

证券代码：002798

证券简称：帝欧家居

公告编号：2022-131

帝欧家居集团股份有限公司

2022 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）	1,116,043,524.89	-24.28%	3,115,351,083.61	-32.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-146,608,122.03	-290.97%	-395,295,391.30	-213.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-147,815,270.34	-273.61%	-411,055,238.46	-218.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-61,076,412.25	-246.47%
基本每股收益（元/股）	-0.3825	-290.77%	-1.0365	-212.87%
稀释每股收益（元/股）	-0.3825	-291.35%	-1.0365	-212.96%
加权平均净资产收益率	-3.61%	-5.31%	-9.23%	-17.11%
	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）	9,384,165,174.21	11,273,497,348.89	-16.76%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,954,142,411.59	4,544,800,555.59	-13.00%	

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	173,994.07	578,525.69	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,267,410.24	12,687,055.32	主要为除增值税退税以外的其他收益。
债务重组损益	-1,723,965.52	-1,723,965.52	公司与债务人通过抵房方式收款过程形成的债权减免。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,894.37	1,798,688.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	5,049,088.11	为年初已按单项计提坏账准备的应收账款，本报告期收回部分货款、转回相应已计提坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-339,914.37	-433,678.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	
减：所得税影响额	148,926.36	2,184,711.23	
少数股东权益影响额（税后）	5,555.38	11,155.22	
合计	1,207,148.31	15,759,847.16	--

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）	原因
增值税退税	21,264,000.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

（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

2022 年 1-9 月，受诸多不利因素，家居建材行业面临极大挑战。下游房地产行业投资增速放缓，竣工端、销售端持续低迷，现金流未有效缓解；大宗商品、原材料、能源的价格持续高位；叠加国内多点散发新冠疫情的影响，公司在报告期内实现销售收入 31.15 亿元，同比下滑 32.33%。其中：瓷砖业务实现收入 25.07 亿元，主要为工程渠道销售减少所致；卫浴业务实现收入 4.99 亿元，同比基本保持稳定。

面对较为严峻、复杂的外部环境，报告期内公司在销售端强有力实行“全渠道经营、优化客户结构”的策略，一方面持续保持和大工程客户的良好合作以及核心经销商的培育；另一方面主动调整了部分风险房地产开发商客户的业务合作节奏，坚持以销售回款为目标严格控制资金风险。报告期内，公司有效的把瓷砖业务工程渠道销售占比由去年同期 66% 下降至 52%。在风险控制方面，公司结合持续性评价制定相应的应收款项管理政策，组建专项风控小组持续全方位跟进，通过多种方式、途径确保应收款项的收回，报告期末应收票据、应收账款较期初减少 9.58 亿元；在存货管理方面，公司结合生产线特征，对原材料、在产品、产成品的有效管理以及合理排产、销售，报告期末存货较期初减少 3.46 亿元；在流动负债管理方面，报告期末公司流动负债较期初减少 13.49 亿元，其中：短期借款减少 1.23 亿元；应付票据减少 6.76 亿元；应付账款减少 3.65 亿元。

（一）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	变动幅度	变动原因
货币资金	1,043,414,422.73	1,757,966,801.60	-40.65%	主要为本期投资活动和筹资活动现金净流出所致。
应收票据	132,524,511.31	387,477,708.54	-65.80%	主要为期初应收票据在本报告期到期所致。
应收账款	2,638,355,166.93	3,341,929,799.14	-21.05%	主要为公司加强应收账款管理，收回货款所致。
应收款项融资	7,846,043.70	12,053,512.34	-34.91%	主要为本期银行承兑汇票背书金额减少所致。
其他应收款	386,317,924.22	226,304,346.90	70.71%	主要为本报告期支付合同保证金所致。
其他流动资产	58,672,199.80	147,261,536.46	-60.16%	主要为增值税留抵税额退税转出进项税额所致。
在建工程	82,039,170.48	174,176,631.50	-52.90%	主要为本期在建工程转固所致。
长期待摊费用	18,501,454.30	9,436,964.28	96.05%	主要为新增办公楼装修费所致。
递延所得税资产	125,527,137.76	77,655,968.72	61.65%	主要为本报告期计提的信用减值损失和可抵扣亏损形成递延所得税资产所致。
应付票据	969,554,213.42	1,645,739,745.94	-41.09%	主要为年初应付票据在本期到期、本报告期新开票减少所致。
应付账款	418,976,221.92	783,903,195.75	-46.55%	主要为本报告期采购下降所致。
应付职工薪酬	60,533,066.57	101,904,079.96	-40.60%	主要为支付上年绩效工资和本年进行员工优化所致。

