

证券代码：002694

证券简称：顾地科技

公告编号：2024-073

顾地科技股份有限公司

2024 年第三季度报告

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）	221,135,908.92	-4.64%	604,225,858.66	-11.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,414,033.24	-1,066.97%	-61,582,115.06	-145.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-22,971,533.39	-976.90%	-89,508,773.52	-1,035.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-218,525,970.02	-7,193.70%
基本每股收益（元/股）	-0.03	-100.00%	-0.09	-136.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-100.00%	-0.09	-136.00%
加权平均净资产收益率	-4.19%	-3.69%	-11.35%	-161.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末上年度末增减	
总资产（元）	1,163,422,913.41	1,345,022,621.77	-13.50%	

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	499,877,078.71	573,363,748.62	-12.82%
--------------------	----------------	----------------	---------

（二）非经常性损益项目和金额

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）	50,956.15	367,346.29	主要系处置固定资产产生的收益
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）	1,592,702.67	3,194,182.81	主要系政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		400,000.00	前期核销的应收款项在本期收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,211.19	23,750,479.45	主要系冲回的预计负债
减：所得税影响额	-109,806.21	-217,785.03	
少数股东权益影响额（税后）	-4,246.31	3,135.12	
合计	1,557,500.15	27,926,658.46	--

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

1、合并资产负债表项目

- （1）货币资金期末数较期初数减少 60.98%，主要系年初至报告期末偿还银行贷款所致。
- （2）应收票据期末数较期初数减少 74.19%，主要系年初至报告期末公司收到的应收票据减少所致。
- （3）应收账款期末数较期初数增加 54.41%，主要系年初至报告期末公司加大信用政策所致。

- (4) 预付款项期末数较期初数增加 719.04%，主要系年初至报告期末预付原料货款增加所致。
- (5) 其他应收款期末数较期初数减少 48.80%，主要系年初至报告期末计提的坏账准备增加所致。
- (6) 其他流动资产期末数较期初数增加 160.18%，主要系年初至报告期末预交税费增加所致。
- (7) 在建工程期末数较期初数增加 502.41%，主要系年初至报告期末公司加大生产设备投资所致。
- (8) 使用权资产期末数较期初数增加 38.02%，主要系年初至报告期末公司新增仓库租赁所致。
- (9) 其他非流动资产期末数较期初数增加 103.75%，主要系年初至报告期末预付设备款所致。
- (10) 短期借款期末数较期初数减少 69.87%，主要系年初至报告期末公司偿还银行贷款所致。
- (11) 应交税费期末数较期初数减少 71.85%，主要系年初至报告期末各类税费减少所致。
- (12) 租赁负债期末数较期初增加 58.96%，主要系年初至报告期末公司新增租赁仓库所致。
- (13) 预计负债期末数较期初数减少 100.00%，主要系年初至报告期末公司未决诉讼减少所致。

2、合并年初到报告期末利润表项目

- (1) 销售费用本期数较上年同期增加 41.92%，主要系本期增加营销网络建设，扩充营销团队和加大营销广告投入所致。
- (2) 财务费用本期数较上年同期数减少 99.98%，主要系本期偿还银行贷款所致。
- (3) 其他收益本期数较上年同期数增加 223.20%，主要系本期增加先进制造业增值税加计抵减所致。
- (4) 投资收益本期数较上年同期数减少 100%，主要系上期转让子公司梦汽文旅，产生投资收益所致。
- (5) 信用减值损失本期数较上年同期数增加 102.05%，主要系上期转回梦汽文旅债权减值准备所致。
- (6) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 98.52%，主要系上期计提梦汽文旅股权减值准备所致。
- (7) 资产处置收益本期数较上年同期数增加 1,304.43%，主要系处置旧设备增加所致。
- (8) 营业外收入本期数较上年同期数增加 398.02%，主要系子公司无法支付的应付账款核销所致。
- (9) 营业外支出本期数较上年同期数减少 253.85%，主要系本期冲回预计负债所致。
- (10) 所得税费用本期数较上年同期数减少 49.21%，主要系本期亏损增加所致。

3、合并年初到报告期末现金流量表项目

- (1) 收到的税费返还本期数较年初数增加 100.00%，主要系本期收到的企业所得税退税款所致。
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数增加 61.24%，主要系收到的银行利息和政府补助增加所致。
- (3) 支付的各项税款本期较上年同期增加 64.37%，主要系本期预缴税款增加所致。
- (4) 支付其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数增加 239.52%，主要系因诉讼事项部分银行账户冻结所致。
- (5) 收回投资收到的现金本期数较上年同期数增加 39.11%，主要系本期收到的股权转让款增加所致。
- (6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期数较上年同期数增加 414.00%，主要系本期处置旧设备款项增加所致。
- (7) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期数较上年同期数增加 288.52%，主要系本期长期资产购建增加所致。
- (8) 支付其他与投资活动有关的现金本期数较上年同期数减少 100.00%，主要上期子公司支付搬迁款所致。
- (9) 取得借款收到的现金本期数较上年同期数减少 100.00%，主要系本期无新增借款所致。
- (10) 收到其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数减少 96.60%，主要系本期其他筹资活动减少所致。
- (11) 偿还债务支付的现金本期数较上年同期数增加 561.80%，主要系本期归还银行贷款增加所致。
- (12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期数较上年同期数减少 84.83%，主要系本期贷款减少，利息相应减少所致。
- (13) 支付其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数减少 72.26%，主要系本期其他筹资活动减少所致。

