證券代碼：000016、200016 證券簡稱：深康佳A、深康佳B 公告編號：2024-64
債券代碼：149987、133306 債券簡稱：22康佳01、22康佳03
133333、133759 22康佳05、24康佳01
133782、133783 24康佳02、24康佳03

康佳集團股份有限公司 2024年第三季度報告

本公司及董事局全體成員保證信息披露的內容真實、準確、完整，沒有虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。

重要內容提示：

1.董事局、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

2.公司負責人、主管會計工作負責人及會計機構負責人(會計主管人員)聲明：保證季度報告中財務信息的真實、準確、完整。

3.第三季度報告是否經過審計

☐ 是 √ 否

一、主要財務數據

（一）主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

☐ 是 √ 否

	本報告期	本報告期比上年同期增減	年初至報告期末	年初至報告期末比上年同期增減
營業收入（元）	2,707,452,109.09	−38.53%	8,119,982,481.56	−45.42%
歸屬於上市公司股東的淨利潤（元）	−518,498,087.73	0.60%	−1,606,079,930.28	−124.67%
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤（元）	−614,340,480.96	−26.37%	−1,717,419,091.68	−24.65%
經營活動產生的現金流量淨額（元）	—	—	−390,967,445.57	−21.25%
基本每股收益（元/股）	−0.2153	0.60%	−0.6670	−124.65%
稀釋每股收益（元/股）	−0.2153	0.60%	−0.6670	−124.65%
加權平均淨資產收益率	−10.71%	−3.61%	−33.23%	−23.50%
	本報告期末		上年度末	本報告期末比上年度末增減
總資產（元）	32,531,256,517.25		35,824,818,212.66	−9.19%
歸屬於上市公司股東的所有者權益（元）	4,042,567,093.80		5,644,401,184.65	−28.38%

（二）非經常性損益項目和金額

√ 適用 ☐ 不適用

單位：元

項目	本報告期金額	年初至報告期期末金額	說明
非流動性資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	92,654,816.84	93,492,190.52	
計入當期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外）	22,678,686.74	77,850,290.37	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	10,784,450.11	−155,134,743.01	
對外委託貸款取得的損益	30,496,357.46	93,651,218.50	
債務重組損益	−38,798.22	−38,798.22	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	−10,827,074.93	1,005,056.73	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	−877,012.92	29,123,697.75	
減：所得稅影響額	42,790,050.81	12,899,210.61	
少數股東權益影響額（稅後）	6,238,981.04	15,710,540.63	
合計	95,842,393.23	111,339,161.40	−−

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

√ 適用 ☐ 不適用

項目	涉及金額（元）	原因
轉回前期確認的超額虧損	31,971,388.49	2024年3月，公司在大連的一家控股子公司根據法院判決進入破產清算程序，已由法院指定的破產清算管理人接管了相關資料和實物，公司不再對該公司實施控制，因此轉回前期確認超額虧損的部分。
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益	−2,847,690.74	應收票據終止確認收益

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定爲經常性損益項目的情況說明

√ 適用 ☐ 不適用

項目	涉及金額（元）	原因
軟件退稅	2,746,381.55	與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助

（三）主要會計數據和財務指標發生變動的情況及原因

√ 適用 ☐ 不適用

項目	報告期末數	年初數	變動比率	主要變動原因
交易性金融資產	302,697,001.89	469,636,700.78	−35.55%	主要爲年初至報告期末公司持有交易性金融資產公允價值變動導致
應收款項融資	104,820,587.75	173,396,326.14	−39.55%	主要爲年初至報告期末公司計劃用於背書或貼現的應收票據減少
應交稅費	87,934,856.08	214,417,135.87	−58.99%	主要爲年初至報告期末公司支付稅費
應付職工薪酬	182,744,111.78	304,733,103.63	−40.03%	主要爲年初至報告期末公司支付職工薪酬
項目	年初至報告期末數	去年同期數	變動比率	主要變動原因
營業收入	8,119,982,481.56	14,876,693,170.75	−45.42%	年初至報告期末公司調整優化與主業協同性不強的非核心業務，導致同比收入規模下降
歸屬於上市公司股東的淨利潤	−1,606,079,930.28	−714,870,927.30	−124.67%	主要爲上年同期因公司下屬參股企業部分股權的核算方式變更，產生了較大金額的投資收益，年初至報告期末無此事項，但是公司通過降本控費，毛利額減去期間費用後同比改善，另外，本報告期公司歸屬於上市公司股東的淨利潤同比有所提升
財務費用	470,596,320.65	360,849,912.60	30.41%	年初至報告期末匯率波動導致匯兌收益下降所致
其他收益	80,596,671.92	176,081,823.18	−54.23%	主要爲年初至報告期末收到的政府補助同比減少
投資收益	53,009,363.00	775,916,021.84	−93.17%	主要爲上年同期因公司下屬參股企業部分股權的核算方式變更，產生了較大金額的投資收益，年初至報告期末無此事項
經營活動產生的現金流量淨額	−390,967,445.57	−322,441,824.76	−21.25%	主要爲年初至報告期末公司銷售商品、提供勞務收到的現金以及購買商品、接受勞務支付的現金均較上年同期下降
投資活動產生的現金流量淨額	−382,182,109.74	−64,712,448.47	−490.59%	主要爲年初至報告期末公司整體投資規模較上年同期下降
籌資活動產生的現金流量淨額	−2,088,444,824.07	250,756,759.78	−932.86%	主要爲年初至報告期末公司償還債務支付的現金較上年同期增加

