社区团购、抖音、快手以及其他垂直平台等新兴渠道，进一步拓展营销渠道，实现更广的市场覆盖和业务增长。

### （三）主要业绩驱动因素

#### 1、人口结构驱动

据国家统计局发布，2023 年末 60 岁及以上人口 29,697 万人，占全国人口的 21.1%，其中 65 岁及以上人口 21,676 万人，占全国人口的 15.4%。随着老龄化程度日益加剧，老年疾病患者数量也持续增长，中风、痴呆、糖尿病、前列腺疾病、膀胱疾病等造成的尿失禁或者行动不便，都为成人失禁用品创造了巨大的市场需求。

伴随着中国社会老龄化的加速和中国家庭消费升级的大趋势，中国成人纸尿裤行业的市场空间、竞争格局、产品形态、用户需求等各方面都在发生快速变化。在国民经济和人均可支配收入水平的不断提高之下，对养老服务需求会持续上升，城市化进程加快也可以推进我国养老服务优化升级。未来老龄化程度的进一步加剧，将为成人失禁用品市场创造更多的需求。

#### 2、政策驱动

我国老龄化进程正在全面加速，已从轻度步入中度，并不可逆转地走向深度老龄化。2023 年《政府工作报告》中 8 次提及“养老”，提出加强社会保障和服务。在国家大力推进养老体系建设的宏观环境下，相关政策和规划的积极出台，为纸尿裤行业提供良好的市场发展环境和政策支持。2022 年 2 月，国务院印发《“十四五”国家老龄事业发展和养老服务体系规划》，通过部署九方面具体工作任务，强调实施积极应对人口老龄化国家战略，以加快完善社会保障、养老服务、健康支撑体系为重点，把积极老龄观、健康老龄化理念融入经济社会发展全过程。尤其指出，针对机构养老、日间托养、上门护理等需求，重点开发清洁卫生、饮食起居、生活护理等方面产品，提升成人尿裤、护理垫等产品的适老性能。

2023 年 5 月 12 日，民政部办公厅、财政部办公厅发布了《关于开展 2023 年居家和社区基本养老服务提升行动项目申报和组织实施工作的通知》，中央财政通过继续安排中央专项彩票公益金，面向经济困难的失能老年人建设 10 万张家庭养老床位、提供 20 万人次居家养老上门服务。发挥项目示范带动作用，引导更多专业优质资源投入居家和社区基本养老服务，鼓励在设施建设、机构培育、人才培养、服务创新等方面积极探索，形成可复制可推广的居家和社区养老服务有效模式，建立健全居家和社区基本养老服务高质量发展制度机制。

2023 年 5 月 21 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推进基本养老服务体系建设意见》，提出基本养老服务应实现老有所养、老有所依必需的基础性、普惠性、兜底性服务，包括物质帮助、照护服务、关爱服务等内容。基本养老服务的对象、内容、标准等根据经济社会发展动态调整，“十四五”时期重点聚焦老年人面临家庭和个人难以应对的失能、残疾、无人照顾等困难时的基本养老服务需求。

2023 年 10 月 10 日，民政部、财政部印发《关于组织开展中央财政支持经济困难失能老年人集中照护服务工作的通知》，提出积极发展服务类社会救助，探索构建可持续、可推广的经济困难失能老年人长期照护服务模式和保障机制，决定于 2023 年起组织开展中央财政支持经济困难失能老年人集中照护服务工作。

2023 年 12 月，中央经济工作会议提出，新产业、新模式“先立后破”，将“着力扩大国内需求”作为重点工作任务，其中“养老服务消费”被特别提及；2024 年 1 月 15 日，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，提出 26 项举措，促进银发经济发展壮大。其中提出强化老年用品创新，打造智慧健康养老新业态。

#### 3、公司战略驱动

公司成立以来，始终坚持深耕成人失禁护理用品及养老服务业务领域，以“用户”全生命周期服务为行动指南，牢牢把握时代发展机遇。公司制定了既定的未来发展战略，聚焦银发经济，布局万亿蓝海市场。

公司将聚焦战略，继续加大研发投入，加快产品推新升级节奏，完善产品结构，创新营销策略，节降运营成本，提升内控管理，实现经营业绩的持续稳健增长。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）国际水平的研发体系，持续提升的创新力

公司以中国制浆造纸研究院有限公司、浙江工业大学等科研机构为技术依托，建有行业首家省级企业研究院—浙江可靠护理创新研究院，拥有超过 1000 平方的研发场地。公司在超柔速渗 3D 复合热风非织造材料、超薄干爽多层异构复合芯体材料、多孔高吸收性树脂和高吸收性成人纸尿裤的复合制备和应用技术等方面取得了技术突破，“年产 20 亿片超柔速渗 3D 复合纸尿裤的制备关键技术研究及产业化”项目成果达到国际先进水平，获中纺联科技进步奖二等奖、专利奖优秀奖和工信部纺织十大创新产品等荣誉，被列入国家工信部第二批专精特新“小巨人”企业，被评为国家知识产权示范企业、浙江省创新企业百强。

经过多年发展，公司自主研发体系进一步增强，为《纸尿裤第 1 部分：婴儿纸尿裤》国家标准（GB/T28004.1-2021）、《纸尿裤 第 2 部分：成人纸尿裤》国家标准（GB/T28004.2-2021）等 32 项国家、行业和团体标准主要起草单位。目前公司已获专利 271 项，其中：发明专利 61 项，实用新型专利 153 项，外观专利 57 项。

公司持续加大研发投入，不断调整和优化产品结构，重点布局护理用品核心领域，形成持续有创新产品立项和上市的良好发展态势，为中长期增长提供新动能。

#### （二）中国成人护理用品领域自主品牌领军优势

作为中国成人失禁用品开拓者，公司持续深耕成人失禁赛道，公司自主品牌产品品类丰富，覆盖成人失禁、女性护理的高、中、低各个市场定位，在同类市场竞争中处于领先地位，品牌认可度不断提高。

凭借较强的研发创新能力、先进的生产设备和技术、严格的质量控制体系，公司是国内最早开始生产成人失禁用品的企业之一，行业内的先行者和领导者之一，在老年及医护消费者群体中具有国产头部品牌的影响力。公司产品获得广大消费者的青睐，在市场上建立了良好的品牌形象，积累了一定规模和品牌忠诚度的用户群体。

#### （三）品类丰富且具有广阔发展前景的产品线梯队

得益于持续的研发投入，公司在自主品牌领域现已形成品类丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的产品梯队。公司不断对产品结构进行优化调整，加大中高端产品的研发和营销拓展力度，满足用户逐步升级的消费理念。公司荣获浙江省优秀工业产品评选委员会颁发的“可靠成人纸尿裤评为浙江省优秀工业产品证书”，“COCO 可靠”被中国造纸学会评为“2022 年度中国卫生用品行业匠心产品奖牌”。2023 年，“可靠 COCO”被浙江省商务厅评为“浙江出口名牌”；公司产品被中国造纸学会评为“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品”；公司入选浙江省民政厅发布的“2023 年康养行业领军企业”名单，是成人失禁护理用品领域唯一入选企业。在重点发力中重度失禁市场的同时，针对不断觉醒的轻度失禁群体消费意识，公司推出了专为亚洲女性设计的轻度失禁用品隐形吸水巾和隐形出行裤，并推出了专业男士吸水巾等，进一步扩展了产品品类，带动自主品牌业务的发展。

#### （四）国内广覆盖的销售渠道网络

公司积极培养和引进市场销售骨干，已建立起较强的专业化推广团队。公司与全国各地信誉度高、分销实力强、内部管理完善的经销商建立了战略合作关系，借助经销商的渠道资源开拓市场，迅速提高市场占有率；积极建设电商渠道，入驻天猫、京东、拼多多等大型电商平台，拓展直播带货、社区团购、抖音、快手以及其他垂直平台等新兴渠道，进一步拓展营销渠道；线下针对自主品牌成人失禁用品使用场景的特点，积极开拓新零售、医养渠道及各大机构特通渠道，同时积极响应、参与各地长护险项目采购招标，形成线上线下多渠道协同发展的良好态势；通过精细化运营，不断优化销售终端管理；与分众传媒等媒体合作，在全国各大城市留下高频印记。2023 年，公司确立以用户体验为核心的 3.0

“价值时代”，品牌影响力、销售覆盖率进一步提高。

#### （五）国际化的业务开拓能力

公司积极推进国际化进程，积极开拓海外市场，已与欧洲、韩国等多个国家地区达成战略合作，开辟自主品牌出海新征程；成功与国际知名跨境电商平台达成合作，进行产品销售。积极开发国际化物流采购供应商，实现采购能力的国际化接轨。加强国际贸易合作，国际市场拓展取得积极成果。

在 ODM 领域，公司为品牌商客户提供全系列服务，在深度了解行业发展趋势和客户需求的基础上，注重与客户的战略共赢。多年来，公司通过不断优化产品解决方案，在行业内树立了良好的口碑，维系了一批稳定的优质 ODM 客户，使得公司在行业内具有较强的客户优势。

#### （六）国际领先的生产制造水平

2021 年上市以来，公司大力推进“智能工厂建设项目”，购置全球先进的自动生产和智能制造设备，实现产品自动化、智能化生产。

公司拥有完善的生产运营管理系统和信息管理系统，建立了质量追溯体系，实行标准化的生产和管理，具备先进的生产设备和工艺技术，并在生产效率、成本控制、供货时效等方面形成了自身优势。公司一直以来追求产品品质的持续提升，始终将产品质量视为企业生存和发展的生命线。公司已通过 ISO 国际质量管理体系认证，建立了覆盖采购、生产、仓储、运输等环节在内的全面质量控制体系，在采购、生产及仓储活动中严格按照相关标准进行质量检测和生产管理。公司先后被认证或评选为医护级产品标准示范企业、全国百佳质量诚信标杆企业等。

#### （七）专业高效的经营管理团队

公司坚持实施“人才兴企”战略，围绕客户价值，以战略成功为中心打造组织能力，以认知提升为核心强化人才管理，以长期主义指导人力资源规划，激励围绕客户价值做突破的团队和员工，打造了一支在技术研发、生产管理和市场销售经验丰富的经营管理团队，对行业和市场具有敏锐的洞察力，能够准确把握行业趋势变化和政策动向，在复杂激烈的商业竞争中合理决策并有效实施。

公司建立具有“业务特色”的激励方案与晋升机制，打造“简单、认真”的文化土壤，通过企业文化和有效的激励机制，打造有能力穿越周期、面向未来的有生命力的组织，打造开明大度的领导人、专业精湛的明白人、英勇善战的学生兵，为公司高质量、可持续发展以及战略目标的顺利推进提供组织和人才保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 1,081,484,375.42 元，较上年同比下降 8.83%；归属于母公司股东的净利润 20,184,911.13 元，较上年同比增长 146.80%。其中，公司自主品牌业务实现销售收入 490,878,245.26 元，较上年同期增长 10.08%，占当期公司营业收入的 45.39%；ODM 业务实现销售收入 561,268,456.65 元，较上年同期下降 21.84%，占当期公司营业收入的 51.90%。

#### （1）销售渠道全球布局，市场份额稳中有升

报告期内，公司积极加大国内线上、线下全渠道布局，完善传统电商平台、内容营销、私域等新零售模式。线上加快电商和新兴渠道建设，完善抖快新渠电商布局；线下加快全国市场拓展，除经销商、直营零售、KA 等传统渠道外，继续开拓医养渠道及各大“机构型”特通渠道，同时积极参与各地长护险项目采购招标。国际市场方面，公司与欧洲、韩国等多个国家地区达成战略合作，拓展公司自主品牌的国际化拓展合作业务，开启自主品牌出海新征程。

报告期内，公司“可靠”品牌继续蝉联电商平台单品类全网销售冠军，凭借头部优势和品牌影响力，公司自主品牌业务把握行业发展机遇，持续提高市场份额，实现了较快增长。

公司在 ODM 领域继续为全球品牌商客户提供全系列服务，在深度了解行业发展趋势和客户需求的基础上，注重与客户的战略性共赢。公司凭借国际标准的产品品质，并通过不断优化产品解决方案，在行业内树立了良好的口碑，维系了一批稳定的优质 ODM 客户，在行业内具有较强的客户优势。公司选择具有战略合作意义的 ODM 业务客户培养，将持续开发新产品、开拓新客户，减少出生率下降带来的市场影响。

### **(2) 生产体系高质保供，经营持续降本增效**

报告期内，公司依托国际先进的专业化生产设备和工艺技术，产品生产线丰富，自动化程度较高。公司供应链降本增效成果显著，有效提升了公司毛利率水平。基于原材料行情趋势，公司适时价格沟通、锁价锁量、按月调整分配供应商采购比例；老材料寻找新供应商开发备选及成本优化、老供应商新材料替代开发、老供应商老材料备选成本优化。

此外，目前常用物料除绒毛浆、包材外，其他通用国产原材料执行创新仓库运行模式，减少公司原材料库存，提高库存周转；同时通过仓库安全库存监管，确保通用物料供应保障。报告期内，公司获得杭州市临安区人民政府质量奖。

### **(3) 人才引进力度加大，组织体系不断优化**

报告期内，公司积极丰富和补充销售人员。线上销售渠道引进资深市场营销和电子商务运营人士，打造一支年富力强、经验丰富的销售和运营团队；线下特通渠道通过外部引进和内部培养相结合的方式，打造年轻、有活力、有视野的营销团队。

公司积极培养和引进管理人才、技术人才及核心骨干，完善各项激励政策，实施有市场竞争力的激励措施，增强团队向心力与凝聚力，为公司战略发展奠定人才基础与组织保障。

### **(4) 研发投入持续加大，科研开发创新突破**

报告期内，公司研发从差异化创新，逐步向突破性创新迈进。2023 年，公司获得中国造纸学会颁发的“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品奖”，拥有“抗菌吸收性能优良的纸尿裤芯层材料及其制备方法”等专利 271 项，其中发明专利 61 项。公司研发能力突出，被评为国家知识产权示范企业、浙江省创新企业百强。

报告期内，公司共完成 16 项科研项目立项，完成 7 项浙江省科学技术成果登记，参与起草《婴幼儿及儿童用纸品基本安全技术规范》(GB 43631-2023) 等国家、行业标准 2 项，授权“多孔木质纤维素填料/高吸水树脂复合材料的合成方法”等专利 16 项，其中发明专利 9 项。

### **(5) 治理水平进一步完善，投资者关系管理不断增强**

报告期内，公司进一步完善治理体系建设，不断提升规范治理水平。公司以风险管理为导向、合规管理监督为重点，完善管理制度，将风险管理和合规管理嵌入业务流程，全面提升内控管理体系。公司积极组织董事、监事、高级管理人员开展法规培训学习，有效加强了内部控制制度建设，增强了公司合规运作管理水平；

公司通过定期报告业绩说明会、业绩交流电话会、深交所互动易、投资者现场调研及日常电话、邮件等通讯方式，建立起与资本市场良好的沟通机制，努力全方位、多角度向投资者传递公司实际的生产经营情况，不断提升投资者关系管理水平，有效维护广大中小投资者的合法权益。



## 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	1,081,484,375.42	100%	1,186,289,833.71	100%	-8.83%
分行业					
纸制品行业	1,081,484,375.42	100.00%	1,186,289,833.71	100.00%	-8.83%
分产品					
婴儿护理产品	389,428,456.29	36.01%	527,736,916.10	44.49%	-26.21%
成人护理产品	565,381,718.51	52.28%	535,907,765.75	45.18%	5.50%
宠物护理产品	89,011,517.67	8.23%	96,417,589.22	8.13%	-7.68%
其他	37,662,682.95	3.48%	26,227,562.64	2.20%	43.60%
分地区					
境内	609,712,565.62	56.38%	587,170,507.51	49.50%	3.84%
境外	471,771,809.80	43.62%	599,119,326.20	50.50%	-21.26%
分销售模式					
自有品牌	490,878,245.26	45.39%	445,935,810.96	37.59%	10.08%
ODM	561,268,456.65	51.90%	718,059,717.97	60.53%	-21.84%
其他	29,337,673.51	2.71%	22,294,304.78	1.88%	31.59%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纸制品行业	1,081,484,375.42	890,560,847.85	17.65%	-8.83%	-13.61%	4.55%
分产品						
婴儿护理产品	389,428,456.29	318,230,441.38	18.28%	-26.21%	-31.00%	5.67%
成人护理产品	565,381,718.51	474,772,569.45	16.03%	5.50%	1.54%	3.28%
宠物护理产品	89,011,517.67	71,637,534.03	19.52%	-7.68%	-22.71%	15.65%
分地区						
境内	609,712,565.62	510,227,304.37	16.32%	3.84%	1.47%	1.96%
境外	471,771,809.80	380,333,543.48	19.38%	-21.26%	-27.97%	7.52%
分销售模式						
自有品牌	490,878,245.26	409,488,534.67	16.58%	10.08%	7.52%	1.99%
ODM	561,268,456.65	464,019,073.13	17.33%	-21.84%	-28.05%	7.14%
其他	29,337,673.51	17,053,240.05	41.87%	31.59%	233.69%	-35.21%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
纸制品行业	销售量	万片	143,827.00	161,356.00	-10.86%
	生产量	万片	145,122.00	158,090.00	-8.20%
	库存量	万片	6,893.00	5,528.00	24.69%

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

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	
纸制品行业	原材料	693,179,490.67	77.84%	805,844,047.38	78.17%	-13.98%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
可道合伙企业	设立	2023 年 1 月 11 日	1,000 万元	99.01%

(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）	608,850,362.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.30%
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	客户 1	356,666,546.30	32.98%
2	客户 2	146,374,143.46	13.53%
3	客户 3	78,746,346.89	7.28%
4	客户 4	13,616,900.87	1.26%

5	客户 5	13,446,424.92	1.24%
合计	--	608,850,362.44	56.30%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	166,752,695.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	54,959,564.20	8.10%
2	供应商 2	33,398,242.43	4.92%
3	供应商 3	28,258,543.07	4.16%
4	供应商 4	26,291,422.16	3.87%
5	供应商 5	23,844,924.10	3.51%
合计	--	166,752,695.96	24.56%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商 1 属于本期前 5 名供应商的新增供应商，供应商名称为云南云景林纸股份有限公司。前 5 名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	99,470,437.26	95,179,857.89	4.51%	
管理费用	35,971,458.74	30,332,665.32	18.59%	
财务费用	-28,483,852.46	-38,747,358.95	26.49%	主要系本报告期汇兑损益较同期减少所致
研发费用	44,106,757.15	50,983,395.27	-13.49%	

### 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
超柔速渗复合纸尿裤的制备及产业化	低回渗、超柔速渗型复合纤维网材料的成型技术开发及纸尿裤的制备	小批量生产	开发柔软、回渗量低和吸收量高的纸尿裤	优化公司产品结构，丰富公司产品品类，提升公司产品核心竞争力

复合芯体成人纸尿裤的开发	解决传统成人纸尿裤吸收速度慢，回渗大，产品厚和穿着不舒服等问题	小批量生产	开发吸收速度快，回渗低，厚度适中，穿着舒适的成人纸尿裤	优化公司产品结构，丰富公司产品品类，提升公司产品核心竞争力
一体成型超薄护理垫的开发	采用非织造布与木浆、底膜等通过产业化加工一体化成型技术制备出超薄护理垫	小批量生产	开发一体化快速成型超薄护理垫	优化公司产品结构，丰富公司产品品类，提升公司产品核心竞争力
生物可降解卫生护理用品的研发与产业化	采用生物可降解材料复合制备卫生护理用品	在研	开发生物可降解的卫生护理用品	优化公司产品结构，丰富公司产品品类，提升公司产品核心竞争力
天然抑菌型纸尿裤的开发	采用天然抑菌材料制备出抑菌型成人纸尿裤	在研	开发使用天然材料来达到抑菌效果的成人纸尿裤	优化公司产品结构，丰富公司产品品类，提升公司产品核心竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	71（注）	81	-12.35%
研发人员数量占比	11.56%	11.82%	-0.26%
研发人员学历			
本科	17	15	13.33%
硕士	2	3	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	10	20	-50.00%
30~40 岁	34	35	-2.86%

注：研发人员数量减少主要系公司重要子公司杭州可艾公司因业务调整，人员总数量（含研发人员数量）减少。

## 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）	44,106,757.15	50,983,395.27	49,274,381.96
研发投入占营业收入比例	4.08%	4.30%	4.15%
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	1,328,425,140.96	1,411,002,028.08	-5.85%
经营活动现金流出小计	1,100,722,227.71	1,448,205,526.04	-23.99%
经营活动产生的现金流量净额	227,702,913.25	-37,203,497.96	712.05%
投资活动现金流入小计	5,555,023.00	69,258,740.74	-91.98%
投资活动现金流出小计	78,801,912.76	181,398,637.73	-56.56%
投资活动产生的现金流量净额	-73,246,889.76	-112,139,896.99	34.68%
筹资活动现金流入小计	13,153,607.33		100.00%
筹资活动现金流出小计	12,756,852.92	49,870,200.00	-74.42%
筹资活动产生的现金流量净额	396,754.41	-49,870,200.00	100.80%
现金及现金等价物净增加额	156,988,160.72	-194,969,639.45	180.52%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 26,491 万元增幅 712.05%，主要系本报告期加强应收款、存货管理和利润提升所致；投资活动产生的现金流量净额较上年增加 3,889 万元增幅 34.68%，主要系本报告期长期资产投资支付的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 5,027 万元增幅 100.80%，主要系上期分红和支付其他与筹资现金流较大所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系折旧摊销、存货减少和经营性往来款变动所致