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	16,114	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
万洋集团有限公司	境内非国有法人	21.74%	165,888,000	165,888,000	不适用	0
山西盛农投资有限公司	境内非国有法人	12.54%	95,704,292	0	冻结	95,704,292
					质押	95,703,920
沈思思	境内自然人	3.61%	27,548,292	0	不适用	0
朱少麟	境内自然人	3.41%	26,040,000	0	不适用	0
苏孝锋	境内自然人	3.41%	26,040,000	0	不适用	0
李晓	境内自然人	2.92%	22,307,600	0	不适用	0
代宏	境内自然人	2.31%	17,610,212	0	不适用	0
#华淑洁	境内自然人	2.27%	17,354,320	0	不适用	0
康军妹	境内自然人	1.55%	11,812,721	0	不适用	0
张振国	境内自然人	1.52%	11,620,000	0	质押	9,570,000
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	
山西盛农投资有限公司	95,704,292			人民币普通股	95,704,292	
沈思思	27,548,292			人民币普通股	27,548,292	
朱少麟	26,040,000			人民币普通股	26,040,000	
苏孝锋	26,040,000			人民币普通股	26,040,000	
李晓	22,307,600			人民币普通股	22,307,600	
代宏	17,610,212			人民币普通股	17,610,212	
#华淑洁	17,354,320			人民币普通股	17,354,320	
康军妹	11,812,721			人民币普通股	11,812,721	
张振国	11,620,000			人民币普通股	11,620,000	
庞健	10,991,600			人民币普通股	10,991,600	
上述股东关联关系或一致行动的说明				苏孝锋先生系公司实际控制人，与公司控股股东万洋集团有限公司构成一致行动关系。除上述关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）				公司股东华淑洁除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 17,354,320 股，实际合计持有 17,354,320 股。		

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

1、资金占用问题

2023 年 4 月，阿拉善梦想汽车文化旅游有限公司（以下简称“梦汽文旅”）需支付员工工资薪酬、社保费用和相关诉讼费，分别于 2023 年 4 月 10 日、4 月 17 日、5 月 9 日向公司子公司飞客通用借款

3,300.00 元、500,000.00 元、14,500.00 元，合计金额 517,800.00 元。

2023 年 5 月 17 日，梦汽文旅从公司剥离的工商登记手续办理完毕，因此上述原为上市公司集团内部的关联资金往来转化为对上市公司的资金占用事项。

为妥善解决上述资金占用问题，公司积极与梦汽文旅及其股东进行协商。公司于 2024 年 7 月 19 日收到浙江万阳旅游服务有限公司代为偿还的款项人民币 51.78 万元，款项用途明确标注为“代还款”。至此，本公司资金占用事项已得到解决。

2、计提资产减值情况

为真实、准确、客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，公司根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对截至 2024 年 6 月 30 日存在减值迹象的资产进行了减值测试，本着谨慎原则，对可能发生减值损失的资产计提了减值准备，2024 年半年度计提各类资产减值准备合计 2,141.13 万元，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 24 日刊登在指定媒体和巨潮资讯网上的《关于 2024 年半年度计提资产减值准备的公告》，公告编号：2024-047。

3、冲回预计负债情况

为真实、准确、客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果，公司根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《企业会计准则》等相关规定，基于谨慎性原则对合并财务报表范围内相关涉诉案件进行自查及评估，公司根据涉及诉讼事项的判决结果对预计负债进行了冲回，本期冲回预计负债金额 2,456.28 万元。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 24 日刊登在指定媒体和巨潮资讯网上的《关于冲回部分诉讼涉及预计负债的公告》，公告编号：2024-048。

4、变更会计师事务所

鉴于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为更好地保证审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司业务发展和审计工作需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，经竞争性谈判和审慎决策，公司于 2024 年 8 月 28 日召开第五届董事会第九次会议审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。《关于拟变更会计师事务所的议案》已经 2024 年第二次临时股东大会审议通过。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：顾地科技股份有限公司

