

可靠!

# 2022年年度报告

## ANNUAL REPOPERT 2022

杭州可靠护理用品股份有限公司  
Hangzhou Coco Healthcare Products Co., Ltd.



2023.04

[WWW.COCHOHEALTHCARE.COM](http://WWW.COCHOHEALTHCARE.COM)

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金利伟、主管会计工作负责人徐鸣及会计机构负责人(会计主管人员)丁健健声明：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。

报告期内，实现营业收入 118,628.98 万元，较上年同期下降 0.01%；归属于上市公司股东的净利润-4,312.87 万元，较上年同期下降 208.51%。公司采用“自主品牌+ODM 双轮驱动”的发展模式，产品畅销国内外市场。报告期内，公司自主品牌业务实现销售收入 44,593.58 万元，较上年同期增长 14.04%，占当期公司营业收入的比重 37.59%；ODM 业务实现销售收入 71,805.97 万元，较上年同期减少 7.69%，占当期公司营业收入的比重 60.53%。

(一) 业绩亏损的主要原因包括：

### 1、计提资产减值

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》及相关会计政策规定，结合行业市场变化、公司实际经营情况和资产运行情况，本期因订单减少导致口罩生产线及杭州可艾公司婴儿护理用品生产线产能利用率不足，相关资产出现减值迹象，基于谨慎性原则，本公司委托坤元资产评估有限公司对婴儿拉拉

裤、婴儿纸尿裤、口罩生产线以及配套设备的资产减值进行评估，并依据评估结果计提固定资产减值准备 6,013.83 万元、计提在建工程减值准备 121.51 万元，相应计入本期资产减值损失。

2、由于受到俄乌战争、经济下行等影响，木浆、高分子等原材料价格整体处于高位，物流价格上涨，国内消费水平受到影响，出生人口大幅减少，汇率波动较大，公司经营内外环境面临较大压力。

（二）公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利影响，与行业趋势一致。

公司自创立以来 20 余年，始终专注于一次性卫生用品的研发、生产和销售，采用“自主品牌+ODM”双轮驱动的发展模式，并且始终坚持将产品创新和工艺创新作为企业发展的核心驱动力，持续创新来拓宽产品品类满足市场需求。报告期内虽受经济下行周期等影响，但公司着力于提升自主品牌核心竞争力，成人失禁用品市场占有率始终保持第一水平。

### （三）所处行业景气情况

据国家统计局发布的《2022 年国民经济和社会发展统计公报》，全年出生人口 956 万人，出生率为 6.77‰；死亡人口 1,041 万人，死亡率为 7.37‰；自然增长率为-0.60‰。据统计，自 1950 年以来，年出生人口首次跌破 1,000 万，我国人口出生率连续三年跌破 1%。根据中国造纸协会生活用纸专业委员会出具的《2021 年度生活用纸和卫生用品行业年度报告》，国内一次性卫生用品市场发展放缓。经期裤、成人纸尿裤用品的消费量比 2020 年显著

增长，婴儿纸尿裤消费量自 2020 年首次出现下降以来，2021 年继续下降且下降幅度增大。2021 年消费量为 336.4 亿片，同比下降 10.5%。

但同时，从年龄构成看，60 岁及以上人口 28,004 万人，占全国人口的 19.8%，其中 65 岁及以上人口 20,978 万人，占全国人口的 14.9%。按照有关老龄化的划分标准，当一个国家 60 岁以上人口占总人口比重超过 20%，表示进入中度老龄化社会。60 岁及以上人口占全国人口的 19.8%也意味着，仅差 0.2%我国就将触碰中度老龄化社会的标准线。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。2018 年-2021 年，成人失禁用品市场规模复合年均增长率为 16.8%，消费量复合年均增长率为 18%。

报告期内，婴儿出生率持续下降，导致公司婴儿纸尿裤 ODM 代加工业务下降；同时，公司自主品牌业务实现销售收入 44,593.58 万元，较上年同期增长 14.04%，占当期公司营业收入 37.59%。长期来看，受益于老龄化趋势延续和渗透率提升，成人失禁用品市场规模有望持续提升，公司作为行业龙头，有望享受行业发展红利，同时凭借自身产品优势、广泛渠道布局及强大品牌力，获取更多市场份额。

#### （四）持续经营能力

公司立足于当前已取得的市场地位，在老年经济即将爆发式增长之际，提前做好布置，全面加强自身的各项软硬件能力建设，准备好应对市场规模的大幅度增长，在市场竞争中抓住机遇领先各战略竞争对手。在渠道、品牌

营销、生产制造、研究开发等方面，深耕细作，致力于不断增强公司的产品竞争力，使业务的持续开展具有可行性、持续性。

本年度报告如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	10
第三节	管理层讨论与分析	14
第四节	公司治理	40
第五节	环境和社会责任	56
第六节	重要事项	59
第七节	股份变动及股东情况	76
第八节	优先股相关情况	83
第九节	债券相关情况	84
第十节	财务报告	85

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;

二、载有会计师事务所盖章,注册会计师签名并盖章的审计报告原件;

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;

四、经公司法定代表人签署的 2022 年年度报告原件;

五、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点:公司董事会秘书办公室。

## 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，可靠股份控股子公司
可靠福祉公司	指	可靠福祉（杭州）科技有限公司，可靠股份全资子公司
可芯美登公司	指	杭州可芯美登材料科技有限公司，可靠股份控股子公司
可心护理公司	指	杭州可心护理用品有限公司，可靠股份全资子公司
可睿护理公司	指	杭州可睿护理用品销售有限公司，可靠股份全资子公司
杭州可名公司	指	杭州可名母婴用品有限公司，可靠福祉公司全资子公司
卓丰控股公司	指	卓丰控股（亚洲）有限公司，可靠股份全资子公司
杭州可道企业	指	杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙），可靠股份控股公司
北京伊舒雅公司	指	北京伊舒雅医疗科技有限公司，可靠股份参股公司
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
Cherish Star	指	Cherish Star (HK) Limited, 里昂证券亚太恒富资本管理的股权投资基金，本公司股东
Gracious Star	指	Gracious Star (HK) Limited, 里昂证券亚太恒富资本管理的股权投资基金，本公司股东
健合中国公司	指	健合（中国）有限公司，曾用名“广州市合生元生物制品有限公司”
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）”，H&H 国际控股 100%间接控制的企业，可艾的第二大股东（目前持股 20%）
杜迪公司	指	广州杜迪婴幼儿护理用品有限公司（原名广州葆艾婴幼儿护理用品有限公司）
菲律宾 JS	指	JS UNITRADE MERCHANDISE, INC, 菲律宾知名一次性卫生用品销售商
PACKWOOD	指	PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED, 菲律宾 JS 同一控制下的对外投资和经营主体
侨资有限公司	指	杭州侨资纸业有限公司，系公司的前身
侨治公司	指	杭州侨治投资有限公司（曾用名：浙江侨治投资有限公司），控股股东、实际控制人金利伟全资拥有的公司



迎阳无纺机械	指	江苏迎阳无纺机械有限公司
上海栈道私募基金管理有限公司	指	上海栈道私募基金管理有限公司
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
生活用纸委员会	指	中国造纸协会生活用纸专业委员会
董事会	指	杭州可靠护理用品股份有限公司董事会
股东大会	指	杭州可靠护理用品股份有限公司股东大会
监事会	指	杭州可靠护理用品股份有限公司监事会
公司章程	指	杭州可靠护理用品股份有限公司章程
本报告期、报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
本期末、报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
上期末	指	2021 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	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	无		
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		
公司国际互联网网址	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	王万元	徐思敏
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	coco-ir@cocohealthcare.com	coco-ir@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（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《经济参考报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 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	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 楼
签字会计师姓名	郑俭、左芹芹

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、唐伟	2021 年 6 月 17 日——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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94	-0.01%	1,635,131,559.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,128,735.25	39,745,305.90	-208.51%	214,010,338.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,773,754.00	33,424,768.70	-248.91%	201,542,658.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,203,497.96	50,525,107.06	-173.63%	395,857,840.02
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.17	-194.12%	1.05
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.17	-194.12%	1.05
加权平均净资产收益率	-3.12%	3.92%	-7.04%	42.28%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,948,631,068.52	2,085,632,908.86	-6.57%	1,493,966,929.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,352,555,208.32	1,414,729,191.37	-4.39%	613,425,459.94

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

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94	无
营业收入扣除金额（元）	20,242,672.99	16,185,085.97	主要系材料及废料销售等收入
营业收入扣除后金额（元）	1,166,047,160.72	1,170,218,696.97	无

## 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	321,634,613.20	254,492,358.40	272,994,762.56	337,168,099.55
归属于上市公司股东的净利润	1,957,458.10	-1,402,543.71	14,215,874.51	-57,899,524.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,422,669.47	-4,240,584.17	11,573,072.81	-58,528,912.11
经营活动产生的现金流量净额	-26,511,328.02	23,066,415.58	-9,727,626.31	-24,030,959.21

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-826,045.73	-117,731.72	-7,584.86	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,305,425.35	4,178,909.42	14,755,108.75	
委托他人投资或管理资产的损益	235,086.74	5,051,534.63	1,109,738.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,516.40			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,199.82	-1,608,249.59	-1,090,576.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,771.99	418,253.78	169,546.11	
减: 所得税影响额	897,901.73	1,192,828.25	2,215,342.40	

少数股东权益影响额（税后）	289,034.09	409,351.07	253,210.00	
合计	6,645,018.75	6,320,537.20	12,467,679.20	--

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

#### 1、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。

根据中国造纸协会生活用纸专业委员会出具的《2021 年度生活用纸和卫生用品行业年度报告》，国内一次性卫生用品市场发展放缓。经期裤、成人纸尿裤用品的消费量比 2020 年显著增长，婴儿纸尿裤消费量自 2020 年首次出现下降以来，2021 年继续下降且下降幅度增大。2021 年吸收性卫生用品的市场规模（市场总销售额）约 1142.5 亿元，比 2020 年下降 5.9%。

在吸收性卫生用品（包括女性卫生用品、婴儿纸尿裤/片和成人失禁用品）市场总规模中，成人失禁用品（包括成人纸尿裤/片和护理垫）占 9.8%，约为 112.1 亿元，婴儿纸尿裤/片占 36.1%，女性卫生用品（包括卫生巾、经期裤和卫生护垫）占 54.1%。2018 年-2021 年，成人失禁用品市场规模复合年均增长率为 16.8%，消费量复合年均增长率为 18%。

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的上升期。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。

#### 2、人口老龄化趋势下，银发经济迎来发展

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仍处于低位。据国家统计局发布的《2022 年国民经济和社会发展统计公报》，全年出生人口 956 万人，出生率为 6.77%；死亡人口 1041 万人，死亡率为 7.37%；自然增长率为-0.60%。从年龄构成看，60 岁及以上人口 28,004 万人，占全国人口的 19.8%，其中 65 岁及以上人口 20,978 万人，占全国人口的 14.9%。按照有关老龄化的划分标准，当一个国家 60 岁以上人口占总人口比重超过 20%，表示进入中度老龄化社会。60 岁及以上人口占全国人口的 19.8%也意味着，仅差 0.2 个百分点我国就将触碰中度老龄化社会的标准线。

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。

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。

2022 年 7 月 21 日，国家卫健委、国家发改委、民政部、住建部、财政部等十一个部门联合发布《关于进一步推进医养结合发展的指导意见》（以下简称《指导意见》），提出发展居家社区医养结合服务、推动机构深入开展医养结合服务、优化服务衔接、完善支持政策、多渠道引才育才和强化服务管理六方面意见。

《指导意见》指出，推进医养结合是优化老年健康和养老服务供给的重要举措，是积极应对人口老龄化、增强老年人获得感和满意度的重要途径。近年来，医养结合政策不断完善，取得积极进展，但在政策支持、服务能力、人才建设等方面仍存在一些难点堵点问题。各地各相关部门要认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步完善政策措施，着力破解难点堵点问题，促进医养结合发展，不断满足老年人健康和养老服务需求。

我国成人失禁用品规模扩张速度较快，老龄化趋势加剧有望持续提升市场空间。随着老龄人口的不断增加、生活消费观念的不断转变，居民可支配收入提高，我国成人失禁用品市场渗透率将逐年提高，成人失禁用品行业将持续得以快速发展，同时对于适老福祉产品的需求也日益提升。

### 3、公司行业地位

经过多年的发展，公司在国内一次性卫生用品市场上建立了良好的品牌形象，专注打造中国一次性卫生用品领域的领先品牌。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 2021 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。公司拥有一流的生产设备，不断优化生产效能，同时配置专业研发团队，不断提高自主研发能力，推陈出新，满足市场多层次和差异化的产品需求，为广大消费者提供更加优质、多样化的中高端一次性个人卫生用品。

在品牌形象方面，公司被中国造纸协会生活用纸专业委员会评为 2019 年度/2020 年度中国成人失禁用品行业十强企业、中国婴儿纸尿裤行业十强企业，被浙江省经济联合会评为 2021 年度浙江省企业之星。2022 年，公司获得中国造纸学会颁发的“2022 年度中国卫生用品行业匠心产品奖牌”。近日，公司凭借优质的产品和服务顺利入选浙江省民政厅发布“2023 年康养行业领军企业”名单。

在研发技术方面，公司目前拥有浙江省省级企业研究院，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优势企业、浙江省专利示范企业，是浙江省发明协会副会长单位，

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 10 余项。

在产品品质方面，公司被认证或评选为“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”，公司亦是《纸尿裤》国家标准（GB/T28004-2021）、《医护级成人纸尿裤》团体标准（T/TNAHIEM 002—2022）的起草单位之一。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务情况

公司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，近年来逐渐将发展重心转移至成人失禁用品，战略方向由制造型企业转型为品牌型企业，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，引爆品牌效应、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，包括成人纸尿裤、成人拉拉裤、成人尿片、护理垫、产妇巾、吸水巾等系列产品，拥有“可靠”、“吸收宝”、“安护士”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，成为市场认可度和忠诚度双高的知名品牌之一。报告期内，公司正式推出首个女性健康护理自主品牌“己致”，致力于为女性群体带来更安心、更专业的健康护理产品，产品主要有“己致”安心裤、卫生巾等产品。

在 ODM 业务领域，公司致力于精品制造和高端制造，充分利用深耕行业十余年的技术积累和行业洞见，与国内外诸多知名婴儿护理用品品牌商探索建立起了长期稳定的合作模式，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：

品牌	品牌介绍	主要产品示例
	公司在成人失禁用品领域的高端自有品牌，拥有成人纸尿裤、拉拉裤、尿片、护理垫、妇婴两用巾、医用护理垫等多种产品和型号。同时，公司分别专为亚洲女性和男性设计开发轻失禁护理高端产品——隐形吸水巾、男士专用吸水垫。	



	<p>公司为拓展医院、养老机构等特通渠道，开发了一类医疗器械、医护级系列产品及医养专供系列产品。</p>	
	<p>针对中老年人群皮肤特点开发了专业成人健康护理产品，满足每日皮肤清洁护理，洗澡以及如厕护理等需求，颠覆传统清洁模式，提高老人生活质量。</p>	
	<p>公司在成人失禁用品领域的精品自有品牌，拥有成人纸尿裤、拉拉裤、护理垫、纸尿片等多种产品和型号。</p>	
	<p>公司在一次性卫生用品领域的大众自有品牌，主要为成人失禁用品。</p>	
	<p>可靠女性健康护理系列，公司以“知己所爱 悦己而行”作为核心理念，聚焦 25-40 岁+女性人群，2022 年正式推出首个专注女性健康护理的产品系列，主要产品为安心裤和卫生巾。</p>	

## （二）公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司拥有完善的采购管理制度，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后，制定合理的采购计划执行。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合作供应商，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

公司产品以自主生产为主，按照业务模式的区别，可以分为自主品牌生产和 ODM 生产。对于自主品牌产品，公司主要采取 MTS（备货型生产）；对于 ODM 业务，公司主要采取 MTO（订单型生产）。生产管理部门根据需求计划、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，品质管理部会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，还要经过对成品的抽样检验，合格后方可入库。同时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

