

证券代码：301009

证券简称：可靠股份

公告编号：2024-070

杭州可靠护理用品股份有限公司 2024 年第三季度报告

本公司及除董事鲍佳外的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。董事鲍佳因对《2024 年第三季度报告》提出反对意见，不能保证公告内容真实、准确、完整。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及除鲍佳外的董事、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。

董事鲍佳因对《2024 年第三季度报告》提出反对意见，无法保证季度报告内容的真实、准确、完整。请投资者特别关注。

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）	268,233,969.83	9.86%	789,105,083.96	-2.19%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-1,144,005.49	-121.51%	22,071,042.96	-18.87%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-4,684,271.87	-195.40%	16,848,149.66	-35.28%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	37,968,489.31	-76.55%
基本每股收益（元/ 股）	-0.0042	-121.43%	0.0819	-18.18%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.0042	-121.43%	0.0819	-18.18%
加权平均净资产收益 率	-0.08%	-0.47%	1.62%	-0.37%
	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）	1,919,360,200.81	1,992,017,074.35	-3.65%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,344,571,778.47	1,372,736,913.75	-2.05%	

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 （元/股）	-0.0042	0.0812

(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	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提 资产减值准备的冲销部分）	20,618.15	63,986.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正 常经营业务密切相关、符合国家政策 规定、按照确定的标准享有、对公司 损益产生持续影响的政府补助除外）	1,000,531.52	2,579,507.34	
委托他人投资或管理资产的损益	1,217,188.75	1,217,188.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准 备转回	100,000.00	100,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,827,737.16	2,197,767.59	
减：所得税影响额	592,245.77	861,163.86	
少数股东权益影响额（税后）	33,563.43	74,393.36	
合计	3,540,266.38	5,222,893.30	--

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

1、资产负债表主要项目变动分析

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	588,399,193.59	863,061,836.17	-31.82%	主要系本报告期投资理财理财产品增加所致
交易性金融资产	180,000,000.00	-	100.00%	主要系本报告期投资理财理财产品增加所致
应收票据	16,097,707.85	3,015,250.00	433.88%	主要系本报告期收到银行承兑票据增加所致
预付账款	17,097,992.04	6,220,402.57	174.87%	主要系本报告期预付材料款增加所致
持有待售资产	-	5,309,734.51	-100.00%	主要系本报告期出售持有待售资产所致
其他权益工具投资	10,250,000.00	250,000.00	4000.00%	主要系本报告期权益投资增加所致
其他非流动资产	9,665,000.00	1,208,600.00	699.69%	主要系本报告期预付设备款增加所致
短期借款	-	2,780,000.00	-100.00%	主要系贴现的票据已到期所致
合同负债	2,725,480.36	6,012,884.33	-54.67%	主要系收到预收款项减少所致
其他流动负债	259,854.56	576,462.09	-54.92%	主要系合同负债的税金减少所致
减：库存股	30,099,548.78	-	100.00%	主要系本报告期回购股份所致

2、利润表主要项目变动分析

单位：元

项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因说明
销售费用	94,602,314.55	68,768,975.74	37.57%	主要系报告期增加销售推广力度所致
财务费用	-11,692,424.52	-24,985,812.74	53.20%	主要系本报告期汇兑损益较同期减少所致
投资收益	-973,044.01	-2,075,612.37	53.12%	主要系对外投资收益波动所致
公允价值变动收益	-	-2,114,361.85	100.00%	主要系上期金融产品公允价值变动所致
信用减值损失	-1,574,756.44	1,867,245.76	-184.34%	主要系本报告期应收款项账龄变动所致

资产减值损失	-4,635,505.32	-13,297,633.90	65.14%	主要系本报告期计提资产减值变动所致
资产处置损益	63,986.84	-136.59	46945.92%	主要系处置固定资产收益变动所致
营业外收入	2,430,528.57	207,844.82	1069.40%	主要系无须支付的应付款项增加所致
营业外支出	232,760.98	952,071.27	-75.55%	主要系报告期固定资产报废减少所致
所得税费用	2,962,273.46	2,091,988.99	41.60%	主要系本报告期递延所得税费用变动所致

3、现金流量表主要项目变动分析

单位：元

项目	年初至报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	37,968,489.31	161,915,638.19	-76.55%	主要系本报告期销售下降及回款变动所致
投资活动产生的现金流量净额	-247,698,015.22	-62,580,376.26	-295.81%	主要系本报告期投资理财理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-53,414,705.32	-9,717,622.99	-449.67%	主要系本报告期回购股票和利润分红所致