二、股東信息

（一）普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數	95,081	報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）	0

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股數量	持有有限售條件的股份數量	質押、標記或凍結情況	
					股份狀態	數量
華僑城集團有限公司	國有法人	21.75%	523,746,932	0		
中信證券經紀(香港)有限公司	境外法人	7.48%	180,001,110	0		
國元證券經紀（香港）有限公司	境外法人	2.50%	60,130,843	0		
HOLY TIME GROUP LIMITED	境外法人	2.38%	57,289,100	0		
香港中央結算有限公司	境外法人	1.02%	24,641,490	0		
張素芬	境內自然人	0.85%	20,430,000	0		
王景峰	境內自然人	0.84%	20,314,300	0		
NAM NGAI	境外自然人	0.83%	20,000,000	0		
招商證券（香港）有限公司	國有法人	0.81%	19,386,220	0		
交銀國際證券有限公司	境外法人	0.69%	16,496,000	0		

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
華僑城集團有限公司	523,746,932	人民幣普通股	523,746,932
中信證券經紀(香港)有限公司	180,001,110	境內上市外資股	180,001,110
國元證券經紀（香港）有限公司	60,130,843	境內上市外資股	60,130,843
HOLY TIME GROUP LIMITED	57,289,100	境內上市外資股	57,289,100
香港中央結算有限公司	24,641,490	人民幣普通股	24,641,490
張素芬	20,430,000	人民幣普通股	20,430,000
王景峰	20,314,300	人民幣普通股	20,314,300
NAM NGAI	20,000,000	境內上市外資股	20,000,000
招商證券（香港）有限公司	19,386,220	境內上市外資股	19,386,220
交銀國際證券有限公司	16,496,000	境內上市外資股	16,496,000
上述股東關聯關係或一致行動的說明	第一大股東華僑城集團有限公司的全資子公司嘉隆投資有限公司通過中信證券經紀（香港）有限公司和招商證券（香港）有限公司分別持有本公司普通股180,001,110股和18,360,000股，嘉隆投資有限公司與華僑城集團有限公司爲一致行動人；未知其他股東是否存在關聯關係或屬於一致行動人。		
前10名股東參與融資融券業務情況說明（如有）	A股股東王景峰通過國泰君安證券股份有限公司客戶信用交易擔保證券賬戶持股20,000,000股。		