公司通过多种渠道实现销售，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。

### （1）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加速扩展，提高品牌知名度。

### （2）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，公司还会通过招投标流程与其进行合作。

### （3）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。

### （4）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，包括天猫、京东、拼多多等平台。同时，公司也积极拓展直播带货、社区团购等新兴渠道，以实现更大的市场覆盖和业务增长。

## （三）公司竞争优势与劣势

## 1、公司在同行业中竞争优势

### （1）研发优势

公司以中国制浆造纸研究院有限公司、浙江工业大学、嘉兴学院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，同时也是省级企业技术中心，研究院拥有超过 1000 平方的研发场地，正高级工程师、教授等 60 余人的研发团队，建有基础研究、婴儿护理、成人护理、福祉产品和工艺技术等部门，经过近 20 年的努力，公司在多层异构立体（3D）双层纤网复合热风非织造材料、多孔高吸收性树脂的应用，3D 复合纸尿裤的复合制备和应用技术等方面取得了技术的突破，由上海大学的专家鉴定委员会对“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”项目成果进行了鉴定，认为项目在 3D 复合压花非织造材料制备、后整理技术以及纸尿裤产品的集成技术上有创新，技术达到国际先进水平，成果获中纺联科技进步奖二等奖、专利奖优秀奖和工信部度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。

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。公司参与起草了《纸尿裤》国家标准（GB/T28004-2021）、《医护级成人纸尿裤（片、垫）》团体标准（T/TNAHIEM 002—2022）《纸尿裤》、《成人纸尿裤》（T/ZZB 0645—2018）浙江制造团体标准等多项标准。2019 年，公司被全国造纸工业标准化技术委员会授予“造纸标准化先进企业”。2022 年，公司获得中国造纸学会颁发的“2022 年度中国卫生用品行业匠心产品奖”。

未来，公司将继续依托自身的自主创新实力和科研优势，加快科研成果转化的速度，不断提高产品性能。

### （2）规模化生产和先进制造优势

公司不断对生产设备进行升级，引进具有国际先进水平的生产设备，同时对原有设备进行自动化改造升级，并相应完善和优化生产工艺，提升了工厂的自动化水平，使生产管理的效率大幅提升。同时不断向国际一流工厂学习精细化管理办法，提高精益生产的水平，对生产环境和生产制造环节持续加强过程管控，保证“人、机、物、料”的规范化管理，使得生产车间环境和卫生达标，生产秩序稳定，有效保证了生产的顺利进行。

公司专注于一次性卫生用品的生产，产品线布局丰富，适用群体广泛，规模化生产优势突出。此外，公司生产设备一般为通用生产线，同一条生产线可以满足多种产品类别和型号的生产，公司拥有高效准确的生产管理系统和具有丰富技术和经验的生产人员，可以通过灵活设置生产计划达到柔性生产的目的，进而满足不同客户的需求，保证供货的充足性和及时性。

### （3）自主品牌产品专注深耕优势

经过多年的发展，公司已经成为国内最有影响力的成人失禁用品生产厂商之一。自 2005 年引入第

一条成人纸尿裤生产线以来，公司通过在成人失禁用品市场多年的摸索，积累了丰富的研发、生产经验，结合消费者的心理和消费需求，不断研发出适合国内消费者的舒适、经济的成人失禁用品，占据了一定的先发优势。同时，公司紧紧抓住电子商务等新型零售渠道销售模式的发展，积极布局线上销售业务，取得了较大的成功，在线下销售渠道，公司针对自主品牌成人失禁用品使用场景的特点，积极开拓特渠及新零售等领域，增强公司品牌的覆盖率和影响力。2019 年，“可靠成人纸尿裤”被浙江省经济和信息化厅评为“浙江制造精品”，2021 年，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”，2022 年，“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”。

#### **（4）在 ODM 领域与品牌商深度合作的客户优势**

公司在 ODM 领域，立足于打造与品牌商优势互补、合作共赢的商业模式。对主要 ODM 客户的选择上，公司选择洞察消费需求，具有广阔前景且聚焦在产品营销、设计和渠道建设等中前端销售运营方面的品牌商。公司以自身积累十余年的生产管理、工艺技术和产业洞见，为品牌商客户提供全系列服务，在新品设计时给出专业建议以平衡技术参数和成本造价、提供各种技术路径的最前沿工艺组合、结合产品特色给出材料选择的方案等，为品牌商客户提供全流程服务，从而实现双方的共同成长和合作共赢。

#### **（5）质量控制优势**

质量是企业立根之本，公司自成立以来，始终严格遵守国家和行业的标准，生产制造高品质、高性能且安全可靠的卫生用品。企业先后通过 ISO9001、ISO14001 和 ISO45001 等管理体系认证，并建立了全面、详细的质量控制标准。

目前，公司质量控制体系完善，质量管理贯穿从销售、设计开发、采购、生产制造、物流至客户服务全流程管理。公司坚持高标准、严要求，产品质量高于行业平均水平，并在市场中赢得了消费者的青睐，树立了良好的口碑和质量形象。

#### **（6）经营管理团队优势**

从成立至今，公司逐渐建立与发展目标相适应的企业文化，并打造了一支拥有经验丰富、稳定高效的管理经营团队。公司的核心员工均具有多年的行业经验，拥有扎实的专业能力，能够准确把握行业动向和公司的战略方向。同时，近年来为不断提升经营管理水平，公司也不断引入优秀的行业人才，壮大管理团队，同时提升公司的运行效率。同时，为保持管理团队的稳定性，公司建立了完善的经营管理架构、激励政策、人才培养及晋升机制，持续提升公司管理水平。

在管理经营团队的带领下，公司始终从客户需求出发，不断紧跟行业发展和消费趋势，在技术研发、工艺升级、生产精细化管理、市场推广等多方面不断完善，全面提升公司的核心竞争力，从而促进公司整体盈利水平的提升。

## 2、公司在同行业中竞争劣势

经营规模和综合实力有待进一步提升，虽然公司从成立至今，不断规范经营、提高技术、抢占市场，在消费者中积累了一定的口碑，处于行业领先地位。但与国际综合性龙头公司相比，公司在资金实力、产品丰富性、线下销售营销网络建设等方面还存在一定的差距，经营能力有待进一步提升。

### （四）主要业绩驱动因素

#### 1、人口结构驱动

据国家统计局发布的《2022 年国民经济和社会发展统计公报》，60 岁及以上人口 28,004 万人，占全国人口的 19.8%，其中 65 岁及以上人口 20,978 万人，占全国人口的 14.9%。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。

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。另一方面，随着居民生活水平不断提高，人们对中老年人生活品质愈发重视，消费者对成人失禁用品的接受度也持续提升，推动了我国成人纸尿裤市场的发展。根据生活用纸委员会统计，2021 年我国成人失禁用品总消费量 72.4 亿片，同比增长 14.9%，发展迅猛。

#### 2、政策驱动

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。

2022 年 7 月 21 日，国家卫健委、国家发改委、民政部、住建部、财政部等十一个部门联合发布《关于进一步推进医养结合发展的指导意见》（以下简称《指导意见》），提出发展居家社区医养结合服务、推动机构深入开展医养结合服务、优化服务衔接、完善支持政策、多渠道引才育才和强化服务管理六方面意见。《指导意见》指出，推进医养结合是优化老年健康和养老服务供给的重要举措，是积极应对人口老龄化、增强老年人获得感和满意度的重要途径。

近年来，医养结合政策不断完善，取得积极进展，但在政策支持、服务能力、人才建设等方面仍存在一些难点堵点问题。各地各相关部门要认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步完善政策措施，着力破解难点堵点问题，促进医养结合发展，不断满足老年人健康和养老服务需求。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）持续提升的品牌力

公司十分重视对品牌资产的投入。自成立以来，凭借较强的研发创新能力、先进的生产设备和技术、严格的质量控制体系，公司的产品逐渐获得消费者的青睐，在市场上建立了良好的品牌形象，逐步实现了从产品营销到品牌营销的转变，并且累计了一定规模和品牌忠诚度的用户群体。目前，公司已成为中国成人失禁用品领导者。

#### （二）专业高效的管理团队

公司成立至今，坚持实施“人才兴企”战略，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能够合理决策并有效实施。并且，在内部培养员工时也加大外部人才引进，壮大管理团队，提升公司的运营效率。公司也积极引进优质培训学习资源，内部组织不同类型、主题的培训活动。同时，建立了完善的经营管理架构、激励政策及晋升机制，充分调动员工积极性，创建了专业而稳健的管理团队。

#### （三）不断加强的研发能力

公司拥有省级企业研究院，凭借多年的科研优势和积累的行业经验，公司已成为行业内标准化的领导者之一，参与或负责了多个科研项目，是医护级卫生用品标准课题组组员单位，参与起草《纸尿裤》国家标准（GB/T28004-2021）等国家、浙江标准 10 余项。公司研发团队经验丰富，拥有坚实的研发基础和强大的研发能力，持续进行产品创新。团队通过自主研发等方式积累了多项核心技术，并已成功应用于产品生产。目前，公司共拥有 273 项专利，其中发明专利 52 项，研发能力突出，被评为国家知识产权优势企业、浙江省创新企业百强、工业和信息化部第二批专精特新“小巨人”企业。

#### （四）优化丰富的产品结构

得益于持续的研发投入，在自主品牌领域，公司现已形成品类丰富、产品结构优良且具有良好市场前景的产品梯队。并且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。2021 年，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”，2022 年，“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”。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。

#### **(五) 深根细作的客户优势**

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，注重与客户的战略性共赢。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) 专业化的生产能力和质量控制**

公司拥有完善的生产运营管理系统和信息管理系统，并且建立了质量追溯体系，实行标准化的生产和管理，且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。

## **四、主营业务分析**

### **1、概述**

2022 年，对公司是极具挑战的一年，国内外经济形势复杂多变。外部环境欧美通货膨胀、地缘局势紧张、全球经济下行，内部环境原材料、物流价格上涨、国内出生人口的减少，上述因素影响造成公司经营环境面临较大压力。面对困难，公司上下团结一心，主动应对，发挥“可靠”精神，韧性发展，于困难的条件下平稳度过 2022 年，让公司充分认识到了自身潜在问题与未来的机会与着力点，为今后发展奠定了基础。

公司坚持“自主品牌+ODM 双轮驱动”的发展模式。ODM 业务，公司选择具有战略合作意义的客户培养，开发新产品、开拓新客户，减少出生率下降的市场影响；自有品牌业务，公司凭借头部优势和品牌影响力，把握行业汰弱留强的机遇，持续提高市场份额。报告期内，实现营业收入 118,628.98 万元，较上年同期下降 0.01%。其中，公司自主品牌业务实现销售收入 44,593.58 万元，较上年同期增长 14.04%，占当期公司营业收入的比重 37.59%；ODM 业务实现销售收入 71,805.97 万元，较上年同期下降 7.69%，占当期公司营业收入的比重 60.53%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 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	1,186,289,833.71	100%	1,186,403,782.94	100%	-0.01%
分行业					
纸制品行业	1,186,289,833.71	100.00%	1,186,403,782.94	100.00%	-0.01%
分产品					
婴儿护理产品	527,736,916.10	44.49%	612,202,512.78	51.60%	-13.80%
成人护理产品	535,907,765.75	45.18%	463,778,177.86	39.09%	15.55%
宠物护理产品	96,417,589.22	8.13%	87,835,902.06	7.40%	9.77%
其他	26,227,562.64	2.20%	22,587,190.24	1.90%	16.12%
分地区					
境内	587,170,507.51	49.50%	604,403,184.99	50.94%	-2.85%
境外	599,119,326.20	50.50%	582,000,597.95	49.06%	2.94%
分销售模式					
自有品牌	445,935,810.96	37.59%	391,042,204.20	32.96%	14.04%
ODM	718,059,717.97	60.53%	777,881,239.90	65.57%	-7.69%
其他	22,294,304.78	1.88%	17,480,338.84	1.47%	27.54%

### (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	1,186,289,833.71	1,030,899,032.68	13.10%	-0.01%	6.79%	-5.54%
分产品						
婴儿护理产品	527,736,916.10	461,201,858.38	12.61%	-13.80%	-8.88%	-4.72%
成人护理产品	535,907,765.75	467,570,502.67	12.75%	15.55%	25.68%	-7.03%
宠物护理产品	96,417,589.22	92,689,847.22	3.87%	9.77%	14.89%	-4.28%
分地区						
境内	587,170,507.51	502,854,099.66	14.36%	-2.85%	5.96%	-7.12%
境外	599,119,326.20	528,044,933.02	11.86%	2.94%	7.61%	-3.82%
分销售模式						
自有品牌	445,935,810.96	380,864,865.09	14.59%	14.04%	25.67%	-7.91%
ODM	718,059,717.97	644,923,694.49	10.19%	-7.69%	-2.15%	-5.08%



	97	93				
其他	22,294,304.78	5,110,472.66	77.08%	27.54%	62.10%	-4.88%

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	2022 年	2021 年	同比增减
纸制品行业	销售量	万片	161,356.00	167,798.00	-3.84%
	生产量	万片	158,090.00	169,422.00	-6.69%
	库存量	万片	5,528.00	8,224.00	-32.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量主要由自有品牌和 ODM 产品构成，同比减少主要因素为：2022 年公司加强库存周转管理，提高库存周转率，降低期末库存结存数量。

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

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	805,844,047.38	78.17%	751,914,289.06	77.89%	7.17%
纸制品行业	制造费用	194,078,872.20	18.83%	177,421,596.30	18.38%	9.39%
纸制品行业	直接人工	30,976,113.10	3.00%	35,973,478.29	3.73%	-13.89%

说明

直接人工同比下降，主要系本年度公司加大自动化投入，机器代替人工，提高生产效率及产品品质。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
杭州可名母婴用品有限公司	投资设立	2022. 6. 29	100.00	100.00%

说明：杭州可名公司注册资本 100.00 万元人民币，由公司全资子公司可靠福祉公司认缴全部出资额，截至 2022 年 12 月 31 日，可靠福祉公司尚未实际出资，下同。

#### (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）	736,856,293.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.11%
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	479,789,345.39	40.44%
2	客户 2	120,554,342.33	10.16%
3	客户 3	84,743,121.45	7.14%
4	客户 4	35,682,633.35	3.01%
5	客户 5	16,086,850.68	1.36%
合计	--	736,856,293.20	62.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

客户 4、客户 5 属于本期前 5 名客户的新增客户，客户名称分别为：上海麦酷酷电子商务有限公司、Xtracare Products PVT.Ltd。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）	288,927,655.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.63%
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	97,895,653.73	11.39%
2	供应商 2	55,161,281.28	6.42%

3	供应商 3	54,190,258.00	6.31%
4	供应商 4	50,176,785.52	5.84%
5	供应商 5	31,503,676.56	3.67%
合计	--	288,927,655.09	33.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商 2、供应商 3、供应商 5 属于本期前 5 名供应商的新增供应商，供应商名称分别为：泉州邦丽达科技实业有限公司、SUZANO INTERNATIONAL TRADE GMBH、JU HE LIMITED。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

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	95,179,857.89	90,686,205.16	4.96%	
管理费用	30,332,665.32	37,167,169.23	-18.39%	
财务费用	-38,747,358.95	-6,296,710.02	515.36%	主要系本报告期利息收入和汇兑收益增加所致
研发费用	50,983,395.27	49,274,381.96	3.47%	

### 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
高锁水长效干爽成人纸尿裤的研发	开发锁水性能好，穿着干爽舒适的成人纸尿裤	小试阶段	开发长效干爽和回渗低的成人纸尿裤	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
绵柔瞬吸型护理垫的开发与应用	通过复合制备技术开发使用舒适、吸收速度快的护理垫	小批量生产	开发柔软、抗反渗和高吸收性能的护理垫	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
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	在研	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
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
舒适超吸收婴儿纸尿裤的开发与应用	开发超吸收、穿着舒适干爽婴儿纸尿裤	在研	开发一款吸收量大，回渗低，穿着舒适性好的婴儿纸尿裤	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

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	81 <sup>2</sup>	101	-19.80%
研发人员数量占比	11.82%	12.64%	-0.82%
研发人员学历			
本科	15	18	-16.67%
硕士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	20	25	-20.00%
30~40 岁	35	50	-30.00%

注：2 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

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	50,983,395.27	49,274,381.96	58,840,197.94
研发投入占营业收入比例	4.30%	4.15%	3.60%
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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,411,002,028.08	1,517,030,785.00	-6.99%
经营活动现金流出小计	1,448,205,526.04	1,466,505,677.94	-1.25%
经营活动产生的现金流量净额	-37,203,497.96	50,525,107.06	-173.63%
投资活动现金流入小计	69,258,740.74	220,529,303.36	-68.59%
投资活动现金流出小计	181,398,637.73	335,447,451.10	-45.92%
投资活动产生的现金流量净额	-112,139,896.99	-114,918,147.74	2.42%
筹资活动现金流入小计		836,054,838.74	-100.00%
筹资活动现金流出小计	49,870,200.00	152,232,680.57	-67.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,870,200.00	683,822,158.17	-107.29%