详见第十节财务报告一七、合并财务报表项目注释-51“现金流量表补充资料”相关内容。

## 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	-3,341,473.80	-17.18%	远期结售汇和联营企业投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-23,118,997.32	-118.85%	主要是计提长期资产和存货减值准备	否
营业外收入	418,735.86	2.15%		否
营业外支出	1,198,167.76	6.16%		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	863,061,836.17	43.33%	689,463,491.78	35.38%	7.95%	主要系本期经营性现金流增加所致
应收账款	193,282,289.99	9.70%	263,898,556.65	13.54%	-3.84%	主要系本期加强应收款管理所致
存货	114,820,040.22	5.76%	182,415,656.34	9.36%	-3.60%	主要系本报告期加强存货管理提高存货周转率所致
长期股权投资	9,451,876.20	0.47%		0.00%	0.47%	主要系本报告期增加联营企业投资所致
固定资产	542,201,495.02	27.22%	571,891,953.84	29.35%	-2.13%	
在建工程	107,115,672.72	5.38%	93,890,890.41	4.82%	0.56%	
使用权资产	14,053,984.65	0.71%	4,631,523.47	0.24%	0.47%	
短期借款	2,780,000.00	0.14%		0.00%	0.14%	
合同负债	6,012,884.33	0.30%	7,049,984.18	0.36%	-0.06%	
租赁负债	11,884,694.22	0.60%	3,287,215.17	0.17%	0.43%	主要系本报告期租赁资产增加所致
其他流动资产	13,855,091.91	0.70%	12,182,263.24	0.63%	0.07%	
递延所得税资产	10,057,029.40	0.50%	8,185,861.52	0.42%	0.08%	
应交税费	5,459,416.92	0.27%	6,545,516.54	0.34%	-0.07%	
递延收益	45,216,399.67	2.27%	39,051,772.25	2.00%	0.27%	

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：万元

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								
2. 衍生金融资产		-223.34			15,890.36	15,890.36		0.00
4. 其他权益工具投资	25.00							25.00
金融资产小计	25.00	-223.34			15,890.36	15,890.36		25.00
上述合计	25.00	-223.34			15,890.36	15,890.36		25.00
金融负债	0.00							0.00

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

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	64,667,784.00	64,667,784.00	质押	定期存款质押及票据保证金
固定资产	89,583,189.03	70,328,206.36	抵押	银行承兑汇票抵押担保
无形资产	25,536,326.50	20,386,365.58	抵押	银行承兑汇票抵押担保
合 计	179,787,299.53	155,382,355.94		

## 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
179,463,550.00	0.00	100.00%

## 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）
杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	10,000,000.00	99.01%	自有资金	上海栈道私募基金管理有限公司	长期	不适用	股权已交割，持有99.01%股权		605.52	否	2023年03月10日	巨潮资讯网《关于投资产业基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023

														-003)
广西杭港材料科技有限公司	纸浆制造销售	新设	10,560,000.00	33.00%	自有资金	郑煜、贵港市港北区浙贵投资有限责任公司	长期	不适用	股权已交割,持有33.00%股权		-1,108,123.80	否		
合计	--	--	20,560,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,107,518.28	--	--	--

### 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
远期结售汇	0	0	-223.34	0	15,890.36	15,890.36	0	0.00%
合计	0	0	-223.34	0	15,890.36	15,890.36	0	0.00%
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	公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理,与上一报告期相比无重大变化。							



生重大变化的说明	
报告期实际损益情况的说明	报告期远期结售汇的投资收益-223.34 万元
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率波动的风险，公司衍生品业务大部分时点能达到锁定业务合同利润的目标，风险整体可控。
衍生品投资资金来源	自有资金
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>一、开展外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</li> <li>2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</li> <li>3、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。</li> <li>4、履约风险：外汇衍生品交易对手出现违约，不能按照约定支付公司衍生品盈利，从而无法对冲公司实际的汇兑损失的风险。</li> <li>5、其他风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不够明确，将可能面临法律风险。</li> </ol> <p>二、开展外汇衍生品投资风险管理措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率风险为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。</li> <li>2、公司已制定外汇衍生品交易业务管理制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</li> <li>3、公司将审慎审查与合格金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</li> <li>4、公司外汇业务相关人员将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，如发现异常情况及时上报董事会，提示风险并执行应急措施。</li> <li>5、公司审计部门定期对外汇衍生品交易进行合规性内部审计。</li> </ol>
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及相关假设与参数的设定	衍生品公允价值的相关参数根据主办银行/金融机构发布的远期外汇牌价作为测算依据
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 28 日
衍生品投资	2023 年 05 月 18 日

审批股东会公告披露日期（如有）	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用。本次议案的审议、表决程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

## 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	公开发行股票募集资金	85,234.38	76,155.48	16,686.52	51,568.57	11,425	11,425	13.40%	28,197.39	存放于募集资金专户和现金管理	0
合计	--	85,234.38	76,155.48	16,686.52	51,568.57	11,425	11,425	13.40%	28,197.39	--	0

### 募集资金总体使用情况说明

#### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意杭州可靠护理用品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1630号），本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,797.00万股，发行价为每股人民币12.54元，共计募集资金85,234.38万元，坐扣承销和保荐费用5,833.39万元后的募集资金为79,400.99万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2021年6月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、审计及验资费用、律师费用、信息披露费用、发行手续费等其他发行费用（不含税）3,245.51万元后，公司本次募集资金净额为76,155.48万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕294号）。

#### (二) 募集资金使用和结余情况

2023年度使用募集资金16,686.52万元。截至2023年12月31日，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为28,197.39万元，募集资金专户余额为997.39万元，本公司使用暂时闲置募集资金27,200.00万元进行现金管理存入浙江临安农村商业银行股份有限公司钱王支行账号为201000253776242的活期存款账户中。

## (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											
智能工厂建设项目	是	57,000	45,575	2,417.25	28,577.08	62.70%	2025年06月30日			不适用	是
技术研发中心升级建设项目	否	4,300	4,300	5.09	657.67	15.29%				不适用	否
品牌推广项目	否	8,500	8,500	2,839.18	4,522.37	53.20%				不适用	否
补充流动资金	否	6,355.48	17,780.48	11,425	17,811.45	100.17%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,155.48	76,155.48	16,686.52	51,568.57	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	76,155.48	76,155.48	16,686.52	51,568.57	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、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>“智能工厂建设项目”截至本报告期末尚未全部完工；</p> <p>技术研发中心升级建设项目将优化公司技术研发平台，加强公司自主创新能力，增加公司产品的技术含量和产品竞争力，不直接产生经济效益；</p> <p>品牌推广项目可以塑造公司品牌形象不直接产生经济效益；</p> <p>补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生经济效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、由于人口出生率下降等市场环境变化影响，如按照原计划继续投资智能工厂建设项目中的婴儿纸尿裤生产线，将会影响募集资金的使用效率。基于上述原因，考虑到目前市场环境以及公司实际情况，公司2023年4月27日第四届董事会第二十一次会议及2023年5月18日2022年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止对“智能工厂建设项目”中尚未投资的三条婴儿纸尿裤生产线的投资，将结余募集资金11,425.00万元变更用于永久补充流动资金。</p> <p>2、截至2024年3月，智能工厂建设项目公司已购置2条成人拉拉裤生产线，能满足当前以及未来几年市场产能需求。基于上述原因，公司2024年4月26日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于将部分募集资</p>										

	金永久补充流动资金、部分募投项目延期的议案》，公司拟终止购置 1 条成人拉拉裤生产线及其配套设备、停止购置部分制造硬件设备。结合实际购置生产设备等的金额与募集资金使用计划金额对照的结余部分，智能工厂建设项目中设备购置部分合计结余 105,954,503.60 元、铺底流动资金结余 14,999,886.21 元，公司拟将上述结余的募集资金 120,954,389.81 元及集资金账户利息收入 29,366,800.59 元合计 150,321,190.40 元用于永久补充流动资金。同时根据智能工厂建设项目实施进展情况，公司拟将截至第五届董事会第三次会议审议通过之日未支付的智能工厂建设项目费用，延期至 2025 年 6 月 30 日之前，按公司战略需求分阶段合理投入。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 由于人口出生率下降等市场环境变化影响，如按照原计划继续投资智能工厂建设项目中的婴儿纸尿裤生产线，将会影响募集资金的使用效率。基于上述原因，考虑到目前市场环境以及公司实际情况，公司 2023 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议及 2023 年 5 月 18 日 2022 年年度股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止对“智能工厂建设项目”中尚未投资的三条婴儿纸尿裤生产线的投资，将结余募集资金 11,425.00 万元变更用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 8 月 20 日，公司召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 15,133.49 万元及已支付发行费用的自筹资金 545.89 万元，合计 15,679.38 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用暂时闲置募集资金 27,200.00 万元进行现金管理存入浙江临安农村商业银行股份有限公司钱王支行账号为 201000253776242 的活期存款账户中，其余尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2023 年 10 月收到中国证券监督管理委员会浙江证监局（以下简称浙江证监局）出具的《关于对杭州可靠护理用品股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕134 号），公司在 2021 年-2022 年期间存在募集资金与自有资金混同购买理财产品、2021 年 9 月存在募集资金理财协议签署先于董事会审议两个问题，浙江证监局对公司及相关人员分别采取出具警示函的监督管理措施。公司上述募集资金与自有资金混同购买理财产品的事项已在 2022 年 3 月及时纠正。公司收到上述行政监管措施决定书后高度重视，已严格按照浙江证监局的要求充分吸取教训，加强对上市公司法律法规和规范性文件的学习，加强对募集资金存放和使用的管理，更好地履行信息披露的义务，更好地维护和保障投资者权益。公司已按照行政监管措施决定书的规定及时向浙江证监局提交相关书面报告。 除前述事项外，本年度本公司在募集资金使用及披露方面不存在重大问题。
----------------------	--

### （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
补充流动资金	智能工厂建设项目	17,780.48	11,425	17,811.45	100.17%			不适用	否
合计	--	17,780.48	11,425	17,811.45	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			“智能工厂建设项目”中原计划购置婴儿纸尿裤生产线 4 条，已采购并建成其中一条婴儿纸尿裤生产线，其余三条生产线及其配套设备尚未采购投入。由于人口出生率下降等市场环境变化影响，如按照原计划继续投资“智能工厂建设项目”中的婴儿纸尿裤生产线，将会影响募集资金的使用效率。基于上述原因，考虑到目前市场环境以及公司实际情况，公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第二十一会议和第四届监事会第十次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止对“智能工厂建设项目”中尚未投资的三条婴儿纸尿裤生产线的投资，将结余募集资金 11,425.00 万元用于永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-017）						
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			不适用						

## 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：万元

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
杭州可艾个人护理用品有限公司	子公司	婴儿护理用品研发、生产和销售	20,000	29,897.50	26,928.34	7,826.60	-1,057.15	-1,062.78
可靠福祉（杭州）科技有限公司	子公司	卫生用品销售	2,000	4,971.27	-5,344.32	25,879.74	-1,025.50	-996.69

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
杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2023 年，公司聚焦发展战略，坚持“自主品牌+ODM 双轮驱动”的发展模式，深耕成人失禁护理用品及养老服务业务，集中优势资源拓展自主品牌，凭借行业头部优势和品牌影响力，公司自主品牌持续提高市场份额，整体保持了稳健发展态势。

加快发展银发经济是积极应对人口老龄化、推动国家高质量发展的重要举措，既利当前又惠长远。当前，国家正加快养老服务产业的战略布局。2023 年 12 月，中央经济工作会议提出，新产业、新模式“先立后破”，将“着力扩大国内需求”作为重点工作任务，其中“养老服务消费”被特别提及；2024 年 1 月，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，提出 26 项举措，促进银发经济发展壮大。

### 一、2024 年度重点工作计划

2024 年，公司继续深耕成人失禁护理用品及养老服务业务领域，坚持“自主品牌+ODM”双轮驱动发展模式，以“用户”全生命周期服务为行动指南，制定创新举措和工作计划，用研发创新不断丰富产品矩阵，加快营销渠道拓展扩大市场占有率，牢牢把握住时代发展机遇，进一步巩固公司在行业的龙头地位。

#### （一）强化风险管控，完善公司治理

公司将开展全面内控管理，从运营效率、业绩指标、经营管理、研发创新等角度促进风险管控体系建设和盈利能力的提升，促进公司健康发展；加强对关联交易、对外担保、募集资金的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力；不断完善规章制度，继续优化公司治理结构，提高科学、合理决策水平。

#### （二）坚持研发创新，加大研发投入

公司将坚持研发创新，持续投入研发，提供差异化的产品，丰富公司的产品线，满足消费者和客户的需求。公司将进一步加大引进高质量的研发人员，对内培养有潜质的年轻骨干；在研发模式上，加大外部的产学研合作力度，与国内知名学府和研究机构加强联系，探索最前沿的工艺技术和材料技术；在方向选择上，坚持应用技术研究和基础材料研究相结合，积极探索未来的技术路径，引导行业走向。

### （三）加强品牌建设，加快业务拓展

公司聚焦自主品牌战略，加强自主品牌建设，将持续引领失禁用品领域的消费者教育，全面提升公司品牌价值。公司将进一步加强线上线下全渠道建设。线上渠道将注入更多的品牌推广和差异化产品，进一步夯实公司在线上渠道的领先优势；线下渠道将积极扩大布局医院周边店、OTC、养老院、特通渠道、政府采购等重点渠道的发展。借助公司自主品牌影响力，线上、线下全渠道互补互助型快速发展，快速提升公司自主品牌的市场占有率。

公司坚持高端 ODM 定位，优选具有发展潜力且与公司在战略方向上契合的战略合作伙伴，保持公司优质产能的有效利用。在境外 ODM 业务方面继续与重点战略客户保持良好的合作关系，并稳定高质高效的供货能力。同时，公司拟成立海外事业部，进一步加强公司国际化拓展能力。

### （四）夯实基础效率，推进数字化建设

公司将重点提升管理效能，增强成本竞争力，强化内控制度，深化组织内部再造，调整考评机制，优化内部业务流程。围绕“高质量、低成本”的生产目标，通过内部挖潜提高技术水平、精益生产、节降生产成本，提高运营效率，提升产品在成本端和品质端的国际竞争力。

公司募投项目智慧工厂已于 2023 年陆续投产，2024 年公司将继续积极推进智慧工厂的数字化建设、立体仓建设、机器换人等，进一步梳理完善公司内部供应链管理流程，保证整体供应链效率的持续改善，加快数字工厂智能化改造。

### （五）提升组织能力，加强企业文化建设

公司继续围绕客户价值，以战略成功为中心打造组织能力，以认知提升为核心强化人才管理，以长期主义指导人力资源规划。持续吸引外部优质人才，逐层理清与业务发展所匹配的岗位职责，系统性建立培训体系，提升认知力。激励围绕客户价值做突破的团队和员工，建立具有“业务特色”的激励方案与晋升机制，为公司高质量、可持续发展以及战略目标的顺利推进提供组织和人才保障。

公司将打造“简单、认真”的文化土壤，联动党团工会传播文化价值观，组织有活力的文化活动、团队建设活动。通过企业文化建设，打造有能力穿越周期、面向未来的有生命力的组织，打造开明大度的领导人、专业精湛的明白人、英勇善战的学生兵，推进公司战略规划的发展；承担行业先行者的社会责任与担当，引领中国养老服务产业高质量发展。

### （六）提高信披质量，开展投资者关系管理

公司将进一步加强信息披露相关工作，提高信息披露内容及形式的规范化。按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和部门规章、规范性文件的要求，优化和完善规章制度，及时、真实、准确、完整地披露公司各重大事项，确保无应披露但未披露的信息，切实保障股东尤其是中小股东的权益。

2024 年，公司将加强对外宣传工作力度，对涉及公司发展的生产经营、研发等重大信息，在法律法规允许的范围内进行信息披露，增强资本市场对公司的了解度，提升公司的市场关注度，在资本市场树立起行业龙头企业的形象和地位。

## 二、可能面临的风险

### （一）成人失禁用品的市场竞争风险及应对措施

公司的自主品牌以成人失禁用品为主，主要在国内销售。目前国内成人失禁用品行业市场集中度和渗透率较低，产品的生产、销售比较分散，并且市场参与者众多，国际品牌和国内品牌也在不断加大资金和产品研发的投入，竞争日趋激烈。在日益激烈的市场竞争中，如果公司不能制定有效的研发、生产和市场营销策略，或竞争对手采取更为激进的竞争手段，可能对公司维持目前在成人失禁用品上的优势品牌地位和未来长期健康发展带来不利影响。对此，公司通过在

渠道拓展上加大资本投入，在产品研发上加大创新力度，以提高市场把控能力和行业竞争力。未来，公司将通过制定并实施研发、生产、品牌及营销发展规划等，降低相应风险，持续保持行业领先地位。

### （二）婴儿出生率下降的风险和应对措施

如果未来中国出生人口继续减少将影响国内婴儿卫生用品市场规模的增长速度和前景。公司将继续巩固在产品创新、技术研发、生产能力和质量控制方面的优势，努力开拓新客户，持续扩大在婴儿卫生用品市场的占有率；同时，公司将充分利用在成人纸尿裤领域的技术与品牌优势，抓住成人纸尿裤市场快速发展的契机，扩大成人失禁用品的销售规模和市场占有率，以应对婴儿出生率持续下降对公司经营产生不利影响。

### （三）市场竞争风险和应对措施

随着居民消费水平和健康生活理念的提升，新零售业态的发展、产品结构的改变、民族品牌的崛起以及企业生产能力的进一步提升，一次性卫生用品行业发展放缓，市场竞争格局也发生了较大的变化。公司将通过在产品研发和渠道拓展上大量投入，在产品质量、外观设计、使用性能、供应链管理及品牌建设等方面展开竞争。未来公司将通过制定并实施研发、生产、品牌及营销发展规划等，降低相应风险。

### （四）原材料价格波动风险和应对措施

公司产品主要原材料为绒毛浆、无纺布、高分子吸水树脂、木浆、热熔胶和包装袋，受国际局势的影响而变化，原材料的价格变化对公司利润有一定的影响。如果主要原材料价格未来出现上涨或者持续的大幅波动，将对产品成本造成直接影响，从而对公司净利润及利润率产生不利影响，公司存在原材料价格波动的经营风险。目前，公司尝试使用其他原材料替代核心中间材料的生产技术，并且在公司内部推行降本举措，公司成本压力将逐渐得以释放。同时，公司于2022年下半年在广西合资设立了绒毛浆厂，向上游原材料进行业务延伸，从源头管控材料成本价格与质量。

### （五）汇率波动风险及应对措施

公司与境外客户间通常以美元进行定价和结算，从货物离港至收到境外客户的美元货款存在一段时间间隔，如果在该间隔期间内外汇汇率发生大幅波动，可能对公司的经营业绩带来一定影响。对此，公司将密切关注外汇市场和汇率变化，加强与金融机构的业务交流，合理规划美元现汇存款规模，结合采购支付计划以及汇率的变动情况抓住有利时机进行结汇。

## 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02月07日	公司会议室	电话沟通	机构	西南证券、华泰证券、中泰证券、银河基金、天风证券、国海证券、长江证券、幂加和私募基金、准锦投资、金百镭投资、中金公司、景顺长城、神农投资、上海行知创业投资有限公司、阳光资管、惠通基金、安和资本	主要了解公司总体经营情况及战略发展规划	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023年2月8日投资者关系活动记录表》(编号:2023-001)
2023年02月08日	公司会议室	电话沟通	机构	西南证券、华泰证券、中泰证券、银河基金、天风证券、国海证券、长江证券、幂加和私募基金、准锦投资、金百镭投资、中金公司、景顺长城、神农投资、上海行知创业投资有限公司、阳光资管、惠通基	主要了解公司总体经营情况及战略发展规划	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023年2月8日投资者关系活动记录表》(编号:2023-



				金、安和资本		001)
2023 年 04 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司、国盛证券、华宝基金、中庚基金、平安基金、工银瑞信、景顺长城、华西基金、格林基金、中信建投基金、中金公司资产管理部、歌斐资管、上海六禾投资有限公司一六禾未来 100 私募证券投资基金、东方证券自营-投研、牧童私募基金、王崇九-金历投资、趣时资产、深圳市引导基金、尚诚资管、深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司、长江证券、上海聊塑资产管理中心（有限合伙）、上海天玑投资管理有限公司、Norges Bank Investment Management、Korea Investment Trust Management Co., Ltd、Macrolink、南京银行、中信建投自营、德朴投资、银河证券、国海证券、嘉实基金、歌汝私募基金、中信建投自营、银河自营、工银安盛保险、浙商资管、上海健顺投资、中信建投基金、诺德基金、永赢基金	主要了解公司主营业务基本情况、行业发展信息及公司发展规划	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-002)
2023 年 05 月 05 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、中信建投基金、浙商资管、六禾投资、利位投资、歌汝投资、砥俊资产、风炎投资、东方自营、中信建投自营	主要针对公司 2023 年第一季度经营情况及 2023 年经营目标及业务情况进行交流	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 5 月 5 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-003)
2023 年 05 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	国海证券、华夏久盈资管、幸福人寿、朴易资本、正圆投资、国海资管、东方阿尔法基金、金元顺安基金、华泰证券资管	主要了解公司业务经营情况及基本财务情况	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-004)
2023 年 05 月 16 日	价值在线 (www.ir-online.cn)	其他	其他	参与公司 2022 年年度业绩说明会的投资者	主要了解公司 2022 年度及 2023 年第一季度经营情况及未来规划情况	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-005)
2023 年 07 月 05 日	公司会议室	其他	机构	博时基金、工银安盛资管、广州银行、国海证券、国海资管、合众资管、华宝基金、汇添富基金、嘉实基金、明世伙伴基金、泰达宏利基金、五地投资、珠江人寿、紫阁	主要介绍了业务情况及回答了投资者提问	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 7 月 5 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-

