

证券代码：002348 证券简称：高乐股份 公告编号：2021-051

广东高乐股份有限公司 2021 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）	156,622,067.14	-15.44%	340,273,696.05	-11.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,334,938.25	-39.81%	-39,888,501.95	0.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,141,558.77	-26.19%	-42,254,909.93	-2.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	15,084,880.83	1,499.67%
基本每股收益（元/股）	-0.0046	-39.47%	-0.0421	0.96%

稀释每股收益（元/股）	-0.0046	-39.47%	-0.0421	0.96%
加权平均净资产收益率	-0.57%	0.18%	-5.36%	-1.15%
	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）	1,128,225,251.74	1,161,521,676.61	-2.87%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	723,366,117.60	763,769,568.85	-5.29%	

(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）	1,307,220.88	1,208,635.00	主要为固定资产处置损益
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	525,173.17	1,449,050.27	主要为与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	10,960.26	101,264.42	主要为公司购买的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,133.50	-261,188.41	主要为罚款利得收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	192,756.99	192,756.99	
减：所得税影响额	29,398.38	52,001.92	
少数股东权益影响额（税后）	161,958.90	272,108.37	
合计	1,806,620.52	2,366,407.98	--

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	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比例	原因
货币资金	2,531,258.35	45,719,644.79	-94.46%	主要是本期归还银行借款及预付采购款增加所致。
交易性金融资产	-	10,800,000.00	-100.00%	主要是本期理财产品赎回所致。
预付账款	29,291,260.87	20,881,895.19	40.27%	主要是公司预付采购款增加所致。
存货	135,601,833.86	102,624,463.18	32.13%	主要是本期因受出口货柜紧张影响，部分出口商品未能按时出货所致。
在建工程	3,895,023.91	1,808,986.86	115.32%	主要是本期模具在建工程尚未完工结转所致。
其他非流动资产	1,122,415.70	3,236,138.01	-65.32%	主要是本期控股子公司个别项目已交付使用，按合同约定已收款所致。
短期借款	50,500,000.00	122,800,000.00	-58.88%	主要是本期归还银行短期借款增加所致。

应付账款	121,115,235.57	73,379,306.04	65.05%	主要是本期出口受影响致使货款未能按时回笼，进而影响到对供应商货款支付所致。
预收账款	2,298,200.00		100.00%	主要是本期收到处置控股子公司的预收款所致。
合同负债	50,706,000.92	32,807,150.11	54.56%	主要由于本期收到客户预付货款增加所致。
应交税费	851,720.28	3,782,066.39	-77.48%	主要是本期房产税和土地使用税尚未计交所致。
其他应付款	24,054,695.68	3,961,205.15	507.26%	主要是借入的临时性周转金所致。
一年内到期的非流动负债	73,485,133.04	48,412,632.91	51.79%	主要是一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	24,000,000.00	48,000,000.00	-50.00%	主要是一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致
其他综合收益	-795,219.03	-280,269.73	183.73%	主要是本期外币财务报表折算差额所致。
利润表项目	2021年9月30日	2020年9月30日	变动比例	原因
税金及附加	479,516.79	4,971,965.53	-90.36%	主要是本期房产税和土地使用税尚未计交所致。
销售费用	33,814,769.88	53,834,984.99	-37.19%	主要是按照新收入准则将与合同履行相关的运输费用重分类至成本以及营业收入减少所致。
财务费用	9,068,119.34	16,641,477.57	-45.51%	主要是上年汇率变动汇兑损失较多以及本期贷款归还利息减少所致。
其他收益	1,810,386.05	8,896,964.89	-79.65%	主要是本期收到的政府补助减少所致。
信用减值损失	-12,771,295.48	-2,999,836.19	325.73%	主要是由于本期对应收款项计提坏账准备增加所致。
资产处置收益	1,208,635.00	-	100.00%	主要是本期固定资产处置产生了收益所致。
现金流量表	2021年9月30日	2020年9月30日	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	15,084,880.83	942,997.08	1499.67%	主要是本期支付的各项税费及期间费用减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,160,346.46	-14,311,201.92	-108.11%	主要是本期收到其他与投资活动有关的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-59,331,760.58	897,681.30	-6709.45%	主要是本期取得银行借款减少及偿付利息支付的现金减少所致。

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	55,684	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
兴昌塑胶五金厂有限公司	境外法人	19.76%	187,132,600	0		
杨广城	境外自然人	13.09%	123,948,948	92,961,711		