现金及现金等价物净增加额	-194,969,639.45	616,782,841.45	-131.61%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动现金净流量变化较大，主要系本报告期成本上升，利润率下降，销售推广增加所致；
2. 筹资活动现金净流量变化较大，主要是上年同期取得首次公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	689,463,491.78	35.38%	884,043,596.62	42.39%	-7.01%	
应收账款	263,898,556.65	13.54%	176,373,803.84	8.46%	5.08%	主要系汇率变动及客户回款放缓所致
存货	182,415,656.34	9.36%	153,946,515.54	7.38%	1.98%	
固定资产	571,891,953.84	29.35%	655,564,157.46	31.43%	-2.08%	
在建工程	93,890,890.41	4.82%	31,613,957.88	1.52%	3.30%	主要系本报告期智能工厂及配套生产线等项目新增投资所致
使用权资产	4,631,523.47	0.24%	7,664,487.33	0.37%	-0.13%	主要系本报告期租赁资产变更所致
合同负债	7,049,984.18	0.36%	5,985,797.11	0.29%	0.07%	
租赁负债	3,287,215.17	0.17%	5,070,503.21	0.24%	-0.07%	主要系本报告期租赁资产变更所致
应收票据	389,435.69	0.02%	556,679.19	0.03%	-0.01%	主要系本期收到票据减少所致
其他流动资产	12,182,263.24	0.63%	27,590,826.44	1.32%	-0.69%	主要系本期预缴所得税减少所致
递延所得税资产	8,185,861.52	0.42%	2,070,813.87	0.10%	0.32%	主要系本报告期递延收益增加所致
其他非流动资产	5,187,826.00	0.27%	24,235,227.05	1.16%	-0.89%	主要系本报告期预付设备款

						转在建工程所致
应交税费	6,545,516.54	0.34%	1,422,114.66	0.07%	0.27%	主要系期末预缴所得税相比同期减少所致
其他流动负债	769,112.48	0.04%	570,088.81	0.03%	0.01%	主要系本报告期合同负债结转收入所致
递延收益	39,051,772.25	2.00%	6,844,949.22	0.33%	1.67%	主要系本报告期收到政府补助增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	250,000.00							250,000.00
金融资产小计	250,000.00							250,000.00
上述合计	250,000.00							250,000.00
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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	49,141,348.60	定期存款质押及票据保证金
固定资产	72,736,778.86	抵押担保
无形资产	20,914,566.70	抵押担保
合计	142,792,694.16	

期末银行存款中包含应收利息 867,924.32 元；银行存款中定期存单质押 30,000,000.00 元，其他货币资金中票据保证金存款 19,141,348.60 元，均使用受限。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	公开发行股票	76,155.48	8,441.98	34,882.05	0	0	0.00%	43,702.02	存放银行及现金管理	
合计	--	76,155.48	8,441.98	34,882.05	0	0	0.00%	43,702.02	--	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

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	76,155.48
截至期初累计发生额	项目投入	26,440.07
	利息收入净额	836.49
本期发生额	项目投入	8,441.98
	利息收入净额	1,592.10
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	43,702.02
实际结余募集资金	F	43,702.02
其中：存放募集资金专户余额	F1	13,702.02
尚未归还的现金管理余额	F2	30,000.00
差异	G=E-F	0.00

截止 2022 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 34,882.05 万元，利息收入净额 2,428.59 万元。尚未使用的募集资金总额 43,702.02 万元，其中存放募集资金专用账户 13,702.02 万元，使用暂时闲置募集资金 30,000.00 万元进行现金管理。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能工厂建设项目	否	57,000	57,000	6,620.06	26,159.83	45.89%	2024 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	635.85	652.58	15.18%				不适用	否
品牌推广项目	否	8,500	8,500	1,185.62	1,683.19	19.80%				不适用	否
补充流动资金	否	6,355.48	6,355.48	0.45	6,386.45	100.49%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,155.48	76,155.48	8,441.98	34,882.05	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用										不适用	否
合计	--	76,155.48	76,155.48	8,441.98	34,882.05	--	--	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)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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，根据公司 2023 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议审议通过的《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议案》，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。										
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	不适用										

况	
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	尚未使用的募集资金总额 43,702.02 万元，其中存放募集资金专用账户 13,702.02 万元，使用暂时闲置募集资金 30,000.00 万元进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州可艾公司	子公司	婴儿护理用品研发、生产和销售	200,000,000	332,497,571.65	279,911,259.97	117,106,927.30	- 61,508,212.65	- 63,195,111.86
可芯美登公司	子公司	复合芯体研发、生产和销售	50,000,000	55,993,474.80	47,379,629.44	39,640,767.22	- 978,646.61	- 978,646.61

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
杭州可名公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将继续以“用信誉和爱心经营可靠事业”为愿景，“以可靠的产品为客户创造更大的价值”为使命，在业务发展上，继续坚持“自主品牌+ODM”双轮驱动发展模式。

公司立足于当前已取得的市场地位，在老年经济即将爆发式增长之际，提前做好布置，全面加强自身的各项软硬件能力建设，准备好应对市场规模的大幅度增长，在市场竞争中抓住机遇领先各战略竞争对手。

在渠道方面，继续坚持对创新渠道在深度、广度两个维度的拓展探索，尤其是电商渠道建设和特渠渠道建设方面，继续信息化系统、客户管理系统等基础设施的投入，继续加大对人才团队的引进和内部培养。

在品牌营销方面，强化并维护当前已取得的品牌地位，并采取电视广告、品牌代言等更为丰富和多维的营销手段，进一步打造以“可靠”品牌为核心的品牌群。

在生产制造方面，在维持当前稳定生产质量的同时，加速工厂的智能化转型，培育与智能工厂相匹配的生产及管理团队，扩张工厂产能，提高生产效率。

在研究开发方面，要加大对研发活动的投入，继续扩大对外研发合作，增强研发团队储备，整体规划研发项目，在基础材料、生产工艺、产品设计等方面做好统筹，致力于不断增强公司的产品竞争力。

## （二）2023 年经营计划

### 1、凭借“可靠！”品牌新形象，打穿各销售渠道，提高市场占有率

公司聚焦成人失禁用品业务领域，继 2022 年开展品牌全面升级，推出“活力老人”IP 形象的超级符号，品牌力得到有利提升，市场占有率得到进一步提升。借助“可靠！”品牌新形象，2023 年，公司将着力发展线上线下双渠道业务，为线上渠道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。公司将进一步加强线下的业务团队力量，借助品牌发力，积极扩大布局医院周边店、OTC 药房、养老院、政府采购等重点机构业务的发展。受益于老龄化趋势延续及渗透率提升，成人失禁用品市场规模持续扩大；公司作为行业龙头，有望享受行业发展红利，同时凭借自身产品优势、广泛渠道布局及强大品牌力，获取更多市场份额。

### 2、积极开拓 ODM 战略客户，扩大 ODM 产品维度

公司将坚持“自主品牌+ODM”双轮驱动发展战略，ODM 业务是公司业务发展的重点之一。2022 年因为国内婴儿出生率下降、市场竞争日趋激烈的情况下，公司国内婴儿失禁产品 ODM 业务有所下降。2023 年基于公司行业领先的供应链能力，公司将积极拓展海内外 ODM 客户，关注下游市场客户竞争状态，加强与市场头部客户、快速上升潜力客户的业务关系。同时，扩大 ODM 业务的产品维度，以婴儿失禁为基础，积极拓展成人失禁、宠物失禁市场 ODM 业务，大力提升 ODM 盈利水平。

### 3、强化成本管控，做好降本增效

采购环节，对 2022 年公司成本影响重大的材料科目公司将设立专项降本计划，通过极致成本管理，实现降本增效。公司将加强对采购部门效益化、常态化考核，进一步加强供应商管理和资源多元化配置，提升资源保障能力；紧密跟踪原材料价格波动，实施竞争性招标采购，优化原辅材料供应商体系，坚持谨慎采购原则，适时适量采购，控制采购节奏，保持合理库存；规避采购风险，降低采购成本，实现降本增效。

生产环节，公司将以数字化、智能制造工厂发展为方向，以技术为手段，通过产业链各环节的持续优化，持续推进降本增效：优化改进生产工艺，减少生产环节中材料浪费，降低产品制造成本；不断对生产设备进行升级，引进具有国际先进水平的生产设备，同时对原有设备进行自动化改造升级，并相应完善和优化生产工艺，提升了工厂的自动化水平，进一步加大制造环节以机器代替人工力度，提高产品

生产效率和整体质量；根据订单生产任务，优化人员数量及内部架构，保留关键技术人才同时减少人员冗余。

#### 4、强化组织能力，打造高效能、强执行组织

2023 年基于公司战略方向，公司全力推动以市场为导向的组织变革，建立完善以市场为导向的一级部门组织架构；强化绩效文化，打造高效能、强执行组织体系，明确各层级定位、职能及权限，全方位提升组织效能；梳理薪酬体系及晋升机制，加大激励与考核力度，逐步建立“责权明晰、奖惩分明、业绩突出”岗位管理模式，充分调动班子成员工作积极性和创造性。

在推动组织变革的同时，公司积极打造业务与职能部门青年人才梯队，培养后备干部，加强可靠文化与价值观建设，为公司持续健康发展提供强有力的人力资源保障，厚植高质量发展新优势。

#### 5、积极推进智能数字化建设，赋能公司高质量发展

公司积极推进智慧工厂的全面数字化建设，在国际一流咨询团队的指导下，建设涵盖生产管理、运营服务、业务营销等全方位的信息化系统，不仅在立体仓建设、机器换人等方面做硬件的数字化推进，而且将进一步梳理完善公司的内部供应链管理流程，保证整体供应链效率的持续改善，通过数字化、信息化、智能化等方式赋能公司高质量发展。

### （三）可能面临的风险

#### 1、婴儿出生率下降的风险和应对措施

根据国家统计局发布最新数据，全年出生人口 956 万人，出生率为 6.77‰；死亡人口 1,041 万人，死亡率为 7.37‰；自然增长率为-0.60‰。据统计，自 1950 年以来，年出生人口首次跌破 1,000 万，我国人口出生率连续三年跌破 1%。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。一方面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；另一方面，公司将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的不利影响。

#### 2、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制造能力的进一步提升，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。经期裤、成人纸尿裤用品的消费量比 2020 年显著增长，婴儿纸尿裤消费量自 2020 年首次出现下降以来，2021 年继续下降且下降幅度增大。公司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。

### 3、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，大部分是石油的延伸产品，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。报告期内，公司直接材料占营业成本比例较高，原材料尤其是绒毛浆价格持续高位，如果主要原材料价格未来居高不下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。公司尝试使用其他原材料替代核心中间材料的生产技术，有助于公司加强成本管控，增强自身的竞争力，同时，公司近期在广西合资设立了绒毛浆厂，尝试向上游原材料进行延伸。

## 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
2022年04月24日	浙江省杭州市临安区锦城街道花桥路2号	电话沟通	机构	国泰君安 中金公司 华泰柏瑞基金管理有限公司 招商证券 银河证券 浙商证券	主要针对公司2021年度及2022年第一季度业绩情况进行交流，沟通行业发展信息及公司发展规划	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《可靠股份:2022年4月24日投资者关系活动记录表》（编号：2022-001）
2022年05月10日	浙江省杭州市临安区锦城街道花桥路2号	书面问询	机构	参与公司2021年度业绩说明会的投资者	主要针对公司战略规划及产品销售等方面进行交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《可靠股份:2022年5月10日投资者关系活动记录表》（编号：2022-002）
2022年08月27日	浙江省杭州市临安区锦城街道花桥路2号	电话沟通	机构	招商证券 兴业证券 海通轻工 中金公司 国盛证券 天风证券 海富通基金管理有限公司 淡泰资本 郑州云杉投资管理有限公司	主要了解公司2022年半年度业绩变动原因、行业发展信息及公司发展规划	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《可靠股份:2022年8月27日投资者关系活动记录表》（编号：2022-003）

				尚近投资 金库资本 上海递归私募基金管理有限公司 深圳前海聚龙投资有限责任公司 深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司 上海丹羿投资管理合伙企业（普通合伙） 浙江浙商证券资产管理有限公司 青骊投资 深圳市尚城资产有限责任公司 太平基金管理有限公司 东莞市榕果投资管理有限公司 华润深国投信托有限公司 杭州冲和投资管理合伙企业 长信基金管理有限责任公司 华泰柏瑞 泰山财产保险股份有限公司 上海天玑投资 恒生前海 深圳中天汇富基金管理有限公司		2022-003)
2022 年 10 月 12 日	浙江省杭州市临安区锦城街道花桥路 2 号	实地调研	机构	东亚前海证券 菲洛资产 黑皇资产 东巍资产	主要介绍公司业务情况、国家政策信息及公司未来投资方向等	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《可靠股份:2022 年 10 月 12 日投资者关系活动记录表》 (编号: 2022-004)
2022 年 10 月 27 日	浙江省杭州市临安区锦城街道花桥路 2 号	实地调研	机构	国盛证券 兴业证券 海通证券 中金公司 银河证券 天风证券 东吴证券 广发证券 中银证券 国元证券 中信证券 融通基金 诺安基金 宽潭资本 汇安基金 华富基金 真为基金 宁聚投资	主要介绍公司 2022 年第三季度业绩情况、国家政策情况及未来行业发展方向等	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《可靠股份:2022 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表》 (编号: 2022-005)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会等有关法律、法规、规范性文件要求，持续完善公司治理结构，加强公司内部控制制度建设。公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等有关规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，股东大会采用现场加网络的形式召开。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东按照《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定和要求严格规范自身行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会及其他内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司全体董事严格按照《董事会议事规则》和《独立董事制度》等有关规则开展工作，勤勉尽责履行职责。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司全体董事其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规规定不得担任公司董事的情形。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策。

#### 4、关于监事与监事会

公司全体监事严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定选举监事。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力提高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发展，积极履行企业社会责任，共同推动公司可持续发展。



## 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规等相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行信息披露，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司根据监管部门的要求，通过深圳证券交易所互动易平台、投资者调研、电话、电子邮件等多种方式与投资者进行交流沟通，提高公司信息披露的透明度。

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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	68.51%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 13 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-022)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.60%	2022 年 09 月 16 日	2022 年 09 月 17 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-044)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.55%	2022 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(2022-051)

### 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	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
金利伟	董事长	现任	男	53	2011年08月28日	2024年01月20日	161,099,964				161,099,964	
程岩传	董事	现任	男	62	2011年08月28日	2024年01月20日						
周忠英	董事、副总经理	现任	女	55	2011年08月28日	2024年01月20日						
吴志伟	董事	现任	男	38	2021年07月14日	2024年01月20日	3,177,273		551,700		2,625,573	个人资金需求
杜健	独立董事	现任	女	45	2018年01月21日	2024年01月20日						
朱茶芬	独立董事	现任	女	43	2018年01月21日	2024年01月20日						
张永亮	独立董事	离任	男	48	2018年01月21日	2022年09月16日						
寿泓	独立董事	现任	男	68	2022年09月16日	2024年01月20日						
吴红	监事会主席	现任	女	41	2011年08月28日	2024年01月20日						
王丽	监事	现任	女	41	2011年08月28日	2024年01月20日						
张雅	监事	现任	女	39	2018	2024						

冬					年 01 月 21 日	年 01 月 20 日						
鲍佳	总经理	现任	女	42	2018 年 01 月 21 日	2024 年 01 月 20 日						
王仲其	副总经理	现任	男	44	2015 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 20 日						
徐鸣	财务总监	现任	男	40	2022 年 05 月 13 日	2024 年 01 月 20 日						
王万元	副总经理、董事会秘书	现任	男	35	2023 年 04 月 14 日	2024 年 01 月 20 日						
俞文斌	副总经理、董事会秘书	离任	男	49	2021 年 08 月 06 日	2022 年 06 月 02 日						
耿振强	副总经理、财务总监	离任	男	46	2019 年 02 月 22 日	2022 年 05 月 13 日						
吕恒	副总经理	离任	男	50	2021 年 08 月 06 日	2022 年 05 月 13 日						
合计	--	--	--	--	--	--	164,277,237	0	551,700		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、副总经理吕恒先生、副总经理及财务总监耿振强先生、副总经理及董事会秘书俞文斌先生因个人原因，分别于 2022 年 5 月 13 日、6 月 2 日辞职；
- 2、独立董事张永亮先生因工作原因根据高等学校相关规定，于 2022 年 9 月 16 日离任。

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
徐鸣	财务总监	聘任	2022 年 05 月 13 日	因公司经营需要聘任为财务总监
鲍佳	总经理	聘任	2022 年 09 月 05 日	因公司经营需要聘任为总经理
寿泓	独立董事	被选举	2022 年 09 月 16 日	因公司治理需要被选举为独立董事
王万元	副总经理、董事会秘	聘任	2023 年 04 月 14 日	因公司经营需要聘任