长期应付款	0.00	13,136,138.85	-100.00%	主要为本报告期重分类到一年内到期非流动负债所致。
-------	------	---------------	----------	--------------------------

(二) 合并利润表项目变动情况 (单位: 元)

项目	年初至报告期末	上年同期	同比变动	变动原因
营业收入	3,115,351,083.61	4,603,844,794.88	-32.33%	主要为报告期内受房地产市场风险影响及公司风险把控减少部分风险房地产客户发货所致。
管理费用	192,716,247.65	137,022,603.39	40.65%	主要系本报告期销售结构调整,部分产线停工,停工损失计入管理费用。
财务费用	126,316,270.64	83,103,148.44	52.00%	主要为发债利息费用增加。
投资收益	117,771.98	-13,835,227.26	100.85%	主要为上年同期确认处置子公司投资损失所致。
信用减值损失	-66,913,384.89	-40,389,881.40	-65.67%	主要为本报告期受房地产市场风险影响增加了单项计提坏账准备的范围和比率所致。
所得税费用	-43,426,924.15	28,415,610.22	-252.83%	主要为本报告期确认信用减值损失和可抵扣亏损确认递延所得税费用增加所致。
归属于上市公司股东的净利润	-395,295,391.30	349,431,845.32	-213.13%	主要为报告期内收入下滑、受年初原材料及能源价格高所致。

(三) 合并现金流量表项目变动情况 (单位: 元)

项目	年初至报告期末	上年同期	同比变动	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-61,076,412.25	41,698,096.53	-246.47%	主要为本报告期支付到期票据所致。
投资活动产生的现金流量净额	-181,386,314.56	-409,309,462.55	55.68%	主要为本期购建固定资产同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-318,550,495.89	150,060,376.83	-312.28%	主要为本报告期银行筹资同比减少。

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

单位: 股

报告期末普通股股东总数	28,021	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						
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
刘进	境内自然人	14.32%	55,134,789.00	41,351,092.00	质押	48,070,600.00
陈伟	境内自然人	13.02%	50,123,597.00	40,067,698.00	质押	31,940,000.00
吴志雄	境内自然人	11.98%	46,128,797.00	40,139,098.00	质押	36,998,000.00
鲍杰军	境内自然人	7.85%	30,206,351.00	22,654,763.00	质押	17,700,000.00
帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	3.66%	14,074,300.00	0		
陈家旺	境内自然人	1.90%	7,318,761.00	5,489,071.00		
钟宝申	境内自然人	1.36%	5,230,558.00			
中信证券股份有限公司	国有法人	1.34%	5,175,384.00			
司绍华	境内自然人	1.07%	4,104,573.00			
黄建起	境内自然人	1.00%	3,863,264.00			

