

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于杭州可靠护理用品股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为杭州可靠护理用品股份有限公司（以下简称“可靠股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对可靠股份 2025 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意杭州可靠护理用品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1630 号），公司由主承销商国泰海通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，已由主承销商国泰海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 10 日汇入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）募集资金使用和节余情况

金额单位：人民币万元

项目	序号	金额
----	----	----

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	B1	76,487.11
	利息收入净额	B2	4,119.57
本期发生额	项目投入	C1	1,673.12
	利息收入净额	C2	17.54
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	78,160.23
	利息收入净额	D2=B2+C2	4,137.11
部分募投项目结项后结余募集资金永久补充流动资金[注]		E	2,132.36
应结余募集资金		F=A-D1+D2-E	-
实际结余募集资金		G	-
差异		H=F-G	-

[注] 系募投项目全部结项，剩余募集资金 2,132.36 万元（含利息收入净额）永久补充流动资金

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金制度及管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《杭州可靠护理用品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国泰海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 10 日、6 月 11 日、6 月 24 日分别与上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行、中国建设银行股份有限公司杭州临安支行、浙江临安农村商业银行股份有限公司钱王支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金专户均已销户。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 1：募集资金使用情况对照表。

#### （二）节余募集资金使用情况

公司 2025 年 4 月 24 日第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议及 2025 年 5 月 30 日 2024 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目“技术研发中心升级建设项目”和“品牌推广项目”予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。其中，技术研发中心升级建设项目节余募集资金 1,321.98 万元，品牌推广项目节余募集资金 533.64 万元，智能工厂建设项目节余募集资金 276.74 万元，合计节余募集资金金额 2,132.36 万元永久补充流动资金。

#### （三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、技术研发中心升级建设项目将优化公司技术研发平台，加强公司自主创新能力，增加公司产品的技术含量和产品竞争力，并不直接产生经济效益，因此无法单独核算经济效益。

2、品牌推广项目可以塑造公司品牌形象，提升公司产品知名度，增强公司自有品牌影响力，增强公司盈利能力，并不直接产生经济效益，因此无法单独核算经济效益。

3、补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

### 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2025 年度募集资金存放、管

理与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了《募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告》，认为：公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告（2025）10 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2025 年修订）》（深证上（2025）481 号）的规定，如实反映了可靠股份公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与使用情况。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2025 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，公司募集资金使用不存在违反国家反洗钱等相关法律法规的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，系《国泰海通证券股份有限公司关于杭州可靠护理用品股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
庞燎源

\_\_\_\_\_  
董冰冰

国泰海通证券股份有限公司

2026 年 4 月 24 日

## 附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：杭州可靠护理用品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		76,155.48			本年度投入募集资金总额		1,673.12			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		78,160.23			
累计变更用途的募集资金总额		23,520.44								
累计变更用途的募集资金总额比例		30.88%								
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）	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能工厂建设项目	是	57,000.00	33,479.56	335.41	33,381.15	99.71	2025 年 6 月	816.55	否	否
技术研发中心升级建设项目	否	4,300.00	4,300.00	420.27	3,393.71	78.92		不适用	不适用	否
品牌推广项目	否	8,500.00	8,500.00	917.44	8,541.80	100.49		不适用	不适用	否
补充流动资金	是	6,355.48	29,875.92		32,843.57	109.93		不适用	不适用	否
合计	—	76,155.48	76,155.48	1,673.12	78,160.23	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				智能工厂建设项目 2025 年度实现效益 816.55 万元，项目在投产过程中，因婴儿出生率下降、老龄化市场竞争加剧，公司酌情降低了投入，部分募集资金经过审批后补充流动资金，导致产能建设比原计划的规模有所减低。						

项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	详见本核查意见三（二）之说明
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见五之说明