	书			为副总经理、董事会秘书
吕恒	副总经理	解聘	2022 年 05 月 13 日	因个人原因辞职
耿振强	副总经理、财务总监	解聘	2022 年 05 月 13 日	因个人原因辞职
俞文斌	副总经理、董事会秘书	解聘	2022 年 06 月 02 日	因个人原因辞职
金利伟	总经理	离任	2022 年 09 月 05 日	因公司经营需要辞任总经理，继续担任董事长职务

## 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

**金利伟：**男，1970 年 11 月出生，中国国籍，长江商学院 EMBA 在读，无境外居留权。1999 年至 2006 年担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，任公司董事长。

**程岩传：**男，1961 年 3 月出生，中国国籍，大专学历，工商企业管理专业，中级会计师，无境外居留权。1979 年至 1987 年，任职于临安家用电器厂，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 年至今，任职于可靠股份，先后担任财务经理、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，毕业于华中科技大学，大专学历，行政管理专业，高级技师，无境外居留权。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。

**吴志伟：**男，1985 年 7 月出生，中国国籍，硕士研究生，无境外居留权。2007 年 6 月毕业于南京大学会计系，获管理学学士；2015 年 1 月毕业于复旦大学，获工商管理硕士；2007 年至 2010 年，任玛氏箭牌糖果（中国）有限公司箭牌糖果（中国）有限公司销售经理；2010 年至 2012 年，任无锡阳明投资管理企业（有限合伙）投资经理；2012 年至 2018 年，任上海诺伟其创业投资有限公司董事总经理；2019 年至 2021 年，任上海凯珩投资管理有限公司总经理；2021 年 3 月至今，任上海栈道私募基金管理有限公司总经理；现任公司董事。

**寿泓：**男，1955 年出生，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 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。现任公司独立董事。

杜健：女，1978 年 1 月出生，中国国籍，毕业于浙江大学，管理科学与工程博士研究生学历，无境外居留权。2006 年至今任职于浙江大学管理学院，先后担任浙江大学管理科学与工程系博士后、讲师以及副教授，现任浙江大学创新创业与战略学系副教授。现任公司独立董事。

朱茶芬：女，1980 年 4 月出生，中国国籍，中国注册会计师，上海财经大学会计学博士学历，浙江大学工商管理博士后，无境外居留权。2009 年至今，任职于浙江大学管理学院，先后担任助理研究员和副教授。现任公司独立董事。

## （二）监事

吴红：女，1982 年 11 月出生，中国国籍，温州大学毕业，本科学历，助理物流师，无境外居留权。2006 年至 2007 年，任职于杭州临安树信工贸有限公司国际贸易部；2007 年至 2009 年，任职于苏州大唐国际货运代理有限公司；2009 年至 2012 年，任职于杭州侨资纸业有限公司。2012 年至今，任职于可靠股份，现任采购部经理，监事会主席、职工代表监事。

王丽：女，1982 年 7 月出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。2008 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，无境外居留权。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。

## （三）高级管理人员

金利伟：现任公司董事长，个人简历详见本章节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

周忠英：现任公司董事兼副总经理，个人简历详见本章节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”之“（一）董事”相关内容。

鲍佳：女，1981 年 11 月出生，中国国籍，浙江大学本科学历，经贸英语专业，无境外居留权。2004 年至今，先后担任可靠护理外贸部经理、国际销售总监、人资行政总监、董事长特别助理、副总经理，现任公司总经理。

王仲其：男，1979 年 10 月出生，中国国籍，大专学历，无境外居留权。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，任职于可靠护理，先后担任部门经理、副总经理，现任公司副总经理。

徐鸣：男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于浙江大学，高级会计师，注册会计师，杭州市会计领军人才。2006 年 7 月至 2011 年 8 月，就职于天健会计师事务所（特殊普通合伙）。2011 年 9 月至 2022 年 3 月，曾先后任职于杭州西子孚信科技有限公司财务经理、财务总监，杭州优迈科技有限公司财务总监，三维通信股份有限公司集团财务部负责人等职，现任公司财务总监。

王万元：男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，浙江大学硕士学历。2013 年 7 月至 2022 年 12 月，在国金证券投资银行部任业务董事，2022 年 12 月至今，任杭州可靠护理用品股份有限公司董事长助理，现任公司副总经理、董事会秘书。

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
金利伟	杭州侨治投资有限公司	董事长	2010 年 09 月 10 日		否
金利伟	杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 06 月 10 日		否
金利伟	杭州可名母婴用品有限公司	执行董事兼总经理	2022 年 06 月 29 日		否
金利伟	杭州可睿护理用品销售有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 03 月 01 日		否
鲍佳	杭州侨治投资有限公司	董事	2010 年 09 月 10 日		否
鲍佳	杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 12 月 03 日		否
鲍佳	杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 12 月 04 日		否
吴志伟	上海栈道私募基金管理有限公司	执行董事	2021 年 05 月 01 日		是
吴志伟	上海栈道投资管理有限公司	执行董事	2021 年 01 月 01 日		否
吴志伟	浙江海心智惠科技有限公司	董事	2021 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 01 日	否
吴志伟	山东耀目动物营养有限公司	董事	2022 年 01 月 01 日	2025 年 01 月 01 日	否
吴志伟	青木数字技术股份有限公司	独立董事	2023 年 04 月 14 日	2026 年 04 月 13 日	是
杜健	浙江大学	教授、MBA 中心主任	2008 年 09 月 01 日		是
杜健	杭州壹网壹创科技股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 01 日	2025 年 03 月 31 日	是
朱茶芬	浙江大学	副教授	2013 年 01 月 01 日		是
朱茶芬	杭州广立微电子股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月 20 日	2023 年 11 月 19 日	是
朱茶芬	浙江中控信息产业股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月 10 日	2024 年 12 月 09 日	是
朱茶芬	振德医疗用品股份有限公司	独立董事	2022 年 07 月 25 日	2025 年 07 月 24 日	是
朱茶芬	浙江德施曼科技智能股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	是
寿泓	杭州牧也科技有限公司	监事	2021 年 03 月 24 日		否

寿泓	杭州思悦达进出口有限公司	监事	2011年05月11日		否
----	--------------	----	-------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬组成如下：

公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审议确定，公司目前向独立董事支付津贴，除独立董事及程岩传外，公司不向董事、监事支付董事、监事职位薪酬。公司高级管理人员的薪酬由公司董事会审议确定，在年薪制的基础上根据年度绩效完成情况予以调整。公司核心技术人员及在公司工作的监事的薪酬由其与公司签订的《劳动合同》及公司相关薪酬制度确定，由基本工资及年终奖组成。

报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额共计 622.49 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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金利伟	董事长	男	53	现任	141.91	否
程岩传	董事	男	62	现任	5	否
周忠英	董事、副总经理	女	55	现任	55.91	否
吴志伟	董事	男	38	现任	0	否
杜健	独立董事	女	45	现任	5	否
朱茶芬	独立董事	女	43	现任	5	否
张永亮	独立董事	男	48	离任	3.75	否
寿泓	独立董事	男	68	现任	1.25	否
吴红	监事会主席	女	41	现任	15.56	否
王丽	监事	女	41	现任	34.44	否
张雅冬	监事	女	39	现任	37.85	否
鲍佳	总经理	女	42	现任	115.36	否
王仲其	副总经理	男	44	现任	91.47	否
徐鸣	财务总监	男	40	现任	51.37	否
俞文斌	副总经理、董事会秘书	男	49	离任	35	否
耿振强	副总经理、财务总监	男	46	离任	20.67	否
吕恒	副总经理	男	50	离任	2.95	否
合计	--	--	--	--	622.49	--

## 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
第四届董事会第十四次会议	2022年04月22日	2022年04月23日	详见巨潮资讯网



			(www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十四次会议决议公告》(2022-014)
第四届董事会第十五次会议	2022年05月13日	2022年05月13日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十五次会议决议公告》(2022-021)
第四届董事会第十六次会议	2022年08月26日	2022年08月27日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十六次会议决议公告》(2022-034)
第四届董事会第十七次会议	2022年09月05日	2022年09月06日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十七次会议决议公告》(2022-041)
第四届董事会第十八次会议	2022年09月16日	2022年09月17日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十八次会议决议公告》(2022-046)
第四届董事会第十九次会议	2022年10月26日	2022年10月27日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十九次会议决议公告》(2022-054)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金利伟	6	6	0	0	0	否	3
吴志伟	6	1	5	0	0	否	3
周忠英	6	6	0	0	0	否	3
程岩传	6	6	0	0	0	否	3
朱茶芬	6	0	6	0	0	否	3
杜健	6	0	6	0	0	否	3
张永亮(离任)	4	1	3	0	0	否	2
寿泓	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，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)
董事会审计委员会	朱茶芬、程岩传、寿泓、张永亮(离任)	4	2022年04月11日	1、关于审议2021年年度报告及摘要的议案 2、关于审议公司内部审计报告的议案 3、关于审议计提2021年度资产减值损失和信用减值损失合理性的议案 4、关于审计续聘公司2022年度审计机构的议案	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。		
董事会审计委员会	朱茶芬、程岩传、寿泓、张永亮(离任)	4	2022年05月27日	1、关于审议公司内部审计报告的议案	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。		
董事会审计委员会	朱茶芬、程岩传、寿泓、张永亮(离任)	4	2022年08月15日	1、关于审议2022年半年度报告及摘要的议案	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》		

				2、关于审议公司内部审计报告的议案	《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。		
董事会审计委员会	朱茶芬、程岩传、寿泓、张永亮（离任）	4	2022年10月23日	1、《关于审议公司2022年三季度内部审计报告的议案》 2、《关于公司2022年三季度报告的议案》	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。		
董事会提名委员会	金利伟、寿泓、朱茶芬、张永亮（离任）	4	2022年04月29日	关于聘任公司财务总监的议案	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。		
董事会提名委员会	金利伟、寿泓、朱茶芬、张永亮（离任）	4	2022年06月01日	关于董事长代行董事会秘书的议案	提名委员会就董事长代行董事会秘书事项合规性和必要性进行了审查，一致通过相关议案。		
董事会提名委员会	金利伟、寿泓、朱茶芬、张永亮（离任）	4	2022年08月15日	关于补选独立董事的议案	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。		
董事会提名委员会	金利伟、寿泓、朱茶芬、张永亮（离任）	4	2022年08月26日	关于聘任总经理的议案	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。		
董事会薪酬与考核委员会	杜健、周忠英、寿泓、张永亮（离任）	1	2022年04月11日	2021年度公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放等情况的总结	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，一致通过了议案。		
董事会战略委员会	金利伟、杜健、吴志伟	3	2022年04月11日	2021年度总结会议	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，勤勉尽责地开展工作，结合公司实际情		

					况，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
董事会战略委员会	金利伟、杜健、吴志伟	3	2022年05月27日	关于成立可名母婴用品有限公司的议案	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，就设立可名母婴用品有限公司相关事项进行了审查，一致通过了所有议案。		
董事会战略委员会	金利伟、杜健、吴志伟	3	2022年09月14日	关于投资产业基金暨关联交易的议案	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，就投资产业基金暨关联交易相关事项进行了审查，一致通过了所有议案。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	391
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	294
报告期末在职员工的数量合计（人）	685
当期领取薪酬员工总人数（人）	733
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	48
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	348
销售人员	149
技术人员	115
财务人员	22
行政人员	51
合计	685
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	94
专科	183
高中	181
初中及以下	221
合计	685

## 2、薪酬政策

公司坚持“人才兴企”战略，为了满足人才需求，始终遵循合规性、竞争性和公平性原则，参照行业薪酬水平和地区薪酬标准，结合公司自身状况，通过建立合理的绩效考核机制以及适当的薪酬结构，实现公司目标与员工利益一致性。同时，适时进行薪酬调整，最大限度的调动员工积极性，保障公司可持续稳步发展。

## 3、培训计划

公司为了夯实人才梯队，高度重视员工培训，结合各部门和员工的实际需求情况，制定相应的培训计划。通过积极引进优质外部培训学习资源，内部组织不同类型、主题的培训活动，为不同阶段和岗位的员工提供培训课程，使员工不断提高专业知识和技能，更好的适应公司的发展和需求，实现员工自身职业水平和素养与公司可持续稳固发展共赢。培训主要分为入职培训、在职培训、转岗培训及晋升培训，公司持续组织中高级管理员工参加行动教育集团“4N 绩效”盈利模式培训，推行健峰集团制造型企业全面质量管理体系(TQM)运营模式培训。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	195,536.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,080,050.63

## 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

本次现金分红情况
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

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

公司严格按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制。公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求，保证公司内控体系的完整合规、有效实施，保障全体股东的权益，实现了公司健康可持续发展。公司设立审计部门，制定了内部审计相关管理制度，配备专职审计人员。审计部对董事会审计委员会负责并报告工作。依照国家法律法规和相关制度的要求，独立、客观地行使内部审计职权，对公司及控股子公司内部控制工作进行检查监督，对财务及经营活动进行内部审计，并提出审计建议。本报告期内，根据公司制定的认定标准，结合日常监督和专项监督情况，未发现公司存在重大和重要缺陷。

#### 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、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）
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效； 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：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 10%及以上。</p> <p>重要缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 5%（含）至 10%之间。</p> <p>一般缺陷：该缺陷总体影响水平达到利润总额的 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

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。生产经营中主要产生的污染源包括少量废气、废水、噪音和固体废物。公司严格遵循国家有关环境保护的法律和法规，采取了有效治理和预防措施，包括针对废气设置除尘器、活性炭处理装置，针对废水设置污水处理装置，针对噪音设置隔音设施以及针对固体废物进行回收利用、委托有资质的单位处理等。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。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，将保障和维护员工的各项权益放在首位，同时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

当今环境污染问题的日益严峻，使得环保成为一个不容忽视的话题。因此，公司不断提高工艺水平，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。2022年，公司被中国产业用纺织品行业协会评为绿色工厂培育企业。

#### （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。2022年6月，公司在上市一周年之际推出“感恩有你 超级可靠”的投资者及投资机构回馈活动，本次活动覆盖面较广，与在册股东取得了良好的沟通，进一步传播了公司核心价值和理念。未来，公司将进一步完善股东回报机制，提升投资者权益服务，增强投资者对公司的认同感，充分了解公司的投资价值。

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，不定时对员工进行培训，鼓励和支持职工参加业余进修培训，推行行动教育集团“4N 绩效”盈利模式，践行健峰集团制造型企业全面质量管理体系(TQM)运营模式。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和评价，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。

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，报告期内，公司继续坚持“为爱比心 可靠公益行”活动，将关爱送至亲和源等养老机构，通过公益传递，呼吁更多公众关注和支持中国老年人群护理生活的改善；公司作为上海市残疾人福利基金会理事单位、浙江省健康服务业促进会副会长单位等，积极引领公益活动，报告期内，持续推进浙江乐活广播公益系列活动，向老干部进行捐赠；携手亲和源养老机构赞助杭州女子门球赛开展；分别向杭州市临安区和绍兴市越城区希望之家进行捐助；向四川白玉县地震灾区开展捐赠活动等。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

可靠股份立足临安，通过做大做强民族品牌、加强对员工培养等多种方式实现产业振兴，依法纳税，带动周边建设，提供更多的工作机会，为区域提供更多懂技术、懂管理的新型职业人才，为乡村振兴贡献自己的力量。报告期内，公司通过临安区慈善总会参与杭州市临安区岛石镇企村结对“天目共富联盟”捐赠活动，临安区玲珑街道道路工程乡村振兴捐赠活动等。2022年3月，公司获得中国上市公司协会颁布的“上市公司乡村振兴优秀实践案例”。

## 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	鲍佳;金利伟	股份限售承诺	关于股份限售安排、自愿锁定股份及延长锁定期限的承诺 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：“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。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。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。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。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。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。”	2021年06月17日	2021年6月17日—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	股份限售承诺	“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。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	2021年06月17日	2021年6月17日—2024年6月16日	正常履行中

	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）		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。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。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。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	Cherish Star (HK) Limited; Gracious Star (HK) Limited	股份限售承诺	公司股东 Cherish Star (HK) Limited 及 Gracious Star (HK) Limited 承诺如下：“自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，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。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）（包含对其不时进行的修改或更新）、《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）（包含对其不时进行的修改或更新）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。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。”	2021年06月17日	2021年6月17日—2022年6月16日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED; 北京海林秉理投资中心（有限合伙）；林国；林振宇；吕斌；裘立新；吴志伟；徐建军	股份限售承诺	“自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，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。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）（包含对其不时进行的修改或更新）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。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。”	2021年06月17日	2021年6月17日—2022年6月16日	履行完毕
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；	股份限售承诺	“一、自发行人股份在证券交易所上市交易之日起12个月内，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。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	2021年06月17日	2021年6月17日—2022年6月16日	履行完毕