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户	14,074,300.00	人民币普通股	14,074,300.00
刘进	13,783,697.00	人民币普通股	13,783,697.00
陈伟	10,055,899.00	人民币普通股	10,055,899.00
鲍杰军	7,551,588.00	人民币普通股	7,551,588.00
吴志雄	5,989,699.00	人民币普通股	5,989,699.00
钟宝申	5,230,558.00	人民币普通股	5,230,558.00
中信证券股份有限公司	5,175,384.00	人民币普通股	5,175,384.00
司绍华	4,104,573.00	人民币普通股	4,104,573.00
黄建起	3,863,264.00	人民币普通股	3,863,264.00
吴桂周	3,584,363.00	人民币普通股	3,584,363.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知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）	黄建起通过普通证券账户持有 3,363,264 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 500,000 股，合计持有 3,863,264 股。		

（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）回购事项的进展

截止 2022 年 9 月 30 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票 14,074,300 股，占公司总股本的 3.66%（以公司截止 2022 年 9 月 30 日总股本 384,968,260 股为基准），其中最高成交价为 12.62 元/股，最低成交价为 7.02 元/股，成交总金额为人民币 119,321,658.64 元（不含交易费用）。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份的进展公告》。

（二）可转债转股情况

2022 年第三季度，“帝欧转债”因转股减少 128 张（金额为 12,800.00 元），转股数量为 952 股。截至 2022 年 9 月 30 日，剩余可转债张数为 14,998,964 张（可转债余额为 1,499,896,400.00 元）。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年第三季度可转换公司债券转股情况的公告》。

四、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

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	1,043,414,422.73	1,757,966,801.60
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	132,524,511.31	387,477,708.54
应收账款	2,638,355,166.93	3,341,929,799.14
应收款项融资	7,846,043.70	12,053,512.34
预付款项	158,086,018.38	165,806,917.01
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	386,317,924.22	226,304,346.90
其中：应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	925,462,332.34	1,272,122,782.99
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	58,672,199.80	147,261,536.46
流动资产合计	5,350,678,619.41	7,310,923,404.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	68,674,623.81	68,717,672.61
投资性房地产	17,471,456.13	16,525,836.47
固定资产	2,218,482,447.53	2,128,782,366.88
在建工程	82,039,170.48	174,176,631.50
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	116,489,429.60	127,969,248.11
无形资产	722,767,108.39	738,172,769.93
开发支出	0.00	0.00
商誉	521,370,170.16	521,370,170.16
长期待摊费用	18,501,454.30	9,436,964.28
递延所得税资产	125,527,137.76	77,655,968.72
其他非流动资产	142,163,556.64	99,766,315.25
非流动资产合计	4,033,486,554.80	3,962,573,943.91
资产总计	9,384,165,174.21	11,273,497,348.89
流动负债：		
短期借款	1,277,539,806.09	1,400,050,902.94
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	969,554,213.42	1,645,739,745.94
应付账款	418,976,221.92	783,903,195.75
预收款项	0.00	0.00
合同负债	160,233,078.16	208,063,474.21
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00

代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	60,533,066.57	101,904,079.96
应交税费	24,218,178.00	33,532,933.93
其他应付款	362,932,054.87	388,442,904.59
其中：应付利息	4,124,715.10	750,000.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	164,240,254.69	218,203,228.67
其他流动负债	20,733,399.73	28,087,476.60
流动负债合计	3,458,960,273.45	4,807,927,942.59
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	473,573,890.50	467,673,675.78
应付债券	1,282,220,730.47	1,221,266,267.42
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	123,296,989.49	121,823,807.76
长期应付款	0.00	13,136,138.85
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	26,122,140.85	27,946,061.43
递延所得税负债	66,108,141.07	69,330,694.84
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,971,321,892.38	1,921,176,646.08
负债合计	5,430,282,165.83	6,729,104,588.67
所有者权益：		
股本	384,968,260.00	386,893,064.00
其他权益工具	274,084,502.50	274,103,433.91
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,260,773,055.45	2,279,729,557.72
减：库存股	119,339,775.82	20,986,950.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	72,828,652.34	72,828,652.34
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,080,827,717.12	1,552,232,797.62
归属于母公司所有者权益合计	3,954,142,411.59	4,544,800,555.59
少数股东权益	-259,403.21	-407,795.37
所有者权益合计	3,953,883,008.38	4,544,392,760.22
负债和所有者权益总计	9,384,165,174.21	11,273,497,348.89