						006)
2023 年 10 月 26 日	公司会议室	其他	机构	国盛证券、巨子私募、域秀投资、信达澳亚基金、中融基金、融通基金、于翼资产、利檀投资、睿郡投资、东方红、工银安盛保险、上海领久私募基金、永赢基金、pinpoint、国华兴盛、大家资产、深圳金泊投资管理有限公司、昆仑资管、创金合信、万方资本、横琴淳臻投资管理中心、汇丰晋信、西部利得、民生基金、嘉实基金、鑫元基金、蜂巢基金、中信建投、成都海川汇富、平安基金、汇添富、国海证券、中金公司	主要介绍了业务情况及回答了投资者提问	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 10 月 26 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-007)
2023 年 10 月 27 日	公司会议室	其他	机构	西南证券、平安基金、西部利得、泰信基金	主要介绍了业务情况及回答了投资者提问	详见巨潮资讯网《可靠股份:2023 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表》(编号:2023-008)

### 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，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《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》等有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会。2023 年度，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，采取现场与网络投票相结合的方式为股东行使表决权提供便利，同时由见证律师进行现场见证并出具法律意见书，在股东大会上充分保证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。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，独立董事中包括 1 名会计专业人士。公司董事能够依据《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事制度》等相关规定开展工作，亲自出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，积极持续关注公司经营情况，提供自身专业建议，维护了公司和广大股东的利益。公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，促进公司规范运作。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

#### （四）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东和实际控制人严格按照《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》《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及全体股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在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、监事会和内部机构均独立运作。

#### （五）关于利益相关方

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者的交流沟通，在合法合规的前提下力争实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司可持续、健康发展。

#### （六）关于公司与投资者

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、公平、完整、及时地披露有关信息。报告期内，指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、《经济参考报》为公司信息披露的报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息，切实保护公司股东特别是中小股东权益。此外，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，公司通过接受投资者来访与调研、投资者电话专线、互动易平台、业绩说明会等多种形式与投资者展开交流，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，与控股股东在资产、人员、财务、机构及业务方面相互独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1、资产方面

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机械设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司不存在以资产或信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人或其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。

### 2、人员方面

公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司已按照国家有关法律的规定建立起独立的劳动、人事和分配管理制度，根据《中华人民共和国劳动合同法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖励。

### 3、财务方面

公司设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了独立的财务账簿，依法独立进行财务决策和财务核算，具有规范的会计制度和财务管理制度。

### 4、机构方面

公司依照《公司法》和《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和公司各项规章制度行使职权。公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务方面

公司拥有独立完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行经营活动的情形。本公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

## 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	66.53%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	2022 年年度股东大会决议

## 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
金利伟	男	54	董事长	现任	2011年08月28日		161,099,964				161,099,964	
金利伟	男	54	总经理	现任	2024年01月19日							
鲍佳	女	43	董事	现任	2024年01月19日							
鲍佳	女	43	总经理	离任	2022年09月05日	2024年01月19日						
程岩传	男	63	董事	现任	2013年05月28日							
吴志伟	男	39	董事	离任	2021年07月14日	2024年01月19日	2,625,573				2,625,573	
周忠英	女	56	董事、副总经理	现任	2011年08月29日							
杜健	女	46	独立董事	离任	2018年01月21日	2024年01月19日						
朱茶芬	女	44	独立董事	离任	2018年01月21日	2024年01月19日						
寿泓	男	69	独立董	现任	2022年							

			事		09月16日							
肖炜麟	男	43	独立董事	现任	2024年01月19日							
景乃权	男	62	独立董事	现任	2024年01月19日							
吴红	女	42	监事会主席、职工代表监事	离任	2011年08月28日	2024年01月19日						
王丽	女	42	监事	现任	2011年08月28日							
张雅冬	女	40	监事	现任	2018年01月21日							
任绍楠	男	40	监事会主席	现任	2024年01月19日							
任绍楠	男	40	职工代表监事	现任	2024年01月03日							
王仲其	男	45	副总经理	现任	2015年01月22日							
王万元	男	36	副总经理、董事会秘书	离任	2023年04月14日	2024年01月19日						
徐鸣	男	41	财务总监	离任	2022年05月13日	2024年01月19日						
谢丽红	女	46	副总经理、董事会秘书	现任	2024年01月19日							
合计	--	--	--	--	--	--	163,725,537	0	0	0	163,725,537	--

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

1、报告期内，原公司副总经理、董事会秘书王万元先生因个人原因申请辞去副总经理、董事会秘书职务，其辞职后不再担任公司任何职务，原定任期至2024年1月20日止。具体内容详见公司于2023年11月21日在巨潮资讯网发布的《关于副总经理、董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2023-044）；

2、报告期内，原公司财务总监徐鸣先生因个人原因申请辞去财务总监职务，其辞职后不再担任公司任何职务，原定任期至2024年1月20日止。具体内容详见公司于2023年12月13日在巨潮资讯网发布的《关于公司财务总监辞职的公告》（公告编号：2023-045）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

王万元	副总经理、董事会秘书	离任	2023 年 11 月 21 日	个人原因
徐鸣	财务总监	离任	2023 年 12 月 13 日	个人原因
鲍佳	总经理	任期满离任	2024 年 01 月 19 日	任期满离任
吴志伟	董事	任期满离任	2024 年 01 月 19 日	任期满离任
杜健	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 19 日	任期满离任
朱茶芬	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 19 日	任期满离任
吴红	监事会主席	任期满离任	2024 年 01 月 19 日	任期满离任
肖炜麟	独立董事	被选举	2024 年 01 月 19 日	换届选举
景乃权	独立董事	被选举	2024 年 01 月 19 日	换届选举
鲍佳	董事	被选举	2024 年 01 月 19 日	换届选举
金利伟	总经理	聘任	2024 年 01 月 19 日	换届选举
任绍楠	监事会主席、职工代表 监事	被选举	2024 年 01 月 19 日	换届选举
谢丽红	副总经理、董事会秘书	聘任	2024 年 01 月 19 日	换届选举

## 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

### （一）董事主要工作经历

金利伟：男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，长江商学院 EMBA 在读。1999 年至 2006 年任临安侨资汽车维修有限公司总经理；2001 年创建杭州侨资纸业有限公司，后更名为杭州可靠护理用品股份有限公司，现任公司董事长。截至本报告披露日，公司因换届选举，现任公司董事、董事长兼总经理。

鲍佳：女，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，浙江大学本科学历，经贸英语专业。2004 年入职公司以来，先后担任公司国际销售总监、电商部总监兼市场品牌总监、公共关系与可持续发展部副总裁、人资行政总监、董事长特别助理、副总经理；2018 年 12 月至今担任子公司可靠福祉（杭州）科技有限公司执行董事、总经理；2022 年 9 月至 2024 年 1 月，担任公司总经理；截至本报告披露日，公司因换届选举，现任公司董事。

程岩传：男，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，工商企业管理专业，中级会计师。1979 年至 1987 年，任职于临安市家用电器厂，担任财务科长；1987 年至 1993 年，任职于临安市手表壳厂，担任财务主管；1993 年至 2003 年，任职于临安市宏兴表业有限公司，担任财务经理。2003 年至 2021 年 3 月，任职于可靠股份，历任担任财务经理、财务总监、副总经理、董事会秘书。现任公司董事。

周忠英：女，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学，大专学历，行政管理专业，高级技师。1985 年至 1992 年，任职于锦江集团，担任生产班长。2001 年至今，任职于可靠股份，先后担任储运部经理、采购部经理、供应链总监，现任公司董事、副总经理。

寿泓：男，1955 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1980 年至 2005 年，担任浙江省轻工业厅科员，2005 年至 2011 年，从事设备进出口代理工作；2011 年至今，担任杭州思悦达进出口有限公司监事；2021 年 3 月至今，担任杭州牧也科技有限公司监事；2023 年 11 月至今，担任杭州博源供应链有限公司监事。现任公司独立董事，董事会提名委员会主任委员、审计委员会委员、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员等职务。

肖炜麟：男，1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，华南理工大学财务管理专业博士学位，中共党员。2012 年至今，任职于浙江大学管理学院，先后担任讲师和副教授。现任浙江大学管理学院财务与会计学系副教授、博士生导师，浙江大学资本市场研究中心副主任、浙江省金融研究院特聘研究员。担任安邦护卫集团股份有限公司、兴源环境科技股份有限公司独立董事。截至本公告披露日，公司因换届选举，现任公司独立董事，董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员等职务。

景乃权：男，1962 年 4 月出生，中国国籍，硕士学历，无境外居留权，民建会员，新华社特约经济分析师，浙江省公共政策研究院研究员。曾任浙江大学金融系副教授、硕士生导师，浙江大学金融投资研究中心副主任、浙江大学江万龄黄

金投资研究所所长，浙江大学求是经济技术咨询有限公司董事长兼总经理，广东发展银行杭州分行高级顾问等。主持国家社科基金教育部基金和财政部发改委等省部级多项基金，主编参编专著及国家级教材二十多部，发表论文两百多篇。2018年4月至今任浙江台州椒江农村商业银行股份有限公司独立董事，截至本公告披露日，公司因换届选举，现任公司独立董事，董事会薪酬与考核委员会主任委员等职务。

截至本公告披露日，公司原董事吴志伟先生因换届选举，现已离任董事职务；公司原独立董事杜健女士因换届选举（任期届满离任），现已离任独立董事，董事会薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员等职务；公司原独立董事朱茶芬女士因换届选举（任期届满离任），现已离任独立董事，董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员等职务。

## （二）监事主要工作经历

任绍楠：男，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2009年至今任职于可靠股份，先后担任仓库调度、储运经理、计划经理、厂长助理，现任可靠工厂厂长。截至本公告披露日，公司因换届选举，现任公司职工代表监事、监事会主席。

王丽：女，1982年7月出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居住权。2008年至今，任职于可靠股份，现任计划部总监、监事。

张雅冬：女，1984年12月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居住权。2006年至今，任职于可靠股份，先后担任外贸部单证员、主管和副经理，现任国际贸易部经理、监事。

截至本公告披露日，公司原监事会主席、职工代表监事吴红女士因换届选举（任期届满离任），现已离任公司监事会主席、职工代表监事职务。

## （三）高级管理人员主要工作经历

王仲其：男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1998年至2001年，任职于杭州余宏精工机械有限公司；2001年至2009年，任职于杭州珂瑞特机械制造有限公司，担任调试部经理；2009年至今，任职于本公司，先后担任部门经理、副总经理。现任公司副总经理。

谢丽红：女，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于浙江大学，硕士学历，经济师。2008年9月至2021年1月，任职于华东医药股份有限公司，担任证券部负责人、证券事务代表；2021年至2023年10月，任职于浙江安德电器有限公司，担任董事会秘书兼合规总监。2023年11月至今，任本公司董事长助理。截至本报告披露日，公司因换届选举，现任公司副总经理、董事会秘书。

截至本报告披露日，公司原总经理鲍佳女士因换届选举，现已离任公司总经理职务。

总经理金利伟先生：详见本节“（一）董事主要工作经历”相关内容。

副总经理周忠英女士：详见本节“（一）董事主要工作经历”相关内容。

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
肖炜麟	兴源环境科技股份有限公司	独立董事	2022年05月19日		是
肖炜麟	安邦护卫集团股份有限公司	独立董事	2020年12月05日		是
景乃权	浙江台州椒江农	独立董事	2018年04月02日		是



	村商业银行股份 有限公司				
寿泓	杭州思悦达进出口 有限公司	监事	2011年05月11日		否
寿泓	杭州牧也科技有 限公司	监事	2021年03月24日		否
寿泓	杭州博源供应链 有限公司	监事	2023年11月17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

报告期内，公司及现任董事长金利伟先生，原公司副总经理、财务总监耿振强先生及原公司副总经理兼董事会秘书俞文斌先生于2023年10月30日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）下发的《关于对杭州可靠护理用品股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2023]134号），因募集资金与自有资金混同购买理财产品、募集资金理财协议签署先于董事会审议等问题，浙江证监局按照《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十二条规定，对公司及前述人员采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。上述具体内容详见公司于2023年10月30日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号2023-043）。

### 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

决策程序	公司董事、监事的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。
确定依据	公司根据实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平确定董事、监事、高级管人员的薪酬；董事、监事按股东大会确定的薪酬方案执行；高级管理人员薪酬由基本工资、月度绩效、年终奖金三部分组成，根据其在公司任职的具体职务与岗位责任确定薪酬标准，并按照公司相关薪酬制度领取薪酬。
实际支付情况	2023年公司董事、监事和高级管理人员薪酬合计640.62万元。

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
金利伟	男	54	董事长	现任	150.23	是
程岩传	男	63	董事	现任	6.75	是
周忠英	女	56	董事、副总经理	现任	60.11	是
吴志伟	男	39	董事	现任	0	否
杜健	女	46	独立董事	现任	7	是
朱茶芬	女	44	独立董事	现任	7	是
寿泓	男	69	独立董事	现任	7	是
吴红	女	42	监事会主席	现任	11.73	是
王丽	女	42	监事	现任	44.78	是
张雅冬	女	40	监事	现任	33.86	是
鲍佳	女	43	总经理	离任	121.08	是
王仲其	男	45	副总经理	现任	70.28	是
王万元	男	36	副总经理、董事会 秘书	离任	46.25	是
徐鸣	男	41	财务总监	离任	74.55	是

合计	--	--	--	--	640.62	--
----	----	----	----	----	--------	----

注：本表中“职务”为上述人员于报告期内担任的职务。

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
第四届董事会第二十次会议	2023年04月14日	2023年04月14日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第二十次会议决议公告》 (2023-004)
第四届董事会第二十一次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第二十一次会议决议公告》 (2023-006)
第四届董事会第二十二次会议	2023年08月01日	2023年08月02日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第二十二次会议决议公告》 (2023-031)
第四届董事会第二十三次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第二十三次会议决议公告》 (2023-035)
第四届董事会第二十四次会议	2023年10月25日	不适用	第四届董事会第二十四次会议决议

### 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
金利伟	5	5	0	0	0	否	1
吴志伟	5	4	1	0	0	否	1
程岩传	5	4	1	0	0	否	1
周忠英	5	5	0	0	0	否	1
朱茶芬	5	1	4	0	0	否	1
杜健	5	0	5	0	0	否	1
寿泓	5	4	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 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)
第四届董事会审计委员会	寿泓、程岩传、朱茶芬	5	2023年10月24日	1、关于2023年第三季度报告的议案 2、公司内部审计部关于2023年第三季度内部控制工作汇报及后续计划	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通，一致通过相关议案。	无	无
第四届董事会审计委员会	寿泓、程岩传、朱茶芬	5	2023年08月25日	1、关于2023年半年度报告及其摘要的议案 2、关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 3、关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案 4、关于2023年半年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案 5、关于公司内部审计部关于2023年第二季度内部审计工作报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通，一致通过相关议案。	无	无
第四届董事会审计委员会	寿泓、程岩传、朱茶芬	5	2023年07月28日	1、关于为公司经销商向银行申请授信额度提供担保的议案	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司	无	无

					章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通，一致通过相关议案。		
第四届董事会审计委员会	寿泓、程岩传、朱茶芬	5	2023 年 04 月 25 日	<p>1、关于 2022 年度财务决算报告的议案</p> <p>2、关于 2022 年年度报告全文及其摘要的议案</p> <p>3、关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案</p> <p>4、关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案</p> <p>5、关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案</p> <p>6、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案</p> <p>7、关于计提 2022 年度信用减值准备和资产减值准备的议案</p> <p>8、关于 2023 年第一季度报告全文的议案</p> <p>9、关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案</p> <p>10、关于 2023 年度日常关联交易预计的议案</p> <p>11、关于开展外汇衍生品交易业务的议案</p> <p>12、关于会计政策变更的议案</p>	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通，一致通过相关议案。	无	无
第四届董事会审计委员会	寿泓、程岩传、朱茶芬	5	2023 年 01 月 19 日	<p>1、关于 2022 年内部审计工作报告的议案</p> <p>2、关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案</p>	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际	无	无

					情况，提出了相关的意见，经过充分沟通，一致通过相关议案。		
第四届董事会薪酬与考核委员会	杜健、周忠英、寿泓	1	2023年04月25日	1、关于调整独立董事津贴的议案	薪酬与考核委员会就董监高的绩效进行了考核，并结合薪酬制度进行了沟通讨论，审议通过了议案。	无	无
第四届董事会战略委员会	金利伟、吴志伟、杜健	1	2023年04月25日	1、2022年度工作总结 2、关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规，就相关事项进行了审查，一致通过了所有议案。	无	无
第四届董事会提名委员会	金利伟、寿泓、朱茶芬	1	2023年04月12日	1、关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案	提名委员会就候选人合规性和专业胜任能力进行了审查，一致通过相关议案。	无	无

## 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员工的数量（人）	340
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	274
报告期末在职员工的数量合计（人）	614
当期领取薪酬员工总人数（人）	628
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	249
销售人员	181
技术人员	116
财务人员	22
行政人员	46
合计	614
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	117
大专	166
中专及以下	327
合计	614

## 2、薪酬政策

公司坚持“人才兴企”战略，坚信人才是企业发展的核心动力、是组织不断升级的重要前提之一。公司致力于为全体员工提供合理的、具备市场竞争力和人文关怀的薪酬福利体系，持续优化薪酬结构、薪酬标准，设计具有业务特色的激励体系。通过建立合理的绩效考核机制，实现目标自上而下的一致性，充分调动员工积极性和创造性，保障人才发展与组织发展同频共振、不断追求卓越。

## 3、培训计划

公司重视员工专业能力提升与个人成长，结合岗位性质和员工能力提升需求，制定差异化培训计划，持续通过引进优质外部学习资源，学习领先的专业知识体系。同时，公司内部也组织了多种基于文化价值观、岗位技能、职业素养提升的培训文化活动，如新员工培训、供应链人员培训、一线销售人员培训、管理者培训等。为提升中高级管理人员经营意识和管理能力，公司引进了行动教育集团“4N 绩效”盈利模式培训、大营销管控、ROE 经营预算管理培训，同时聘请外部行业专家顾问进行入企辅导，将优质的方法论导入企业管理实践。通过以上培养动作作为企业的战略目标实现与组织的系统性成长提供人力资源保障和支持。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	169,244
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,408,799.42

## 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

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）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	268,514,500
现金分红金额（元）（含税）	20,138,587.50
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）	20,138,587.50
可分配利润（元）	300,436,832.47

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	
<p>本着积极回报股东、与股东共享公司经营成果的原则，在保证公司正常经营业务发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，提出 2023 年度利润分配预案如下：</p> <p>以实施 2023 年度利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用证券账户中已回购股份后的总股本（公司现有总股本 271,860,000 股扣除公司回购专用证券账户中的股份 3,345,500 股后的总股本为 268,514,500 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.75 元（含税），合计派发现金红利人民币 20,138,587.50 元，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>本次利润分配预案披露后至实施前，若公司总股本或公司回购专户持有的股份因股权激励计划授予、回购股份注销等原因而发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股份总额为基数（回购专户股份不参与分配），按照现金分红分配比例不变的原则，分红金额相应调整。</p>	

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 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

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》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，持续完善内部控制体系建设，建立健全相关内部控制制度，确保股东大会、董事会和监事会的规范运作和科学决策，加强对公司董监高及核心管理人员的培训学习，帮助树立风险防范意识，保障公司生产运营高效、稳健、持续。

报告期内，公司重点关注对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等事项的控制，按照法律、法规及《公司章程》等各项制度要求，严格履行相关审议程序及信息披露义务，确保各项内控制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司高质量可持续发展。

#### 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
不适用	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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《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	<p>重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员重大舞弊；②对已经公布的财务报表进行重大更正；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动违反国家法律、法规或规范性文件；②中高级管理人员和高级技术人员严重流失；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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：直接损失金额达到利润总额的 10%及以上。</p> <p>重要缺陷：直接损失金额达到利润总额的 5%（含）至 10%之间。</p> <p>一般缺陷：直接损失金额达到利润总额的 5%以下。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额达到利润总额的 10%及以上。</p> <p>重要缺陷：直接损失金额达到利润总额的 5%（含）至 10%之间。</p> <p>一般缺陷：直接损失金额达到利润总额的 5%以下。</p>
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

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司始终坚持“用信誉和爱心经营可靠事业”的价值观，把“以可靠的产品为用户创造更大的价值”为企业使命，积极承担和履行社会责任，积极参与社会公益活动，持续完善并深化社会责任理念，推动公司健康、可持续发展。

#### （一）环境管理

公司始终秉持着“绿色生产、保护环境”环境管理方针，严格遵照环保法律法规要求进行生产经营活动，公司不断提高工艺水平，提高资源利用率，遵循“绿色经济”发展模式，为减少污染促进环保贡献力量，积极开发可降解高吸水性树脂推进纸尿裤可降解技术，优化产品工艺，履行公司社会责任应尽的义务。

