证券代码:603001　　证券简称:ST奥康

浙江奥康鞋业股份有限公司

【2023】第三季度报告

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

重要内容提示:

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	680,298,676.57	5.98	2,324,751,024.03	10.32
归属于上市公司股东的净利润	-99,299,737.69	不适用	-90,302,129.04	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-118,180,487.25	不适用	-147,603,513.76	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	47,580,885.60	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.2503	不适用	-0.2309	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.2503	不适用	-0.2309	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.36	增加0.80个百分点	-3.10	增加0.85个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	4,099,666,914.70	4,265,334,120.12	-3.88
归属于上市公司股东的所有者权益	2,924,024,640.92	2,935,435,542.57	-0.39

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	294,854.78	1,077,713.98	主要系处置使用权资产收益
计入当期损益的政府补助,但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	1,689,001.61	11,020,004.46	政府财政补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		291,536.56	资金占用利息收入
委托他人投资或管理资产的损益	1,019,784.72	3,043,285.15	定期存款利息收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,014,298.60	46,821,375.19	主要系公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,806,018.26	4,420,996.14	主要系向供应商收取的罚款收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	875,295.97	2,585,697.86	主要系税金减免
减:所得税影响额	3,818,357.41	11,958,612.60	
少数股东权益影响额(税后)	146.97	612.02	
合计	18,880,749.56	57,301,384.72	

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

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	不适用	归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加4,999.08万元,主要系销售收入及毛利率同比增加
基本每股收益(元/股)	不适用	
稀释每股收益(元/股)	不适用	
经营活动产生的现金流量净额	不适用	经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加35,747.04万元,主要系本期销售回款增加

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	12,402	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	
前10名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
奥康投资控股有限公司	境内非国有法人	111,181,000	27.73		冻结	13,500,000
					质押	53,110,100
王振滔	境内自然人	60,556,717	15.10		质押	48,000,000
项今羽	境内自然人	40,000,000	9.98		无	0
王进权	境内自然人	19,950,000	4.98		质押	19,950,000
许永坤	境内自然人	17,554,400	4.38		无	0
徐冬梅	境内自然人	10,390,000	2.59		无	0
南流	境内自然人	3,258,000	0.81		无	0
怀鹏飞	境内自然人	2,406,000	0.60		无	0
崔慧魏	境内自然人	2,377,900	0.59		无	0
吴军	境内自然人	2,271,562	0.57		无	0
前10名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
奥康投资控股有限公司	111,181,000	人民币普通股	111,181,000
王振滔	60,556,717	人民币普通股	60,556,717
项今羽	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
王进权	19,950,000	人民币普通股	19,950,000
许永坤	17,554,400	人民币普通股	17,554,400
徐冬梅	10,390,000	人民币普通股	10,390,000
南流	3,258,000	人民币普通股	3,258,000
怀鹏飞	2,406,000	人民币普通股	2,406,000
崔慧魏	2,377,900	人民币普通股	2,377,900
吴军	2,271,562	人民币普通股	2,271,562
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.第一大股东奥康投资股份控股为王振滔持股90%,王晨持股10%; 2.王晨系公司实际控制人王振滔之子,与王振滔及奥康投资控股有限公司构成一致行动关系; 3.王振滔与王进权为兄弟关系; 4.除上述关联关系外,未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	境内自然人股东怀鹏飞先生通过信用证券账户持有公司2,406,000股。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

3.1本报告期,公司及子公司利用自有资金购买银行理财产品及账回情况如下:

单位:万元　币种:人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
中信银行	银行理财产品	5,500.00	2022/7/6	2023/7/5	自有资金	银行理财产品	固定收益类	4.20%		234.29	已到期	是	是
杭州银行	银行理财产品	2,500.00	2022/12/12	2023/12/12	自有资金	银行理财产品	结构性存款	2.95%			未到期	是	是
杭州银行	银行理财产品	2,500.00	2022/12/14	2023/12/14	自有资金	银行理财产品	结构性存款	2.95%				是	是

3.2报告期内各品牌的盈利情况

单位:元　币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
奥康	1,518,377,144.65	822,626,009.19	45.82	10.12	7.26	增加1.44个百分点
康龙	238,410,396.07	117,358,311.80	50.77	-2.09	-7.00	增加2.59个百分点
斯凯奇	241,348,982.28	159,509,508.60	33.91	19.09	15.87	增加1.84个百分点
其他品牌	120,667,947.74	86,287,122.66	28.49	10.51	20.12	减少5.72个百分点
皮具	167,416,298.07	88,751,447.26	46.99	26.59	26.65	减少0.02个百分点
出口	12,586,250.47	9,038,427.20	28.19	-16.83	-22.25	增加5.01个百分点
合计	2,298,807,020.18	1,283,570,826.71	44.16	10.43	8.38	增加1.06个百分点

