

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

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至本报告期末	年初至本报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	407,686,427.04	-1.81%	2,047,107,472.03	-25.40%
归属于上市公司股东的净利润(元)	46,362,368.86	-1.76%	246,777,072.02	-13.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-107,107,369.61	-1,209.89%	-179,176,548.88	-11.64%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,078,943.28	-1,798.83%	1,940,468,268.64	-43.68%
基本每股收益(元/股)	-0.0262	-1,798.83%	-0.2864	-13.69%
稀释每股收益(元/股)	-0.0263	-1,798.83%	-0.2864	-13.69%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,138,119,112.18	2.15%	7,988,019,716.25	1.28%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.017,557,556.13	2.15%	3,994,009,858.13	1.28%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.017,557,556.13	2.15%	3,994,009,858.13	1.28%

(二) 非经常性损益项目及金额

适用 不适用

项目	本报告期	年初至本报告期末	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的非流动资产处置损益)	-461,021.63	1,494,375.41	主要为处置固定资产损益。
计入当期损益的政府补助(与公司日常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准申请、取得的各项政府补助)	2,476,164.62	11,300,475.68	主要为政府补助计入损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	161,228.00	2,124,000.00	主要为营业外收入和支出。
少数股东损益	202,492.23	1,114,025.23	主要为少数股东损益。
所得税影响额	-11,311.74	807,127.17	主要为所得税影响额。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
合计	1,866,511.58	18,736,002.49	

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

项目	涉及金额(元)	说明
非经常性损益	31,800,000.00	公司根据会计准则与日常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准申请、取得的各项政府补助。

(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

受宏观经济环境影响,今年房地产开发景气指数处于低位,居民装修消费动力不足,建筑装饰陶瓷和卫浴产品的整体有效需求偏弱,市场存量化竞争态势加剧。

2024年1-9月,公司实现营业收入20.47亿元,同比下降25.40%。一方面公司受房地产市场持续动态调整的影响,另一方面,公司主动放弃部分订单,风险高的工程渠道业务,故报告期内工程渠道业务同比大幅下滑。一方面,市场需求不足,行业持续内卷,公司在保持产品品质标准的前提下,整装渠道销售受到一定影响,故经销商业务在第三季度也出现了一定比例下滑。

2024年1-9月,公司持续加强应收账款回款工作,在第三季度与碧桂园、融创、富力等地产公司相继达成大额资产抵偿安排并完成过户手续,大幅夯实公司资产质量,明显降低公司应收账款风险。报告期内经营性净现金流为1.16亿元,在低迷的市场环境下保持较好的经营造血能力。

2024年1-9月,公司实现归属于上市公司股东的净利润为亏损1.41亿元,同比下降115.89%。其中,公司发行的可转换公司债券新增发行(企业会计准则)摊销但无需实际支付的财务费用6,169.43万元。

尽管家装建材行业短期受到房地产市场波动和宏观经济影响,但近期从中央到各级政府陆续推出了一系列围绕房地产市场、家装建材以旧换新、促进居民消费等的组合政策,随着各项政策的推动和深入实施,以及国内一级开发市场和存量房地产市场长期稳定需求,城镇建设和旧改的有序推进,行业有望迎来新的发展机遇。

1.合并资产负债表项目变动情况(单位:元)

项目	本报告期末	上年度末	变动原因	说明
应收账款	1,183,153.80	7,171,433.33	-83.76%	主要系报告期内应收账款回款下降。
预付款项	300,000.00	6,560,000.00	-95.41%	主要系报告期内预付款项减少。
其他应收款	48,719,800.00	58,136,182.67	-16.21%	主要系报告期内其他应收款减少。
存货	34,771,868.13	7,723,160.43	431.84%	主要系报告期内存货增加。
流动资产合计	2,046,412.92	2,541,239.67	-20.2%	主要系流动资产项目变动所致。
非流动资产	319,482,086.62	319,482,086.62	0%	主要系非流动资产项目变动所致。
资产总计	321,528,500.00	322,023,326.29	-0.16%	主要系资产项目变动所致。
应付账款	38,241,200.00	22,449,124.24	70.84%	主要系报告期内应付账款增加。
预收款项	107,336,474.64	238,328,377.84	-54.11%	主要系报告期内预收款项减少。
其他应付款	100,708,471.14	274,073,774.00	-63.24%	主要系报告期内其他应付款减少。
负债合计	346,786,145.74	536,841,276.08	-35.42%	主要系负债项目变动所致。