#### （二）社会管理

##### 1、股东权益方面

公司坚持为股东和投资者创造长期价值，积极建立健全投资者权益保护制度和体系，将投资者关系管理工作制度化、规范化，使投资者关系管理工作有章可循。公司严格履行信息披露义务，提高公司规范运作水平和透明度，切实保障每位投资者的知情权。公司通过多渠道加强与投资者沟通，识别各方对公司的反馈与期望，不断完善沟通机制，保持密切联系，建立公开、透明、便捷、双向的沟通渠道，并有针对性的回应各方，履行对股东和投资者的责任，努力实现合作共赢、和谐发展。

##### 2、员工权益方面

公司坚持“人才兴企”，尊重员工的各项权益，将员工的发展放在工作中的重要位置，提升企业的凝聚力，以鼓励员工在公司的长期发展，实现员工和公司共同发展。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，建立健全的劳动保障和薪酬福利体系来保障员工的合法权益。注重不同岗位员工的职业生涯发展规划，不定期对员工进行培训，鼓励和支持职工参加业余进修培训。同时，尊重员工的各项权益，将员工的发展放在工作中的重要位置，为员工提供宿舍与员工餐，每年举办“5·21”可靠日团建活动，提升企业的凝聚力，以鼓励员工在公司的长期发展，实现员工和公司共同发展。

##### 3、供应商权益方面

(1) 加强合作，构建双赢机制，根据供应商业绩和所供产品的重要度，对供应商开展实地考察和资质审查，对其生产能力、技术条件、管理水平、质保体系、商业信誉等全方位的评估，并筛选评级，建立合格供应商资料库，对供应商的供应过程管理；

(2) 加强互动沟通，提高协同效率，对供应商每月进行评定、每年考核，定期对供应商进行选择 and 评价，不定期的走访供应商的工作现场，注重建立“双向交流”的互动机制，实现信息的即时传送和共享，形成了坚定的战略利益联盟关系；

(3) 与供应商协同开发，如与战略供应商进行联合开发，提供技术和试验设备开发产品，提供产品检测服务等，公司先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证等。同时积极向国内外合作伙伴推广，推动其管理水平的提高。

#### 4、客户和消费者权益保护方面

公司遵循以客户为中心，通过大客户协同战略，满足客户需求，为客户创造价值。为此，公司建立了科学的客户管理体系，通过细致的客户市场细分，了解每个客户群体的独特需求，通过高品质的产品和优质的服务为客户提供高质量的服务。同时，积极关注客户的后期跟踪，了解客户对公司的满意度，力争和客户保持一种长久的合作关系。2023 年，公司凭借着优质的产品和服务，荣获中国造纸学会“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品”；2023 年中国产业用纺织品行业卫生和母婴综合竞争力十强企业；2023 年浙江省 AAA 级“守合同重信用”企业；2023 年度杭州市总部企业；2023 年临安区人民政府质量奖。

#### 5、公益事业方面

社会公益责任是可靠不断发展前行的原动力。公司凭借自身深耕成人失禁用品领域的经验，积极响应国家政策，荣获浙江省民政厅“2023 年康养行业领军企业”，是成人失禁护理用品领域唯一入选企业。公司坚持以行动传播爱，积极投身社会公益事业，在全国各地不断开展“可靠爱公益行”活动，定期组织员工进社区、养老院、福利院开展公益活动，已先后走进数十所养老院，数万失禁人群，为托举起老人健康活力的幸福老年生活贡献力量。同时，公司长期参与脊髓损伤者“希望之家”的活动和建设，不断呼吁和联合为残疾人群体提供就业培训、就医指导、康复训练等帮助。

2023 年度，被杭州市临安区工商业联合会评为“2022 年度社会公益事业先进单位”；被中共杭州市临安区委宣传部、区残疾人联合会评为临安区新时代“爱心助残模范”企业；被临安区工商业联合会评为 2022 年度“万企兴万村”行动助力共富爱心企业。除此之外，公司 2023 年先后向杭州市残联、那曲市民政局、河南灾区等进行捐赠资金，并积极助力支持临安亚运测试赛筹办，切实履行企业责任担当。

未来，公司将坚持慈善爱心事业，积极参与养老服务帮扶、助残活动，坚持通过多形式、多层次的公益活动，为促进社会公益服务事业发展做出更多贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极拓展脱贫攻坚、乡村振兴事业，坚持以行动传播爱，投身社会公益，“可靠爱 公益行”项目走进全国数十家养老机构，参与各地政府、残联等多项公益项目；此外，公司在报告期内获得“万企兴万村”行动助力共富爱心企业等荣誉。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	股份限售承诺	<p>关于股份限售安排、自愿锁定股份及延长锁定期限的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人金利伟及实际控制人鲍佳承诺如下：</p> <p>一、自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，本人减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。减持行为将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（深证上[2017]820号）以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。</p> <p>三、锁定期满后，本人担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在离职六个月内，不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>四、发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或者上市后六个月期末（2021年12月17日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），则本人持有的发行人股份锁定期自动延长六个月，且本人不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p> <p>五、若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>六、本人不因职务变更或离职等原因而终止履行上述承诺事项。</p>	2021年06月17日	2021年6月17日至2024年6月16日	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙); 杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙); 杭州唯艾诺投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	<p>“自发行人股票在证券交易所上市交易三十六个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的发行人股份(包括由该部分派生的股份, 如送红股、资本公积金转增等), 也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的, 本企业减持价格不低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整)。锁定期满后的减持行为将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。</p> <p>发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 或者上市后六个月期末(2021年12月17日, 如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整), 则本企业持有的发行人股份锁定期自动延长六个月。</p> <p>若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的, 本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2021年06月17日	2021年6月17日至2024年6月16日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	股份减持承诺	<p>“一、自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本次发行前其直接和间接持有的发行人股份(包括由该部分派生的股份, 如送红股、资本公积金转增等), 也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本人所持发行人股份在锁定期届满后两年内有意向减持的, 减持股份应符合相关法律法规及证券交易所的规则要求, 减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式, 且需符合下列要求:</p> <p>1、减持价格不低于首次公开发行股票的发价价(若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整);</p> <p>2、在所持发行人股份锁定期届满后的两年内进行减持的, 每年减持数量不超过本人上一年度末所持有发行人股份数量的百分之二十五;</p> <p>三、本人的减持行为将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。</p> <p>四、若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的, 本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2024年06月17日	2024年6月17日至2026年6月16日	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙);杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙);杭州唯艾诺投资合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	<p>“一、自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,本企业不转让或者委托他人管理本次发行前其直接和间接持有的发行人股份(包括由该部分派生的股份,如送红股、资本公积金转增等),也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本企业所持发行人股份在锁定期届满后两年内有意向减持的,减持股份应符合相关法律法规及证券交易所的规则要求,减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式,减持价格不低于首次公开发行股票的发价(若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发价应相应调整)。</p> <p>三、本企业的减持行为将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。</p> <p>四、若因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的,本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2024年06月17日	2024年6月17日至2026年6月16日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、控股股东/实际控制人金利伟、鲍佳关于减少和规范关联交易的承诺函</p> <p>“一、除已经披露的关联交易事项外,本人及本人控制或施加重大影响的企业与发行人不存在其他关联交易;</p> <p>二、本人不会实施影响发行人独立性的行为,并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性;</p> <p>三、本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项,对于不可避免的关联业务往来或交易,将按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定;</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;程岩传;杜健;耿振强;金利伟;李海峰;王丽;王仲其;吴红;吴志伟;袁源;张雅冬;张永亮;周忠英;朱茶芬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>发行人董事、监事及高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺函</p> <p>“一、除已经披露的情形外,本人及本人控制或施加重大影响的企业与发行人不存在其他关联交易;</p> <p>二、本人不会实施影响发行人的独立性的行为,并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性;</p> <p>三、本人将尽量避免与发行人之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定;</p> <p>四、本人将严格遵守发行人公司章程中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露;</p> <p>五、本人保证不会利用关联交易转移发行人的利润,不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益;</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

			六、本人及本人控制的企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违规提供担保。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	稳定股价承诺	<p>如果发行人上市后三年内，出现股价连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指最近一期经审计的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）时（若因除权除息等事项导致前述股票价格与公司最近一期经审计的每股净资产不具有可比性，上述股票收盘价应做相应调整），公司将启动稳定股价的预案。</p> <p>一、稳定股价的措施</p> <p>在公司的股权分布仍符合上市条件的前提下，公司将采取回购股票、公司控股股东增持公司股票、董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票等稳定股价的措施。</p> <p>公司制定稳定股价预案具体实施方案时，应当综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的作用及影响，并在符合相关法律法规规定的情况下，各方协商确定并通知当次稳定股价预案的实施主体，并在启动股价稳定措施前公告具体实施方案。</p> <p>公司及控股股东、董事（不包括独立董事）及高级管理人员在履行其回购或增持义务时，应按照深圳证券交易所的相关规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务。</p> <p>二、预案审议程序</p> <p>公司应当在前述稳定股价措施的启动条件成立后 5 个工作日内召开董事会讨论、表决稳定股价的具体方案，并提交股东大会审议。相关责任方应在股东大会审议通过该等方案后的 5 个工作日内，启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>三、预案停止条件</p> <p>在经股东大会审议通过的稳定股价具体方案正式公告之日起至其实施完毕之日的期间内，如在连续 5 个工作日内，公司股票收盘价均不低于公司最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施董事会/股东大会审议通过的稳定股价具体方案。</p> <p>四、公司回购股份措施</p> <p>公司根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案而回购股份的，应当符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《中国证券监督管理委员会公告（2018）35 号—关于支持上市公司回购股份的意见》《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则和公司章程的规定，并按照该等规定的要求履行有关向社会公众股东回购公司股份的具体程序。</p> <p>公司回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会认可的其他方式。</p> <p>如公司采取回购股份的稳定股价措施，应遵循下述原则：</p> <p>1、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；</p> <p>2、单次用于回购股份的资金金额不低于上一个</p>	2021 年 07 月 17 日	2021 年 6 月 17 日至 2024 年 6 月 16 日	正常履行中

			<p>会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 10%；</p> <p>3、单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 30%。</p> <p>超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。</p> <p>五、公司在未来聘任新的董事(不包括独立董事)、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事(不包括独立董事)、高级管理人员已作出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事(不包括独立董事)、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。</p> <p>六、如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如因公司未履行承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法承担损害赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	稳定股价承诺	<p>2、控股股东/实际控制人关于稳定股价的承诺如下</p> <p>“如果发行人上市后三年内，出现股价连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指最近一期经审计的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）时（若因除权除息等事项导致前述股票价格与公司最近一期经审计的每股净资产不具有可比性，上述股票收盘价应做相应调整），本人将在符合相关法律法规的条件下，启动稳定股价的预案，增持发行人的股份：</p> <p>一、启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>当发行人股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，出现下列情形之一的，本人将启动股价稳定措施：</p> <p>1、发行人无法实施回购股份或发行人股东大会作出决议不回购股份或回购股份的有关议案未能获得发行人股东大会批准，且本人增持发行人的股份不会导致发行人不满足法定上市条件或触发本人的要约收购义务；</p> <p>2、发行人虽已实施股票回购预案但仍未满足“发行人股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产”的要求。</p> <p>二、稳定股价的具体措施</p> <p>本人以增持公司股票的形式稳定公司股价，但应遵循下述原则：</p> <p>1、单次用于增持股份的资金金额不低于本人上一年度从发行人所获得现金分红金额的 20%；</p> <p>2、单一年度用于稳定股价的增持资金不超过本人上一年度从发行人所获得现金分红金额的 50%。</p> <p>超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，本人将继续按照上述原则执行。</p> <p>三、如本人未采取稳定股价的具体措施，本人</p>	2021 年 06 月 17 日	2021 年 6 月 17 日至 2024 年 6 月 16 日	正常履行中

			承诺将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如未采取稳定股价的具体措施，本人将停止从发行人处获得现金分红，同时本人直接或间接持有的发行人股票不得转让，直至本人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;程岩传;耿振强;金利伟;李海峰;王仲其;吴志伟;袁源;周忠英	稳定股价承诺	<p>3、董事、高级管理人员关于稳定股价的承诺</p> <p>“如果发行人上市后三年内出现股价连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指最近一期经审计的每股净资产，每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）时（若因除权除息等事项导致前述股票价格与公司最近一期经审计的每股净资产不具有可比性，上述股票收盘价应做相应调整），本人将在符合相关法律法规的条件下，启动稳定股价的预案，增持发行人股份：</p> <p>一、启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>在发行人回购股份、发行人控股股东增持发行人股票预案实施完成后，如发行人股票仍未满足“发行人股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产”之要求，并且本人增持发行人股票不会导致发行人不满足法定上市条件，本人将启动股价稳定措施。</p> <p>二、稳定股价的具体措施</p> <p>本人以增持公司股票的形式稳定公司股价，但应遵循下述原则：</p> <p>1、单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任发行人董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人领取的税后薪酬累计额的 20%；</p> <p>2、单一年度用以稳定股价所动用的资金不超过本人在发行人担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人领取的税后薪酬累计额的 50%。</p> <p>超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，本人将继续按照上述原则执行。</p> <p>三、本人在稳定股价方案具体实施期间内，不因其职务变更、离职等情形拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>四、如本人未采取稳定股价措施，本人承诺将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如未采取稳定股价措施，本人将停止从发行人处获得薪酬、分红或津贴，同时本人直接或间接持有的发行人股票不得转让，直至本人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止。”</p>	2021 年 06 月 17 日	2021 年 6 月 17 日至 2024 年 6 月 16 日	正常履行中
首次公开发行或再融资	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度加大市场推广力度、强化投资者回报机制等方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中



时所作承诺			<p>公司承诺采取以下具体措施：</p> <p>1、强化募集资金管理 公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管保证募集资金得到合理、合法的使用。</p> <p>2、加快募投项目投资进度 本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、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，以增强公司盈利水平。</p> <p>3、加大市场推广力度 公司将在现有销售服务网络的基础上完善并扩大经营业务布局，致力于为国内外更多客户提供可靠的产品和优质的服务。公司将不断改进和完善产品、技术及服务体系，扩大国际、国内销售渠道和服务网络的覆盖面，凭借可靠的产品质量和服务促进市场拓展，从而优化公司的市场布局。</p> <p>4、强化投资者回报机制 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制定上市后适用的《公司章程(草案)》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并通过了《公司未来三年分红回报规划(草案)》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>控股股东、实际控制人对发行人填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出的承诺</p> <p>“1、本人将不会越权干预发行人的经营管理活动，不侵占发行人利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；</p> <p>2、若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>3、控股股东/实际控制人金利伟、鲍佳关于瑕疵物业的承诺函</p> <p>发行人及控股子公司存在部分正在使用的房产未办理房产证，因此承诺如下： “如发行人及其控股子公司因上述房屋未办理产权证而被相关部门责令限期拆除或处以罚款而产生的任何经济损失，由本人进行足额补偿，并且承担搬迁所产生的全部费用。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资	鲍佳;程岩传;杜健;耿振强;金利伟;李海峰;王仲其;袁源;张永亮;周	其他承诺	<p>董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出的承诺</p> <p>“本人作为杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称“发行人”）的董事/高级管理人员，现对发行人填补被摊薄即期回报措施能够</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

时所作承诺	忠英;朱茶芬		<p>得到切实履行作出的承诺如下:</p> <p>1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害发行人利益。</p> <p>2、本人将对在发行人处的职务消费行为进行约束,保证本人在发行人处任何职务消费行为均为履行本人职责所必须的花费,并严格接受发行人的监督与管理。</p> <p>3、本人不会动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩,并严格遵守相关制度。</p> <p>5、本人将尽责促使发行人未来拟公布的股权激励的行权条件(如有)与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩,并严格遵守相关条件。</p> <p>6、本承诺出具日后,如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他细化规定,且上述承诺不能满足监管机构的细化要求时,本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>控股股东/实际控制人金利伟、鲍佳关于员工社会保险和住房公积金事项的承诺函</p> <p>“如发行人及其下属子公司所在地有关社保主管部门及住房公积金主管部门要求发行人及其下属子公司对其首次公开发行股票并在创业板上市之前任何期间内应缴的员工社会保险费用(基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等五种基本保险)及住房公积金进行补缴,或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险、住房公积金的合法权利要求,或发行人及其下属子公司被要求支付滞纳金并因此受到处罚的,本人将按相关部门核定的金额无偿代发行人及其下属子公司补缴,并承担相关罚款、滞纳金等费用,发行人及其下属子公司无需支付上述任何费用。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>实际控制人/控股股东金利伟、鲍佳关于保持公司独立性的承诺函</p> <p>“一、本人将支持可靠护理拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力、保持资产完整,并与本人直接或间接控制的其他企业之间在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开,确保公司的独立性。</p> <p>二、本人将支持可靠护理董事会、监事会和公司高级管理人员独立履行职责,确保公司独立运作。</p> <p>三、本人保证不违反可靠护理规范运作程序,不损害可靠护理和其他股东的合法权益。</p> <p>四、本人依法行使股东权利,不侵犯可靠护理享有的由全体股东出资形成的法人财产权。</p> <p>五、本人将采取措施尽量避免本人及本人控制的其他企业与可靠护理及其下属企业发生关联交易。</p> <p>六、对于无法避免的关联交易,本人保证本着公允、透明的原则,严格履行关联交易决策程序和回避制度,同时按相关规定及时履行信息披露义务。</p> <p>七、本人保证不会通过关联交易损害可靠护理及其下属企业、可靠护理其他股东的合法权</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

			<p>益。</p> <p>八、本人保证不会通过向可靠护理借款，由可靠护理提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占可靠护理的资金，亦不控制或占用可靠护理的资产。</p> <p>本人在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>实际控制人/控股股东金利伟、鲍佳关于不占用公司资金的承诺函</p> <p>“一、本人保证截至本声明出具之日，本人不存在占用可靠护理及下属企业资金的情形。</p> <p>二、本人保证本人及本人将来参与投资的企业不会通过向可靠护理及下属企业借款，由可靠护理及下属企业提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式侵占可靠护理及下属企业的资金，亦不控制或占用可靠护理及下属企业的资产。</p> <p>本人在本声明中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>实际控制人金利伟、鲍佳关于公司劳务派遣相关事项的承诺</p> <p>“如果公司及子公司因劳务派遣用工方式受到所在地有关主管部门处罚，或因损害劳务派遣人员利益导致公司及其子公司承担连带赔偿责任，本人将全额承担公司及其子公司因此受到的全部经济损失。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>关于欺诈发行上市的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人金利伟，实际控制人鲍佳承诺如下：</p> <p>“一、保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形，不存在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容的情形。</p> <p>二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，或者在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容的，已经发行并上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，买回公司本次公开发行的全部新股。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟	其他承诺	<p>控股股东金利伟关于个人所得税缴纳相关承诺</p> <p>“若因发行人整体变更、资本公积转增股本过程中，本人履行纳税义务不符合法律、法规规定，并导致被主管税务机关追缴相关个人所得税及费用的，其将自愿全额承担上述应当补缴的税款及费用。如因上述未履行纳税缴纳义务等行为被追缴相关税款或受到相关处罚的，本人将无条件全额承担并保证不影响其所持发行人股份的稳定性；且如因上述未履行纳税缴纳义务等行为导致发行人遭受损失（包括但不限于被追缴相关税款或受到相关处罚），本人将无条件向发行人予以补偿。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	<p>发行人关于确保公司规范运作的承诺函</p> <p>“本公司承诺将严格遵守法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

或再融资时所作承诺			程, 认真履行股东大会、董事会、监事会及公司章程制定的各项规章制度, 保证本公司的资金、资产及其他资源不被本公司控股股东、实际控制人或其控制的其他公司占用, 不违规向本公司控股股东、实际控制人或其控制的其他公司提供担保, 不从事损害公司和股东利益的行为, 切实维护本公司的合法权益, 确保本公司规范运作。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	发行人关于严格遵守公司结算相关制度的承诺 “本公司将严格遵守《支付结算办法》、《公司法》、公司《货币资金管理制度》, 不再发生使用个人银行账户用于公司结算业务的行为。”	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	发行人根据 2021 年 2 月 5 日实施的《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》的要求出具的专项承诺 “1、本公司直接股东和间接持有本公司股份的主体（穿透至上市公司、自然人及国有资产管理部门）中, 不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情况, 亦不存在通过其他方式给予禁止持股的主体本公司股份权益的情形。 2、本次发行的中介机构国泰君安证券股份有限公司及其法定代表人、高级管理人员、经办人员, 北京市君合律师事务所及其负责人、经办律师, 天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其负责人、经办注册会计师, 坤元资产评估有限公司及其法定代表人、经办注册评估师, 不存在直接或间接持有本公司股份的情形, 亦不存在通过其他方式给予前述主体本公司股份权益的情形。 3、除上述情形外, 亦不存在以本公司股份或类似权益向其他方输送不当利益的情形。 4、在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间, 本公司仍将继续遵守前述第 1-3 项的承诺, 不会作出任何与此相违的行为。”	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	公司就申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下： 1、本公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 本公司对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 2、若证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断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, 本公司将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内, 根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案, 并提交公司股东大会审议, 在履行完毕相关审批手续后, 启动本次公开发行的全部新股回购	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中