3.3报告期内各渠道的盈利情况

单位:元　币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
独立店	899,502,853.67	389,145,631.22	56.74	13.15	16.53	减少1.25个百分点
商场店	219,704,620.51	95,829,793.82	56.38	18.59	14.83	增加1.42个百分点
团购及网购	739,548,854.32	493,535,811.94	33.27	11.69	13.57	减少1.10个百分点
直营收入小计	1,858,756,328.50	978,511,236.98	47.36	13.17	14.96	减少0.77个百分点
经销	427,464,441.21	296,021,162.53	30.75	0.80	-7.71	增加6.39个百分点
出口	12,586,250.47	9,038,427.20	28.19	-16.83	-22.25	增加5.01个百分点
合计	2,298,807,020.18	1,283,570,826.71	44.16	10.43	8.38	增加1.06个百分点

3.4报告期内线上和线下销售的盈利情况

单位:元　币种:人民币

渠道	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
线上销售	430,379,642.87	279,713,224.48	35.01	8.41	9.50	减少0.65个百分点
线下销售	1,868,427,377.31	1,003,857,602.23	46.27	10.91	8.07	增加1.41个百分点
合计	2,298,807,020.18	1,283,570,826.71	44.16	10.43	8.38	增加1.06个百分点

3.5报告期内实体门店情况

3.5.1报告期内国内实体门店情况

品牌	门店类型	2023年6月末数量(家)	2023年9月末数量(家)	2023年第三季度新开(家)	2023年第三季度关闭(家)
奥康	直营	1,043	1,051	37	29
	经销	1,132	1,145	62	49
康龙	直营	59	57	0	2
	经销	15	12	0	3
斯凯奇	直营	96	97	3	2
	经销	35	36	2	1
彪马	直营	44	50	6	0
	经销	20	26	7	1
合计		2,444	2,474	117	87

3.5.2报告期内国外实体门店情况

截至2023年9月30日,公司在越南有20家经销店,在老挝有1家经销店。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	397,743,564.37	520,710,231.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	54,428,691.02	109,428,691.02
衍生金融资产		
应收票据	7,100,000.00	7,988,839.71
应收账款	1,094,478,376.97	984,902,419.53
应收款项融资		
预付款项	78,026,087.91	88,440,932.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,712,287.39	84,172,588.96
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	765,520,125.50	786,179,049.65
合同资产	1,386,569.83	1,990,450.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,111,129.09	61,289,070.97
流动资产合计	2,510,506,831.08	2,645,102,274.03
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	111,327,704.96	112,073,724.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	385,658,651.43	341,164,287.57
投资性房地产	33,929,101.94	34,737,498.23
固定资产	356,625,705.59	360,518,534.54
在建工程	26,609,937.44	35,447,938.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	333,303,762.72	299,686,153.63
无形资产	168,331,588.22	174,681,047.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	93,462,326.84	177,864,669.43
递延所得税资产	79,851,304.48	84,067,591.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,589,160,083.62	1,620,231,846.09
资产总计	4,099,666,914.70	4,265,334,120.12
流动负债:		
短期借款	228,800,000.00	228,130,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	451,317,894.74	569,914,983.60
预收款项	696,881.24	1,036,641.84
合同负债	49,463,575.93	34,675,157.41
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	45,190,982.14	66,530,941.86
应交税费	16,250,230.38	4,323,328.70
其他应付款	99,337,656.18	162,041,937.82
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	152,385,135.34	131,209,437.54
其他流动负债	3,921,834.45	3,919,791.53
流动负债合计	1,047,364,190.40	1,201,782,220.30
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	93,542,151.72	99,441,213.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,985,166.86	19,321,122.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,507,318.58	118,762,335.95
负债合计	1,166,871,508.98	1,320,544,556.25
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	400,980,000.00	400,980,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,867,592,138.77	1,927,300,317.42
减:库存股		135,117,870.33
其他综合收益	28,710,713.93	25,229,178.22
专项储备		
盈余公积	200,490,000.00	200,490,000.00
一般风险准备		
未分配利润	426,251,788.22	516,553,917.26
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,924,024,640.92	2,935,435,542.57
少数股东权益	8,770,764.80	9,354,021.30
所有者权益(或股东权益)合计	2,932,795,405.72	2,944,789,563.87
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,099,666,914.70	4,265,334,120.12