	周忠英		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。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。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，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。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。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。”			
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	“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。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行价（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）。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。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。”	2024年06月17日	2024年6月17日—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	PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED；北京海林秉理投资中心（有限合伙）；林国；林振宇；吕斌；裘立新；吴志伟；徐建军	股份减持承诺	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）（包含对其不时进行的修改或更新）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。	2022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;金利伟	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。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：1、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）；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；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）以及届时有效的法律法规、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。”</p>	2024年06月17日	2024年6月17日—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	Cherish Star (HK) Limited; Gracious Star (HK) Limited	股份减持承诺	<p>“1、自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，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。2、若拟减持发行人股票，将在减持前三个交易日公告减持计划，且该等减持将根据证券交易所的相关规定通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他方式依法进行。3、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）（包含对其不时进行的修改或更新）、《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）（包含对其不时进行的修改或更新）以及届时有效的法律法规、法规、规范性文件的规定和证券交易所相关规则的要求。”</p>	2022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;金利伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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 “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；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；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；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；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；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。”</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	关于同业竞争	<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 “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</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

时所作承诺	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	争、关联交易、资金占用方面的承诺	他关联交易;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;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;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;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;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。”	日		
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	IPO 稳定股价承诺	发行人关于稳定股价的承诺如下“杭州可靠护理用品股份有限公司(以下简称“公司”)如在上市后三年内,出现公司股票连续 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:一、稳定股价措施 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。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。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。二、预案审议程序 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。三、预案停止条件 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。四、公司回购股份措施 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中国证监会的规定,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。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。如公司采取回购股份的稳定股价措施,应遵循下述原则: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;2、单次用于回购股份的资金金额不低于上一	2021 年 06 月 17 日	2021 年 6 月 17 日—2024 年 6 月 17 日	正常履行中

			个会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 10%；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%。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。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。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。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;金利伟	IPO 稳定股价承诺	控股股东/实际控制人关于稳定股价的承诺如下 “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：一、启动股价稳定措施的具体条件 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：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；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。二、稳定股价的具体措施 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：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%；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%。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。三、如本人未采取稳定股价的具体措施，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。”	2021 年 06 月 17 日	2021 年 6 月 17 日—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	鲍佳;程岩传;耿振强;金利伟;李海峰;王	IPO 稳定股价承诺	董事、高级管理人员关于稳定股价的承诺 “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	2021 年 06 月 17 日	2021 年 6 月 17 日—2024 年 6 月 16 日	正常履行中



	仲其;吴志伟;袁源;周忠英		<p>(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 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。二、稳定股价的具体措施 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: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%;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%。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。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。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>			
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>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 发行人承诺如下:为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响,发行人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。公司承诺采取以下具体措施:“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。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。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优质的服务促进市场拓展,从而优化公司的市场布局。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</p>	2021年06月17日	长期	正常履行中

			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。”			
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;王仲其;袁源;张永亮;周忠英;朱茶芬	其他承诺	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 “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得到切实履行作出的承诺如下：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。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。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。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。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。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。”	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;金利伟	其他承诺	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 “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；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。”	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;金利伟	其他承诺	控股股东/实际控制人金利伟、鲍佳关于瑕疵物业的承诺函 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。”	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;金利伟	其他承诺	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 “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。”	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;金利伟	其他承诺	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 “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。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	2021年06月17日	长期	正常履行中

			独立运作。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。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。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。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。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益。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。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。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲍佳;金利伟	其他承诺	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 “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。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。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。”	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	发行人关于确保公司规范运作的承诺函 “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，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。”	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;金利伟	其他承诺	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 “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。”	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	控股股东金利伟关于个人所得税缴纳相关承诺 “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。”	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	鲍佳;金利伟	其他承诺	关于欺诈发行上市的承诺 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：“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。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。”	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	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：“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。”	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	Cherish Star (HK) Limited; Gracious Star (HK) Limited; PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED; 北京海林秉理投资中心（有限合伙）; 杭州唯艾诺	其他承诺	“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。”	2021 年 06 月 17 日	长期	正常履行中

	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）					
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	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。	2021年06月17日	2021年6月17日—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	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	关于欺诈发行上市的承诺 发行人承诺如下：“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。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。”	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	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 发行人承诺如下：“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。”	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	未履行承诺的约束措施 发行人承诺如下“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：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	2021年06月17日	长期	正常履行中

			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、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。”			
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	未履行承诺的约束措施 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“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；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；5、本人未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。”	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;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的工作计划	不适用					

## 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### 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

与上年度财务报告相比合并范围有增加：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
杭州可名公司	投资设立	2022. 6. 29	100. 00	100. 00%

## 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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑俭、左芹芹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	郑俭 5 年、左芹芹 5 年

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
公司诉江苏迎阳无纺机械有限公司买卖合同纠纷	13,178.4	否	二审审理阶段	已计提资产减值准备,不会对公司日常经营产生影响。	暂未进入执行阶段	2021 年 09 月 10 日	《关于重大诉讼的进展公告》(2021-025)巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
其他纠纷	156.03	否	已结案	庭下和解,不会对公司日常经营产生影响。	无		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

为围绕公司的战略发展方向，聚焦于老年产业相关领域，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 亿元与栈道资本共同投资设立产业基金。具体内容详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）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）

## 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公告	2022年09月17日	www.cninfo.com.cn
关于投资产业基金暨关联交易的进展公告	2023年03月10日	www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	30,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	6,500	0	0	0
合计		36,500	0	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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	207,171,400	76.21%				- 32,495,210.00	- 32,495,210.00	174,676,190.00	64.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	188,895,437.00	69.48%				- 14,219,247.00	- 14,219,247.00	174,676,190.00	64.26%
其中：境内法人持股	11,193,271.00	4.12%						11,193,271.00	4.12%
境内自然人持股	167,624,433.00	61.66%				- 4,141,514.00	- 4,141,514.00	163,482,919.00	60.14%
4、外资持股	18,275,963.00	6.72%				- 18,275,963.00	- 18,275,963.00		
其中：境外法人持股	18,275,963.00	6.72%				- 18,275,963.00	- 18,275,963.00		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	64,688,600.00	23.79%				32,495,210.00	32,495,210.00	97,183,810.00	35.75%
1、人民币普通股	64,688,600.00	23.79%				32,495,210.00	32,495,210.00	97,183,810.00	35.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	271,860,000.00	100.00%				0.00	0.00	271,860,000.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司首次公开发行前部分限售股及首次公开发行战略配售限售股锁定期为 12 个月，其中首次公开发行前股东持有的限售股数量为 31,596,765 股，占公司总股本的 11.62%，首次公开发行战略配售股份数量为 6,797,000.00 股，占公司总股本的 2.5%，股东名称为国泰君安证券资管—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；合计解禁股份数量为 38,393,765.00 股，占发行后总股本的 14.12%。具体内容详见 2022 年 6 月 15 日、2022 年 7 月 15 日分别披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行前已发行股份及战略配售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-025）及《关于首次公开发行战略配售剩余限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-029）。

2、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参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份为 6,797,000.00 股，根据《创业板转融通证券出借和转融券业务特别规定》，战略配售股东在本报告期初前出借 3,515,600 股，该部分显示为无限售条件流通股，已于解除限售前归还。战略配售股东所持有的限售股份 6,797,000.00 股截至 2022 年 7 月 15 日已全部解除限售。

3、公司董事吴志伟股份锁定变化导致。

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
金利伟	161,099,964.00			161,099,964.00	首发前限售股份	2024 年 6 月 17 日
杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）	7,200,000.00			7,200,000.00	首发前限售股份	2024 年 6 月 17 日
杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	1,993,271.00			1,993,271.00	首发前限售股份	2024 年 6 月 17 日
杭州唯艾诺贰号（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00	首发前限售股份	2024 年 6 月 17 日

吴志伟	3,177,273.00		794,318.00	2,382,955.00	首发前限售股份	2022年6月17日
吕斌	679,634.00		679,634.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
林振宇	1,019,451.00		1,019,451.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
裘立新	815,560.00		815,560.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
徐建军	679,634.00		679,634.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
林国	152,917.00		152,917.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
北京海林致理投资管理有限公司—北京海林秉理投资中心（有限合伙）	6,796,333.00		6,796,333.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
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 <sup>1</sup>	3,281,400.00		3,281,400.00	0.00	首发后可出借限售股	2022年6月17日
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	7,500,000.00		7,500,000.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
Gracious Star (HK) Limited	6,473,507.00		6,473,507.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
Cherish Star (HK) Limited	4,302,456.00		4,302,456.00	0.00	首发前限售股份	2022年6月17日
合计	207,171,400.00	0	32,495,210.00	174,676,190.00	--	--

注：1 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参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份为6,797,000.00股，根据《创业板转融通证券出借和转融券业务特别规定》，战略配售股东在本报告期初前出借3,515,600股，该部分显示为无限售条件流通股，已于解除限售前归还。战略配售股东所持有的限售股份6,797,000.00股，截至2022年7月15日已全部解除限售。

## 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	18,446	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,262	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									
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%	161,099,964.00		161,099,964.00	0.00			
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	境外法人	2.76%	7,500,000.00		0.00	7,500,000.00			
杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.65%	7,200,000.00		7,200,000.00	0.00			
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	1.47%	3,988,500.00	707,100	0.00	3,988,500.00			

Gracious Star (HK) Limited	境外法人	1.18%	3,207,293.00	-3,266,214	0.00	3,207,293.00		
吴志伟	境内自然人	0.97%	2,625,573.00	-551,700	2,382,955.00	242,618.00		
Cherish Star (HK) Limited	境外法人	0.78%	2,131,627.00	-2,170,829	0.00	2,131,627.00		
杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.74%	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00		
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%	1,993,271.00		1,993,271.00	0.00		
#钟剑秋	境内自然人	0.39%	1,067,900.00	1,067,900	0.00	1,067,900.00		
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)	可靠股份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。可靠股份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	<p>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。金利伟和鲍佳为夫妻，金利伟、鲍佳合计控制公司 60.86% 的表决权。</p> <p>股东 Gracious Star 和股东 Cherish Star 同受中信证券股份有限公司控制，其中 Gracious Star 持有公司 1.18% 股份、Cherish Star 持有公司 0.78% 股份，合计持有公司 1.96% 股份。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>							
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	7,500,000.00	人民币普通股	7,500,000.00					
国泰君安证券资管一兴业银行一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	3,988,500.00	人民币普通股	3,988,500.00					
Gracious Star (HK) Limited	3,207,293.00	人民币普通股	3,207,293.00					
Cherish Star (HK)	2,131,627.00	人民币普通股	2,131,627.00					



Limited			
#钟剑秋	1,067,900.00	人民币普通股	1,067,900.00
林振宇	1,019,451.00	人民币普通股	1,019,451.00
谢水根	1,019,000.00	人民币普通股	1,019,000.00
裘立新	815,560.00	人民币普通股	815,560.00
徐建军	679,634.00	人民币普通股	679,634.00
徐旭波	600,000.00	人民币普通股	600,000.00
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）	公司股东钟剑秋通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,067,900.00 股。		

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	金利伟先生现任公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

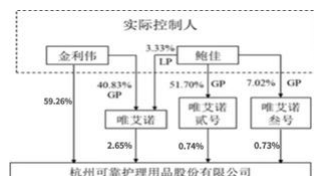
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金利伟	本人	中国	否
鲍佳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	金利伟先生现任公司董事长；鲍佳女士现任公司总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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	2023 年 04 月 27 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〔2023〕5528 号
注册会计师姓名	郑俭、左芹芹

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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. 39 收入及第十节. 七. 61 营业收入和营业成本。

可靠股份公司的营业收入主要来自婴儿护理用品、成人失禁用品、宠物卫生用品的销售。2022 年度，可靠股份公司营业收入金额为人民币 118,628.98 万元。根据可靠股份公司与其客户的销售合同约定，销售商品在客户取得相关商品控制权时确认收入。

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) 检查主要的销售合同，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、出库单及客户签收记录等；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，以抽样方式向主要客户函证报告期内销售额；对存在波动的客户实施实地走访等核查程序；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价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. 10 金融工具及第十节. 七. 5 应收账款。

截至 2022 年 12 月 31 日，可靠股份公司应收账款账面余额为人民币 27,923.93 万元，坏账准备为人民币 1,534.07 万元，账面价值为人民币 26,389.86 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，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。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值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) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(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；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、整个存续期预期信用损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(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。

## (三) 固定资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十节. 五. 24 固定资产及第十节. 七. 72 资产减值损失。

截至 2022 年 12 月 31 日，可靠股份公司固定资产账面原值为人民币 90,302.08 万元，累计折旧为人民币 25,433.75 万元，减值准备为人民币 7,679.13 万元，账面价值为人民币 57,189.20 万元。

管理层对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，据此确定应计提的固定资产减值准备。由于固定资产金额重大，且固定资产减值涉及重大管理层判断，我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对固定资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与固定资产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) 复核管理层对固定资产减值迹象的判断，评价管理层是否恰当识别和评估减值影响因素；
- (3) 对减值的固定资产进行盘点，观察并了解固定资产现状，结合相关资产使用生产情况，分析、判断固定资产计提减值的合理性；
- (4) 利用管理层聘请的外部评估机构的工作，对管理层聘请的外部评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力进行评价；
- (5) 复核第三方评估机构的评估结果，评价估值方法的恰当性、使用的重要假设和关键参数的合理性以及减值金额的准确性；
- (6) 检查与固定资产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，就可能导致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：

二〇二三

年四月二十七日

## 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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	689,463,491.78	884,043,596.62
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	389,435.69	556,679.19
应收账款	263,898,556.65	176,373,803.84
应收款项融资		
预付款项	4,856,555.37	6,369,828.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,323,372.15	4,910,298.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	182,415,656.34	153,946,515.54
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	12,182,263.24	27,590,826.44
流动资产合计	1,158,529,331.22	1,253,791,549.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	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	571,891,953.84	655,564,157.46
在建工程	93,890,890.41	31,613,957.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,631,523.47	7,664,487.33

无形资产	84,857,771.11	86,987,870.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,205,910.95	23,454,845.58
递延所得税资产	8,185,861.52	2,070,813.87
其他非流动资产	5,187,826.00	24,235,227.05
非流动资产合计	790,101,737.30	831,841,359.72
资产总计	1,948,631,068.52	2,085,632,908.86
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	221,687,919.14	246,017,631.93
应付账款	208,230,064.72	282,442,805.85
预收款项		
合同负债	7,049,984.18	5,985,797.11
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	16,017,863.65	18,063,003.54
应交税费	6,545,516.54	1,422,114.66
其他应付款	12,885,053.64	10,633,863.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,353,088.02	1,536,130.08
其他流动负债	769,112.48	570,088.81
流动负债合计	474,538,602.37	566,671,435.44
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	3,287,215.17	5,070,503.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	39,051,772.25	6,844,949.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,338,987.42	11,915,452.43
负债合计	516,877,589.79	578,586,887.87
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	-4,126.05	10,921.75
专项储备		
盈余公积	73,184,477.87	70,819,653.92
一般风险准备		
未分配利润	284,272,391.22	348,796,150.42
归属于母公司所有者权益合计	1,352,555,208.32	1,414,729,191.37
少数股东权益	79,198,270.41	92,316,829.62
所有者权益合计	1,431,753,478.73	1,507,046,020.99
负债和所有者权益总计	1,948,631,068.52	2,085,632,908.86

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	618,321,183.48	796,913,251.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	192,024.89	456,679.19
应收账款	322,475,729.20	220,125,037.89
应收款项融资		
预付款项	3,647,903.11	5,021,499.85
其他应收款	3,932,820.59	3,767,616.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	158,419,949.09	126,198,950.96
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	10,170,048.28	20,204,506.72
流动资产合计	1,117,159,658.64	1,172,687,542.98
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	260,695,283.16	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	380,189,931.32	397,800,828.51
在建工程	91,217,925.11	26,592,401.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,512,796.65	68,124,696.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,685,099.16	18,026,235.70
递延所得税资产	8,089,629.24	403,868.82
其他非流动资产	4,147,826.00	18,613,963.05
非流动资产合计	827,788,490.64	790,507,276.76
资产总计	1,944,948,149.28	1,963,194,819.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,660,903.11	183,545,985.25
应付账款	274,420,775.64	318,834,991.89
预收款项		
合同负债	2,978,849.35	2,203,023.39
应付职工薪酬	8,432,975.56	9,719,088.70
应交税费	5,483,088.70	1,133,433.62
其他应付款	9,765,324.78	39,365,298.35
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	239,864.95	78,328.23
流动负债合计	505,981,782.09	554,880,149.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,070,940.58	3,037,283.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,070,940.58	3,037,283.21
负债合计	535,052,722.67	557,917,432.64
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	73,184,477.87	70,819,653.92
未分配利润	332,194,679.39	329,941,463.83
所有者权益合计	1,409,895,426.61	1,405,277,387.10
负债和所有者权益总计	1,944,948,149.28	1,963,194,819.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94
其中：营业收入	1,186,289,833.71	1,186,403,782.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,171,780,284.34	1,140,402,136.99
其中：营业成本	1,030,899,032.68	965,309,363.65
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	3,132,692.13	4,261,727.01
销售费用	95,179,857.89	90,686,205.16
管理费用	30,332,665.32	37,167,169.23
研发费用	50,983,395.27	49,274,381.96
财务费用	-38,747,358.95	-6,296,710.02