持股5%以上股東、前10名股東及前10名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

☐ 適用 √ 不適用

前10名股東及前10名無限售流通股股東因轉融通出借/歸還原因導致較上期發生變化

☐ 適用 √ 不適用

（二）公司優先股股東總數及前10名優先股股東持股情況表

☐ 適用 √ 不適用

三、其他重要事項

√ 適用 ☐ 不適用

發行公司債券業務：2024年9月26日，面向專業投資者非公開發行不超過24億元公司債券業務通過公司股東大會審議，正在按計劃推進相關事項。

四、季度財務報表

（一）財務報表

1、合併資產負債表

編製單位：康佳集團股份有限公司 2024年09月30日 單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	4,002,128,188.62	6,506,359,577.02
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	302,697,001.89	469,636,700.78
衍生金融資產		
應收票據	463,833,166.71	533,171,949.15
應收賬款	1,644,986,511.34	1,726,545,973.08
應收款項融資	104,820,587.75	173,396,326.14
預付款項	173,344,673.53	165,454,311.51
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	900,361,063.75	989,121,067.51
其中：應收利息	10,026,045.96	6,681,258.01
應收股利		941,482.38
買入返售金融資產		
存貨	3,025,234,884.64	3,249,897,700.98
其中：數據資源		
合同資產	2,810,947.83	2,190,385.93
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	2,386,021,501.78	2,359,159,468.75
流動資產合計	13,006,238,527.84	16,174,933,460.85
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	5,400,358,940.21	5,566,483,863.29
其他權益工具投資	16,114,932.00	23,841,337.16
其他非流動金融資產	1,990,333,131.26	2,009,676,398.00
投資性房地產	1,694,910,608.86	1,470,226,723.87
固定資產	5,060,171,589.54	5,218,297,745.16
在建工程	905,099,016.02	860,899,498.68
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	182,391,971.20	197,054,423.17
無形資產	1,030,232,577.04	1,087,386,015.34
其中：數據資源		
開發支出		
其中：數據資源		
商譽	22,196,735.11	22,196,735.11
長期待攤費用	469,248,742.83	518,919,223.71
遞延所得稅資產	1,442,112,074.57	1,426,573,982.16
其他非流動資產	1,311,847,670.77	1,248,328,806.16
非流動資產合計	19,525,017,989.41	19,649,884,751.81
資產總計	32,531,256,517.25	35,824,818,212.66
流動負債：		
短期借款	5,951,258,924.75	6,390,592,056.27
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	1,020,570,952.92	990,482,927.20
應付賬款	2,717,886,964.48	2,726,831,675.97
預收款項	413,822.62	
合同負債	564,065,934.44	527,975,160.12
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	182,744,111.78	304,733,103.63
應交稅費	87,934,856.08	214,417,135.87
其他應付款	1,768,063,618.54	1,922,791,905.14
其中：應付利息		
應付股利		
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	5,362,974,274.39	5,314,147,396.36
其他流動負債	54,417,867.33	54,330,715.75
流動負債合計	17,710,331,327.33	18,446,302,076.31
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	6,382,175,935.75	7,779,150,079.88
應付債券	2,972,763,618.49	2,426,992,578.67
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	158,068,624.66	160,218,818.92
長期應付款	5,518,154.61	6,135,734.07
長期應付職工薪酬	4,634,202.37	4,718,466.37
預計負債	307,335,340.91	304,519,839.80
遞延收益	403,592,195.30	425,135,237.90
遞延所得稅負債	137,684,552.95	185,026,165.27
其他非流動負債	205,345,128.41	179,996,351.33
非流動負債合計	10,577,117,753.45	11,471,893,272.21
負債合計	28,287,449,080.78	29,918,195,348.52
所有者權益：		
股本	2,407,945,408.00	2,407,945,408.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	501,575,058.97	526,499,506.76
減：庫存股		
其他綜合收益	−11,741,805.91	−13,443,558.44
專項儲備	8,606,228.09	4,657,488.24
盈餘公積	1,244,180,364.24	1,244,180,364.24
一般風險準備		
未分配利潤	−107,998,159.59	1,474,561,975.85
歸屬於母公司所有者權益合計	4,042,567,093.80	5,644,401,184.65
少數股東權益	201,240,342.67	262,221,679.49
所有者權益合計	4,243,807,436.47	5,906,622,864.14
負債和所有者權益總計	32,531,256,517.25	35,824,818,212.66