2.合并利润表项目变动情况(单位:元)

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	407,686,427.04	2,794,377,154.07	-85.49%	主要系报告期内营业收入下降。
营业成本	3,471,968.28	-30,409,224.24	112.67%	主要系报告期内营业成本下降。
营业税金及附加	1,426,568.00	-2,551,199.23	280.64%	主要系报告期内营业税金及附加增加。
销售费用	4,463,128.24	1,206,467.20	270.66%	主要系报告期内销售费用增加。
管理费用	1,700,072.00	2,486,712.00	-31.63%	主要系报告期内管理费用减少。
研发费用				
财务费用	1,800,000.00	1,800,000.00	0%	主要系报告期内财务费用不变。
其他收益	2,476,164.62			主要系报告期内其他收益增加。
营业利润	46,362,368.86	246,777,072.02	-81.04%	主要系报告期内营业利润减少。
利润总额	46,362,368.86	246,777,072.02	-81.04%	主要系报告期内利润总额减少。
净利润	46,362,368.86	246,777,072.02	-81.04%	主要系报告期内净利润减少。

3.合并现金流量表项目变动情况(单位:元)

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,078,943.28	274,969,276.21	-408.6%	主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额减少。
投资活动产生的现金流量净额	-107,894,328.00	-102,411,123.69	-52.03%	主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-132,875,874.64	-276,394,108.26	-51.36%	主要系报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少。

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

报告期末普通股股东总数	32,721	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0		
前十名普通股股东持股情况					
序号	姓名	持股比例	持有股份的类别	限售期	质押、冻结及司法冻结的情况
1	碧桂园	69.06%	31,056,189	28,282,142	质押
2	融创	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
3	富力	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
4	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
5	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
6	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
7	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
8	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
9	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
10	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
前十名股东之间相互持股情况					
序号	姓名	持股比例	持有股份的类别	限售期	质押、冻结及司法冻结的情况
1	碧桂园	69.06%	31,056,189	28,282,142	质押
2	融创	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
3	富力	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
4	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
5	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
6	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
7	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
8	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
9	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
10	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押

报告期末表决权恢复的优先股股东持股情况	0				
序号	姓名	持股比例	持有股份的类别	限售期	质押、冻结及司法冻结的情况
1	碧桂园	69.06%	31,056,189	28,282,142	质押
2	融创	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
3	富力	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
4	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
5	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
6	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
7	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
8	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
9	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
10	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押

报告期末表决权恢复的优先股股东持股情况	0				
序号	姓名	持股比例	持有股份的类别	限售期	质押、冻结及司法冻结的情况
1	碧桂园	69.06%	31,056,189	28,282,142	质押
2	融创	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
3	富力	6.90%	30,461,189	25,616,421	质押
4	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
5	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
6	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
7	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
8	融创	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
9	富力	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押
10	碧桂园	7.23%	30,461,189	25,616,421	质押

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、其他重要事项

适用 不适用

(一) 回购公司股份用于公司可转换公司债券转股

公司于2024年7月10日召开了第五届董事会第十九次会议,审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份,回购的股份将全部用于回购上市公司发行的可转换为公司债券的债务。本次回购数量区间为:上限不超过1670万股,下限不少于850万股。本次回购价格不超过人民币5.00元/股(含),按照本次回购数量上限测算回购资金总额不超过人民币8,350.00万元。具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

截至本报告期末,公司已通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份250,000股,占公司目前总股本的0.0649%,最高成交价为3.07元/股,最低成交价为3.01元/股,成交总金额为761,005.00元(不含交易费用)。本次回购符合相关法律法规的要求及公司既定的回购方案。