其中：利息费用	276,269.23	961,735.64
利息收入	23,345,403.21	12,648,531.55
加：其他收益	8,350,197.34	4,597,163.20
投资收益（损失以“-”号填列）	235,086.74	5,051,534.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,572,760.40	-2,543,571.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,111,058.69	-7,849,211.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	120,487.36	44,858.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,468,498.28	45,302,419.87
加：营业外收入	700,895.34	118,656.01
减：营业外支出	1,605,228.61	1,889,495.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,372,831.55	43,531,580.10
减：所得税费用	-125,537.09	4,093,811.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,247,294.46	39,437,768.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,247,294.46	39,437,768.32
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	-43,128,735.25	39,745,305.90
2.少数股东损益	-13,118,559.21	-307,537.58
六、其他综合收益的税后净额	-15,047.80	3,586.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,047.80	3,586.79
（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	-15,047.80	3,586.79
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	-15,047.80	3,586.79
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	-56,262,342.26	39,441,355.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,143,783.05	39,748,892.69
归属于少数股东的综合收益总额	-13,118,559.21	-307,537.58
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.16	0.17
(二) 稀释每股收益	-0.16	0.17

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：徐鸣 会计机构负责人：丁健健

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,007,536,599.71	942,133,132.65
减：营业成本	900,810,401.46	783,028,626.87
税金及附加	2,308,526.89	2,702,810.26
销售费用	37,081,158.65	27,627,157.21
管理费用	19,210,370.65	26,386,807.74
研发费用	41,559,095.33	38,569,415.71
财务费用	-37,281,781.44	-3,780,370.52
其中：利息费用	164,496.00	2,112,219.18
利息收入	21,392,453.78	10,749,726.56
加：其他收益	6,500,766.19	3,221,431.42
投资收益（损失以“-”号填列）	105,068.59	3,275,383.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	-5,641,737.86	-3,247,805.73

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-22,243,684.00	-6,408,974.38
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	168,263.19	44,815.02
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	22,737,504.28	64,483,534.91
加: 营业外收入	667,079.65	21,180.57
减: 营业外支出	1,455,166.11	1,321,638.37
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	21,949,417.82	63,183,077.11
减: 所得税费用	-1,698,821.69	4,948,030.65
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	23,648,239.51	58,235,046.46
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	23,648,239.51	58,235,046.46
(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	23,648,239.51	58,235,046.46
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.09	0.21
(二) 稀释每股收益	0.09	0.21

## 5、合并现金流量表

单位: 元

项目	2022 年度	2021 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	1,219,809,771.65	1,313,481,311.30
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	72,856,369.24	62,625,380.35
收到其他与经营活动有关的现金	118,335,887.19	140,924,093.35
经营活动现金流入小计	1,411,002,028.08	1,517,030,785.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,224,905,776.31	1,172,253,531.53
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	112,833,541.32	109,535,043.54
支付的各项税费	12,715,074.53	52,035,703.72
支付其他与经营活动有关的现金	97,751,133.88	132,681,399.15
经营活动现金流出小计	1,448,205,526.04	1,466,505,677.94
经营活动产生的现金流量净额	-37,203,497.96	50,525,107.06
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	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金	235,086.74	5,062,300.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	605,654.00	467,002.37
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	3,418,000.00	
投资活动现金流入小计	69,258,740.74	220,529,303.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,398,637.73	240,447,451.10
投资支付的现金	65,000,000.00	95,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	181,398,637.73	335,447,451.10
投资活动产生的现金流量净额	-112,139,896.99	-114,918,147.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		786,054,838.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		836,054,838.74
偿还债务支付的现金		149,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,030,200.00	882,680.57

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	30,840,000.00	2,250,000.00
筹资活动现金流出小计	49,870,200.00	152,232,680.57
筹资活动产生的现金流量净额	-49,870,200.00	683,822,158.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,243,955.50	-2,646,276.04
五、现金及现金等价物净增加额	-194,969,639.45	616,782,841.45
加：期初现金及现金等价物余额	834,423,858.31	217,641,016.86
六、期末现金及现金等价物余额	639,454,218.86	834,423,858.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	969,638,819.96	981,268,457.10
收到的税费返还	69,667,971.41	60,758,115.83
收到其他与经营活动有关的现金	94,249,919.56	97,869,983.14
经营活动现金流入小计	1,133,556,710.93	1,139,896,556.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,006,931,647.53	854,556,925.84
支付给职工以及为职工支付的现金	68,391,957.42	64,742,985.00
支付的各项税费	3,800,125.44	27,082,787.51
支付其他与经营活动有关的现金	57,016,767.03	74,546,810.49
经营活动现金流出小计	1,136,140,497.42	1,020,929,508.84
经营活动产生的现金流量净额	-2,583,786.49	118,967,047.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	105,068.59	3,586,376.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	605,654.00	310,771.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,710,722.59	103,897,148.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,532,421.52	211,124,553.37
投资支付的现金	20,000,000.00	27,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,532,421.52	238,124,553.37
投资活动产生的现金流量净额	-108,821,698.93	-134,227,405.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		761,554,838.74
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		861,554,838.74
偿还债务支付的现金		149,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,030,200.00	882,680.57
支付其他与筹资活动有关的现金	62,789,280.00	51,305,240.00
筹资活动现金流出小计	81,819,480.00	201,287,920.57
筹资活动产生的现金流量净额	-81,819,480.00	660,266,918.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,259,003.30	-2,654,779.28

五、现金及现金等价物净增加额	-188,965,962.12	642,351,780.97
加：期初现金及现金等价物余额	761,685,200.50	119,333,419.53
六、期末现金及现金等价物余额	572,719,238.38	761,685,200.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	271,860,000.00				723,242,465.28		10,921.75		70,819,653.92		348,796,150.42		1,414,729,191.37	92,316,829.62	1,507,046,020.99
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	271,860,000.00				723,242,465.28		10,921.75		70,819,653.92		348,796,150.42		1,414,729,191.37	92,316,829.62	1,507,046,020.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,047.80		2,364,823.95		-64,523,759.20		-62,173,905	-13,118,559.21	-75,292,542.26
（一）综合收益总							-15,047.80				-43,128,735.2		-43,143,783.0	-13,118,559.2	-56,262,342.2

额										5		5	1	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								2,36		-		-		-
								4,82		21,3		19,0		19,0
								3.95		95,0		30,2		30,2
										23.9		00.0		00.0
										5		0		0
1. 提取盈余公积								2,36		-				
								4,82		2,36				
								3.95		4,82				
										3.95				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
										19,0		19,0		19,0
										30,2		30,2		30,2
										00.0		00.0		00.0
										0		0		0

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		1,352,520,8.32	79,198,270.41	1,431,753,478.73

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	203,890,000.00				29,657,626.54			7,334.96		64,996,149.27		314,874,349.17	613,425,459.94	68,124,367.20	681,549,827.14
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	203,890,000.00				29,657,626.54			7,334.96		64,996,149.27		314,874,349.17	613,425,459.94	68,124,367.20	681,549,827.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,970,000.00				693,584,838.74			3,586.79		5,823,504.65		33,921,801.25	801,303,731.43	24,192,462.2	825,496,193.85



(一) 综合收益总额							3,586.79				39,745.305.90		39,748.892.69	-307,537.58	39,441,355.11
(二) 所有者投入和减少资本	67,970,000.00				693,584,838.74								761,554,838.74	24,500,000.00	786,054,838.74
1. 所有者投入的普通股	67,970,000.00				693,584,838.74								761,554,838.74	24,500,000.00	786,054,838.74
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								5,823.504.65			-5,823.504.65				
1. 提取盈余公积								5,823.504.65			-5,823.504.65				
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		10,921.75		70,819,653.92		348,796,150.42		1,414,729,191.37	92,316,829.62	1,507,046,020.99

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	271,860,000.00				732,656,269.35				70,819,653.92	329,941,463.83		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	271,860,000.00				732,656,269.35				70,819,653.92	329,941,463.83		1,405,277,387.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填									2,364,823.95	2,253,215.56		4,618,039.51

列)												
(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		0.00
2. 对所有者(或股东)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												
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				73,184,477.87	332,194.67		1,409,895,426.61

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	203,890.00				39,071,430.61				64,996,149.27	277,529.92		585,487,501.90
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	203,890.00				39,071,430.61				64,996,149.27	277,529.92		585,487,501.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,970.00				693,584.83				5,823,504.65	52,411,541.81		819,789,885.20
（一）综合收益总额										58,235,046.46		58,235,046.46
（二）所有者投入和减	67,970.00				693,584.83							761,554,838.74

少资本												
1. 所有者投入的普通股	67,970,000.00				693,584,838.74							761,554,838.74
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								5,823,504.65	-	5,823,504.65		
1. 提取盈余公积								5,823,504.65	-	5,823,504.65		
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				70,819.65392	329,941.46383		1,405,277.38710



### 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，侨资有限公司成立时注册资本 200 万元。侨资有限公司以 2011 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，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 168,777,635 股；无限售条件的流通股份 A 股 103,082,365 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。主要经营活动为婴儿护理用品、成人失禁用品、宠物卫生用品等的研发、生产和销售。产品主要有：婴儿护理用品、成人失禁用品、宠物卫生用品。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将杭州可艾个人护理用品有限公司、可靠福祉（杭州）科技有限公司、卓丰控股（亚洲）有限公司、杭州可心护理用品有限公司、杭州可芯美登材料科技有限公司、杭州可睿护理用品销售有限公司和杭州可名母婴用品有限公司（以下分别简称杭州可艾公司、可靠福祉公司、卓丰控股公司、可心护理公司、可芯美登公司、可睿护理公司和杭州可名公司）等 7 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

### 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、固定资产折旧、无形资产摊销、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、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。

## 6、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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；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：

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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
其他应收款——账龄组合	账龄	

## 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	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整个存续期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

### ② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30

3 年以上	100
-------	-----

#### (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。

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10. 金融工具

### 12、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、10. 金融工具

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见五、10. 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 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

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、10. 金融工具

### 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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 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。

## 16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：公司及其子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。公司及其子公司将拥有的、无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10. 金融工具

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、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%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-5
商标使用权	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、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。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

## 35、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。

### 36、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。

### 37、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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

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额。

(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。境内销售主要采用 ODM 和自有品牌销售两种模式，其中自有品牌销售分为线上销售和线下销售。境外销售主要采用 ODM 模式。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) 境内自有品牌销售业务的收入确认方法

1) 线下销售模式：在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，经客户签收或对账后确认销售收入。

### 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) 境内 ODM 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。

### (3) 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导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、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。

#### 41、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。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号），其中规定，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。</p> <p>2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），其中规定，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。</p>	<p>经第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过</p>	<p>此次会计政策变更对公司财务报表无影响。</p>

其他说明：

1. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## 45、其他

不适用

## 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、杭州可艾公司	15%
卓丰控股公司	16.5%
可心护理公司、可芯美登公司、可睿护理公司	20%
可靠福祉公司	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《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，满足小型微利企业标准的公司，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。可心护理公司、可芯美登公司以及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、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	666,613,886.98	831,581,277.49
其他货币资金	22,849,604.80	52,462,319.13
合计	689,463,491.78	884,043,596.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	49,141,348.60	48,922,693.25

其他说明：

期末银行存款中包含应收利息 867,924.32 元；银行存款中定期存单质押 30,000,000.00 元、其他货币资金中票据保证金存款 19,141,348.60 元，均使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	389,435.69	556,679.19
合计	389,435.69	556,679.19

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	389,435.69	100.00%	0.00	0.00%	389,435.69	556,679.19	100.00%	0.00	0.00%	556,679.19
其中：										
合计	389,435.69	100.00%	0.00	0.00%	389,435.69	556,679.19	100.00%	0.00	0.00%	556,679.19

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	389,435.69	0.00	0.00%
合计	389,435.69	0.00	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	279,239,280.98	100.00%	15,340,724.33	5.49%	263,898,556.65	186,613,076.28	100.00%	10,239,272.44	5.49%	176,373,803.84
其中：										
合计	279,239,280.98	100.00%	15,340,724.33	5.49%	263,898,556.65	186,613,076.28	100.00%	10,239,272.44	5.49%	176,373,803.84

按组合计提坏账准备：15,340,724.33 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	276,616,215.45	13,830,810.78	5.00%
1-2 年	1,151,250.25	115,125.02	10.00%
2-3 年	110,038.22	33,011.47	30.00%
3 年以上	1,361,777.06	1,361,777.06	100.00%

合计	279,239,280.98	15,340,724.33	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	276,616,215.45
1 至 2 年	1,151,250.25
2 至 3 年	110,038.22
3 年以上	1,361,777.06
3 至 4 年	783,757.35
4 至 5 年	371,752.55
5 年以上	206,267.16
合计	279,239,280.98

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,239,272.44	5,213,465.11		112,013.22		15,340,724.33
合计	10,239,272.44	5,213,465.11		112,013.22		15,340,724.33

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	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	112,013.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	227,497,174.59	81.47%	11,374,858.73
客户 2	20,175,639.87	7.23%	1,008,781.99
客户 3	5,486,191.63	1.96%	274,309.58
客户 4	2,862,937.24	1.03%	143,146.86
客户 5	1,641,909.76	0.59%	82,095.49
合计	257,663,853.09	92.28%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,688,458.27	75.95%	5,789,775.12	90.88%

1 至 2 年	778,558.63	16.03%	526,030.20	8.26%
2 至 3 年	335,515.13	6.91%	32,650.00	0.51%
3 年以上	54,023.34	1.11%	21,373.34	0.34%
合计	4,856,555.37		6,369,828.66	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商 1	749,137.94	15.43
供应商 2	748,410.79	15.41
供应商 3	742,520.00	15.29
供应商 4	670,391.33	13.80
供应商 5	247,200.00	5.09
小 计	3,157,660.06	65.02

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,323,372.15	4,910,298.85
合计	5,323,372.15	4,910,298.85

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退货款	7,639,367.60	7,669,884.00
押金保证金	4,986,748.29	4,835,875.31
应收暂付款	837,740.48	597,005.75
其他	427,793.28	16,516.00
合计	13,891,649.65	13,119,281.06

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	215,065.74	58,819.72	7,935,096.75	8,208,982.21
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期				
——转入第二阶段	-188,018.17	188,018.17		
——转入第三阶段		-32,550.00	32,550.00	
本期计提	63,015.33	161,748.46	165,047.90	389,811.69
本期转回			30,516.40	30,516.40
2022年12月31日余额	90,062.90	376,036.35	8,102,178.25	8,568,277.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,801,257.92
1至2年	3,760,363.48
2至3年	7,964,867.60
3年以上	365,160.65
3至4年	281,460.65
4至5年	9,300.00
5年以上	74,400.00
合计	13,891,649.65

### 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	7,669,884.00		30,516.40			7,639,367.60
按组合计提坏账准备	539,098.21	389,811.69				928,909.90
合计	8,208,982.21	389,811.69	30,516.40			8,568,277.50

单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中合动能(海南)石化能源开发有限公司(以下简称中合动能(海南))	5,000,000.00	5,000,000.00	100	欠款方偿债能力较弱未来收回可能性较小
上海中科生物医学高科技开发有限公司(以下简称上海中科生物)	1,600,000.00	1,600,000.00	100	

山西尧舜禹投资有限公司（以下简称山西尧舜禹）	1,039,367.60	1,039,367.60	100
小 计	7,639,367.60	7,639,367.60	100

## 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	6,252,282.05	928,909.90	14.86
其中：1年以内	1,801,257.92	90,062.90	5.00
1-2年	3,760,363.48	376,036.35	10.00
2-3年	325,500.00	97,650.00	30.00
3年以上	365,160.65	365,160.65	100.00
小 计	6,252,282.05	928,909.90	14.86