			<p>程序,回购价格不低于本公司股票首次公开发行股票价格加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如本公司上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为,上述价格根据除权除息情况相应调整。</p> <p>3、本公司同时承诺,若证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后,依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终确定的赔偿方案为准。如本公司非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺,本公司将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。</p> <p>4、若因本公司提供虚假记载资料、误导性陈述或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的,上述机构因此对投资者承担赔偿责任的,本公司将依法赔偿上述机构损失。</p> <p>5、如本公司未能履行上述公开承诺事项,本公司将:</p> <p>(1)立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴,直至本公司履行相关承诺;</p> <p>(2)立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为,以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为,直至本公司履行相关承诺;</p> <p>(3)在上述违法事实被认定 5 个工作日内自动冻结根据上述承诺初步测算的货币资金以用于本公司履行相关承诺。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟、鲍佳	其他承诺	<p>实际控制人金利伟、鲍佳就公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺如下:</p> <p>1、发行人申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本人对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。</p> <p>2、若证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关认定发行人申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在该等违法事实被证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起 5 个工作日内根据相关法律法规及公司章程规定制定股份购回方案,采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式</p>	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中

			<p>购回已转让的原限售股份。购回价格为首次公开发行股票的发价价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、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相应调整。若本人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时本人将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。</p> <p>3、若证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关认定发行人申请首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>如本人非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本人将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	<p>关于欺诈发行上市的承诺</p> <p>发行人承诺如下：</p> <p>“一、保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形，不存在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容的情形。</p> <p>二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，或者在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容的，已经发行并上市的，发行人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	<p>关于公司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的承诺</p> <p>发行人承诺如下：</p> <p>“若因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;程岩传;杜健;耿振强;金利伟;李海峰;王丽;王仲其;吴红;袁源;张雅冬;张永亮;周忠英;朱茶芬	其他承诺	<p>关于公司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的承诺</p> <p>公司全体董事、监事、高级管理人员以及控股股东、实际控制人承诺如下：</p> <p>“若因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行	程岩传;耿振强;李海峰;王丽;王仲其;吴	其他承诺	本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，本人减持价格不低于发价价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除	2021年06月17日	2021年06月17日-2024	正常履行中

或再融资时所作承诺	红;吴志伟;袁源;张雅冬;周忠英		权除息事项的,发行价应相应调整)。减持行为将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告(2017)9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(深证上[2017]820号)以及届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。		年6月16日	
首次公开发行或再融资时所作承诺	程岩传;耿振强;李海峰;王丽;王仲其;吴红;吴志伟;袁源;张雅冬;周忠英	其他承诺	锁定期满后,本人担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间,每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份,不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五;在离职六个月内,不转让本人所直接或间接持有的发行人股份。	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州可靠护理用品股份有限公司	其他承诺	<p>未履行承诺的约束措施</p> <p>发行人承诺如下</p> <p>“本公司将积极履行就本次首次公开发行股票并在创业板上市所做的全部承诺,自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。如未履行相关承诺,本公司承诺采取如下补救措施:</p> <p>1、本公司应当在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;</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合法权益;</p> <p>3、本公司未履行相关承诺给投资者造成损失的,将依法承担损害赔偿责任。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;程岩传;杜健;耿振强;金利伟;李海峰;王丽;王仲其;吴红;吴志伟;袁源;张雅冬;张永亮;周忠英;朱茶芬	其他承诺	<p>未履行承诺的约束措施</p> <p>发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺如下</p> <p>“本人将积极履行就发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市所做的全部承诺,自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。如未履行相关承诺,本人承诺采取如下补救措施:</p> <p>1、本人应当在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;</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合法权益;</p> <p>3、如本人因未履行承诺获得收益的,则该等收益归发行人所有;</p> <p>4、本人将停止从发行人处获得分红、薪酬或津贴,同时本人直接或间接持有的发行人股票不得转让,直至本人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止;</p> <p>5、本人未履行相关承诺给投资者造成损失的,将依法承担损害赔偿责任。”</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再	Cherish Star(HK) Limited;Gracious Star(HK)	其他承诺	<p>未履行承诺的约束措施</p> <p>发行人非自然人股东 Cherish Star(HK) Limited、Gracious Star(HK) Limited、北京海林秉理投资中心(有限合伙)、杭州唯艾诺投</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

融资时所作承诺	Limited;PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED;北京海林秉理投资中心(有限合伙);杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙);杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙);杭州唯艾诺投资合伙企业(有限合伙)		资合伙企业(有限合伙)、杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙)以及 PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED 承诺如下 “本企业将积极履行就发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市所做的全部承诺,自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。如未履行相关承诺,本企业承诺采取如下补救措施: 1、本企业应当在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; 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合法权益; 3、如本企业因未履行承诺获得收益的,则该等收益归发行人所有; 4、本企业未履行相关承诺给发行人和投资者造成损失的,将依法承担损害赔偿责任。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金利伟;林国;林振宇;吕斌;裘立新;吴志伟;徐建军	其他承诺	未履行承诺的约束措施 发行人自然人股东金利伟、裘立新、林国、吴志伟、徐建军、林振宇以及吕斌承诺如下 “本人将积极履行就发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市所做的全部承诺,自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督,并依法承担相应责任。如未履行相关承诺,本人承诺采取如下补救措施: 1、本人应当在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; 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合法权益; 3、如本人因未履行承诺获得收益的,则该等收益归发行人所有; 4、本人未履行相关承诺给发行人和投资者造成损失的,将依法承担损害赔偿责任。”	2021年06月17日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步	无					



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

公司名称	股权取得方式	出资额	出资比例
杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）	投资设立	1,000 万元	99.01%

## 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	78
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张林、张静茹

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张林 1 年、张静茹 1 年
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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
我司诉江苏迎阳无纺机械有限公司买卖合同纠纷	13,178.4	否	二审已判决	已计提资产减值准备,不会对公司日常经营产生影响	执行完毕	2023 年 07 月 25 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com)《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号:2023-030)
其他合同纠纷	1,025.88	否	部分审理中,部分判决生效	本诉讼事项汇总对公司无重大影响	部分已执行完毕;部分未判决		
劳动争议案件	37.1	否	二审审理中	本诉讼事项汇总对公司无重大影响	审理中,待判决		
商标行政诉讼案件	0	否	部分再审审理中,部分判决生效	本诉讼事项汇总对公司无重大影响	部分已执行完毕;部分未判决		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司及金利伟、耿振强、俞文斌	高级管理人员	募集资金与自有资金混同购买理财产品及募集资金理财协议签署先于董事会审议	中国证监会采取行政监管措施	公司及时任董事长兼总经理金利伟、时任财务总监耿振强、时任董秘俞文斌违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第四条、第五十一条规定，对上述违规行为应承担主要责任。按照《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十二条规定，浙江证监局决定对上述人员分别采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2023年10月30日	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的《关于公司及相关人员收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2023-043）

## 整改情况说明

适用 不适用

- 1、公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书后高度重视，严格按照浙江证监局的要求充分吸取教训，加强相关法律法规学习，提高规范运作意识，认真履行信息披露义务；
- 2、公司已及时组织董事、监事、高级管理人员及相关部门积极学习《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规，并按照行政监管措施决定书的规定及时向浙江证监局提交相关书面报告；
- 3、公司将继续严格按照相关监管和有关法律法规的规定认真履行信息披露义务，做好经营管理、财务管理和规范治理等各项工作。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
杭州侨治投资有限公司	同一实际控制人	接受资产租赁	厂房及宿舍租赁	参照市场价格双方合同约定	市场价	168	60.94%	250	否	电汇	市场价格	2023年04月28日	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

													com. cn)的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-018)
广州杜迪婴幼儿护理用品有限公司	与健合香港受同一控制的关联方	销售产品、商品及服务	委托加工纸尿裤及其他相关交易	参照市场价格双方共同约定	市场价	124.31	4.24%	3,000	否	电汇	市场价格	2023年04月28日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-018)
合计				--	--	292.31	--	3,250	--	--	--	--	--
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)				/									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				/									

## 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

公司于 2022 年 9 月 16 日召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第八次会议，于 2022 年 10 月 11 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于投资产业基金暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币 2 亿元与上海栈道私募基金管理有限公司（以下简称“栈道资本”）共同投资设立产业基金。报告期内，经公司与栈道资本友好协商，对原产业基金设立的规模、首期实缴金额等进行了调整，对《合伙协议》亦进行相应修订。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于投资产业基金暨关联交易的进展公告	2023 年 03 月 10 日	巨潮资讯网《关于投资产业基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-003）

## 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

报告期内，子公司可芯美登租赁侨治公司房屋作为生产厂房使用。

详见本报告第十节财务报告一十四、关联方及关联交易-5、关联交易情况-（2）关联租赁情况

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州基祥房地产租赁有限公司	杭州可靠护理用品股份有限公司	存续	1,074.58	2023年04月16日	2028年07月15日	-222.7	会计准则	无重大影响	否	不适用

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南嘉礼网络科技有限公司	2023年08月02日	190	2023年08月21日	190	连带责任保证		担保对象的法定代表人提供连带责任保证	债务人履行债务期限届满之日起一年	否	否
重庆小牛昊商贸有限公司	2023年08月02日	150	2023年08月21日	150	连带责任保证		担保对象的法定代表人提供连带责任保证	债务人履行债务期限届满之日起一年	否	否
铜陵本色电子商务有限公司	2023年08月02日	150	2023年08月22日	150	连带责任保证		担保对象的法定代表人提供连带责任保证	债务人履行债务期限届满之日起一年	否	否
济南惠	2023年	80	2023年	80	连带责		担保对	债务人	否	否

洁生活用品有限公司	08月02日		08月18日		任保证		象的法定代表人提供连带责任保证	履行债务期限届满之日起一年		
深圳市玖中科技有限公司	2023年08月02日	30	2023年08月18日	30	连带责任保证		担保对象的法定代表人提供连带责任保证	债务人履行债务期限届满之日起一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		600				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		600				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		600				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		600				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.44%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	募集资金	30,000	27,200	0	0
银行理财产品	自有资金	30,000	17,291.07	0	0
合计		60,000	44,491.07	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、公司分别于 2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十一次会议和 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司调整“智能工厂建设项目”和“品牌推广项目”募投项目建设内容及终止“智能工厂建设项目”募投项目部分建设内容并将结余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司分别于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 5 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于调整部分募集资金项目建设内容、变更募集资金用途并将部分募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-017）、《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）。

2、公司于 2023 年 8 月 28 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用，并有效控制风险的前提下，使用额度不超过人民币 30,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，该事项自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用，董事会授权公司管理层在额度范围内行使相关决策权、签署相关合同文件。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-039）。

3、公司分别于 2022 年 9 月 16 日、2022 年 10 月 11 日召开第四届董事会第十八次会议、2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于投资产业基金暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币 2 亿元与上海栈道私募基金管理有限公司（以下简称“栈道资本”）共同投资设立产业基金。上述内容具体详见公司于 2022 年 9 月 17 日在巨潮资



讯网披露的《关于投资产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2022-048）。报告期内，公司与上海栈道私募基金管理有限公司友好协商，对原产业基金设立的规模、首期实缴金额等进行了调整，据此对《合伙协议》进行相应修订，产业基金完成了工商登记并办理了私募投资基金备案手续。2023 年 2 月 7 日，本公司已对杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）实际出资 1,000 万元。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 11 月 30 日与贵港市港北区浙贵投资有限责任公司、郑煜共同投资设立了广西杭港公司，广西杭港公司注册资本 2,000 万元，报告期内，公司出资认缴 660.00 万元，占其注册资本的 33.00%。2023 年 9 月 1 日，广西杭港公司全体股东按持股比例同比例合计增资 1,200 万元，其注册资本由 2,000 万元增加至 3,200 万元。2023 年 9 月 25 日，公司对其增资 396 万元，公司对其投资额总计为 1,056 万元。

## 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	174,676,190.00	64.26%				-413,775	-413,775	174,262,415	64.10%
1、国家持股								0	0.00%
2、国有法人持股								0	0.00%
3、其他内资持股	174,676,190.00	64.26%				-413,775	-413,775	174,262,415	64.10%
其中：境内法人持股	11,193,271.00	4.12%				0	0	11,193,271	4.12%
境内自然人持股	163,482,919.00	60.14%				-413,775	-413,775	163,069,144	59.98%
4、外资持股								0	0.00%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股								0	0.00%
二、无限售条件股份	97,183,810.00	35.75%				413,775	413,775	97,597,585	35.90%
1、人民币普通股	97,183,810.00	35.75%				413,775	413,775	97,597,585	35.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	271,860,000	100.00%				0	0	271,860,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 31 日在巨潮资讯网披露了《关于公司董事减持计划实施结果的公告》（公告编号：2023-002），公司原董事吴志伟先生在 2022 年度合计减持了 551,700 股股份，合计持有公司 2,625,573 股股份，根据所持高管锁定股按 2022 年度末持股总数的 25%解除限售，有限售条件流通股减少 413,775 股，无限售条件流通股增加 413,775 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
吴志伟	2,382,955	0	-413,775	1,969,180	首发前限售股份	2022年6月17日
合计	2,382,955	0	-413,775	1,969,180	--	--

## 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	15,475	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,844	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	
金利伟	境内自然人	59.26%	161,099,964	0	161,099,964	0	不适用	0	
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	境外法人	2.76%	7,500,000	0	0	7,500,000	不适用	0	
杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.65%	7,200,000	0	7,200,000	0	不适用	0	
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享创业板可靠护理1号战略配售集合资产管理计划	其他	1.43%	3,879,500	-109000	0	3,879,500	不适用	0	
吴志伟	境内自然人	0.97%	2,625,573	0	1,969,180	656,393	不适用	0	
杭州唯艾诺贰号企业管理合	境内非国有法人	0.74%	2,000,000	0	2,000,000	0	不适用	0	

合伙企业 (有限合伙)								
杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.73%	1,993,271	0	1,993,271	0	不适用	0
谢水根	境内自然人	0.38%	1,019,500	500	0	1,019,500	不适用	0
林振宇	境内自然人	0.37%	1,019,451	0	0	1,019,451	不适用	0
陆家奕	境内自然人	0.29%	790,000	540000	0	790,000	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)	公司员工参与创业板战略配售集合资产管理计划获配售股份数量为 6,797,000.00 股。公司员工参与创业板战略配售集合资产管理计划承诺获得本次配售的股票限售期为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东金利伟系股东唯艾诺的执行事务合伙人,持有唯艾诺 40.83%的份额;鲍佳为唯艾诺的有限合伙人、唯艾诺贰号及唯艾诺叁号的执行事务合伙人,分别持有唯艾诺 3.33%、唯艾诺贰号 51.70%、唯艾诺叁号 7.02%的份额。金利伟和鲍佳为一致行动人,金利伟、鲍佳合计控制公司 60.86%的表决权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享创业板可靠护理 1 号战略配售集合资产管理计划	3,879,500	人民币普通股	3,879,500					
谢水根	1,019,500	人民币普通股	1,019,500					
林振宇	1,019,451	人民币普通股	1,019,451					
陆家奕	790,000	人民币普通股	790,000					
华泰金融控股(香港)有限公司—中国动力基金	753,253	人民币普通股	753,253					
徐建军	679,634	人民币普通股	679,634					
徐旭波	658,000	人民币普通股	658,000					
光大证券股份有限公司	639,388	人民币普通股	639,388					

陆有飞	620,000	人民币普通股	620,000
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	除上述股东关联关系及一致行动的说明外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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
金利伟	中国	否
主要职业及职务	金利伟先生担任公司董事长兼总经理、董事等职务。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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

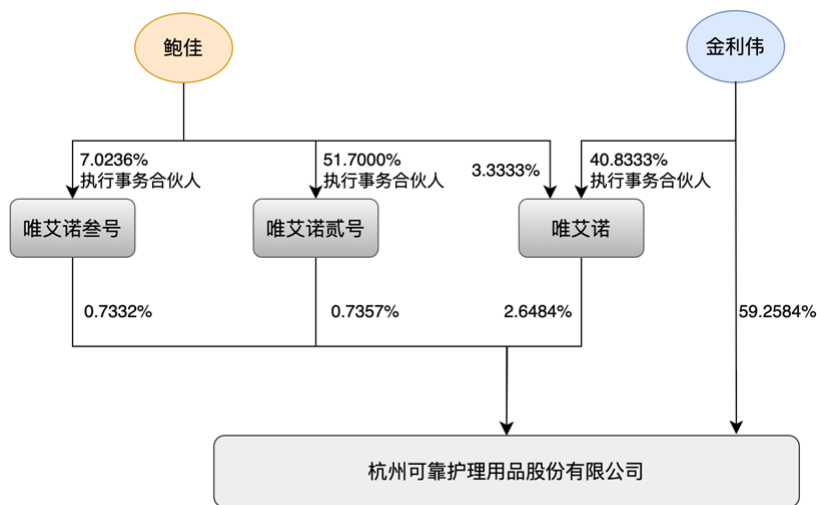
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金利伟	本人	中国	否
鲍佳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	金利伟先生担任公司董事长兼总经理、董事等职务；鲍佳女士担任公司董事职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）2272 号
注册会计师姓名	张林、张静茹

审计报告正文

杭州可靠护理用品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称可靠股份公司）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，公允反映了可靠股份公司 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，我们独立于可靠股份公司，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

相关信息披露详见本报告第十节. 五. 28 收入及第十节. 七. 35 营业收入。

可靠股份公司的营业收入主要来自成人失禁用品、婴儿护理用品、宠物卫生用品的销售。2023 年度，可靠股份公司营业收入金额为人民币 108,148.44 万元。其中成人失禁用品、婴儿护理用品、宠物卫生用品业务的营业收入为人民币 104,382.17 万元，占营业收入的 96.52%。

由于营业收入是可靠股份公司关键业绩指标之一，可能存在可靠股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等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) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户签收记录及客户对账单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售订单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节. 五. 11 金融工具及第十节. 七. 3 应收账款。

截至 2023 年 12 月 31 日，可靠股份公司应收账款账面余额为人民币 20,514.16 万元，坏账准备为人民币 1,185.93 万元，账面价值为人民币 19,328.23 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作的估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估可靠股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

可靠股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督可靠股份公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对可靠股份公司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可靠股份公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就可靠股份公司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（如适用）。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

## 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：杭州可靠护理用品股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	863,061,836.17	689,463,491.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,015,250.00	389,435.69
应收账款	193,282,289.99	263,898,556.65
应收款项融资		
预付款项	6,220,402.57	4,856,555.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,164,064.50	5,323,372.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	114,820,040.22	182,415,656.34
合同资产		
持有待售资产	5,309,734.51	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,855,091.91	12,182,263.24
流动资产合计	1,204,728,709.87	1,158,529,331.22
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,451,876.20	
其他权益工具投资	250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	542,201,495.02	571,891,953.84
在建工程	107,115,672.72	93,890,890.41

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,053,984.65	4,631,523.47
无形资产	82,510,787.43	84,857,771.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,438,919.06	21,205,910.95
递延所得税资产	10,057,029.40	8,185,861.52
其他非流动资产	1,208,600.00	5,187,826.00
非流动资产合计	787,288,364.48	790,101,737.30
资产总计	1,992,017,074.35	1,948,631,068.52
流动负债：		
短期借款	2,780,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	268,831,066.08	221,687,919.14
应付账款	170,185,044.66	208,230,064.72
预收款项		
合同负债	6,012,884.33	7,049,984.18
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	16,593,477.50	16,017,863.65
应交税费	5,459,416.92	6,545,516.54
其他应付款	11,478,138.80	12,885,053.64
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	3,387,315.01	1,353,088.02
其他流动负债	576,462.09	769,112.48
流动负债合计	485,303,805.39	474,538,602.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	11,884,694.22	3,287,215.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,216,399.67	39,051,772.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,101,093.89	42,338,987.42
负债合计	542,404,899.28	516,877,589.79
所有者权益：		
股本	271,860,000.00	271,860,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	723,242,465.28	723,242,465.28
减：库存股		
其他综合收益	-7,331.75	-4,126.05
专项储备		
盈余公积	77,204,947.75	73,184,477.87
一般风险准备		
未分配利润	300,436,832.47	284,272,391.22
归属于母公司所有者权益合计	1,372,736,913.75	1,352,555,208.32
少数股东权益	76,875,261.32	79,198,270.41
所有者权益合计	1,449,612,175.07	1,431,753,478.73
负债和所有者权益总计	1,992,017,074.35	1,948,631,068.52

法定代表人：金利伟    主管会计工作负责人：王其    会计机构负责人：王其

## 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	787,719,527.44	618,321,183.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,641,000.00	192,024.89
应收账款	265,314,355.07	322,475,729.20
应收款项融资		
预付款项	5,201,271.95	3,647,903.11
其他应收款	3,761,852.11	3,932,820.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,694,579.39	158,419,949.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,135,454.74	10,170,048.28