具体情况详见公司分别于2024年7月11日、8月2日、9月3日、9月19日、10月9日披露的2024-07-10、085-009、108、112号临时公告。

(二) 接受非现金资产抵债事项

公司全资子公司佛山欧神诺陶瓷有限公司(以下简称“欧神诺”)与碧桂园地产集团有限公司(以下简称“碧桂园地产集团”)子公司上海碧岩投资管理有限公司(以下简称“碧岩投资”)、上海碧岩置业有限公司有限公司(以下简称“碧岩置业”)签订了《股权转让协议》,欧神诺受让碧岩投资持有的碧岩置业100%股权及债权的方式,取得碧岩置业持有的三项不动产,欧神诺以对碧桂园地产集团下属公司及关联公司销售货物享有约422,514,036.62元债权支付本次交易价款。上述交易价款将等额冲抵欧神诺应收账款422,514,036.62元,本事项系交易对方以非现金资产抵偿公司债务。

欧神诺与碧桂园地产集团、碧岩投资签订了《债务免除协议》,基于《股权转让协议》的安排,《股权转让协议》所述交割日后,欧神诺同意免除碧桂园地产集团下属公司及关联公司对欧神诺负有的采购债务中的57,118,741.73元的债务,所免除债务不在《股权转让协议》所述422,514,036.62元债权范围内。

公司于2024年8月28日召开了第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十六次会议审议通过了关于公司本次接受非现金资产抵债议案,签订《股权转让协议》等相关议案,2024年9月4日公司已完成碧岩置业相关工商变更登记手续。

具体情况详见公司于2024年9月10日披露的2024-102至104号临时公告。

(三) 关于调整公司可转换公司债券转股价格的审议程序

鉴于“帝欧转债”(债券代码:127047)已触发转股价格向下修正条款,公司分别于2024年7月12日、8月2日、8月23日、9月13日召开了董事会,审议通过了《关于向下修正帝欧转债转股价格的议案》。公司于2024年10月15日召开了第五届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于董事会提议向下修正“帝欧转债”转股价格的议案》(《深圳证券交易报》上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券)《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》等相关条款的规定及股价实际情况,公司董事会提议向下修正“帝欧转债”转股价格,本次案尚需公司于2024年10月31日召开的2024年第四次临时股东大会审议通过。

具体情况详见公司于2024年7月13日、8月3日、8月24日、9月14日、10月16日披露

证券代码:002798 证券简称:帝欧家居 公告编号:2024-121

帝欧家居集团股份有限公司

【2024】第三季度报告

的2024-080,081,086,087,092,096,106,107,114,115号临时公告。

(四) 可转换转股情况

公司于2024年10月28日召开了第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十七次会议,审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。公司基于对行业及市场变化的充分把握,结合募集资金投资项目的建设情况、投资情况和投资风险等因素,对项目的投资效益进行了分析评估。为了确保项目的投资进度适应行业的变化趋势,让公司实现最优化的资源配置并能够避免相关投资风险,更加合理、合理地使用募集资金,保证募集资金投资项目保质保量和稳步推进,经公司审慎研究后决定对募集资金投资项目采取延期措施,两个在建项目的预计可使用状态日期由2024年12月31日延期至2026年6月30日。

具体情况详见公司于2024年10月30日披露的2024-119、120、122号临时公告及保荐机构出具的相关核查意见。

一、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:帝欧家居集团股份有限公司

2024年09月30日

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	429,403,202.03	711,726,723.34
结算备付金		
拆出资金		
应收票据	1,183,153.80	7,171,433.33
应收账款	1,099,494,479.89	1,343,880,481.03
应收款项融资	300,000.00	6,689,889.69
预付款项	46,316,200.00	14,841,947.27
应收股利		
应收利息		
其他应收款	48,719,800.00	58,136,182.67
流动资产合计	1,684,127,835.72	1,932,293,657.33
非流动资产:		
长期股权投资		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期待摊费用		
递延所得税资产	698,776,020.28	698,776,020.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	698,776,020.28	698,776,020.28
资产总计	2,382,903,855.99	2,631,069,677.61
流动负债:		
短期借款		
应付票据		