二、股东信息

(一) 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		14,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	30.13%	81,909,282	81,909,282	不适用	0
鲍佳	境内自然人	29.13%	79,190,682	59,393,011	不适用	0
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	境外法人	2.76%	7,500,000	0	不适用	0
杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“唯艾诺”）	境内非国有法人	2.65%	7,200,000	0	不适用	0
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享创业板可靠护理 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	1.43%	3,879,500	0	不适用	0
吴志伟	境内自然人	0.80%	2,166,973	0	不适用	0
杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“唯艾诺贰号”）	境内非国有法人	0.74%	2,000,000	0	不适用	0
杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“唯艾诺叁号”）	境内非国有法人	0.73%	1,993,271	0	不适用	0

章迎萍	境内自然人	0.40%	1,077,800	0	不适用	0
谢水根	境内自然人	0.37%	1,000,000	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
鲍佳	19,797,671	人民币普通股	19,797,671			
PACKWOOD ENTERPRISES LIMITED	7,500,000	人民币普通股	7,500,000			
杭州唯艾诺投资合伙企业（有限合伙）	7,200,000	人民币普通股	7,200,000			
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享创业板可靠护理 1 号战略配售集合资产管理计划	3,879,500	人民币普通股	3,879,500			
吴志伟	2,166,973	人民币普通股	2,166,973			
杭州唯艾诺贰号企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
杭州唯艾诺叁号企业管理合伙企业（有限合伙）	1,993,271	人民币普通股	1,993,271			
章迎萍	1,077,800	人民币普通股	1,077,800			
谢水根	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
徐志敏	791,500	人民币普通股	791,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止本公告披露日，股东金利伟系股东唯艾诺、唯艾诺叁号的执行事务合伙人，并分别持有唯艾诺 0.5894%、唯艾诺叁号 0.0257% 的份额；股东鲍佳系股东唯艾诺贰号的执行事务合伙人，并分别持有唯艾诺 0.5849%、唯艾诺贰号 0.3803%、唯艾诺叁号 0.0257% 的份额。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

注：截至本报告期末，“杭州可靠护理用品股份有限公司回购专用证券账户”持有公司股票数量为 3,345,500 股，占公司总股本的 1.23%。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
金利伟	161,099,964	0	0	81,909,282	高管锁定股	高管锁定股，任职期内执行董监高限售规定。
鲍佳	0	19,797,671	59,393,011	59,393,011	高管锁定股	高管锁定股，任职期内执行董监高限售规定。
合计	161,099,964	19,797,671	59,393,011	141,302,293	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司于 2024 年 3 月 1 日召开了第五届董事会第二次（临时）会议、第五届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票，回购的股份将用于实施员工持股计划或股权激励。回购的资金总额不低于人民币 3,000 万元且不超过人民币 5,000 万元（均含本数），具体内容详见公司于 2024 年 3 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于回购股份方案的公告》（公告编号：2024-018）。截至本公告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,435,800 股，占公司总股本的 2.00%，成交总金额为人民币 49,689,136 元（不含交易费用）。

2、报告期内，公司首次公开发行前已发行的股份 172,293,235 股（占公司总股本的 63.3757%）解除限售并于 2024 年 6 月 18 日上市流通，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 14 日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2024-050）。

3、报告期内，公司董事长兼总经理金利伟先生已将直接持有的公司 79,190,682 股股票（占总股本的 29.1292%）通过证券非交易过户的方式过户登记至鲍佳女士名下，相关手续已办理完毕。同时，公司股东唯艾诺和唯艾诺叁号已于 2024 年 7 月 25 日在杭州市临安区市场监督管理局完成变更登记，其中唯艾诺叁号因涉及执行事务合伙人变更换取了新营业执照。此外，唯艾诺贰号合伙企业的财产份额分割及执行事务合伙人变更手续尚在办理中。上述具体内容详见公司于 2024 年 7 月 16 日在巨潮资讯网披露的发布《关于股东权益变动的进展公告》、《关于股东权益变动的进展公告》（公告编号：2024-054、2024-055）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	588,399,193.59	863,061,836.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	180,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	16,097,707.85	3,015,250.00
应收账款	172,099,008.19	193,282,289.99
应收款项融资		
预付款项	17,097,992.04	6,220,402.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,296,869.78	5,164,064.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	126,686,960.12	114,820,040.22
其中：数据资源		
合同资产		

持有待售资产		5,309,734.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,707,402.43	13,855,091.91
流动资产合计	1,118,385,134.00	1,204,728,709.87
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	7,261,643.44	9,451,876.20
其他权益工具投资	10,250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	519,981,782.71	542,201,495.02
在建工程	133,501,484.74	107,115,672.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,270,556.36	14,053,984.65
无形资产	80,886,142.90	82,510,787.43
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	17,960,072.94	20,438,919.06
递延所得税资产	10,198,383.72	10,057,029.40
其他非流动资产	9,665,000.00	1,208,600.00
非流动资产合计	800,975,066.81	787,288,364.48
资产总计	1,919,360,200.81	1,992,017,074.35
流动负债：		
短期借款		2,780,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	256,896,249.05	268,831,066.08
应付账款	149,585,696.68	170,185,044.66
预收款项		
合同负债	2,725,480.36	6,012,884.33
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	12,882,443.66	16,593,477.50
应交税费	6,651,800.71	5,459,416.92
其他应付款	12,356,998.47	11,478,138.80
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,750,817.97	3,387,315.01
其他流动负债	259,854.56	576,462.09
流动负债合计	445,109,341.46	485,303,805.39

