

证券代码：002762

证券简称：金发拉比

公告编号：2024-046 号

## 金发拉比妇婴童用品股份有限公司 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）	60,312,157.26	29.26%	138,571,489.45	-7.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,198,616.12	-110.21%	-9,952,506.66	-339.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,030,126.86	-73.89%	-10,914,751.47	-1,101.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-10,993,249.60	-200.57%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-100.00%	-0.03	-400.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-100.00%	-0.03	-400.00%
加权平均净资产收益率	-0.88%	-119.44%	-1.21%	-352.82%
	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）	862,497,793.09	891,791,823.92	-3.28%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	806,316,358.29	833,914,838.91	-3.31%	

### （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）	183,118.34	-14,192.27	
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）	49,820.90	75,919.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,406.67	-1,121,407.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	822,197.85	2,128,129.34	
减：所得税影响额	83,325.89	140,310.97	
少数股东权益影响额（税后）	-34,106.21	-34,106.21	
合计	831,510.74	962,244.81	--

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

资产负债表项目（单位：元）	2024年9月30日	2024年1月1日	变动比例	说明
货币资金	61,843,817.65	223,761,868.16	-72.36%	主要系本期购买理财产品所致
交易性金融资产	120,465,246.57			主要系本期购买理财产品所致
应收账款	18,974,349.39	12,599,862.71	50.59%	主要系对部分加盟商放宽信用政策
预付款项	9,796,923.26	2,325,855.94	321.22%	主要系预付新品采购款
其他流动资产	649,889.19	1,193,104.59	-45.53%	主要系期初含预缴企业所得税109.96万元
使用权资产	7,887,787.96	5,362,250.50	47.10%	主要系本期新增租赁资产
商誉	8,021,855.70			主要系本期新购买子公司确认商誉
应付票据		9,040,954.36	-100.00%	主要系采购结算方式改变所致
应付职工薪酬	2,983,385.89	4,449,876.25	-32.96%	主要系上年年末含计提的年终奖
一年内到期的非流动负债	3,624,119.67	2,623,131.18	38.16%	主要系本期新增租赁资产
租赁负债	4,486,463.04	2,962,923.34	51.42%	主要系本期新增租赁资产
少数股东权益	-389,517.87	-73,793.95	-427.85%	主要系本期非全资子公司亏损所致

利润表项目（单位：元）	2024年1-9月	2023年1-9月	变动比例	说明
税金及附加	2,612,939.90	1,226,323.17	113.07%	主要系本期计提税金
财务费用	-263,435.58	-2,749,293.15	90.42%	主要系本期利息收入减少所致
其他收益	101,420.06	386,754.23	-73.78%	主要系本期收到政府补助较上期减少
投资收益	-2,332,510.72	-431,173.68	-440.97%	主要系确认韩妃投资的投资损失
公允价值变动收益	465,246.57			主要系购买理财确认变动收益
信用减值损失	-1,098,899.47	-152,064.23	-622.65%	主要系本期计提的信用减值损失
资产减值损失	-3,604,659.98			主要系本期计提存货减值准备
资产处置收益	-14,192.27			主要系本期处置资产
营业外收入	120,426.23	80,252.21	50.06%	主要系收取客户违约金
营业外支出	1,241,833.23	19,890.80	6143.25%	主要系捐赠支出100万元

所得税费用	-82,676.86	417,703.37	-119.79%	主要系本期利润总额减少所致
-------	------------	------------	----------	---------------

现金流量表项目（单位：元）	2024年1-9月	2023年1-9月	变动比例	说明
收到的税费返还	1,097,850.77			主要系企业所得税退税
收到其他与经营活动有关的现金	1,021,611.97	1,564,803.92	-34.71%	主要系本期活期利息减少所致
支付的各项税费	9,948,247.59	18,431,873.63	-46.03%	主要系本期缴纳税款减少所致
取得投资收益收到的现金	2,132,607.08	4,119,440.20	-48.23%	主要系本期理财产品减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,648,252.57	7,043,719.38	-62.40%	主要是本期工程款支出较去年同期减少所致
吸收投资收到的现金	1,150,000.00			主要系本期吸收少数股东投资款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	80,057.64	615,981.64	-87.00%	主要系本期开出的承兑汇票较上年同期少所致
偿还债务支付的现金	2,351,453.47			主要系本期子公司偿还借款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,109.11	1,027,312.72	-101.18%	主要系汇率变化所致