普宁市新鸿辉实业投资有限公司	境内非国有法人	12.20%	115,584,101	0	质押	115,584,095
王彦成	境内自然人	0.90%	8,515,808	0		
普宁市园林文化用品有限公司	境内非国有法人	0.68%	6,400,000	0		
普宁市新南华实业投资有限公司	境内非国有法人	0.64%	6,104,000	0		
刘华平	境内自然人	0.39%	3,691,508	0		
张子和	境内自然人	0.33%	3,125,916	0	冻结	3,125,916
李达	境内自然人	0.25%	2,386,800	0		
李军旗	境内自然人	0.24%	2,268,800	0		
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			
兴昌塑胶五金厂有限公司	187,132,600	人民币普通股	187,132,600			
普宁市新鸿辉实业投资有限公司	115,584,101	人民币普通股	115,584,101			
杨广城	30,987,237	人民币普通股	30,987,237			
王彦成	8,515,808	人民币普通股	8,515,808			
普宁市园林文化用品有限公司	6,400,000	人民币普通股	6,400,000			
普宁市新南华实业投资有限公司	6,104,000	人民币普通股	6,104,000			
刘华平	3,691,508	人民币普通股	3,691,508			
张子和	3,125,916	人民币普通股	3,125,916			
李达	2,386,800	人民币普通股	2,386,800			
李军旗	2,268,800	人民币普通股	2,268,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：兴昌塑胶五金厂有限公司、普宁市新鸿辉实业投资有限公司、普宁市园林文化用品有限公司、普宁市新南华实业投资有限公司均为杨氏家族控制的企业，杨氏家族为公司实际控制人，成员包括杨镇欣先生、杨镇凯先生、杨广城先生、杨旭恩先生及杨楚丽女士、杨康华女士。张子和为异度信息的股东和法定代表人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上述十大股东中王彦成将其所持有的公司股份 8,515,808 股，存入中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户开展融资融券业务。					

(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、业绩对赌补偿款事项：因异度信息经营业绩不及预期，业绩承诺方须向公司支付业绩补偿款 1.83 亿元。截至目前，公司尚未收到业绩承诺方相关业绩补偿款，公司已于 2020 年 7 月 23 日向揭阳市中级人民法院提起民事诉讼，要求业绩承诺方履行业绩补偿义务。2020 年 9 月 1 日，揭阳市中级人民法院已就本案正式立案，并出具了《受理案件通知书》，案号为（2020）粤 52 民初 291 号，公司已向揭阳市中级人民法院提交了《财产保全申请书》，申请对业绩承诺方名下资产采取财产保全措施，公司已收到

了法院出具的《民事裁定书》（2020）粤52民初291号和（2020）粤 52 执保 30 号《财产保全情况告知书》，以及关于追加保全的（2021）粤 52 执保 21 号《财产保全情况告知书》。目前，业绩承诺方张子和先生、深圳市明成创新科技企业（有限合伙）已在本案中提出管辖权异议，截至目前，公司尚未收到法院对管辖权异议的处理结果，公司将继续委托律师跟进该案件的审理工作。

2、转让控股子公司股权事项：公司于2021年6月3日召开的第七届董事会第二次临时会议及于2021年6月21日召开的公司2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让控股子公司股权暨关联交易的议案》。同意公司将持有的异度信息53.25%的股权转让给新鸿辉实业，转让价格4792万元，目前公司已与新鸿辉实业签订股权转让协议，完成股权转让工商变更登记，并收到部分股权转让款。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东高乐股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,531,258.35	45,719,644.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	313,016,335.85	302,739,267.86
应收款项融资		
预付款项	29,291,260.87	20,881,895.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,262,018.62	2,171,878.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,601,833.86	102,624,463.18
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	20,718,357.93	16,733,671.05
流动资产合计	503,421,065.48	501,670,821.04