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	转回或收回金额	收回方式

## 4) 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：

## 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	应收退货款	5,000,000.00	2-3 年	35.99%	5,000,000.00
单位二	押金保证金	3,341,000.00	1-2 年	24.05%	334,100.00
单位三	应收退货款	1,600,000.00	2-3 年	11.52%	1,600,000.00
单位四	应收退货款	1,039,367.60	2-3 年	7.48%	1,039,367.60
单位五	其他	200,000.00	1 年以内	1.44%	10,000.00
合计		11,180,367.60		80.48%	7,983,467.60

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	75,499,416.26	5,853,013.14	69,646,403.12	54,074,405.19	3,690,932.38	50,383,472.81
在产品	1,446,972.69		1,446,972.69	806,446.84		806,446.84
库存商品	41,863,562.07	3,320,290.56	38,543,271.51	53,456,896.68	4,975,779.81	48,481,116.87
发出商品	52,980,425.80		52,980,425.80	37,019,613.17		37,019,613.17
在途物资	19,798,583.22		19,798,583.22	17,255,865.85		17,255,865.85
合计	191,588,960.04	9,173,303.70	182,415,656.34	162,613,227.73	8,666,712.19	153,946,515.54

## (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	3,690,932.38	5,498,716.93		3,336,636.17		5,853,013.14
库存商品	4,975,779.81	6,258,900.48		7,914,389.73		3,320,290.56
合计	8,666,712.19	11,757,617.41		11,251,025.90		9,173,303.70

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	本期转回存货跌价准备的原因	本期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

## (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

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、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	11,613,189.58	14,077,587.04
预缴企业所得税	256.53	11,562,781.83
预缴社会保险费	568,817.13	0.00
保险费等待摊费用	0.00	1,950,457.57
合计	12,182,263.24	27,590,826.44

其他说明：

无

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

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	其他综合收益转入留存收益的原因

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	571,891,953.84	655,564,157.46
合计	571,891,953.84	655,564,157.46

### (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	295,637,030.36	40,041,363.81	529,853,185.45	12,142,793.74	877,674,373.36
2. 本期增加金额	7,001,354.53	1,278,056.27	22,811,303.49	4,035,654.79	35,126,369.08
置 (1) 购	2,195,720.61	1,278,056.27	4,607,170.93	4,035,654.79	12,116,602.60

(2) 在建工程转入	4,805,633.92		18,204,132.56		23,009,766.48
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,447,926.00	438,080.34	5,604,525.20	289,401.70	9,779,933.24
(1) 处置或报废	3,447,926.00	438,080.34	5,604,525.20	289,401.70	9,779,933.24
4. 期末余额	299,190,458.89	40,881,339.74	547,059,963.74	15,889,046.83	903,020,809.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,387,580.35	21,490,257.41	133,355,270.49	6,224,084.05	205,457,192.30
2. 本期增加金额	10,029,426.65	3,302,694.39	42,654,856.47	1,358,922.55	57,345,900.06
(1) 计提	10,029,426.65	3,302,694.39	42,654,856.47	1,358,922.55	57,345,900.06
3. 本期减少金额	3,275,529.70	412,029.21	4,505,965.35	272,055.90	8,465,580.16
(1) 处置或报废	3,275,529.70	412,029.21	4,505,965.35	272,055.90	8,465,580.16
4. 期末余额	51,141,477.30	24,380,922.59	171,504,161.61	7,310,950.70	254,337,512.20
三、减值准备					
1. 期初余额			16,653,023.60		16,653,023.60
2. 本期增加金额			60,138,319.56		60,138,319.56
(1) 计提			60,138,319.56		60,138,319.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			76,791,343.16		76,791,343.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	248,048,981.59	16,500,417.15	298,764,458.97	8,578,096.13	571,891,953.84
2. 期初账面价值	251,249,450.01	18,551,106.40	379,844,891.36	5,918,709.69	655,564,157.46

## (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
专用设备	34,584,727.71	3,710,255.45	26,942,515.83	3,931,956.43	详见其他说明

## (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
可艾传达室	214,448.79	正在办理中

其他说明：

暂时闲置专用设备的备注：其中账面原值 20,353,982.30 元（设备含税采购金额 23,000,000.00 元）的熔喷布生产线，2020 年 6 月开始闲置至今，公司后续不准备用于生产，公司参考同类设备市场价格作为可收回金额，2020 年计提减值准备 16,653,023.60 元，同时该设备涉及合同纠纷诉讼；其他主要系口罩生产线由于订单不足导致闲置，已计提减值准备 10,289,492.23 元。

本期计提资产减值情况：本期因订单减少导致口罩生产线及杭州可艾公司婴儿护理用品生产线产能利用率不足，相关资产出现减值迹象，本公司委托坤元资产评估有限公司对婴儿拉拉裤、婴儿纸尿裤、口罩生产线以及配套设备的资产减值进行评估，并依据评估结果计提固定资产减值准备 60,138,319.56 元、计提在建工程减值准备 1,215,121.72 元，相应计入本期资产减值损失。该资产减值事项经本公司 2023 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议审议通过。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	93,890,890.41	31,613,957.88
合计	93,890,890.41	31,613,957.88

## (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



可靠熔喷布生产线	19,523,340.12	15,940,520.01	3,582,820.11	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	1,507,104.44		1,507,104.44	10,789,093.64		10,789,093.64
智能工厂项目	46,939,760.46		46,939,760.46	5,560,870.85		5,560,870.85
年产 12.8 亿片纸尿裤项目	39,137,461.34		39,137,461.34	5,408,581.43		5,408,581.43
其他	3,938,865.78	1,215,121.72	2,723,744.06	6,272,591.85		6,272,591.85
合计	111,046,532.14	17,155,641.73	93,890,890.41	47,554,477.89	15,940,520.01	31,613,957.88

## (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
可靠熔喷布生产线	22,000,000.00	19,523,340.12				19,523,340.12	100.00%	99%				其他
年产 14 亿片卫生用品技术改造项目	40,000,000.00	10,789,093.64	3,999,793.16	13,281,782.36		1,507,104.44	59.48%	60%				其他
智能工厂项目	439,621,500.00	5,560,870.85	47,168,237.41	5,789,347.80		46,939,760.46	52.16%	52%				募股资金
年产 12.8 亿片纸尿裤项目	526,000,000.00	5,408,581.43	33,728,879.91			39,137,461.34	7.44%	7%				其他
其他		6,272,591.85	1,604,910.25	3,938,636.32		3,938,865.78						其他
合计	1,027,621,500.00	47,554,477.89	86,501,820.73	23,009,766.48		111,046,532.14						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
闲置专用设备	1,215,121.72	详见其他说明
合计	1,215,121.72	--

其他说明：

因订单减少导致口罩生产线及杭州可艾公司婴儿护理用品生产线产能利用率不足，相关资产出现减值迹象，本公司委托坤元资产评估有限公司对婴儿拉拉裤、婴儿纸尿裤、口罩生产线以及配套设备的资产减值进行评估，并依据评估结果计提固定资产减值准备 60,138,319.56 元、计提在建工程减值准备 1,215,121.72 元，相应计入本期资产减值损失。

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	8,516,097.03	8,516,097.03
2. 本期增加金额	0.00	
3. 本期减少金额	1,892,372.36	1,892,372.36
(1) 处置	1,892,372.36	1,892,372.36
4. 期末余额	6,623,724.67	6,623,724.67
二、累计折旧		
1. 期初余额	851,609.70	851,609.70
2. 本期增加金额	1,513,255.91	1,513,255.91

(1) 计提	1,513,255.91	1,513,255.91
3. 本期减少金额	372,664.41	372,664.41
(1) 处置	372,664.41	372,664.41
4. 期末余额	1,992,201.20	1,992,201.20
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	4,631,523.47	4,631,523.47
2. 期初账面价值	7,664,487.33	7,664,487.33

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	95,515,042.75		3,470,078.16	98,985,120.91
2. 本期增加金额	0.00		262,905.29	262,905.29
(1) 购置	0.00		262,905.29	262,905.29
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	95,515,042.75		3,732,983.45	99,248,026.20
二、累计摊销				

1. 期初余额	9,794,344.89		2,202,905.47		11,997,250.36
2. 本期增加金额	2,034,470.73		358,534.00		2,393,004.73
(1) 计提	2,034,470.73		358,534.00		2,393,004.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,828,815.62		2,561,439.47		14,390,255.09
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	83,686,227.13		1,171,543.98		84,857,771.11
2. 期初账面价值	85,720,697.86		1,267,172.69		86,987,870.55

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。

## (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：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、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
各类固定资产改良支出	10,389,125.69	1,126,373.04	2,086,199.96		9,429,298.77
装修费	8,730,281.89		397,378.32		8,332,903.57
各类服务费	2,676,776.12	1,595,228.00	1,970,945.13		2,301,058.99
其他	1,658,661.88	558,482.23	1,074,494.49		1,142,649.62
合计	23,454,845.58	3,280,083.27	5,529,017.90		21,205,910.95

其他说明：

无

## 30、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	65,932,486.08	9,889,872.90	50,915,985.10	7,637,397.78
可抵扣亏损	0.00	0.00	5,768,322.13	865,248.32
递延收益	29,712,489.09	4,456,873.37	5,953,881.25	893,082.19
跨期费用	2,245,206.76	336,781.01	0.00	0.00
合计	97,890,181.93	14,683,527.28	62,638,188.48	9,395,728.29

## (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	43,317,771.83	6,497,665.76	48,832,762.76	7,324,914.41
合计	43,317,771.83	6,497,665.76	48,832,762.76	7,324,914.41

## (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	6,497,665.76	8,185,861.52	7,324,914.41	2,070,813.87
递延所得税负债	6,497,665.76		7,324,914.41	

## (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	61,096,804.34	8,792,525.35
可抵扣亏损	68,311,935.18	44,127,712.73
合计	129,408,739.52	52,920,238.08

## (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
2022 年	0.00	12,380,186.91	
2023 年	5,635,355.47	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	22,131,927.95	
2027 年	30,239,595.84	0.00	

合计	68,311,935.18	44,127,712.73	
----	---------------	---------------	--

其他说明：

无

### 31、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	5,187,826.00		5,187,826.00	24,235,227.05		24,235,227.05
合计	5,187,826.00		5,187,826.00	24,235,227.05		24,235,227.05

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	221,687,919.14	246,017,631.93
合计	221,687,919.14	246,017,631.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	189,047,516.15	212,348,333.64
工程设备款	18,789,269.34	37,513,075.60
费用类款项	393,279.23	32,581,396.61
合计	208,230,064.72	282,442,805.85

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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



## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,049,984.18	5,985,797.11
合计	7,049,984.18	5,985,797.11

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

## 39、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	17,170,824.11	104,580,532.85	106,425,278.85	15,326,078.11
二、离职后福利-设定提存计划	892,179.43	5,517,564.28	5,717,958.17	691,785.54
合计	18,063,003.54	110,098,097.13	112,143,237.02	16,017,863.65

## (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	13,541,340.03	90,367,205.83	92,506,736.84	11,401,809.02
2、职工福利费		3,989,186.32	3,989,186.32	
3、社会保险费	704,322.30	4,122,079.27	4,447,821.85	378,579.72
其中：医疗保险费	642,330.25	3,897,317.75	4,229,671.51	309,976.49
工伤保险费	37,249.08	218,793.87	218,150.34	37,892.61
生育保险费	24,742.97	5,967.65		30,710.62
4、住房公积金	18,285.08	3,410,619.64	3,420,926.52	7,978.20
5、工会经费和职工教育经费	2,906,876.70	2,691,441.79	2,060,607.32	3,537,711.17
合计	17,170,824.11	104,580,532.85	106,425,278.85	15,326,078.11

## (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	853,588.20	5,327,515.27	5,519,279.23	661,824.24
2、失业保险费	38,591.23	190,049.01	198,678.94	29,961.30

合计	892,179.43	5,517,564.28	5,717,958.17	691,785.54
----	------------	--------------	--------------	------------

其他说明：

无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	831,967.49	
企业所得税	3,499,028.01	50.05
个人所得税	164,211.75	285,698.92
城市维护建设税	128,466.71	8,768.64
教育费附加	89,580.98	3,757.98
地方教育附加	2,181.03	2,505.34
印花税	161,604.05	34,279.78
房产税	1,665,801.30	1,084,378.77
土地使用税	2,675.22	2,675.18
合计	6,545,516.54	1,422,114.66

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,885,053.64	10,633,863.46
合计	12,885,053.64	10,633,863.46

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	563,922.40	549,937.80
押金保证金	1,513,737.79	1,290,042.00
费用类款项	9,918,557.24	8,588,245.98
其他	888,836.21	205,637.68
合计	12,885,053.64	10,633,863.46

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明：

无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,353,088.02	1,536,130.08
合计	1,353,088.02	1,536,130.08

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	769,112.48	570,088.81
合计	769,112.48	570,088.81

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	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
合计											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,467,889.91	5,504,587.16
未确认融资费用	-180,674.74	-434,083.95
合计	3,287,215.17	5,070,503.21

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,844,949.22	35,573,780.00	3,366,956.97	39,051,772.25	与资产相关政府补助
合计	6,844,949.22	35,573,780.00	3,366,956.97	39,051,772.25	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线技术改造项目		18,500.00		1,481,721.79			17,018,278.21	与资产相关
制造业企业技改补助		10,825.00		445,735.29			10,379,264.71	与资产相关
生产制造方式转型示范项目		5,716,980.00		260,360.15			5,456,619.85	与资产相关

补助								
生产线技术改造项目技改补助	1,655,547.42			196,698.72			1,458,848.70	与资产相关
工业和技术改造财政专项资金补助	1,602,852.48			149,882.88			1,452,969.60	与资产相关
强化工业有效投入项目财政补助	1,611,560.52			394,839.19			1,216,721.33	与资产相关
其他补助	1,974,988.80	531,800.00		437,718.95			2,069,069.85	与资产相关
合计	6,844,949.22	35,573,780.00		3,366,956.97			39,051,772.25	与资产相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	271,860,000.00						271,860,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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：

无

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,921.75	- 15,047.80				- 15,047.80		-4,126.05
外币财务报表折算差额	10,921.75	- 15,047.80				- 15,047.80		-4,126.05
其他综合收益合计	10,921.75	- 15,047.80				- 15,047.80		-4,126.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,819,653.92	2,364,823.95		73,184,477.87
合计	70,819,653.92	2,364,823.95		73,184,477.87

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 2,364,823.95 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。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	348,796,150.42	314,874,349.17
调整后期初未分配利润	348,796,150.42	314,874,349.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,128,735.25	39,745,305.90
减：提取法定盈余公积	2,364,823.95	5,823,504.65
应付普通股股利	19,030,200.00	
期末未分配利润	284,272,391.22	348,796,150.42

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,166,047,160.72	1,027,447,594.55	1,170,218,696.97	963,445,654.50
其他业务	20,242,672.99	3,451,438.13	16,185,085.97	1,863,709.15

合计	1,186,289,833.71	1,030,899,032.68	1,186,403,782.94	965,309,363.65
----	------------------	------------------	------------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,186,289,833.71	无	1,186,403,782.94	无
营业收入扣除项目合计金额	20,242,672.99	主要系材料及废料销售等收入	16,185,085.97	主要系材料及废料销售等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.71%		1.36%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	20,242,672.99	主要系材料及废料销售等收入	16,185,085.97	主要系材料及废料销售等收入
与主营业务无关的业务收入小计	20,242,672.99	主要系材料及废料销售等收入	16,185,085.97	主要系材料及废料销售等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,166,047,160.72	无	1,170,218,696.97	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
婴儿护理产品			527,736,916.10
成人护理产品			535,907,765.75
宠物护理产品			96,417,589.22
其他			26,227,562.64
按经营地区分类			
其中：			
境内			587,170,507.51
境外			599,119,326.20
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				1,186,289,833.71
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				1,186,289,833.71

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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 5,641,758.26 元

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	590,441.59	1,644,301.50
教育费附加	253,057.79	704,694.88
房产税	1,686,295.41	1,084,378.77
土地使用税	2,675.04	2,675.04
车船使用税	11,450.00	8,880.00
印花税	419,982.31	346,886.73
环境保护税	103.80	103.92
地方教育附加	168,686.19	469,806.17
合计	3,132,692.13	4,261,727.01

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	62,881,422.20	60,076,770.65
职工薪酬	27,526,357.39	25,679,579.90
办公及差旅费	2,286,310.63	2,923,292.09

业务招待费	363,365.27	539,420.66
折旧及摊销	403,596.66	364,107.27
中介咨询费	155,616.60	129,645.27
其他	1,563,189.14	973,389.32
合计	95,179,857.89	90,686,205.16

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,582,876.02	13,557,714.28
折旧及摊销	8,103,593.00	8,438,143.91
办公及差旅费	5,838,069.75	5,258,977.90
中介咨询费	2,778,812.33	3,885,383.09
业务招待费	1,002,972.59	2,674,260.02
其他	1,026,341.63	3,352,690.03
合计	30,332,665.32	37,167,169.23