## 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		38,455	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
林浩亮	境内自然人	27.29%	96,628,899	72,471,674	不适用	0
林若文	境内自然人	25.95%	91,887,098	68,915,323	不适用	0
陈迅	境内自然人	0.57%	2,004,970	0	不适用	0
徐芬	境内自然人	0.51%	1,802,000	0	不适用	0
孙豫	境内自然人	0.47%	1,679,425	1,259,569	不适用	0
浙江盈阳资产管理股份有限公司—盈阳涌鑫三号证券投资基金	其他	0.42%	1,483,500	0	不适用	0
马永钟	境内自然人	0.25%	900,000	0	不适用	0
段凡	境内自然人	0.24%	853,800	0	不适用	0
深圳泽源私募基金管理有限公司—泽源利旺田17号私募证券投资基金	其他	0.23%	803,700	0	不适用	0
高盛国际—自有资金	境外法人	0.21%	752,912	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
林浩亮	24,157,225	人民币普通股	24,157,225
林若文	22,971,775	人民币普通股	22,971,775
陈迅	2,004,970	人民币普通股	2,004,970
徐芬	1,802,000	人民币普通股	1,802,000
浙江盈阳资产管理股份有限公司—盈阳涌鑫三号证券投资基金	1,483,500	人民币普通股	1,483,500
马永钟	900,000	人民币普通股	900,000
段凡	853,800	人民币普通股	853,800
深圳泽源私募证券投资基金管理有限公司—泽源利旺田 17 号私募证券投资基金	803,700	人民币普通股	803,700
高盛国际—自有资金	752,912	人民币普通股	752,912
贝旭	727,300	人民币普通股	727,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，林浩亮先生、林若文女士为直接持股 5% 以上普通股股东，两人为夫妻关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	前 10 名普通股股东中，均无通过信用账户持有公司股份情况。		

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

1、为满足并支持参股公司日常经营和业务发展的资金需要，保护上市公司和投资者利益，公司分别于 2024 年 7 月 16 日、2024 年 8 月 2 日召开了第五届董事会第九次会议和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整对外担保事项的议案》，将上述担保对象由“韩妃投资”调整为“韩妃投资及其控股子公司”，除对上述担保对象进行调整变更外，对前次董事会和股东大会《关于 2024 年度对外担保额度预计的议案》中其它有关担保事项保持不变。请详见公司 2024 年 7 月 18 日披露的《关于调整对外担保事项的公告》（2024-031 号）公告。

2、为支持韩妃投资业务发展，在不影响公司正常经营的情况下，2024 年 8 月 5 日，公司与兴业银行股份有限公司汕头分行（债权人）在广东汕头签署了《最高额保证合同》，向韩妃投资旗下控股子公司——韩妃整形（被担保人）与兴业银行的授信业务提供主债权本金余额不超过人民币 3,000 万元的连带责任保证担保。为维护上市公司股东利益不受损失，公司同时要求韩妃投资其他股东为该 3,000 万元人民币的担保提供估值超过 3,000 万元的有效资产作为反担保措施。为确保公司承担担保责任后追偿权利的实现，韩妃投资股东——共青城凯拓投资管理合伙企业（有限合伙）及其它股东的实控人黄招标先生同意，为本次债务人（韩妃投资之控股子公司——韩妃整形）应向担保人（金发拉比）承担的清偿责任以其所持韩妃投资 24% 股权提供反担保措施，并将该股权质押到金发拉比名下。近日，公司与共青城凯拓签署了《反担保质押合同》；同时，共青城凯拓作为出质人，已于 2024 年 8 月 6 日在广州市越秀区市场监督管理部门办理完成了股权出质手续，将其名下持有的韩妃投资 24% 股权（出质股权数额 268.23528 万元人民币）质押至金发拉比名

下，韩妃投资已将取得的《股权出质设立登记通知书》提交我司。请详见公司 2024 年 8 月 7 日披露的《关于调整对外担保事项的公告》（2024-034 号）公告。

3、因市场环境变化，为保护公司和投资者利益，经公司管理层研究、全体合伙人协商一致，同意对共青城嘉美股权投资合伙企业（有限合伙）进行清算、注销。请详见公司 2024 年 8 月 21 日披露的《关于合伙企业完成清算、注销的公告》（2024-035 号）公告。

4、因公司目前处于重大资产重组期间，韩妃投资的评估、审计等工作目前尚在进行中，若评估、审计结果对季报数据产生影响，公司将及时履行信息披露义务。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金发拉比妇婴童用品股份有限公司