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		
固定资产	574,376,339.72	606,351,336.41
在建工程	3,895,023.91	1,808,986.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,372,617.30	45,493,903.18
开发支出	215,144.46	
商誉		
长期待摊费用	2,569,286.36	2,697,516.25
递延所得税资产	253,358.81	262,974.86
其他非流动资产	1,122,415.70	3,236,138.01
非流动资产合计	624,804,186.26	659,850,855.57
资产总计	1,128,225,251.74	1,161,521,676.61
流动负债：		
短期借款	50,500,000.00	122,800,000.00
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	121,115,235.57	73,379,306.04
预收款项	2,298,200.00	
合同负债	50,706,000.92	32,807,150.11
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	9,423,093.36	9,821,394.17
应交税费	851,720.28	3,782,066.39
其他应付款	24,054,695.68	3,961,205.15
其中：应付利息	12,500.00	
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	73,485,133.04	48,412,632.91
其他流动负债	2,224,943.08	2,068,556.03
流动负债合计	334,659,021.93	297,032,310.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,000,000.00	48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,554,474.93	1,554,474.93
递延收益	12,216,031.36	13,131,481.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,770,506.29	62,685,956.56
负债合计	372,429,528.22	359,718,267.36
所有者权益：		
股本	947,200,000.00	947,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,906,544.22	9,906,544.22
减：库存股		
其他综合收益	-795,219.03	-280,269.73
专项储备		
盈余公积	64,963,419.45	64,963,419.45
一般风险准备		
未分配利润	-297,908,627.04	-258,020,125.09
归属于母公司所有者权益合计	723,366,117.60	763,769,568.85
少数股东权益	32,429,605.92	38,033,840.40
所有者权益合计	755,795,723.52	801,803,409.25
负债和所有者权益总计	1,128,225,251.74	1,161,521,676.61

法定代表人：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：沈梅

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	340,273,696.05	386,432,871.71
其中：营业收入	340,273,696.05	386,432,871.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,577,803.27	437,200,571.07
其中：营业成本	270,780,942.44	291,872,061.85
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	479,516.79	4,971,965.53
销售费用	33,814,769.88	53,834,984.99
管理费用	39,962,996.12	47,373,819.24
研发费用	20,471,458.70	22,506,261.89
财务费用	9,068,119.34	16,641,477.57
其中：利息费用	8,620,010.09	10,353,247.39
利息收入	57,700.73	158,173.34
加：其他收益	1,810,386.05	8,896,964.89
投资收益（损失以“-”号填列）	101,264.42	
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）	-12,771,295.48	-2,999,836.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	43,137.19	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,208,635.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,911,980.04	-44,870,570.66
加：营业外收入	51,295.69	13,181.22

减：营业外支出	312,484.10	18,297.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-44,173,168.45	-44,875,686.73
减：所得税费用	1,319,567.98	1,304,804.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,492,736.43	-46,180,490.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,492,736.43	-46,180,490.91
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.归属于母公司所有者的净利润	-39,888,501.95	-39,512,766.44
2.少数股东损益	-5,604,234.48	-6,667,724.47
六、其他综合收益的税后净额	-514,949.30	-1,123,934.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-514,949.30	-1,123,934.79
（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	-514,949.30	-1,123,934.79
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	-514,949.30	-1,123,934.79
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	-46,007,685.73	-47,304,425.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,403,451.25	-40,636,701.23
归属于少数股东的综合收益总额	-5,604,234.48	-6,667,724.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0421	-0.0417

(二) 稀释每股收益	-0.0421	-0.0417
------------	---------	---------

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：杨旭恩

主管会计工作负责人：杨旭恩

会计机构负责人：沈梅

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	354,680,836.33	355,067,320.05
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	621,207.80	11,164,004.69
收到其他与经营活动有关的现金	2,453,649.42	7,456,531.91
经营活动现金流入小计	357,755,693.55	373,687,856.65
购买商品、接受劳务支付的现金	230,927,074.03	235,817,602.89
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,182,559.70	73,718,026.93
支付的各项税费	8,442,349.75	17,602,178.35
支付其他与经营活动有关的现金	29,118,829.24	45,607,051.40
经营活动现金流出小计	342,670,812.72	372,744,859.57
经营活动产生的现金流量净额	15,084,880.83	942,997.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	101,264.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,691,837.50	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	88,640,368.93	
投资活动现金流入小计	92,433,470.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,023,124.39	14,311,201.92
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	78,250,000.00	
投资活动现金流出小计	91,273,124.39	14,311,201.92
投资活动产生的现金流量净额	1,160,346.46	-14,311,201.92
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	10,000,000.00	136,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,300,000.00	136,000,000.00
偿还债务支付的现金	82,696,599.72	122,729,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,935,160.86	12,114,718.70
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		258,000.00
筹资活动现金流出小计	89,631,760.58	135,102,318.70
筹资活动产生的现金流量净额	-59,331,760.58	897,681.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-101,853.15	-358,627.14
五、现金及现金等价物净增加额	-43,188,386.44	-12,829,150.68
加：期初现金及现金等价物余额	45,719,644.79	48,677,736.48
六、期末现金及现金等价物余额	2,531,258.35	35,848,585.80

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

广东高乐股份有限公司董事会

董事长：杨旭恩

2021 年 10 月 28 日