流动资产合计	1,173,468,040.70	1,117,159,658.64
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	280,147,159.36	260,695,283.16
其他权益工具投资	250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	373,742,804.49	380,189,931.32
在建工程	104,216,304.86	91,217,925.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,745,753.62	
无形资产	64,667,464.02	66,512,796.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,847,869.15	16,685,099.16
递延所得税资产	9,960,797.12	8,089,629.24
其他非流动资产	168,600.00	4,147,826.00
非流动资产合计	861,746,752.62	827,788,490.64
资产总计	2,035,214,793.32	1,944,948,149.28
流动负债：		
短期借款	2,780,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	261,040,186.40	204,660,903.11
应付账款	250,108,181.71	274,420,775.64
预收款项		
合同负债	2,424,266.86	2,978,849.35
应付职工薪酬	9,162,787.26	8,432,975.56
应交税费	4,282,835.94	5,483,088.70
其他应付款	6,942,239.32	9,765,324.78
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	1,968,537.44	
其他流动负债	109,941.82	239,864.95
流动负债合计	538,818,976.75	505,981,782.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,016,256.63	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,279,434.56	29,070,940.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,295,691.19	29,070,940.58
负债合计	585,114,667.94	535,052,722.67
所有者权益：		
股本	271,860,000.00	271,860,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,656,269.35	732,656,269.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,204,947.75	73,184,477.87
未分配利润	368,378,908.28	332,194,679.39
所有者权益合计	1,450,100,125.38	1,409,895,426.61
负债和所有者权益总计	2,035,214,793.32	1,944,948,149.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,081,484,375.42	1,186,289,833.71
其中：营业收入	1,081,484,375.42	1,186,289,833.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,049,288,093.02	1,171,780,284.34
其中：营业成本	890,560,847.85	1,030,899,032.68
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	7,662,444.48	3,132,692.13
销售费用	99,470,437.26	95,179,857.89
管理费用	35,971,458.74	30,332,665.32

研发费用	44,106,757.15	50,983,395.27
财务费用	-28,483,852.46	-38,747,358.95
其中：利息费用	650,609.02	276,269.23
利息收入	24,247,787.06	23,345,403.21
加：其他收益	12,041,955.49	8,350,197.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,341,473.80	235,086.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,108,123.80	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,558,065.08	-5,572,760.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,118,997.32	-73,111,058.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-103,612.27	120,487.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,232,219.58	-55,468,498.28
加：营业外收入	418,735.86	700,895.34
减：营业外支出	1,198,167.76	1,605,228.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,452,787.68	-56,372,831.55
减：所得税费用	1,690,885.64	-125,537.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,761,902.04	-56,247,294.46
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,761,902.04	-56,247,294.46
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	20,184,911.13	-43,128,735.25
2. 少数股东损益	-2,423,009.09	-13,118,559.21
六、其他综合收益的税后净额	-3,205.70	-15,047.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,205.70	-15,047.80
（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	-3,205.70	-15,047.80
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	-3,205.70	-15,047.80
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	17,758,696.34	-56,262,342.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,181,705.43	-43,143,783.05
归属于少数股东的综合收益总额	-2,423,009.09	-13,118,559.21
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.07	-0.16
(二) 稀释每股收益	0.07	-0.16

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

法定代表人：金利伟 主管会计工作负责人：王其 会计机构负责人：王其

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	932,833,872.29	1,007,536,599.71
减：营业成本	799,018,704.04	900,810,401.46
税金及附加	6,258,087.66	2,308,526.89
销售费用	41,885,413.95	37,081,158.65
管理费用	25,478,851.89	19,210,370.65
研发费用	38,465,520.54	41,559,095.33
财务费用	-27,631,157.87	-37,281,781.44
其中：利息费用	462,412.63	164,496.00
利息收入	22,840,290.11	21,392,453.78
加：其他收益	10,302,124.80	6,500,766.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,341,473.80	105,068.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,108,123.80	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,940,274.42	-5,641,737.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,229,723.40	-22,243,684.00
资产处置收益（损失以“-”号	-103,475.68	168,263.19

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,926,178.42	22,737,504.28
加：营业外收入	92,748.77	667,079.65
减：营业外支出	1,132,050.44	1,455,166.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,886,876.75	21,949,417.82
减：所得税费用	1,682,177.98	-1,698,821.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,204,698.77	23,648,239.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	40,204,698.77	23,648,239.51
（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	40,204,698.77	23,648,239.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.09
（二）稀释每股收益	0.15	0.09

## 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	1,236,471,816.53	1,219,809,771.65
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	33,091,303.33	72,856,369.24
收到其他与经营活动有关的现金	58,862,021.10	118,335,887.19
经营活动现金流入小计	1,328,425,140.96	1,411,002,028.08
购买商品、接受劳务支付的现金	860,591,635.02	1,224,905,776.31
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	99,271,541.18	112,833,541.32
支付的各项税费	20,964,281.87	12,715,074.53
支付其他与经营活动有关的现金	119,894,769.64	97,751,133.88
经营活动现金流出小计	1,100,722,227.71	1,448,205,526.04
经营活动产生的现金流量净额	227,702,913.25	-37,203,497.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		65,000,000.00
取得投资收益收到的现金		235,086.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	685,253.00	605,654.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,869,770.00	3,418,000.00
投资活动现金流入小计	5,555,023.00	69,258,740.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,008,562.76	116,398,637.73
投资支付的现金	10,560,000.00	65,000,000.00
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	2,233,350.00	
投资活动现金流出小计	78,801,912.76	181,398,637.73
投资活动产生的现金流量净额	-73,246,889.76	-112,139,896.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
取得借款收到的现金	3,053,607.33	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	13,153,607.33	
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		19,030,200.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,756,852.92	30,840,000.00
筹资活动现金流出小计	12,756,852.92	49,870,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	396,754.41	-49,870,200.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,135,382.82	4,243,955.50
五、现金及现金等价物净增加额	156,988,160.72	-194,969,639.45
加：期初现金及现金等价物余额	639,454,218.86	834,423,858.31
六、期末现金及现金等价物余额	796,442,379.58	639,454,218.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,054,762,190.76	969,638,819.96
收到的税费返还	33,091,303.33	69,667,971.41
收到其他与经营活动有关的现金	52,509,456.66	94,249,919.56
经营活动现金流入小计	1,140,362,950.75	1,133,556,710.93
购买商品、接受劳务支付的现金	762,743,380.56	1,006,931,647.53
支付给职工以及为职工支付的现金	60,870,178.16	68,391,957.42
支付的各项税费	11,020,510.64	3,800,125.44
支付其他与经营活动有关的现金	81,049,469.04	57,016,767.03
经营活动现金流出小计	915,683,538.40	1,136,140,497.42
经营活动产生的现金流量净额	224,679,412.35	-2,583,786.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,068.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	382,614.00	605,654.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,869,770.00	
投资活动现金流入小计	5,252,384.00	20,710,722.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,259,080.81	109,532,421.52
投资支付的现金	20,560,000.00	20,000,000.00
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	2,233,350.00	
投资活动现金流出小计	84,052,430.81	129,532,421.52
投资活动产生的现金流量净额	-78,800,046.81	-108,821,698.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,053,607.33	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	13,053,607.33	
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		19,030,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,076,852.92	62,789,280.00
筹资活动现金流出小计	11,076,852.92	81,819,480.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,976,754.41	-81,819,480.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,135,382.82	4,259,003.30
五、现金及现金等价物净增加额	149,991,502.77	-188,965,962.12
加：期初现金及现金等价物余额	572,719,238.38	761,685,200.50
六、期末现金及现金等价物余额	722,710,741.15	572,719,238.38

## 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	271,860,000.00				723,242,465.28		-4,126.05		73,184,477.87		284,272,391.22		1,352,555,208.32	79,198,270.41	1,431,753,478.73
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	271,860,000.00				723,242,465.28		-4,126.05		73,184,477.87		284,272,391.22		1,352,555,208.32	79,198,270.41	1,431,753,478.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,205.70		4,020,469.88		16,164,441.25		20,181,705.43	-2,323,009.09	17,858,696.34
（一）综合收益总额							-3,205.70				20,184,911.13		20,181,705.43	-2,423,009.09	17,758,696.34
（二）所有者投入和减少资本														100,000.00	100,000.00
1.														100,	100,



所有者投入的普通股														000.00	000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								4,020,469.88		-4,020,469.88					
1. 提取盈余公积								4,020,469.88		-4,020,469.88					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本															

公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	271, 860, 000. 00				723, 242, 465. 28		- 7,33 1.75		77,2 04,9 47.7 5		300, 436, 832. 47		1,37 2,73 6,91 3.75	76,8 75,2 61.3 2	1,44 9,61 2,17 5.07

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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	271, 860, 000. 00				723, 242, 465. 28		10,9 21.7 5		70,8 19,6 53.9 2		348, 796, 150. 42	1,41 4,72 9,19 1.37	92,3 16,8 29.6 2	1,50 7,04 6,02 0.99
加： ：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	271, 860, 000. 00				723, 242, 465. 28		10,9 21.7 5		70,8 19,6 53.9 2		348, 796, 150. 42	1,41 4,72 9,19 1.37	92,3 16,8 29.6 2	1,50 7,04 6,02 0.99
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)							－ 15,0 47.8 0		2,36 4,82 3.95		－ 64,5 23,7 59.2 0	－ 62,1 73,9 83.0 5	－ 13,1 18,5 59.2 1	－ 75,2 92,5 42.2 6
(一) )综 合收 益总 额							－ 15,0 47.8 0				－ 43,1 28,7 35.2 5	－ 43,1 43,7 83.0 5	－ 13,1 18,5 59.2 1	－ 56,2 62,3 42.2 6
(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								2,364,823.95			-21,395.05			-19,030.20		-19,030.20
1. 提取盈余公积								2,364,823.95			-2,364,823.95					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-19,030.20			-19,030.20		-19,030.20
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积																

转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	271,860,000.00				723,242,465.28		-4,126.05		73,184,477.87		284,272,391.22		1,352,555,208.32	79,198,270.41	1,431,753,478.73

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	271,860.00				732,656.26				73,184,477.87	332,194.67		1,409,895,426.61
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	271,860.00				732,656.26				73,184,477.87	332,194.67		1,409,895,426.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,020,469.88	36,184,228.89		40,204,698.77
（一）综合收益总额										40,204,698.77		40,204,698.77
（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								4,020,469.88	-	4,020,469.88		0.00
1. 提取盈余公积								4,020,469.88	-	4,020,469.88		0.00
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	271,860.00				732,656.26				77,204,947.75	368,378.90		1,450,100,125.38

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	271,860.00				732,656.26				70,819.653	329,941.46		1,405,277.387.10
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	271,860.00				732,656.26				70,819.653	329,941.46		1,405,277.387.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,364,823.95	2,253,215.56		4,618,039.51
（一）综合收益总额										23,648,239.51		23,648,239.51
（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								2,364,823.95	-21,395,023.95			-19,030,200.00
1. 提取盈余公积								2,364,823.95	-2,364,823.95			
2. 对所有者的分配									-19,030,200.00			-19,030,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

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	271,860,000.00				732,656,269.35				73,184,477.87	332,194,679.39		1,409,895,426.61

### 三、公司基本情况

杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原杭州侨资纸业有限公司（以下简称侨资有限公司），侨资有限公司系由金利伟、金利琴共同出资组建，于 2001 年 8 月 7 日在杭州市工商行政管理局临安分局登记注册，取得注册号为 3301852002326 的企业法人营业执照。侨资有限公司以 2011 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为本公司，本公司于 2011 年 8 月 29 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301007309330480 的营业执照，公司现有注册资本 271,860,000.00 元，股份总数 271,860,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 174,262,415 股；无限售条件的流通股份 A 股 97,597,585 股。公司股票已于 2021 年 6 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他纸制品制造行业。主要经营活动为成人失禁用品、婴儿护理用品、宠物卫生用品等的研发、生产和销售。产品主要有：成人失禁用品、婴儿护理用品、宠物卫生用品。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日第五届董事会第三次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项计提坏账准备的其他应收款金额超过资产总额 0.2% 的其他应收款认定为重要的单项计提坏账准备的其他应收款
重要的在建工程项目	公司将余额或发生额超过资产总额的 1% 或募集资金投资的在建工程项目认定为重要的在建工程项目
重要的投资活动现金流量	公司将单笔或累计金额超过资产总额的 2% 的投资活动现金流量项目认定为重要的投资活动现金流量项目
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要承诺事项	公司将金额超过资产总额的 1% 的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 2% 以上且金额大于 1,000.00 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 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

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可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

## (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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



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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
-----	---------------------	----------------------

1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 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五、12. 应收票据

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、12. 应收票据

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

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

## 16、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

## 17、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5年-30年	5%	19.00%-3.17%
通用设备	年限平均法	3年-10年	5%	31.67%-9.50%
专用设备	年限平均法	5年-15年	5%	19.00%-6.33%
运输工具	年限平均法	3年-10年	5%	31.67%-9.50%

## 19、在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	已达到预定可使用状态并投入使用，或已办理完工验收

## 20、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 21、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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年/产权登记期限	平均年限法
软件	3-5 年/预期经济利益年限	平均年限法
商标使用权	5 年/预期经济利益年限	平均年限法

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 3. 研发支出的归集范围

##### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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



### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、预计负债

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

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

## 27、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 28、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. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售婴儿护理用品、成人失禁用品、宠物卫生用品等产品，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得产品控制权时确认收入。公司销售业务按照区域划分为境内销售和境外销售。公司根据具体销售业务特点，确定公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

## (1) 境内销售业务的收入确认方法

## 1) 线下销售业务的收入确认方法

① 到货确认的客户：在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经客户签收或对账时确认销售收入。

② 自提客户：在公司已根据合同约定将产品交付给客户委托的物流公司时确认销售收入。

③ 委托存放的客户：在公司已根据合同约定将产品生产入库且经客户确认产品质量合格或与客户对账确认结算时确认销售收入。

## 2) 线上销售业务的收入确认方法

① 自营电商平台：在公司根据订单发出商品，客户收到货物或者系统默认收货、公司收到货款时确认销售收入。

② 电商超市：公司收到客户对账结算单且对账无误时确认销售收入。

③ 线上分销平台：其中供销平台，在终端消费者确认收货、公司收到电商平台交付的消费者货款时确认销售收入；其他线上分销平台客户，在公司收到客户对账结算单且对账无误时确认销售收入。

## (2) 境外销售业务的收入确认方法

1) 一般境外销售业务：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单时确认销售收入。

2) 工厂交货（EXW）结算方式境外销售业务：以在工厂或仓库将货物交付客户指定承运人时确认销售收入。

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

不适用

**29、合同成本**

无

**30、政府补助**

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

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司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) 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) 递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 32、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。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，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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，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

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。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

在租赁期开始日，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，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

## 34、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

## 35、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%，出口退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
本公司、杭州可艾个人护理用品有限公司(以下简称杭州可艾公司)	15%
卓丰控股(亚洲)有限公司(以下简称卓丰控股公司)	16.5%
杭州可心护理用品有限公司(以下简称可心护理公司)、杭州可名母婴用品有限公司(以下简称杭州可名公司)、杭州可睿护理用品销售有限公司(以下简称可睿护理公司)	20%
可靠福祉(杭州)科技有限公司(以下简称可靠福祉公司)、杭州可芯美登材料科技有限公司(以下简称可芯美登公司)	25%

## 2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案的函》(国科火字(2022)13 号)，本公司、杭州可艾公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年(2021 年至 2023 年)，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。可心护理公司、杭州可名公司、可睿护理公司满足小型微利企业标准，本期按照 20%的税率计缴企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(公告 2023 年第 43 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本期公司依据该政策享受加计抵减增值税金额 2,466,979.96 元。

## 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	823,292,303.84	666,613,886.98
其他货币资金	39,769,532.33	22,849,604.80
合计	863,061,836.17	689,463,491.78

其他说明：

## 2、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
银行承兑票据	374,250.00	389,435.69
商业承兑票据	2,641,000.00	
合计	3,015,250.00	389,435.69

## (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票据	3,154,250.00	100.00%	139,000.00	4.41%	3,015,250.00	389,435.69	100.00%	0.00%		389,435.69
其中：										
银行承兑汇票	374,250.00	11.86%	0.00		374,250.00					
商业承兑汇票	2,780,000.00	88.14%	139,000.00	5.00%	2,641,000.00					
合计	3,154,250.00	100.00%	139,000.00	4.41%	3,015,250.00	389,435.69	100.00%	0.00%		389,435.69

	50.00		.00		50.00	.69			.69
--	-------	--	-----	--	-------	-----	--	--	-----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	3,154,250.00	139,000.00	4.41%
其中: 银行承兑汇票	374,250.00	0.00	
商业承兑汇票	2,780,000.00	139,000.00	5.00%
合计	3,154,250.00	139,000.00	

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	
商业承兑汇票		139,000.00				139,000.00
合计		139,000.00				139,000.00

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
合计	0.00

**(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
商业承兑票据		2,780,000.00
合计		2,780,000.00

**(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：

### 3、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）	201,690,099.73	276,616,215.45
1 至 2 年	1,440,894.92	1,151,250.25
2 至 3 年	542,699.77	110,038.22
3 年以上	1,467,924.28	1,361,777.06
3 至 4 年	147,977.02	783,757.35
4 至 5 年	749,202.81	371,752.55
5 年以上	570,744.45	206,267.16
合计	205,141,618.70	279,239,280.98

#### (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	205,141,618.70	100.00%	11,859,328.71	5.78%	193,282,289.99	279,239,280.98	100.00%	15,340,724.33	5.49%	263,898,556.65
其中：										
合计	205,141,618.70	100.00%	11,859,328.71	5.78%	193,282,289.99	279,239,280.98	100.00%	15,340,724.33	5.49%	263,898,556.65

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	205,141,618.70	11,859,328.71	5.78%
合计	205,141,618.70	11,859,328.71	

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	
按组合计提坏账准备	15,340,724.33	-3,481,395.62				11,859,328.71
合计	15,340,724.33	-3,481,395.62				11,859,328.71

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：

**(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 1	152,399,854.53		152,399,854.53	74.29%	7,619,992.73
客户 2	19,051,182.10		19,051,182.10	9.29%	952,559.11
客户 3	4,211,880.86		4,211,880.86	2.05%	210,594.04
客户 4	3,215,738.16		3,215,738.16	1.57%	160,786.91
客户 5	2,780,985.16		2,780,985.16	1.36%	139,049.26
合计	181,659,640.81		181,659,640.81	88.56%	9,082,982.05

**4、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	5,164,064.50	5,323,372.15
合计	5,164,064.50	5,323,372.15

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退货款	7,584,367.60	7,639,367.60
押金保证金	6,086,176.88	4,986,748.29
应收暂付款	724,086.29	837,740.48
其他	122,041.77	427,793.28
合计	14,516,672.54	13,891,649.65

## 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）	2,158,706.92	1,801,257.92
1 至 2 年	601,033.89	3,760,363.48
2 至 3 年	3,674,803.48	7,964,867.60
3 年以上	8,082,128.25	365,160.65
3 至 4 年	7,664,867.60	281,460.65
4 至 5 年	182,000.00	9,300.00
5 年以上	235,260.65	74,400.00
合计	14,516,672.54	13,891,649.65

## 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	
按单项计提坏账准备	7,584,367.60	52.25%	7,584,367.60	100.00%	0.00	7,639,367.60	54.99%	7,639,367.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,932,304.94	47.75%	1,768,240.44	25.51%	5,164,064.50	6,252,282.05	45.01%	928,909.90	14.86%	5,323,372.15
其中：										
合计	14,516,672.54	100.00%	9,352,608.04	64.43%	5,164,064.50	13,891,649.65	100.00%	8,568,277.50	61.68%	5,323,372.15

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	90,062.90	376,036.35	8,102,178.25	8,568,277.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-30,051.69	30,051.69		
——转入第三阶段		-367,480.35	367,480.35	
本期计提	47,924.14	21,495.70	769,910.70	839,330.54
本期转回			55,000.00	55,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	107,935.35	60,103.39	9,184,569.30	9,352,608.04

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	
单项计提坏账准备	7,639,367.60		55,000.00			7,584,367.60
按组合计提坏账准备	928,909.90	839,330.54				1,768,240.44
合计	8,568,277.50	839,330.54	55,000.00			9,352,608.04

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
山西尧舜禹投资有限公司	55,000.00		现汇	
合计	55,000.00			

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	应退货款	5,000,000.00	3年以上	34.44%	5,000,000.00
单位二	押金及保证金	3,341,000.00	2-3年	23.01%	1,002,300.00
单位三	应退货款	1,600,000.00	3年以上	11.02%	1,600,000.00
单位四	应退货款	984,367.60	3年以上	6.78%	984,367.60
单位五	押金及保证金	954,377.40	1年以内	6.57%	47,718.87
合计		11,879,745.00		81.82%	8,634,386.47

## 6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,017,470.85	96.74%	3,688,458.27	75.95%
1至2年	87,855.20	1.41%	778,558.63	16.03%
2至3年	35,249.27	0.57%	335,515.13	6.91%
3年以上	79,827.25	1.28%	54,023.34	1.11%
合计	6,220,402.57		4,856,555.37	

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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商1	1,505,198.60	24.20
供应商2	859,480.34	13.82
供应商3	483,475.69	7.77
供应商4	481,132.08	7.73
供应商5	429,395.10	6.90
小计	3,758,681.81	60.42

其他说明：

## 6、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	28,178,764.17	3,044,891.71	25,133,872.46	75,499,416.26	5,853,013.14	69,646,403.12
在产品	1,591,881.36		1,591,881.36	1,446,972.69		1,446,972.69
库存商品	45,534,169.51	3,241,559.45	42,292,610.06	41,863,562.07	3,320,290.56	38,543,271.51
发出商品	45,801,676.34		45,801,676.34	52,980,425.80		52,980,425.80
在途物资				19,798,583.22		19,798,583.22
合计	121,106,491.38	6,286,451.16	114,820,040.22	191,588,960.04	9,173,303.70	182,415,656.34