法定代表人：曹士平 主管會計工作負責人：聶勇 會計機構負責人：平衡

2、合併年初到報告期末利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	8,119,982,481.56	14,876,693,170.75
其中：營業收入	8,119,982,481.56	14,876,693,170.75
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	9,691,080,755.04	16,519,196,501.28
其中：營業成本	7,611,182,960.89	14,318,015,493.73
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	94,216,250.62	67,933,156.53
銷售費用	717,269,130.66	853,292,416.89
管理費用	485,465,820.96	562,127,977.91
研發費用	312,350,271.26	356,977,543.62
財務費用	470,596,320.65	360,849,912.60
其中：利息費用	607,038,380.33	650,797,948.91
利息收入	167,646,029.32	202,850,169.71
加：其他收益	80,596,671.92	176,081,823.18
投資收益（損失以「−」號填列）	53,009,363.00	775,916,021.84
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	−66,255,687.00	−51,151,076.04
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益	−2,346,459.55	
匯兌收益（損失以「−」號填列）		
淨敞口套期收益（損失以「−」號填列）		
公允價值變動收益（損失以「−」號填列）	−172,040,731.18	−191,419,983.75
信用減值損失（損失以「−」號填列）	−162,143,534.99	−142,532,702.78
資產減值損失（損失以「−」號填列）	−110,628,687.21	−16,583,397.71
資產處置收益（損失以「−」號填列）	23,233,859.57	−15,911,644.20
三、營業利潤（虧損以「−」號填列）	−1,859,071,332.37	−1,056,953,213.95
加：營業外收入	27,060,090.72	23,007,144.67
減：營業外支出	29,070,862.22	12,873,372.03
四、利潤總額（虧損總額以「−」號填列）	−1,861,082,103.87	−1,046,819,441.31
減：所得稅費用	4,385,185.92	−151,286,064.19
五、淨利潤（淨虧損以「−」號填列）	−1,865,467,289.79	−895,533,377.12
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以「−」號填列）	−1,865,467,289.79	−895,533,377.12
2.終止經營淨利潤（淨虧損以「−」號填列）		
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「−」號填列）	−1,606,079,930.28	−714,870,927.30
2.少數股東損益（淨虧損以「−」號填列）	−259,387,359.51	−180,662,449.82
六、其他綜合收益的稅後淨額	4,005,816.95	−3,200,691.35
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	1,701,752.53	−697,499.80
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	1,701,752.53	−697,499.80
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益	−83,030.05	−209,777.61
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額	1,784,782.58	−487,722.19
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	2,304,064.42	−2,503,191.55
七、綜合收益總額	−1,861,461,472.84	−898,734,068.47
（一）歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	−1,604,378,177.75	−715,568,427.10
（二）歸屬於少數股東的綜合收益總額	−257,083,295.09	−183,165,641.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	−0.6670	−0.2969
（二）稀釋每股收益	−0.6670	−0.2969

法定代表人：曹士平 主管會計工作負責人：聶勇 會計機構負責人：平衡

3、合併年初到報告期末現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金錶	7,012,364,286.35	14,031,821,909.50
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	159,830,576.59	168,724,402.85
收到其他與經營活動有關的現金	332,745,670.88	865,953,981.35
經營活動現金流入小計	7,504,940,533.82	15,066,500,293.70
購買商品、接受勞務支付的現金	5,579,503,670.18	12,657,096,771.12
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工及爲職工支付的現金	1,213,601,518.95	1,356,531,982.05
支付的各項稅費	337,670,215.96	361,381,640.24
支付其他與經營活動有關的現金	765,132,574.30	1,013,931,725.05
經營活動現金流出小計	7,895,907,979.39	15,388,942,118.46
經營活動產生的現金流量淨額	−390,967,445.57	−322,441,824.76
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	182,730,311.90	1,120,024,435.49
取得投資收益收到的現金	33,321,018.13	105,809,502.45
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	34,677,780.83	6,336,467.50
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		18,818,889.67
收到其他與投資活動有關的現金	20,931,669.61	568,418,046.33
投資活動現金流入小計	271,660,780.47	1,819,407,341.44
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	518,815,489.21	1,369,507,381.23
投資支付的現金	1,400,000.00	6,000,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	133,627,401.00	508,612,408.68
投資活動現金流出小計	653,842,890.21	1,884,119,789.91
投資活動產生的現金流量淨額	−382,182,109.74	−64,712,448.47
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	167,154,054.06	1,816,216.81
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	167,154,054.06	1,816,216.81
取得借款收到的現金	9,951,990,149.95	7,922,161,074.27
收到其他與籌資活動有關的現金	563,737,565.96	543,206,827.09
籌資活動現金流入小計	10,682,881,769.97	8,467,184,118.17
償還債務支付的現金	11,294,111,739.12	6,835,894,584.88
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	461,309,197.03	665,357,095.47
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	1,204,628.99	735,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	1,015,905,657.89	715,175,678.04
籌資活動現金流出小計	12,771,326,594.04	8,216,427,358.39
籌資活動產生的現金流量淨額	−2,088,444,824.07	250,756,759.78
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	−872,112.22	37,092,762.35
五、現金及現金等價物淨增加額	−2,862,466,491.60	−99,304,751.10
加：期初現金及現金等價物餘額	5,674,784,349.55	5,461,912,010.90
六、期末現金及現金等價物餘額	2,812,317,857.95	5,362,607,259.80

（二）2024年起首次執行新會計準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

☐ 適用 √不適用

（三）審計報告

第三季度報告是否經過審計

☐ 是 √否

公司第三季度報告未經審計。

康佳集團股份有限公司
董 事 局
二〇二四年十月三十一日