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	61,843,817.65	223,761,868.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,465,246.57	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,974,349.39	12,599,862.71
应收款项融资		
预付款项	9,796,923.26	2,325,855.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,300,778.25	4,455,094.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,898,323.91	102,056,022.19
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	649,889.19	1,193,104.59
流动资产合计	318,929,328.22	346,391,807.89
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	210,588,905.95	215,049,546.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	228,615,904.62	235,800,731.63
在建工程	7,540,612.12	7,379,385.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,887,787.96	5,362,250.50
无形资产	44,532,160.25	45,757,597.34
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	8,021,855.70	
长期待摊费用	3,322,307.89	3,080,988.78
递延所得税资产	31,058,930.38	30,969,516.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	543,568,464.87	545,400,016.03
资产总计	862,497,793.09	891,791,823.92
流动负债：		
短期借款		
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		9,040,954.36
应付账款	19,191,156.50	15,993,102.59
预收款项		
合同负债	13,264,492.61	10,823,523.40
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	2,983,385.89	4,449,876.25
应交税费	5,564,231.88	4,610,732.90
其他应付款	5,741,274.22	6,065,701.04
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	3,624,119.67	2,623,131.18
其他流动负债	1,715,828.86	1,380,833.90
流动负债合计	52,084,489.63	54,987,855.62
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	4,486,463.04	2,962,923.34
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,486,463.04	2,962,923.34
负债合计	56,570,952.67	57,950,778.96

所有者权益：		
股本	354,025,000.00	354,025,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,555,396.16	159,500,120.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,795,459.11	74,795,459.11
一般风险准备		
未分配利润	217,940,503.02	245,594,259.68
归属于母公司所有者权益合计	806,316,358.29	833,914,838.91
少数股东权益	-389,517.87	-73,793.95
所有者权益合计	805,926,840.42	833,841,044.96
负债和所有者权益总计	862,497,793.09	891,791,823.92

法定代表人：林浩亮    主管会计工作负责人：林贵贤    会计机构负责人：汤少珠

## 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	138,571,489.45	150,021,913.71
其中：营业收入	138,571,489.45	150,021,913.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,239,906.38	145,308,964.65
其中：营业成本	67,544,199.00	71,379,551.96
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	2,612,939.90	1,226,323.17
销售费用	34,963,305.02	37,267,834.54
管理费用	28,325,998.45	30,215,197.41
研发费用	8,056,899.59	7,969,350.72
财务费用	-263,435.58	-2,749,293.15
其中：利息费用	343,176.36	157,801.12
利息收入	578,429.94	1,926,577.51
加：其他收益	101,420.06	386,754.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,332,510.72	-431,173.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,460,640.06	-3,579,251.85
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）	465,246.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,098,899.47	-152,064.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,604,659.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,192.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,152,012.74	4,516,465.38
加：营业外收入	120,426.23	80,252.21
减：营业外支出	1,241,833.23	19,890.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,273,419.74	4,576,826.79
减：所得税费用	-82,676.86	417,703.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,190,742.88	4,159,123.42
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,190,742.88	4,159,123.42
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）	-9,952,506.66	4,148,181.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-238,236.22	10,941.50
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	-10,190,742.88	4,159,123.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,952,506.66	4,148,181.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-238,236.22	10,941.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.01
（二）稀释每股收益	-0.03	0.01

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林浩亮 主管会计工作负责人：林贵贤 会计机构负责人：汤少珠

### 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	143,904,507.75	167,664,595.62
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	1,097,850.77	
收到其他与经营活动有关的现金	1,021,611.97	1,564,803.92
经营活动现金流入小计	146,023,970.49	169,229,399.54
购买商品、接受劳务支付的现金	86,702,225.87	76,525,501.50
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	41,570,335.21	44,646,099.07
支付的各项税费	9,948,247.59	18,431,873.63
支付其他与经营活动有关的现金	18,796,411.42	18,694,901.03
经营活动现金流出小计	157,017,220.09	158,298,375.23
经营活动产生的现金流量净额	-10,993,249.60	10,931,024.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	529,823,575.00
取得投资收益收到的现金	2,132,607.08	4,119,440.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,063.00	17,000.00
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	402,141,670.08	533,960,015.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,648,252.57	7,043,719.38
投资支付的现金	520,000,000.00	579,605,875.00
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	6,664,187.25	
支付其他与投资活动有关的现金		986,519.93
投资活动现金流出小计	529,312,439.82	587,636,114.31
投资活动产生的现金流量净额	-127,170,769.74	-53,676,099.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,150,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,057.64	615,981.64
筹资活动现金流入小计	1,230,057.64	615,981.64
偿还债务支付的现金	2,351,453.47	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,701,250.00	17,701,250.00
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	4,467,228.50	500,769.07
筹资活动现金流出小计	24,519,931.97	18,202,019.07
筹资活动产生的现金流量净额	-23,289,874.33	-17,586,037.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,109.11	1,027,312.72
五、现金及现金等价物净增加额	-161,466,002.78	-59,303,799.51
加：期初现金及现金等价物余额	223,209,820.43	142,739,116.46
六、期末现金及现金等价物余额	61,743,817.65	83,435,316.95

## （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。

金发拉比婴童用品股份有限公司董事会

2024 年 10 月 29 日