## (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	5,853,013.14	1,619,361.45		4,427,482.88		3,044,891.71
库存商品	3,320,290.56	8,088,625.95		8,167,357.06		3,241,559.45
合计	9,173,303.70	9,707,987.40		12,594,839.94		6,286,451.16

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	不适用	计提存货跌价准备的存货已耗用或报废
库存商品	以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	不适用	计提存货跌价准备的存货已售出或报废

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

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

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 7、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
婴儿纸尿裤生产线	5,309,734.51		5,309,734.51	5,309,734.51		2024年04月16日
合计	5,309,734.51		5,309,734.51	5,309,734.51		

其他说明：

本公司于 2023 年 11 月 30 日与杭州海纳机械有限公司签订买卖协议，约定杭州海纳机械有限公司以人民币 6,000,000.00 元（含税）购买公司部分婴儿纸尿裤生产线。截至本报告批准报出日，公司已将相关设备交付给杭州海纳机械有限公司且已收妥全部转让款。

## (1) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,719,743.67	11,613,189.58
预缴企业所得税	135,348.24	256.53
预缴社会保险费	0.00	568,817.13
合计	13,855,091.91	12,182,263.24

其他说明：

## 9、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
北京伊舒雅医疗科技有限公司	250,000.00	250,000.00						
合计	250,000.00	250,000.00						

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：

## 10、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			其他	
一、合营企业													
二、联营企业													
广西杭港材料科技有限公司			10,560,000.00		-1,108,123.80							9,451,876.20	
小计			10,560,000.00		-1,108,123.80							9,451,876.20	
合计			10,560,000.00	0.00	-1,108,123.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		9,451,876.20	

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：



## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	542,201,495.02	571,891,953.84
合计	542,201,495.02	571,891,953.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	299,190,458.89	40,881,339.74	547,059,963.74	15,889,046.83	903,020,809.20
2. 本期增加金额	326,516.89	1,469,300.88	35,796,491.37	33,893.80	37,626,202.94
(1) 购置		665,004.20	847,276.06	33,893.80	1,546,174.06
(2) 在建工程转入	326,516.89	804,296.68	34,949,215.31		36,080,028.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		179,603.12	37,109,008.81	1,616,015.44	38,904,627.37
(1) 处置或报废		179,603.12	3,367,847.08	1,616,015.44	5,163,465.64
(2) 其他减少-转入持有待售资产			33,741,161.73		33,741,161.73
4. 期末余额	299,516,975.78	42,171,037.50	545,747,446.30	14,306,925.19	901,742,384.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,141,477.30	24,380,922.59	171,504,161.61	7,310,950.70	254,337,512.20
2. 本期增加金额	10,064,894.98	3,100,876.42	36,857,780.24	1,365,099.08	51,388,650.72
(1) 计提	10,064,894.98	3,100,876.42	36,857,780.24	1,365,099.08	51,388,650.72
3. 本期减少金额		165,471.20	21,321,966.30	1,535,214.67	23,022,652.17
(1) 处置或报废		165,471.20	2,366,849.93	1,535,214.67	4,067,535.80
(2) 其他减少-转入持有待售资产			18,955,116.37		18,955,116.37
4. 期末余额	61,206,372.28	27,316,327.81	187,039,975.55	7,140,835.11	282,703,510.75
三、减值准备					
1. 期初余额			76,791,343.16		76,791,343.16
2. 本期增加金额			9,536,854.82		9,536,854.82
(1) 计提			9,536,854.82		9,536,854.82
3. 本期减少金额			9,490,818.98		9,490,818.98
(1) 处置或报废			14,508.13		14,508.13
(2) 其他减少-转入持有待售资产			9,476,310.85		9,476,310.85
4. 期末余额			76,837,379.00		76,837,379.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	238,310,603.50	14,854,709.69	281,870,091.75	7,166,090.08	542,201,495.02

2. 期初账面价值	248,048,981.59	16,500,417.15	298,764,458.97	8,578,096.13	571,891,953.84
-----------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------------

## (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
熔喷布生产线	20,361,132.30	183,316.18	20,077,816.12	100,000.00	
口罩生产线	14,169,321.90	3,484,429.67	10,289,492.23	395,400.00	
其他零星设备	5,073,443.29	3,321,789.92	775,247.11	976,406.26	
小 计	39,603,897.49	6,989,535.77	31,142,555.46	1,471,806.26	

## (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：无

## (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
熔喷布生产线	3,524,792.52	100,000.00	3,424,792.52	国内熔喷线设备的二手市场价格信息，估计确认资产的公允价值和处置费用	公允价值及处置费用通过向二手设备商询价并结合当前市场状况和设备的具体状况综合确定	
可艾拉拉裤生产线	16,221,740.60	13,140,530.00	3,081,210.60	根据相关设备的市场价格信息、成新率、产能利用情况估计确认资产的公允价值和处置费用	结合公司历史销售情况、期末在手订单、期后实际执行情况等预计未来产量，根据未来产量及产能情况计算确定经济性贬值率	
婴儿纸尿裤生	6,450,544.88	5,309,734.51	1,140,810.37	国内二手设备	公允价值及处	

产线				市场价格信息，设备购买合同确认资产的公允价值和处置费用	置费用通过设备商评估并结合当前市场状况和设备的具体状况综合确定	
合计	26,197,078.00	18,550,264.51	7,646,813.49			

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
卫生巾生产线	12,590,041.33	10,700,000.00	1,890,041.33	11年	预测年限：结合相关行业研报、产品销售计划、设备维护使用情况综合分析确定 收入预测数据：通过了解公司销售计划、产线产能状况、市场发展趋势、行业相关产品报价等因素结合期后实际销售数据综合分析确定 成本预测数据：材料成本根据定额成本及历史实际成本，参考期后实际采购数据等综合分析确定，其他成本数据主要采用历史成本进行预测 费用预测数据：主要采用比例预测法进行预测	不适用	不适用
合计	12,590,041.33	10,700,000.00	1,890,041.33				

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：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,115,672.72	93,890,890.41
合计	107,115,672.72	93,890,890.41

## (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
智能工厂项目	40,975,213.89		40,975,213.89	46,939,760.46		46,939,760.46
年产 12.8 亿片纸尿裤项目	60,782,448.40		60,782,448.40	39,137,461.34		39,137,461.34
可靠熔喷布生产线	19,523,340.12	19,423,340.12	100,000.00	19,523,340.12	15,940,520.01	3,582,820.11
年产 14 亿片卫生用品技术改造项目	1,444,946.37		1,444,946.37	1,507,104.44		1,507,104.44
其他	5,419,520.77	1,606,456.71	3,813,064.06	3,938,865.78	1,215,121.72	2,723,744.06
合计	128,145,469.55	21,029,796.83	107,115,672.72	111,046,532.14	17,155,641.73	93,890,890.41

## (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
智能工厂项目	439,621,500.00	46,939,760.46	29,669,747.81	35,634,294.38		40,975,213.89	58.91%	60				募集资金
年产 12.8 亿片纸尿裤项目	526,000,000.00	39,137,461.34	21,644,987.06			60,782,448.40	11.56%	12				其他
可靠熔喷布生产线	22,000,000.00	19,523,340.12				19,523,340.12	100.00%					其他
合计	987,621,500.00	105,600,561.92	51,314,734.87	35,634,294.38		121,281,002.41						

## (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
可靠熔喷布生产线	15,940,520.01	3,482,820.11		19,423,340.12	
其他	1,215,121.72	391,334.99		1,606,456.71	
合计	17,155,641.73	3,874,155.10		21,029,796.83	--

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

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
熔喷布生产线	3,582,820.11	100,000.00	3,482,820.11	国内熔喷线设备的二手市场价格信息，估计确认资产的公允价值和处置费用	公允价值及处置费用通过向二手设备商询价并结合当前市场状况和设备的具体状况综合确定	
其他零星设备	1,399,951.35	1,008,616.36	391,334.99	根据相关设备的市场价格信息、成新率、产能利用情况估计确认资产的公允价值和处置费用	结合公司历史销售情况、期末在手订单、期后实际执行情况等预计未来产量，根据未来产量及产能情况计算确定经济性贬值率	
合计	4,982,771.46	1,108,616.36	3,874,155.10			

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：

## 13、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	6,623,724.67	6,623,724.67
2. 本期增加金额	12,536,712.57	12,536,712.57
租入	12,536,712.57	12,536,712.57
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,160,437.24	19,160,437.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,992,201.20	1,992,201.20
2. 本期增加金额	3,114,251.39	3,114,251.39
(1) 计提	3,114,251.39	3,114,251.39
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,106,452.59	5,106,452.59
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	14,053,984.65	14,053,984.65
2. 期初账面价值	4,631,523.47	4,631,523.47

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 14、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	商标	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----	----

一、账面原值						
1. 期初余额	95,515,042.75		58,200.00	3,674,783.45	99,248,026.20	
2. 本期增加金额	0.00			92,226.58	92,226.58	
(1) 购置	0.00			92,226.58	92,226.58	
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				494,684.20	494,684.20	
(1) 处置				494,684.20	494,684.20	
4. 期末余额	95,515,042.75		58,200.00	3,272,325.83	98,845,568.58	
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,828,815.62		58,200.00	2,503,239.47	14,390,255.09	
2. 本期增加金额	1,910,809.73			425,381.53	2,336,191.26	
(1) 计提	1,910,809.73			425,381.53	2,336,191.26	
3. 本期减少金额	0.00			391,665.20	391,665.20	
(1) 处置	0.00			391,665.20	391,665.20	
4. 期末余额	13,739,625.35		58,200.00	2,536,955.80	16,334,781.15	
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	81,775,417.40			735,370.03	82,510,787.43	
2. 期初账面价值	83,686,227.13			1,171,543.98	84,857,771.11	

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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	9,429,298.77		2,094,496.80	0.00	7,334,801.97
装修费	8,332,903.57	2,938,845.27	649,934.67	0.00	10,621,814.17
各类服务费	2,301,058.99	322,207.25	1,427,467.72	0.00	1,195,798.52
其他	1,142,649.62	752,212.39	608,357.61	0.00	1,286,504.40
合计	21,205,910.95	4,013,264.91	4,780,256.80		20,438,919.06

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,617,479.67	9,992,621.95	65,932,486.08	9,889,872.90
递延收益	36,920,983.07	5,538,147.46	29,712,489.09	4,456,873.37
预提费用	1,716,383.69	257,457.55	2,245,206.76	336,781.01
租赁负债	11,984,794.07	1,797,719.11	0.00	0.00
合计	117,239,640.50	17,585,946.07	97,890,181.93	14,683,527.28

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	39,447,024.21	5,917,053.63	43,317,771.83	6,497,665.76
使用权资产	10,745,753.62	1,611,863.04	0.00	0.00
合计	50,192,777.83	7,528,916.67	43,317,771.83	6,497,665.76

## (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	7,528,916.67	10,057,029.40	6,497,665.76	8,185,861.52
递延所得税负债	7,528,916.67		6,497,665.76	



## (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	67,182,500.67	61,096,804.34
可抵扣亏损	93,972,943.12	68,311,935.18
合计	161,155,443.79	129,408,739.52

## (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
2023 年	0.00	5,635,355.47	
2024 年	3,954,223.41	3,954,223.41	
2025 年	26,018.99	26,018.99	
2026 年	28,456,741.47	28,456,741.47	
2027 年	30,239,595.84	30,239,595.84	
2028 年	31,296,363.41	0.00	
合计	93,972,943.12	68,311,935.18	

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,208,600.00		1,208,600.00	5,187,826.00		5,187,826.00
合计	1,208,600.00		1,208,600.00	5,187,826.00		5,187,826.00

其他说明：

## 18、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	64,667,784.00	64,667,784.00	质押	定期存款质押及票据保证金	49,141,348.60	49,141,348.60	质押	定期存款质押及票据保证金
固定资产	89,583,189.03	70,328,206.36	抵押	银行承兑汇票抵押担保	89,195,049.20	72,736,778.86	抵押	银行承兑汇票抵押担保
无形资产	25,536,326.50	20,386,365.58	抵押	银行承兑汇票抵押担保	25,536,326.50	20,914,566.70	抵押	银行承兑汇票抵押担保
合计	179,787,299.53	155,382,355.94			163,872,724.30	142,792,694.16		

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现借款	2,780,000.00	
合计	2,780,000.00	

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：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	268,831,066.08	221,687,919.14
合计	268,831,066.08	221,687,919.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	144,167,739.31	189,047,516.15
工程设备款	21,355,933.56	18,789,269.34
费用性款项	4,661,371.79	393,279.23
合计	170,185,044.66	208,230,064.72

### (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：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,478,138.80	12,885,053.64
合计	11,478,138.80	12,885,053.64

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,026,205.51	563,922.40
押金保证金	1,854,699.79	1,513,737.79
费用类款项	8,230,220.62	9,918,557.24
其他	367,012.88	888,836.21
合计	11,478,138.80	12,885,053.64

## 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：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,012,884.33	7,049,984.18
合计	6,012,884.33	7,049,984.18

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

## 24、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	15,326,078.11	94,960,441.65	94,468,158.41	15,818,361.35
二、离职后福利-设定提存计划	691,785.54	4,906,786.04	4,823,455.43	775,116.15

合计	16,017,863.65	99,867,227.69	99,291,613.84	16,593,477.50
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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	11,401,809.02	82,913,825.21	81,777,975.97	12,537,658.26
2、职工福利费		3,186,182.01	3,186,182.01	
3、社会保险费	378,579.72	3,279,310.88	3,352,966.29	304,924.31
其中：医疗保险费	309,976.49	3,118,057.34	3,155,599.18	272,434.65
工伤保险费	37,892.61	161,253.54	166,656.49	32,489.66
生育保险费	30,710.62		30,710.62	
4、住房公积金	7,978.20	2,696,015.80	2,703,994.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,537,711.17	2,885,107.75	3,447,040.14	2,975,778.78
合计	15,326,078.11	94,960,441.65	94,468,158.41	15,818,361.35

**(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	661,824.24	4,737,620.18	4,651,077.50	748,366.92
2、失业保险费	29,961.30	169,165.86	172,377.93	26,749.23
合计	691,785.54	4,906,786.04	4,823,455.43	775,116.15

其他说明：

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	438,892.53	831,967.49
企业所得税	1,256,083.02	3,499,028.01
个人所得税	178,990.15	164,211.75
城市维护建设税	44,500.95	128,466.71
教育费附加	19,066.48	89,580.98
地方教育附加	12,719.95	2,181.03
印花税	130,315.88	161,604.05
房产税	1,772,706.97	1,665,801.30
土地使用税	1,606,115.04	2,675.22
环境保护税	25.95	
合计	5,459,416.92	6,545,516.54

其他说明：

## 26、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	3,387,315.01	1,353,088.02
合计	3,387,315.01	1,353,088.02

其他说明：

## 27、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	576,462.09	769,112.48
合计	576,462.09	769,112.48

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：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	12,752,331.08	3,467,889.91
未确认融资费用	-867,636.86	-180,674.74
合计	11,884,694.22	3,287,215.17

其他说明：

## 29、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	39,051,772.25	10,825,000.00	4,660,372.58	45,216,399.67	收到政府补助
合计	39,051,772.25	10,825,000.00	4,660,372.58	45,216,399.67	

其他说明：

## 30、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	271,860,000.00						271,860,000.00

其他说明：

### 31、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）	723,242,465.28			723,242,465.28
合计	723,242,465.28			723,242,465.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,126.05	-3,205.70				-3,205.70	-7,331.75
外币财务报表折算差额	-4,126.05	-3,205.70				-3,205.70	-7,331.75
其他综合收益合计	-4,126.05	-3,205.70				-3,205.70	-7,331.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、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	73,184,477.87	4,020,469.88		77,204,947.75
合计	73,184,477.87	4,020,469.88		77,204,947.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加 4,020,469.88 元，系根据本期母公司实现的净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整后期初未分配利润	284,272,391.22	348,796,150.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,184,911.13	-43,128,735.25
减：提取法定盈余公积	4,020,469.88	2,364,823.95
应付普通股股利		19,030,200.00
期末未分配利润	300,436,832.47	284,272,391.22

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。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,053,938,201.21	875,157,121.61	1,166,047,160.72	1,027,447,594.55
其他业务	27,546,174.21	15,403,726.24	20,242,672.99	3,451,438.13
合计	1,081,484,375.42	890,560,847.85	1,186,289,833.71	1,030,899,032.68

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								
其中：								
成人失禁用品							565,381,718.51	474,772,569.45
婴儿护理用品							389,428,456.29	318,230,441.38
宠物卫生用品							89,011,517.67	71,637,534.03
其他产品							37,662,682.95	25,920,302.99
按经营地区分类								
其中：								
内销							609,712,565.62	510,227,304.37
外销							471,771,809.80	380,333,543.48
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：								
在某一时点确认收入						1,081,484,375.42	890,560,847.85	
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 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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：

### 36、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	2,219,127.97	590,441.59
教育费附加	1,585,133.99	421,743.98
房产税	1,760,447.93	1,686,295.41
土地使用税	1,604,777.32	2,675.04
车船使用税	11,104.48	11,450.00



印花税	481,723.04	419,982.31
环境保护税	129.75	103.80
合计	7,662,444.48	3,132,692.13

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,913,420.55	11,582,876.02
折旧及摊销	9,408,355.23	8,103,593.00
办公及差旅费	4,635,445.53	5,838,069.75
中介咨询费	3,640,487.45	2,778,812.33
业务招待费	3,245,981.70	1,002,972.59
其他	1,127,768.28	1,026,341.63
合计	35,971,458.74	30,332,665.32

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	68,241,013.85	62,881,422.20
职工薪酬	25,424,107.86	27,526,357.39
办公及差旅费	2,811,727.54	2,286,310.63
折旧及摊销	1,451,601.88	403,596.66
业务招待费	977,825.58	363,365.27
中介咨询费	166,845.16	155,616.60
其他	397,315.39	1,563,189.14
合计	99,470,437.26	95,179,857.89

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	26,712,720.77	30,388,323.64
人员人工	12,149,234.03	14,661,254.20
折旧及摊销	4,266,124.73	4,833,684.64
其他	978,677.62	1,100,132.79
合计	44,106,757.15	50,983,395.27

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	650,609.02	276,269.23
利息收入	-24,247,787.06	-23,345,403.21
汇兑损益	-5,659,007.88	-16,539,889.52
银行手续费	772,333.46	861,664.55
合计	-28,483,852.46	-38,747,358.95

其他说明：

#### 41、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
个税等手续费返还	90,721.94	44,771.99
与资产相关的政府补助	4,660,372.58	3,366,956.97
与收益相关的政府补助	4,823,881.01	4,938,468.38
增值税加计抵减	2,466,979.96	
合计	12,041,955.49	8,350,197.34

#### 42、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	-1,108,123.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,233,350.00	
理财产品投资收益		235,086.74
合计	-3,341,473.80	235,086.74

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-139,000.00	
应收账款坏账损失	3,481,395.62	-5,213,465.11
其他应收款坏账损失	-784,330.54	-359,295.29
合计	2,558,065.08	-5,572,760.40

其他说明：

#### 44、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	-9,707,987.40	-11,757,617.41
四、固定资产减值损失	-9,536,854.82	-60,138,319.56
六、在建工程减值损失	-3,874,155.10	-1,215,121.72
合计	-23,118,997.32	-73,111,058.69

其他说明：

## 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-103,612.27	168,263.19
使用权资产处置损失	0.00	-47,775.83
合计	-103,612.27	120,487.36

## 46、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
非流动资产毁损报废利得	233,698.06		233,698.06
赔款收入	151,041.81	661,366.49	151,041.81
罚没收入	18,600.00	30,296.23	18,600.00
其他	15,395.99	9,232.62	15,395.99
合计	418,735.86	700,895.34	418,735.86

其他说明：

## 47、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	304,009.74	183,280.65	304,009.74
非流动资产毁损报废损失	681,295.70	946,533.09	681,295.70
其他	212,862.32	475,414.87	212,862.32
合计	1,198,167.76	1,605,228.61	1,198,167.76

其他说明：

## 48、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	3,562,053.52	5,989,510.56
递延所得税费用	-1,871,167.88	-6,115,047.65
合计	1,690,885.64	-125,537.09

## (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	19,452,787.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,917,918.15

子公司适用不同税率的影响	-856,461.65
调整以前期间所得税的影响	52,675.91
非应税收入的影响	166,218.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,808.19
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	4,869,403.25
研发加计扣除	-5,683,348.55
残疾人加计扣除	-38,502.28
其他	68,174.05
所得税费用	1,690,885.64

其他说明：

#### 49、其他综合收益

详见本报告第十节.七.32 其他综合收益。

#### 50、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
各类经营性保证金收回	19,448,348.60	52,095,323.86
政府补助	15,648,881.01	40,512,248.38
银行存款利息收入	23,164,038.79	23,174,523.95
其他	600,752.70	2,553,791.00
合计	58,862,021.10	118,335,887.19

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
支付各类经营性保证金	36,156,418.51	22,037,214.40
市场推广费	64,412,895.40	61,573,984.71
办公及差旅费	6,762,407.99	6,025,437.88
技术开发费	2,114,739.19	2,091,983.95
中介咨询费	4,066,654.59	2,579,830.85
业务招待费	4,191,973.43	1,366,337.86
银行手续费	772,333.46	861,664.55
其他	1,417,347.07	1,214,679.68
合计	119,894,769.64	97,751,133.88

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
收到的退还设备款	4,869,770.00	3,418,000.00
合计	4,869,770.00	3,418,000.00