公司负责人:王振滔　　主管会计工作负责人:翁衡　　会计机构负责人:陈钦河

合并利润表

2023年1—9月

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	2,324,751,024.03	2,107,335,249.86
其中:营业收入	2,324,751,024.03	2,107,335,249.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,382,339,766.56	2,207,733,298.83
其中:营业成本	1,296,607,042.17	1,186,588,994.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,401,549.42	12,109,226.59
销售费用	843,643,664.15	784,980,450.44
管理费用	195,464,261.14	190,544,008.28
研发费用	31,367,981.90	34,014,034.98
财务费用	11,855,207.78	-503,415.77
其中:利息费用	9,964,591.98	4,241,283.60
利息收入	4,001,036.38	7,885,180.39
加:其他收益	13,605,702.32	8,928,594.21
投资收益(损失以"-"号填列)	1,452,833.96	-1,074,208.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-4,208,999.08	-7,837,717.39
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)	44,494,363.86	32,518,517.30
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-79,976,617.49	-48,484,354.65
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,935,408.40	-8,888,015.05
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,157,288.78	-2,393.98
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-78,790,519.50	-117,399,909.28
加:营业外收入	7,466,931.32	6,502,350.36
减:营业外支出	3,125,509.98	617,665.89
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-74,449,098.16	-111,515,224.81
减:所得税费用	16,436,287.38	20,298,398.29
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-90,885,385.54	-131,813,623.10
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-90,885,385.54	-131,813,623.10
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(净亏损以"-"号填列)	-90,302,129.04	-131,292,900.96
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-583,256.50	-520,722.14
六、其他综合收益的税后净额	3,481,535.71	16,117,429.34
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,481,535.71	16,117,429.34
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	3,481,535.71	16,117,429.34
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	3,481,535.71	16,117,429.34
(7)其他		
(二)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	-87,403,849.83	-115,696,193.76
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,820,593.33	-115,175,471.62
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-583,256.50	-520,722.14
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.2309	-0.3425
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.2309	-0.3425

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:-1,190,319.37元,上期被合并方实现的净利润为:-1,062,698.25元。

公司负责人:王振滔　　主管会计工作负责人:翁衡　　会计机构负责人:陈钦河

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
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	2,276,198,353.91	1,854,832,855.79
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收得的现金		
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	4,006,350.45	16,188,970.80
收到其他与经营活动有关的现金	63,904,391.73	78,535,246.43
经营活动现金流入小计	2,344,109,096.09	1,949,557,073.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,407,478,426.60	1,373,694,738.86
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		
支付给职工及为职工支付的现金	433,831,704.08	356,081,236.20
支付的各项税费	90,158,891.03	108,701,155.73
支付其他与经营活动有关的现金	365,060,188.78	420,969,464.16
经营活动现金流出小计	2,296,528,210.49	2,259,446,594.95
经营活动产生的现金流量净额	47,580,885.60	-309,889,521.93
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	65,510,000.00	885,440,000.00
取得投资收益收到的现金	4,662,955.79	7,819,751.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850,044.32	262,230.52
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	111,030,050.00	181,000,000.00
投资活动现金流入小计	182,053,050.11	1,074,521,982.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,037,552.08	85,810,649.95
投资支付的现金	10,510,000.00	739,440,000.00
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	95,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	160,547,552.08	915,250,649.95
投资活动产生的现金流量净额	21,505,498.03	159,271,332.42
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,670,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	201,227,707.52	47,854,349.46
筹资活动现金流入小计	204,897,707.52	47,854,349.46
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,827.72	200,490,000.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	416,857,231.14	163,566,328.48
筹资活动现金流出小计	419,900,058.86	364,046,328.48
筹资活动产生的现金流量净额	-215,002,351.34	-316,191,979.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	426,587.09	2,031,773.53
五、现金及现金等价物净增加额	-145,489,380.62	-464,778,395.00
加:期初现金及现金等价物余额	362,149,117.87	690,643,263.18
六、期末现金及现金等价物余额	216,659,737.25	225,864,868.18

公司负责人:王振滔　　主管会计工作负责人:翁衡　　会计机构负责人:陈钦河

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

浙江奥康鞋业股份有限公司董事会

2023年10月28日

证券代码:603001　　证券简称:ST奥康　　公告编号:临2023-041

浙江奥康鞋业股份有限公司
关于公司计提资产减值准备的公告

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

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,为真实反映浙江奥康鞋业股份有限公司(以下简称"公司")截至2023年9月30日的财务状况和资产价值,基于谨慎性原则,公司对截至2023年9月30日合并报表范围内的各项资产进行了全面清查,对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。截至2023年9月30日,公司计提各项资产减值准备合计8,191.20万元。现将有关情况公告如下:

一、计提资产减值准备情况概述

基于谨慎性原则,公司对截至2023年9月30日合并报表范围内的各类资产进行了全面清查,对可能发生资产减值损失的相关资产进行了减值测试,并计提资产减值准备8,191.20万元,具体情况如下:

项目名称	计提金额(万元)
坏账损失	7,997.66
存货跌价损失	217.72
合同资产减值损失	-24.17
合计	8,191.20

二、计提资产减值的情况说明

(一)坏账损失

公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,依据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。按照公司计提坏账准备的政策,根据应收票据、应收账款及其他应收款的情况,截至2023年9月30日公司共计提坏账损失7,997.66万元。

(二)存货跌价损失

存货跌价准备的计提方法:期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

公司对各项存货进行了减值测试,根据测试结果,截至2023年9月30日公司共计提存货跌价准备217.72万元。

(三)合同资产减值损失

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

公司按照金融工具减值的会计政策进行测试,根据测试结果,本次计提合同资产减值准备-24.17万元。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关政策的规定,本次资产减值准备计提将影响公司2023年三季度合并报表利润总额8,191.20万元。

四、其他说明

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2023年9月30日的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

浙江奥康鞋业股份有限公司

董事会

2023年10月28日

证券代码:002005　　证券简称:ST德豪　　公告编号:2023-49

安徽德豪润达电气股份有限公司

【2023】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 (否

一、主要财务数据

(一)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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	209,244,819.76	-21.61%	590,597,517.81	-39.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-70,586,370.24	3.06%	-203,945,142.33	11.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-65,596,894.28	10.76%	-200,069,279.47	16.61%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-60,976,023.39	-181.82%
基本每股收益(元/股)	-0.0403	2.89%	-0.1164	11.36%
稀释每股收益(元/股)	-0.0403	2.89%	-0.1164	11.36%
加权平均净资产收益率	-7.55%	-1.57%	-20.48%	-2.64%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,407,632,399.30	2,678,950,357.01	-10.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	826,511,782.72	1,097,984,042.90	-24.72%

(二)非经常性损益项目和金额

(适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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)	-2,944,597.79	-4,155,497.26	
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)	3,979,219.54	11,073,962.85	
债务重组损益	-4,006,521.49	-3,944,238.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,082,272.10	-7,167,116.37	
减:所得税影响额	21,278.03	55,635.18	
少数股东权益影响额(税后)	-84,963.91	-372,671.50	
合计	-4,989,485.96	-3,875,862.86	--

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。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

(适用 □不适用

	2023年09月30日	2023年01月01日	增减比率	变动原因
应收款项融资	7,382,846.93	17,436,845.60	-57.66%	主要系报告期LED封装及LED电源业务收到的银行承兑汇票结算同比减少所致。
应收票据	7,906,366.49		100.00%	主要系报告期LED电源业务收到的商业承兑汇票同比增加所致。
预付款项	16,668,866.74	6,996,932.08	138.23%	主要系报告期小家电业务为四季度产品销售备料预付款项同比增加所致。
其他非流动资产	5,151,252.69	12,890,037.74	-60.04%	主要系报告期小家电预付工程及设备款同比减少所致。
短期借款	86,294,154.61	65,906,296.02	30.93%	主要系报告期内出口信用证押汇借款及抵押借款增加所致。
预收款项	801,649.31	297,811.04	169.18%	主要系报告期LED基地出租闲置厂房收到的租金同比增加所致。
合同负债	33,285,227.42	23,725,297.50	40.29%	主要系报告期内销售国内小家电产品预收款项增加所致。
其他综合收益	-182,402,100.69	-114,874,982.84	-58.78%	主要系报告期公司持有雷士国际的股权比例因雷士国际于23年8月25日定向增发由17.51%被动稀释至14.59%及雷士国际当期亏损和外币财务报表折算差额因汇率变动减少等因素综合影响所致。

项目	本期发生额	上期发生额	增减比率	变动原因
营业收入	590,597,517.81	978,112,689.56	-39.62%	主要系报告期小家电出口业务因市场需求减少,订单同比大幅下降约47%所致。
营业成本	537,650,477.98	935,542,752.62	-42.53%	主要系报告期小家电出口业务营收规模缩减,制造成本同比减少约50%所致。
研发费用	17,535,117.05	26,426,161.39	-33.64%	主要系报告期小家电费用化的研发费用减少所致。
利息费用	4,135,558.20	2,045,321.41	102.20%	主要系报告期银行贷款规模增加及租赁利息费用同比增加所致。
利息收入	1,230,511.75	2,004,850.81	-38.62%	主要系报告期银行存款下降所获取的利息收入减少所致。
其他收益	7,068,431.37	16,020,661.51	-55.88%	主要系报告期小家电业务收到的政府补贴同期减少69%及国内小家电业务以存货抵债确认损失所致。
投资收益(损失以"-"号填列)	21,148.14	1,600,157.58	-98.68%	主要系报告期因子公司与供应商和解付款所确认债务重组收益同比减少所致。
信用减值损失