法定代表人：刘进 主管会计工作负责人：蔡军 会计机构负责人：吴运林

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	3,115,351,083.61	4,603,844,794.88
其中：营业收入	3,115,351,083.61	4,603,844,794.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	3,510,464,668.15	4,198,134,830.99
其中：营业成本	2,575,972,007.82	3,299,944,015.20
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	22,020,117.69	31,438,696.26
销售费用	416,931,169.31	463,462,279.06
管理费用	192,716,247.65	137,022,603.39
研发费用	176,508,855.04	183,164,088.64
财务费用	126,316,270.64	83,103,148.44
其中：利息费用	141,590,385.73	90,553,686.90
利息收入	18,752,980.29	8,532,293.75
加：其他收益	33,951,055.32	38,260,537.16
投资收益（损失以“-”号填列）	117,771.98	-13,835,227.26
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）	-43,048.80	879,091.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-66,913,384.89	-40,389,881.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,717,579.36	-11,419,341.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-585,205.48	-628,757.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-439,303,975.77	378,576,385.31
加：营业外收入	2,350,079.80	1,124,027.07
减：营业外支出	1,620,027.32	4,808,274.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-438,573,923.29	374,892,137.41
减：所得税费用	-43,426,924.15	28,415,610.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-395,146,999.14	346,476,527.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-395,146,999.14	346,476,527.19
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）	-395,295,391.30	349,431,845.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号	148,392.16	-2,955,318.13

填列)		
六、其他综合收益的税后净额		0.00
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	-395,146,999.14	346,476,527.19
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-395,295,391.30	349,431,845.32
(二)归属于少数股东的综合收益总额	148,392.16	-2,955,318.13
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-1.0365	0.9183
(二)稀释每股收益	-1.0365	0.9176

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：刘进 主管会计工作负责人：蔡军 会计机构负责人：吴运林

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	4,263,531,049.69	4,662,155,186.20
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	97,478,515.51	18,968,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	110,869,193.97	343,213,986.19
经营活动现金流入小计	4,471,878,759.17	5,024,337,572.39
购买商品、接受劳务支付的现金	3,318,427,033.48	3,413,633,879.71
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	490,495,713.81	499,381,814.35
支付的各项税费	123,038,402.02	218,471,725.80
支付其他与经营活动有关的现金	600,994,022.11	851,152,056.00
经营活动现金流出小计	4,532,955,171.42	4,982,639,475.86
经营活动产生的现金流量净额	-61,076,412.25	41,698,096.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,737.50	1,444,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,425,500.00	322,455.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	8,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,267,237.50	1,774,955.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,653,552.06	409,660,007.20
投资支付的现金	0.00	200,000.00
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	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,224,410.35
投资活动现金流出小计	184,653,552.06	411,084,417.55
投资活动产生的现金流量净额	-181,386,314.56	-409,309,462.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
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	1,233,568,933.04	1,386,763,796.68
收到其他与筹资活动有关的现金	80,614,372.25	87,668,995.08
筹资活动现金流入小计	1,314,183,305.29	1,474,432,791.76
偿还债务支付的现金	1,107,402,301.08	1,088,437,531.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,255,110.81	135,939,099.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	390,076,389.29	99,995,783.89
筹资活动现金流出小计	1,632,733,801.18	1,324,372,414.93
筹资活动产生的现金流量净额	-318,550,495.89	150,060,376.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-856,269.31	248,268.13
五、现金及现金等价物净增加额	-561,869,492.01	-217,302,721.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,414,664,133.56	548,847,350.03

六、期末现金及现金等价物余额	852,794,641.55	331,544,628.97
----------------	----------------	----------------

（二）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。

帝欧家居集团股份有限公司董事会

2022 年 10 月 31 日