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
远期结售汇损失	2,233,350.00	0.00
合计	2,233,350.00	

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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,008,562.76	116,398,637.73
合计	66,008,562.76	116,398,637.73

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
定期存单质押	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
定期存单质押	10,000,000.00	30,000,000.00
租赁费	2,756,852.92	840,000.00
合计	12,756,852.92	30,840,000.00

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	
短期借款		3,053,607.33	26,392.67		300,000.00	2,780,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,640,303.19		12,536,712.57	2,529,222.88	-624,216.35	15,272,009.23
合计	4,640,303.19	3,053,607.33	12,563,105.24	2,529,222.88	-324,216.35	18,052,009.23

## (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

## 51、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	17,761,902.04	-56,247,294.46
加：资产减值准备	20,560,932.24	78,683,819.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,388,650.72	57,345,900.06
使用权资产折旧	3,114,251.39	1,513,255.91
无形资产摊销	2,336,191.26	2,393,004.73
长期待摊费用摊销	4,780,256.80	5,529,017.90
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）	103,612.27	-120,487.36
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	447,597.64	946,533.09
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-6,126,810.56	-16,263,620.29
投资损失（收益以“—”号填列）	3,341,473.80	-235,086.74
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,871,167.88	-6,115,047.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	57,887,628.72	-40,226,758.21

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	55,597,878.43	-30,951,634.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,380,516.38	-33,455,099.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,702,913.25	-37,203,497.96
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	796,442,379.58	639,454,218.86
减：现金的期初余额	639,454,218.86	834,423,858.31
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	156,988,160.72	-194,969,639.45

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	796,442,379.58	639,454,218.86
可随时用于支付的银行存款	791,340,631.25	635,745,962.66
可随时用于支付的其他货币资金	5,101,748.33	3,708,256.20
三、期末现金及现金等价物余额	796,442,379.58	639,454,218.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	281,973,851.58	437,020,183.96

## （3） 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
银行存款	281,973,851.58	437,020,183.96	募集资金使用范围受限，募投项目支付不受限
合计	281,973,851.58	437,020,183.96	

## （4） 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
各类保证金存款	64,667,784.00	49,141,348.60	冻结的保证金
银行存款应收利息	1,951,672.59	867,924.32	应收利息
合计	66,619,456.59	50,009,272.92	

其他说明：

### (5) 其他重大活动说明

## 52、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：无

## 53、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			82,706,963.51
其中：美元	11,677,315.42	7.08270	82,706,921.93
欧元	5.29	7.85920	41.58
港币			
应收账款			157,297,994.51
其中：美元	22,208,761.42	7.08270	157,297,994.51
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,381,925.68
其中：美元	300,386.04	7.0827	2,127,544.21
日元	5,067,360.00	0.0502	254,381.47

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

## 54、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

- (1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节. 七. 13 之说明。  
 (2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节. 五. 32 之说明。  
 (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	624, 216. 35	276, 269. 23
与租赁相关的总现金流出	2, 756, 852. 92	840, 000. 00

- (4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节. 十二. 1 之说明。

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

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

## (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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	26, 712, 720. 77	30, 388, 323. 64
人员人工	12, 149, 234. 03	14, 661, 254. 20
折旧及摊销	4, 266, 124. 73	4, 833, 684. 64
其他	978, 677. 62	1, 100, 132. 79
合计	44, 106, 757. 15	50, 983, 395. 27
其中：费用化研发支出	44, 106, 757. 15	50, 983, 395. 27

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
可道合伙企业	设立	2023.1.11	1,000.00 万元	99.01%

## 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	
杭州可艾个人护理用品有限公司	200,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	80.00%		设立
可靠福祉（杭州）科技有限公司	20,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
卓丰控股（亚洲）有限公司	0.86	香港	香港	商业	100.00%		设立
杭州可心护理用品有限公司	1,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
杭州可芯美登材料科技有限公司	50,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	制造业	51.00%		设立
杭州可睿护理用品销售有限公司	500,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
杭州可名母婴用品有限公司	1,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00%	设立
杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）	202,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	投资与资产管理	99.01%		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
杭州可艾公司	20.00%	-2,125,562.31		53,856,689.68

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：

## (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
杭州可艾公司	127,981,527.06	170,993,430.62	298,974,957.68	21,396,092.67	8,295,416.60	29,691,509.27	138,884,581.63	193,612,990.02	332,497,571.65	43,247,028.52	9,339,283.16	52,586,311.68

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
杭州可艾公司	78,266,039.25	-10,627,811.56	-10,627,811.56	20,217,502.17	117,106,927.30	-63,195,111.86	-63,195,111.86	34,018,047.42

其他说明：

## 2、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	
广西杭港材料科技有限公司（以下简称广西杭港公司）	广西贵港	广西贵港	制造业	33.00%		权益法核算

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：

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) 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	9,451,876.20	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,108,123.80	
--综合收益总额	-1,108,123.80	

其他说明：

## 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	39,051,772.25	10,825,000.00	4,660,372.58			45,216,399.67	与资产相关

## 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	9,484,253.59	8,305,425.35

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

##### 2. 预期信用损失的计量

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。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。

##### 3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节. 七. 3 和第十节. 七. 4 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### （2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在较高的信用集中风险，本公司应收账款的 88.56%（2022 年 12 月 31 日：92.28%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,780,000.00	2,780,000.00	2,780,000.00		
应付票据	268,831,066.08	268,831,066.08	268,831,066.08		
应付账款	170,185,044.66	170,185,044.66	170,185,044.66		
其他应付款	11,478,138.80	11,478,138.80	11,478,138.80		
租赁负债	15,272,009.23	16,763,461.62	4,011,130.54	11,118,332.86	1,633,998.22
小 计	468,546,258.77	470,037,711.16	457,285,380.08	11,118,332.86	1,633,998.22

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	221,687,919.14	221,687,919.14	221,687,919.14		
应付账款	208,230,064.72	208,230,064.72	208,230,064.72		
其他应付款	12,885,053.64	12,885,053.64	12,885,053.64		
租赁负债	4,640,303.19	5,009,174.30	1,541,284.40	3,467,889.90	
小 计	447,443,340.69	447,812,211.80	444,344,321.90	3,467,889.90	

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无浮动利率计息的金融负债。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节.七.53 之说明。

### 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			250,000.00	250,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			250,000.00	250,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

公司对于持有的北京伊舒雅医疗科技有限公司 15.6250%股权，采用投资成本作为其公允价值。

### 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

报告期内，金利伟先生、鲍佳女士为本公司的共同实际控制人。2024 年 2 月，因双方解除婚姻关系，对本公司的股份及表决权等事宜做出相关安排，本公司的实际控制人变更为金利伟先生。根据金利伟先生和鲍佳女士的通知，双方约定金利伟先生将登记在其名下的公司 79,190,682 股股票（占总股本的 29.1292%）分割过户给鲍佳女士；鲍佳女士自愿不可撤销地放弃其中 10,874,400 股股票（占总股本的 4%）的表决权；金利伟先生和鲍佳女士持有的杭州唯艾诺投资合伙企业(有限合伙)、杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙)和杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业(有限合伙)（以下分别简称唯艾诺、唯艾诺贰号和唯艾诺叁号）三家合伙企业的财产份额由双方均等分割，各占一半。唯艾诺贰号、唯艾诺叁号的执行事务合伙人将变更为金利伟先生。变更后，三家合伙企业的执行事务合伙人均为金利伟先生。待金利伟先生直接持有的股份分割完成以及唯艾诺、唯艾诺贰号和唯艾诺叁号的财产份额分割及执行事务合伙人变更后，金利伟先生直接持有本公司 30.1292%股权、通过唯艾诺、唯艾诺贰号和唯艾诺叁号间接持有公司 0.8008%股权，合计持有本公司 30.9300%股权，同时作为唯艾诺、唯艾诺贰号和唯艾诺叁号的执行事务合伙人，通过上述合伙企业间接控制本公司

4.1173%股份。金利伟先生直接和间接持有或控制的公司表决权比例合计 34.2465%。截至本财务报表批准报出日，本公司上述股权尚在办理交割变更手续。

本企业最终控制方是金利伟、鲍佳。

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本报告第十节.十.1之说明。

## 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本报告第十节.十.2之说明。

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

其他说明：

## 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
健合香港有限公司	杭州可艾公司之少数股东
健合（中国）有限公司（以下简称健合中国公司）	与健合香港公司受同一控制人控制
广州杜迪婴幼儿护理用品有限公司（以下简称杜迪公司）	与健合香港公司受同一控制人控制
浙江侨治投资有限公司（以下简称侨治公司）	受本公司实际控制人控制

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
杜迪公司	商品	1,243,138.14	30,000,000.00	否	2,337,529.30
杜迪公司	提供 ODM 相关制版、打样及仓储服务等			否	1,018,750.25
健合中国公司	其他服务			否	46,099.12

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
侨治公司	房屋					1,680,000.00	840,000.00	188,196.38	276,269.23		

关联租赁情况说明

可芯美登公司本期租赁侨治公司房屋作为生产厂房使用，结算水电费含税金额 214,033.37 元。

## (3) 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	6,406,271.01	6,224,856.28

## 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
应收账款	杜迪公司	2,275,509.09	161,655.62	957,603.36	47,880.17

### (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
一年内到期的非流动负债	侨治公司	1,541,284.40	1,541,284.40
租赁负债	侨治公司	1,926,605.48	3,467,889.90

## 十五、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

截至资产负债表日，公司已开立未到期的不可撤销信用证 7,044,655.87 美元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	担保债务到期日	备注[注]
湖南嘉礼网络科技有限公司	建设银行杭州临安支行	1,900,000.00	2024年8月20日	
重庆小牛昊昊商贸有限公司	建设银行杭州临安支行	1,500,000.00	2024年8月20日	
铜陵本色电子商务有限公司	建设银行杭州临安支行	1,500,000.00	2024年8月21日	
济南惠洁生活用品有限公司	建设银行杭州临安支行	800,000.00	2024年8月17日	
深圳市玖中科技有限公司	建设银行杭州临安支行	300,000.00	2024年8月17日	
小 计		6,000,000.00		

[注]上述担保同时由对方公司法定代表人提供反担保

#### 2. 截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### (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

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.75
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据 2024 年 4 月 26 日公司第五届董事会第三次会议通过的 2023 年度利润分配预案，拟以公司截至权益派发的股权登记日的总股本 268,514,500 股（不含已回购股份 3,345,500 股）为基数，每 10 股派发现金股利 0.75 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。本次利润分配预案披露后至实施前，若公司总股本或公司回购专户持有的股份因股权激励计划授予、回购股份注销等原因而发生变动，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股份总额为基数（回购专户股份不参与分配），按照现金分红分配比例不变的原则，分红金额相应调整。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

### （一）股份回购情况

根据 2024 年 3 月 1 日公司第五届董事会第二次（临时）会议、第五届监事会第二次（临时）会议通过的《关于回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，回购的股份将用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 5,000 万元（均含本数），回购股份价格不超过人民币 13 元/股（含本数），回购实施期限自董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 12 个月。截至本财务报表批准报出日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,345,500 股，占公司总股本的 1.23%，最高成交价为 9.38 元/股，最低成交价为 8.55 元/股，成交总金额为人民币 30,096,672 元（不含交易费用）。

### （二）募集资金投资项目调整

1. 截至 2024 年 3 月，智能工厂建设项目公司已购置 2 条成人拉拉裤生产线，能满足当前以及未来几年市场产能需求。基于人口出生率下降等市场环境变化影响，公司 2024 年 4 月 26 日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于将部分募集资金永久补充流动资金、部分募投项目延期的议案》，公司拟终止购置 1 条成人拉拉裤生产线及其配套设备、停止购置部分制造硬件设备。结合实际购置生产设备等的金额与募集资金使用计划金额对照的结余部分，智能工厂建设项目中设备购置部分合计结余 105,954,503.60 元、铺底流动资金结余 14,999,886.21 元，公司拟将上述结余的募集资金 120,954,389.81 元及集资金账户利息收入 29,366,800.59 元合计 150,321,190.40 元用于永久补充流动资金。同时根据智能工厂建设项目实施进展情况，公司拟将截至第五届董事会第三次会议审议通过之日未支付的智能工厂建设项目费用，延期至 2025 年 6 月 30 日之前，按公司战略需求分阶段合理投入。

2. 公司 2024 年 4 月 26 日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于将部分募集资金永久补充流动资金、部分募投项目延期的议案》，公司拟将截至第五届董事会第三次会议审议通过之日未投入的技术研发中心升级建设项目及品牌推广项目，延期至 2025 年 6 月 30 日之前，按公司战略需求分阶段合理投入。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

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

本公司主要业务为生产和销售成人失禁用品、婴儿护理用品、宠物卫生用品等。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

本公司按地区、产品分类的收入分解信息详见本报告第十节.七.35 之说明。

### 2、其他

（一）公司与 PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED（以下简称 PACKWOOD）及 JS UNITRADE MERCHANDISE INC.（以下简称 JS 公司）的交易

公司股东 PACKWOOD 持有本公司 2.76% 的股份，PACKWOOD 与 JS 公司均受同一实际控制人 PO, SAMUEL LIMSUI 控制，不属于企业会计准则和证券相关法规界定的关联方。PACKWOOD 和 JS 公司与公司存在交易，本期公司销售给 PACKWOOD 及

JS 公司的产品销售收入金额为 356,666,546.30 元，占公司营业收入的比例为 32.98%。截至 2023 年 12 月 31 日公司应收 PACKWOOD 与 JS 公司的应收账款余额为 152,399,854.53 元，占 2023 年 12 月 31 日公司应收账款余额的比例为 74.29%。

## (二) 熔喷布生产线合同纠纷

2020 年 5 月，公司向江苏迎阳无纺机械有限公司（以下简称迎阳无纺机械）采购了两条熔喷布生产线，并支付了 4,500.00 万元货款。因迎阳无纺机械未完全按照合同的约定履行义务，导致两条熔喷布生产线未能依约投产。2020 年 7 月 9 日，公司就该 2 条熔喷布生产线纠纷向苏州市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除合同并返还价款 4,500.00 万元及赔偿损失。2020 年，公司收到江苏省苏州市中级人民法院的民事判决书判决驳回公司的全部诉讼请求，公司向江苏省高级人民法院提起上诉。2023 年 7 月，该案件在江苏省高级人民法院终审判决，驳回公司诉讼请求。公司已于 2020 年度对该两条熔喷布生产线计提减值准备 32,593,543.61 元并计入 2020 年度资产减值损失；本期结合案件终审情况，进一步计提减值准备 6,907,612.63 元并计入本期资产减值损失。

## 十八、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）	273,189,656.69	334,885,765.65
1 至 2 年	994,305.12	598,845.69
2 至 3 年	354,901.31	110,552.30
3 年以上	1,271,669.10	1,165,007.80
3 至 4 年	151,174.33	812,940.10
4 至 5 年	768,427.07	177,215.77
5 年以上	352,067.70	174,851.93
合计	275,810,532.22	336,760,171.44

#### (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	275,810,532.22	100.00%	10,496,177.15	3.81%	265,314,355.07	336,760,171.44	100.00%	14,284,442.24	4.24%	322,475,729.20
其中：										

合计	275,810,532.22	100.00%	10,496,177.15	3.81%	265,314,355.07	336,760,171.44	100.00%	14,284,442.24	4.24%	322,475,729.20
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备:

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	186,874,413.80	10,496,177.15	5.62%
合并范围内关联往来组合	88,936,118.42		
合计	275,810,532.22	10,496,177.15	

确定该组合依据的说明:

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	185,223,202.10	9,261,160.11	5.00
1-2 年	194,212.63	19,421.26	10.00
2-3 年	344,861.85	103,458.56	30.00
3 年以上	1,112,137.22	1,112,137.22	100.00
小 计	186,874,413.80	10,496,177.15	5.62

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	14,284,442.24	-3,788,265.09				10,496,177.15
合计	14,284,442.24	-3,788,265.09				10,496,177.15

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：

### (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 1	152,399,854.53	0.00	152,399,854.53	55.26%	7,619,992.73
客户 2	44,826,235.36	0.00	44,826,235.36	16.25%	
客户 3	38,095,960.80	0.00	38,095,960.80	13.81%	
客户 4	15,189,031.17	0.00	15,189,031.17	5.51%	759,451.56
客户 5	4,318,569.75	0.00	4,318,569.75	1.57%	
合计	254,829,651.61		254,829,651.61	92.40%	8,379,444.29

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,761,852.11	3,932,820.59
合计	3,761,852.11	3,932,820.59

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退货款	7,584,367.60	7,639,367.60
押金保证金	4,846,006.71	3,822,629.31
应收暂付款	195,376.89	356,512.96
其他	73,412.91	342,632.05
合计	12,699,164.11	12,161,141.92

#### 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）	1,247,148.18	834,365.82
1 至 2 年	187,699.83	3,444,747.85
2 至 3 年	3,440,187.85	7,696,367.60
3 年以上	7,824,128.25	185,660.65
3 至 4 年	7,633,367.60	122,460.65
4 至 5 年	10,000.00	8,800.00

5 年以上	180,760.65	54,400.00
合计	12,699,164.11	12,161,141.92

## 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	
按单项计提坏账准备	7,584,367.60	59.72%	7,584,367.60	100.00%		7,639,367.60	62.82%	7,639,367.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,114,796.51	40.28%	1,352,944.40	26.45%	3,761,852.11	4,521,774.32	37.18%	588,953.73	13.02%	3,932,820.59
其中：										
合计	12,699,164.11	100.00%	8,937,312.00	70.38%	3,761,852.11	12,161,141.92	100.00%	8,228,321.33	67.66%	3,932,820.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中合动能（海南）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	欠款方偿债能力较弱，未来收回可能性较小
上海中科生物	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	欠款方偿债能力较弱，未来收回可能性较小
山西尧舜禹	1,039,367.60	1,039,367.60	984,367.60	984,367.60	100.00%	欠款方偿债能力较弱，未来收回可能性较小
合计	7,639,367.60	7,639,367.60	7,584,367.60	7,584,367.60		

按组合计提坏账准备：

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			
其中：1 年以内	1,247,148.18	62,357.41	5.00%
1-2 年	187,699.83	18,769.98	10.00%
2-3 年	3,440,187.85	1,032,056.36	30.00%
3 年以上	239,760.65	239,760.65	100.00%
合计	5,114,796.51	1,352,944.40	

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	41,718.29	344,474.79	7,842,128.25	8,228,321.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-9,384.99	9,384.99		
--转入第三阶段		-344,018.79	344,018.79	
本期计提	30,024.11	8,928.99	725,037.57	763,990.67
本期转回			55,000.00	55,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	62,357.41	18,769.98	8,856,184.61	8,937,312.00

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	

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：



## 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
母公司单位一	应退货款	5,000,000.00	3年以上	39.37%	5,000,000.00
母公司单位二	押金保证金	3,341,000.00	2-3年	26.31%	1,002,300.00
母公司单位三	应收退货款	1,600,000.00	3年以上	12.60%	1,600,000.00
母公司单位四	应收退货款	984,367.60	3年以上	7.75%	984,367.60
母公司单位五	押金及保证金	954,377.40	1年以内	7.52%	47,718.87
合计		11,879,745.00		93.55%	8,634,386.47

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 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	270,695,283.16		270,695,283.16	260,695,283.16		260,695,283.16
对联营、合营企业投资	9,451,876.20		9,451,876.20			
合计	280,147,159.36		280,147,159.36	260,695,283.16		260,695,283.16

## (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		
杭州可艾公司	211,030,221.30						211,030,221.30	
可芯美登公司	25,500,000.00						25,500,000.00	
可靠福祉公司	22,665,061.00						22,665,061.00	
可心护理公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
可睿护理公司	500,000.00						500,000.00	
卓丰控股公司	0.86						0.86	
可道合伙企业			10,000,000.00				10,000,000.00	

合计	260,695,283.16		10,000,000.00				270,695,283.16	
----	----------------	--	---------------	--	--	--	----------------	--

## (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												
广西杭港公司			10,560,000.00		-1,108,123.80						9,451,876.20	
小计			10,560,000.00		-1,108,123.80						9,451,876.20	
合计			10,560,000.00		-1,108,123.80						9,451,876.20	

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

## 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	909,725,274.01	785,992,462.61	991,915,891.03	899,064,334.59
其他业务	23,108,598.28	13,026,241.43	15,620,708.68	1,746,066.87
合计	932,833,872.29	799,018,704.04	1,007,536,599.71	900,810,401.46

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								
其中:								
成人失禁用品							489,362,047.20	449,328,242.95
婴儿护理用品							329,377,996.25	263,039,288.99
宠物卫生用品							89,011,400.38	71,637,466.97
口罩及其他							25,082,428.46	15,013,705.13
按经营地区分类								
其中:								
境内							461,062,062.49	418,393,435.25
境外							471,771,809.80	380,625,268.79
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入							932,833,872.29	799,018,704.04
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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,413,084.56 元。

## 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	-1,108,123.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,233,350.00	
理财产品投资收益		105,068.59
合计	-3,341,473.80	105,068.59

## 十九、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	-551,209.91	
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）	5,554,889.81	
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	-2,233,350.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	55,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-331,834.26	
减：所得税影响额	227,271.39	
少数股东权益影响额（税后）	169,602.17	
合计	2,096,622.08	--

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	1.48%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.07	0.07

杭州可靠护理用品股份有限公司

法定代表人：金利伟

2024 年 4 月 27 日