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	30,388,323.64	27,113,898.58
职工薪酬	14,661,254.20	15,043,540.22
折旧及摊销	4,833,684.64	3,676,105.88
其他	1,100,132.79	3,440,837.28
合计	50,983,395.27	49,274,381.96

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	276,269.23	961,735.64
利息收入	-23,345,403.21	-12,648,531.55
汇兑损益	-16,539,889.52	4,373,572.53
银行手续费	861,664.55	1,016,513.36
合计	-38,747,358.95	-6,296,710.02

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税等手续费返还	44,771.99	418,253.78
与资产相关的政府补助	3,366,956.97	1,133,553.04
与收益相关的政府补助	4,938,468.38	3,045,356.38

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	235,086.74	5,051,534.63
合计	235,086.74	5,051,534.63

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-359,295.29	-4,610,049.26
应收账款坏账损失	-5,213,465.11	2,066,478.01
合计	-5,572,760.40	-2,543,571.25

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,757,617.41	-7,849,211.12
五、固定资产减值损失	-60,138,319.56	
七、在建工程减值损失	-1,215,121.72	
合计	-73,111,058.69	-7,849,211.12

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	168,263.19	44,858.46
使用权资产处置损失	-47,775.83	
合计	120,487.36	44,858.46

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	23,576.14	0.00
赔款收入	661,366.49	0.00	661,366.49
罚没收入	30,296.23	95,000.42	30,296.23
其他	9,232.62	79.45	9,232.62
合计	700,895.34	118,656.01	700,895.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	183,280.65	1,621,751.75	183,280.65
非流动资产毁损报废损失	946,533.09	186,166.32	946,533.09
其他	475,414.87	81,577.71	475,414.87
合计	1,605,228.61	1,889,495.78	1,605,228.61

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,989,510.56	269,625.99
递延所得税费用	-6,115,047.65	3,824,185.79
合计	-125,537.09	4,093,811.78

### (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	-56,372,831.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,455,924.73
子公司适用不同税率的影响	-1,495,775.82
调整以前期间所得税的影响	1,914,589.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363,607.91
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	14,237,804.08
研发加计扣除	-6,580,429.27
残疾人加计扣除	-60,963.47
其他	-48,445.22
所得税费用	-125,537.09

其他说明：

无

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各类经营性保证金收回	52,095,323.86	121,606,327.96
政府补助	40,512,248.38	4,283,056.38
银行存款利息收入	23,174,523.95	11,951,486.49
其他	2,553,791.00	3,083,222.52
合计	118,335,887.19	140,924,093.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类经营性保证金	22,037,214.40	48,922,693.25
市场推广费	61,573,984.71	59,564,434.96
办公及差旅费	6,025,437.88	8,908,027.61
技术开发费	2,091,983.95	3,720,369.05
中介咨询费	2,579,830.85	4,007,118.51
业务招待费	1,366,337.86	3,213,680.68
银行手续费	861,664.55	1,016,513.36
捐赠支出	183,280.65	1,621,751.75
其他	1,031,399.03	1,706,809.98
合计	97,751,133.88	132,681,399.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与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	3,418,000.00	
合计	3,418,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



## (6) 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	30,000,000.00	
租赁费	840,000.00	2,250,000.00
合计	30,840,000.00	2,250,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-56,247,294.46	39,437,768.32
加：资产减值准备	78,683,819.09	10,392,782.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,345,900.06	46,805,603.48
使用权资产折旧	1,513,255.91	851,609.70
无形资产摊销	2,393,004.73	1,768,278.26
长期待摊费用摊销	5,529,017.90	5,341,774.82
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）	-120,487.36	-44,858.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	946,533.09	162,590.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,263,620.29	4,638,263.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-235,086.74	-5,051,534.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,115,047.65	3,824,185.79
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）	-40,226,758.21	-34,044,396.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,951,634.70	114,132,551.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,455,099.33	-137,689,510.33
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-37,203,497.96	50,525,107.06
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	639,454,218.86	834,423,858.31
减：现金的期初余额	834,423,858.31	217,641,016.86
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	-194,969,639.45	616,782,841.45

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,454,218.86	834,423,858.31
可随时用于支付的银行存款	635,745,962.66	830,884,232.43
可随时用于支付的其他货币资金	3,708,256.20	3,539,625.88
三、期末现金及现金等价物余额	639,454,218.86	834,423,858.31

其他说明：

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,141,348.60	定期存款质押及票据保证金
固定资产	72,736,778.86	抵押担保
无形资产	20,914,566.70	抵押担保
合计	142,792,694.16	

其他说明：

货币资金的银行存款中定期存单质押 30,000,000.00 元、其他货币资金中票据保证金存款 19,141,348.60 元，均使用受限。

## 82、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			50,387,198.83
其中：美元	7,234,752.83	6.9646	50,387,159.56
欧元	5.29	7.4229	39.27
港币			
应收账款			234,925,723.20
其中：美元	33,731,402.12	6.9646	234,925,723.20
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			34,996,006.69
其中：美元	4,986,715.25	6.9646	34,730,477.03
日元	5,067,360.00	0.0524	265,529.66

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	35,573,780.00	递延收益/其他收益	3,366,956.97
与收益相关的政府补助	4,938,468.38	其他收益	4,938,468.38
合计	40,512,248.38	其他收益	8,305,425.35

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例
杭州可名公司	投资设立	2022.6.29	100.00[注]	100.00%

[注]杭州可名公司注册资本 100.00 万元，由公司全资子公司可靠福祉公司认缴全部出资额，截至 2022 年 12 月 31 日，可靠福祉公司尚未实际出资

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州可艾公司	浙江临安	浙江临安	制造业	80.00%		设立
可靠福祉公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		设立
卓丰控股公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
可心护理公司	浙江临安	浙江临安	制造业	100.00%		设立
可芯美登公司	浙江临安	浙江临安	制造业	51.00%		设立
可睿护理公司	浙江临安	浙江临安	商业	100.00%		设立
杭州可名公司	浙江临安	浙江临安	商业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：



无

**(2) 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%	-12,639,022.37		55,982,251.99
可芯美登公司	49.00%	-479,536.84		23,216,018.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(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	138,81.63	193,60.02	332,41.65	43,24.52	9,339,283.16	52,58.68	193,84.83	263,53.32	457,38.15	111,08.82	3,166.50	114,204.65
可芯美登公司	43,184,190.63	12,809,284.17	55,993,474.80	5,326,630.19	3,287,215.17	8,613,845.36	38,595,778.04	21,225,078.48	59,820,856.52	4,855,947.18	6,606,633.29	11,462,580.47

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	117,106,927.30	-63,195,111.86	-63,195,111.86	-34,018,047.42	202,584,800.86	2,484,535.82	2,484,535.82	-60,705,765.97
可芯美登公司	39,640,767.22	-978,646.61	-978,646.61	6,873,909.39	1,977,642.23	1,641,723.95	1,641,723.95	-8,938,250.44

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		

负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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附注第十节.七.5 和第十节.七.8 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 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 92.28%（2021 年 12 月 31 日：86.84%）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（元）				
	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	

（续上表）

项 目	上年年末数（元）				
	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	246,017,631.93	246,017,631.93	246,017,631.93		
应付账款	282,442,805.85	282,442,805.85	282,442,805.85		
其他应付款	10,633,863.46	10,633,863.46	10,633,863.46		
租赁负债	6,606,633.29	7,339,449.54	1,834,862.38	3,669,724.78	1,834,862.38
小 计	545,700,934.53	546,433,750.78	540,929,163.62	3,669,724.78	1,834,862.38

## （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 2022 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. 82 之说明。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（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、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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。



## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、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

截至 2022 年 12 月 31 日，金利伟直接持有本公司 59.26% 股权，同时作为杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）（以下简称唯艾诺）的唯一执行事务合伙人（GP）并持有唯艾诺 40.83% 的合伙份额，通过唯艾诺间接控制本公司 2.65% 的股份；此外，金利伟的配偶鲍佳持有唯艾诺 3.33% 的合伙份额，同时任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）（以下简称唯艾诺贰号、唯艾诺叁号）执行事务合伙人，通过唯艾诺贰号及唯艾诺叁号间接控制本公司 1.47% 股份。金利伟及其配偶鲍佳直接和间接持有或控制的公司股权比例合计 63.38%。金利伟为本公司控股股东，金利伟、鲍佳为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是金利伟、鲍佳。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1. 在子公司的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
合生元（广州）健康产品有限公司（以下简称广州合生元公司）	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：

无

#### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
杜迪公司	商品	2,337,529.30	95,262,781.23
杜迪公司	提供 ODM 相关制版、打样及仓储服务等	1,018,750.25	3,961,574.98
健合中国公司	其他服务	46,099.12	57,410.38
广州合生元公司	其他服务		1,415.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
侨治公司	房屋		24,000.00			840,000.00	2,250,000.00	276,269.23	154,756.46	1,892,372.36	8,516,097.03

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 782,787.93 元。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,224,856.28	7,564,822.78

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杜迪公司	957,603.36	47,880.17	1,830,151.26	91,507.56

## (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
其他应付款	侨治公司		24,000.00
一年内到期的非流动负债	侨治公司	1,541,284.40	1,834,862.38
租赁负债	侨治公司	3,467,889.90	5,504,587.16

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、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 2022 年 12 月 31 日，公司已开立未到期的不可撤销信用证 7,429,012.15 美元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司尚在执行阶段或尚未审结的重大诉讼事项详见本报告第十节十六.7 之说明，除此之外，本公司不存在其他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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	0

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

（一）公司第四届董事会第十八次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《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共同投资设立产业基金。公司于 2023 年 1 月 11 日与上海栈道私募基金管理有限公司合资设立杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙），并取得统一社会信用代码为 91330185MAC7PNX632 的营业执照。该合伙企业出资额 20,200.00 万元，本公司认缴 20,000.00 万元。杭州可道股权投资合伙企业（有限合伙）已于 2023 年 3 月 8 日办理了私募投资基金备案手续。截至本财务报表批准报出日，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 1,000.00 万元。

（二）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材料科技有限公司，并取得统一社会信用代码为 91450800MAA7T90Q78 的营业执照。广西杭港材料科技有限公司注册资本 2,000.00 万元，本公司认缴 660.00 万元，占其注册资本的 33.00%。2023 年 1 月 5 日和 2023 年 2 月 23 日，本公司分别对其实际出资 330.00 万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。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.七.61。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (一) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本报告第十节. 七. 25 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. 42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用		24,000.00
合 计		24,000.00

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	276,269.23	154,756.46
与租赁相关的总现金流出	840,000.00	2,274,000.00

3. 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) 之说明。

(二) 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。本期，PACKWOOD 和 JS 公司与公司存在交易，公司销售给 PACKWOOD 及 JS 公司的产品销售收入金额为 479,789,345.39 元，占公司营业收入的比例为 40.44%。截至 2022 年 12 月 31 日公司应收 PACKWOOD 与 JS 公司的应收账款余额为 227,497,174.59 元，占 2022 年 12 月 31 日公司应收账款余额的比例为 81.47%。

(三) 重大诉讼事项



### 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，请求判令解除合同编号为H/200501和H/200506的购销合同、返还价款4,500.00万元及赔偿损失8,678.40万元并承担诉讼费。2020年8月3日，苏州市中级人民法院受理了上述案件，案号分别为（2020）苏05民初951号、（2020）苏05民初955号。2020年，公司收到江苏省苏州市中级人民法院的民事判决书（2020）苏05民初951号、（2020）苏05民初955号，分别判决驳回公司的全部诉讼请求，并由公司承担案件受理费。公司已向江苏省高级人民法院提起上诉。截至本财务报表批准报出日，上述案件尚未审结。本公司已于2020年度对该两条熔喷布生产线以参考的同类设备市场价格作为可收回金额，计提减值准备32,593,543.61元（其中固定资产减值准备16,653,023.60元，在建工程减值准备15,940,520.01元），并计入2020年度资产减值损失。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	336,760,171.44	100.00%	14,284,442.24	4.24%	322,475,729.20	228,948,912.93	100.00%	8,823,875.04	3.85%	220,125,037.89
其中：										
合计	336,760,171.44	100.00%	14,284,442.24	4.24%	322,475,729.20	228,948,912.93	100.00%	8,823,875.04	3.85%	220,125,037.89

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	265,096,241.01	14,284,442.24	5.39%
合并范围内关联往来组合	71,663,930.43		
合计	336,760,171.44	14,284,442.24	

确定该组合依据的说明:

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	334,885,765.65
1 至 2 年	598,845.69
2 至 3 年	110,552.30
3 年以上	1,165,007.80
3 至 4 年	812,940.10
4 至 5 年	177,215.77
5 年以上	174,851.93
合计	336,760,171.44

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,823,875.04	5,460,567.20				14,284,442.24
合计	8,823,875.04	5,460,567.20				14,284,442.24

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	收回方式

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
母公司客户 1	227,497,174.59	67.55%	11,374,858.73
母公司客户 2	63,990,066.96	19.00%	
母公司客户 3	18,175,187.99	5.40%	908,759.40
母公司客户 4	5,502,488.51	1.63%	
母公司客户 5	5,486,191.63	1.63%	274,309.58
合计	320,651,109.68	95.21%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,932,820.59	3,767,616.84
合计	3,932,820.59	3,767,616.84

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退货款	7,639,367.60	7,669,884.00
押金保证金	3,822,629.31	3,839,229.31
应收暂付款	356,512.96	298,954.20
其他	342,632.05	6,700.00
合计	12,161,141.92	11,814,767.51

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2022年1月1日余额	183,373.92	10,310.00	7,853,466.75	8,047,150.67
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-172,237.39	172,237.39		
--转入第三阶段		-5,700.00	5,700.00	
本期计提	30,581.76	167,627.40	13,477.90	211,687.06
本期转回			30,516.40	30,516.40
2022年12月31日余额	41,718.29	344,474.79	7,842,128.25	8,228,321.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	834,365.82
1至2年	3,444,747.85
2至3年	7,696,367.60
3年以上	185,660.65
3至4年	122,460.65
4至5年	8,800.00
5年以上	54,400.00
合计	12,161,141.92

### 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	7,669,884.00		30,516.40			7,639,367.60
按组合计提坏账准备	377,266.67	211,687.06				588,953.73
合计	8,047,150.67	211,687.06	30,516.40			8,228,321.33

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	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	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	100.00	
山西尧舜禹	1,039,367.60	1,039,367.60	100.00	
小计	7,639,367.60	7,639,367.60	100.00	

采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	834,365.82	41,718.29	5.00
1-2 年	3,444,747.85	344,474.79	10.00
2-3 年	57,000.00	17,100.00	30.00
3 年以上	185,660.65	185,660.65	100.00
小 计	4,521,774.32	588,953.73	13.02

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	转回或收回金额	收回方式

## 4) 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：

## 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
母公司单位一	应退货款	5,000,000.00	2-3 年	41.11%	5,000,000.00
母公司单位二	押金保证金	3,341,000.00	1-2 年	27.47%	334,100.00
母公司单位三	应收退货款	1,600,000.00	2-3 年	13.16%	1,600,000.00
母公司单位四	应收退货款	1,039,367.60	2-3 年	8.55%	1,039,367.60
母公司单位五	其他	200,000.00	1 年以内	1.64%	10,000.00

合计		11,180,367.60		91.93%	7,983,467.60
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	260,695,283.16		260,695,283.16	260,695,283.16		260,695,283.16
合计	260,695,283.16		260,695,283.16	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)	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	

合计	260,695,283.16					260,695,283.16	
----	----------------	--	--	--	--	----------------	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 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	991,915,891.03	899,064,334.59	920,026,053.16	782,075,586.70
其他业务	15,620,708.68	1,746,066.87	22,107,079.49	953,040.17
合计	1,007,536,599.71	900,810,401.46	942,133,132.65	783,028,626.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
婴儿护理用品				432,586,976.06
成人失禁用品				461,082,192.97
宠物卫生用品				96,417,317.64
其他				17,450,113.04
按经营地区分类				
其中：				
境内				408,417,273.51
境外				599,119,326.20
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				1,007,536,599.71
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				1,007,536,599.71

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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 2,024,290.79 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-300,227.21
理财产品投资收益	105,068.59	3,575,610.41
合计	105,068.59	3,275,383.20

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-826,045.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,305,425.35	
委托他人投资或管理资产的损益	235,086.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准	30,516.40	

备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,199.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,771.99	
减：所得税影响额	897,901.73	
少数股东权益影响额	289,034.09	
合计	6,645,018.75	--

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	-3.12%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.60%	-0.18	-0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他