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	9,258,466.89	11,884,694.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	43,439,615.84	45,216,399.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,698,082.73	57,101,093.89
负债合计	497,807,424.19	542,404,899.28
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	30,099,548.78	
其他综合收益	-5,374.15	-7,331.75
专项储备		
盈余公积	77,204,947.75	77,204,947.75
一般风险准备		
未分配利润	302,369,288.37	300,436,832.47
归属于母公司所有者权益合计	1,344,571,778.47	1,372,736,913.75
少数股东权益	76,980,998.15	76,875,261.32
所有者权益合计	1,421,552,776.62	1,449,612,175.07
负债和所有者权益总计	1,919,360,200.81	1,992,017,074.35

法定代表人：金利伟

主管会计工作负责人：李超楠

会计机构负责人：丁健健

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	789,105,083.96	806,768,222.57
其中：营业收入	789,105,083.96	806,768,222.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	766,566,227.00	768,589,325.56
其中：营业成本	619,285,443.16	657,885,370.66
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	5,227,847.40	6,646,350.41
销售费用	94,602,314.55	68,768,975.74
管理费用	26,286,567.02	27,037,983.39
研发费用	32,856,479.39	33,236,458.10
财务费用	-11,692,424.52	-24,985,812.74
其中：利息费用	483,794.75	470,493.58
利息收入	16,295,758.82	17,592,288.40
加：其他收益	7,321,747.63	6,115,432.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-973,044.01	-2,075,612.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,190,232.76	-252,662.37
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）		-2,114,361.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,574,756.44	1,867,245.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,635,505.32	-13,297,633.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,986.84	-136.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,741,285.66	28,673,830.27
加：营业外收入	2,430,528.57	207,844.82
减：营业外支出	232,760.98	952,071.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,939,053.25	27,929,603.82
减：所得税费用	2,962,273.46	2,091,988.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,976,779.79	25,837,614.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,976,779.79	25,837,614.83
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）	22,071,042.96	27,203,346.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-94,263.17	-1,365,731.33
六、其他综合收益的税后净额	1,957.60	-5,816.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,957.60	-5,816.95
（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	1,957.60	-5,816.95
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	1,957.60	-5,816.95
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	21,978,737.39	25,831,797.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	22,073,000.56	27,197,529.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-94,263.17	-1,365,731.33
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0819	0.1001
(二) 稀释每股收益	0.0819	0.1001

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：李超楠

会计机构负责人：丁健健

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	828,624,706.69	929,097,938.73
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	31,571,177.11	26,151,304.18
收到其他与经营活动有关的现金	67,542,898.60	50,489,244.85

经营活动现金流入小计	927,738,782.40	1,005,738,487.76
购买商品、接受劳务支付的现金	670,879,238.12	657,519,666.20
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	80,797,721.76	75,444,563.24
支付的各项税费	17,390,229.31	19,457,844.10
支付其他与经营活动有关的现金	120,703,103.90	91,400,776.03
经营活动现金流出小计	889,770,293.09	843,822,849.57
经营活动产生的现金流量净额	37,968,489.31	161,915,638.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	553,048,060.00	
取得投资收益收到的现金	1,222,365.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000,000.00	222,073.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,803,882.00
投资活动现金流入小计	560,270,425.08	3,025,955.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,920,380.30	53,223,381.26
投资支付的现金	743,048,060.00	10,560,000.00
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		1,822,950.00
投资活动现金流出小计	807,968,440.30	65,606,331.26
投资活动产生的现金流量净额	-247,698,015.22	-62,580,376.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	100,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,053,607.33
筹资活动现金流入小计	200,000.00	3,153,607.33
偿还债务支付的现金	450,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,071,450.70	
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	33,093,254.62	12,871,230.32
筹资活动现金流出小计	53,614,705.32	12,871,230.32
筹资活动产生的现金流量净额	-53,414,705.32	-9,717,622.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,164,046.34	2,661,315.09
五、现金及现金等价物净增加额	-265,308,277.57	92,278,954.03
加：期初现金及现金等价物余额	796,442,379.58	639,454,218.86
六、期末现金及现金等价物余额	531,134,102.01	731,733,172.89

(二) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

杭州可靠护理用品股份有限公司董事会

2024 年 10 月 23 日