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	170,426,887.09	436,717,344.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,758,419.28	33,930,886.26
应收账款	128,727,280.71	83,369,427.23
应收款项融资	5,682,187.00	6,942,290.73
预付款项	47,514,060.18	5,801,180.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,832,018.80	28,968,966.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	259,200,468.81	234,548,023.10
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,826,747.09	4,161,320.58
流动资产合计	645,968,068.96	834,439,438.99
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,238,340.54	7,518,997.08
固定资产	297,803,743.23	321,570,653.71
在建工程	8,956,103.34	1,486,720.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,471,568.57	1,066,234.48
无形资产	111,872,455.03	115,127,227.66
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,737,004.67	39,579,763.24
其他非流动资产	49,375,629.07	24,233,586.18
非流动资产合计	517,454,844.45	510,583,182.78
资产总计	1,163,422,913.41	1,345,022,621.77
流动负债：		
短期借款	29,324,958.63	97,324,958.63
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	73,099,210.12	62,922,880.23
预收款项		
合同负债	39,899,922.90	43,081,136.75
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	20,694,588.38	17,161,561.48
应交税费	2,794,988.90	9,929,319.88
其他应付款	432,080,293.25	439,190,810.23
其中：应付利息	2,080,834.67	379,389.37
应付股利	81,600.00	81,600.00
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	291,048.64	353,928.29
其他流动负债	15,569,948.04	21,906,458.49
流动负债合计	613,754,958.86	691,871,053.98
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	928,898.14	584,365.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		29,221,274.57
递延收益	41,232,651.56	42,156,321.77
递延所得税负债	5,273.05	205,785.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,166,822.75	72,167,747.12
负债合计	655,921,781.61	764,038,801.10
所有者权益：		
股本	718,848,000.00	718,848,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	428,923,151.95	440,827,706.80
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	71,956,208.02	71,956,208.02
一般风险准备		
未分配利润	-719,850,281.26	-658,268,166.20
归属于母公司所有者权益合计	499,877,078.71	573,363,748.62
少数股东权益	7,624,053.09	7,620,072.05
所有者权益合计	507,501,131.80	580,983,820.67
负债和所有者权益总计	1,163,422,913.41	1,345,022,621.77

法定代表人：苏孝忠

主管会计工作负责人：许亮

会计机构负责人：费洁

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	604,225,858.66	685,779,012.26
其中：营业收入	604,225,858.66	685,779,012.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	677,593,643.49	714,326,226.16
其中：营业成本	550,665,005.19	583,489,355.20
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	7,812,107.59	6,571,164.72
销售费用	44,728,769.93	31,517,149.78
管理费用	49,573,210.30	51,371,253.82
研发费用	24,810,677.67	23,099,779.39
财务费用	3,872.81	18,277,523.25
其中：利息费用	2,963,726.95	13,750,588.41
利息收入	3,568,949.76	-697,403.93
加：其他收益	5,802,771.89	1,795,407.26
投资收益（损失以“-”号填列）		180,545,262.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,338,918.33	601,372,814.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,958,033.52	-603,815,965.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	367,346.29	-30,499.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-88,494,618.50	151,319,805.40
加：营业外收入	350,048.10	70,287.45
减：营业外支出	-23,400,431.35	15,209,546.37

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-64,744,139.05	136,180,546.48
减：所得税费用	738,549.82	1,454,224.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,482,688.87	134,726,321.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,482,688.87	134,726,321.79
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）	-61,582,115.06	135,665,429.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,900,573.81	-939,107.42
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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. 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		
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	-65,482,688.87	134,726,321.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,582,115.06	135,665,429.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-3,900,573.81	-939,107.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	0.25
（二）稀释每股收益	-0.09	0.25

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：苏孝忠 主管会计工作负责人：许亮 会计机构负责人：费洁

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	574,282,935.93	690,818,295.30
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	1,042,092.58	
收到其他与经营活动有关的现金	15,692,033.41	9,732,387.40
经营活动现金流入小计	591,017,061.92	700,550,682.70
购买商品、接受劳务支付的现金	540,690,141.18	546,035,325.32
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	98,378,726.85	88,292,950.14
支付的各项税费	41,202,649.29	25,067,391.62
支付其他与经营活动有关的现金	129,271,514.62	38,074,449.44
经营活动现金流出小计	809,543,031.94	697,470,116.52
经营活动产生的现金流量净额	-218,525,970.02	3,080,566.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,955,200.00	7,875,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	403,219.80	78,448.00
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		
投资活动现金流入小计	11,358,419.80	7,953,448.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,637,155.69	8,657,867.10
投资支付的现金		
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		1,100,399.93
投资活动现金流出小计	33,637,155.69	9,758,267.03
投资活动产生的现金流量净额	-22,278,735.89	-1,804,819.03
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		8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	773,530.00	22,739,600.35
筹资活动现金流入小计	773,530.00	30,739,600.35
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	10,275,041.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,799,066.67	11,861,471.12
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	11,334,144.06	40,863,777.02
筹资活动现金流出小计	81,133,210.73	63,000,289.51

筹资活动产生的现金流量净额	-80,359,680.73	-32,260,689.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-321,164,386.64	-30,984,942.01
加：期初现金及现金等价物余额	433,209,928.62	99,850,405.97
六、期末现金及现金等价物余额	112,045,541.98	68,865,463.96

(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。

顾地科技股份有限公司董事会

2024 年 10 月 31 日