

MODERN AVENUE

2024年第三季度报告

2024 THIRD QUARTERLY REPORT

股票简称 ST摩登

股票代码 002656

披露日期2024年10月



摩登大道时尚集团股份有限公司

MODERN AVENUE GROUP CO., LTD.

证券代码：002656

证券简称：ST 摩登

公告编号：2024-109

摩登大道时尚集团股份有限公司

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）	47,696,660.63	-17.00%	159,359,167.69	-25.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,856,970.94	405.01%	-13,064,654.66	76.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,149,625.56	381.27%	-12,267,633.23	80.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	32,504,311.81	82.65%
基本每股收益（元/股）	0.0686	404.89%	-0.0183	76.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0686	404.89%	-0.0183	76.36%
加权平均净资产收益率	14.62%	838.38%	-3.58%	68.95%
	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）	525,853,715.27	596,659,900.45	-11.87%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	361,302,584.28	371,389,098.78	-2.72%	

(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）	12,861.45	20,103.03	
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）	801.50	50,801.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	248,815.24	544,674.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	370,000.00	370,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	52,833.16	-65,846.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-977,965.97	-1,716,753.80	
合计	-292,654.62	-797,021.43	--

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

1、资产负债表项目发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
货币资金	195,850,374.06	113,746,708.27	82,103,665.79	72.18%
交易性金融资产	45,464,422.72	113,132,563.61	-67,668,140.89	-59.81%
应收账款	31,598,622.33	56,757,525.28	-25,158,902.95	-44.33%
其他应收款	10,147,392.21	38,633,528.88	-28,486,136.67	-73.73%
其他权益工具投资	5,137,700.00	15,137,700.00	-10,000,000.00	-66.06%
固定资产	3,162,032.07	2,118,994.62	1,043,037.45	49.22%
在建工程	2,265,529.12	564,050.12	1,701,479.00	301.65%
长期待摊费用	10,536,411.30	15,626,300.94	-5,089,889.64	-32.57%
应付职工薪酬	5,260,615.83	8,521,263.98	-3,260,648.15	-38.26%
应交税费	1,386,326.55	2,271,890.65	-885,564.10	-38.98%
其他流动负债	940,968.76	2,639,882.15	-1,698,913.39	-64.36%
租赁负债	34,663,916.79	47,339,127.71	-12,675,210.92	-26.78%
预计负债	884,765.88	23,223,122.51	-22,338,356.63	-96.19%

(1) 货币资金

本报告期内，公司货币资金较上期末上涨 72.18%，主要是报告期内公司收回理财投资净额 6,800.00 万元及收回澳门国际银行诉讼赔偿约 8,900.00 万元。

(2) 交易性金融资产

本报告期内，公司交易性金融资产较上期末下降 59.81%，主要是报告期内公司收回理财投资净额 6,800.00 万元。

(3) 应收账款

本报告期内，公司应收账款较上期末下降 44.33%，主要是公司收入减少导致应收账款余额下降且本报告期收回部分逾期货款。

(4) 其他应收款

本报告期内，公司其他应收款较上期末下降 73.73%，主要是公司因与澳门国际银行发生债务纠纷，法院判决其应赔偿公司的款项本报告期已收回，上期已计提坏账准备约 6,200.00 万元，故导致本期其他应收账款净额减少约 2,700.00 万元。

(5) 其他权益工具投资

本报告期内，公司其他权益工具投资较上期末下降 66.06%，主要是本报告期公司收回广州迈远创新科技有限公司投资本金 1,000.00 万元。

(6) 固定资产

本报告期内，公司固定资产较上期末上涨 49.22%，主要是报告期内公司购置固定资产。

(7) 在建工程

本报告期内，公司在建工程较上期末上涨 301.65%，主要是上年年末部分在建工程达到预定可使用状态后已转入长期待摊费用，因此金额较小并且本报告期内公司新增店铺装修工程。

(8) 长期待摊费用

本报告期内，公司长期待摊费用较上期末下降 32.57%，主要是报告期内公司长期待摊费用正常摊销。

(9) 应付职工薪酬

本报告期内，本公司应付职工薪酬较上期末下降 38.26%，主要是本年支付了上年末计提的年终奖，因此余额较上年末下降。

(10) 应交税费

本报告期内，本公司应交税费较上期末下降 38.98%，主要原因是子公司缴纳上年度末应交税费。

(11) 其他流动负债

本报告期内，本公司其他流动负债较上期末下降 64.36%，主要原因是该报表项目主要列示预收账款中分离出来的增值税，该税费大部分已缴纳。

(12) 租赁负债

本报告期内，本公司租赁负债较上期末下降 26.78%，主要原因是本报告期公司正常支付租金。

(13) 预计负债

本报告期内，本公司预计负债较上期末下降 96.19%，主要原因是本报告期公司已支付中小股东虚假陈述诉讼案件诉讼赔偿款约 1,600 万元及中国证监会行政处罚款 580 万元。

2、利润表项目发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	2024 年 1-3 季度	2023 年 1-3 季度	变动额	变动幅度
营业收入	159,359,167.69	214,816,201.88	-55,457,034.19	-25.82%
营业成本	53,988,028.72	70,583,724.91	-16,595,696.19	-23.51%
财务费用	87,702.88	6,169,176.86	-6,081,473.98	-98.58%
公允价值变动收益	474,186.69	4,025,471.58	-3,551,284.89	-88.22%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	58,681,317.83	-45,283,384.20	103,964,702.03	-229.59%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,117,561.99	856,985.85	-14,974,547.84	1747.35%
营业外收入	517,003.21	12,473,142.35	-11,956,139.14	-95.86%
营业外支出	2,328,923.14	8,285,413.16	-5,956,490.02	-71.89%

(1) 营业收入、营业成本

年初至报告期末，本公司较去年同期，营业收入下降 25.82%，营业成本下降 23.51%，主要是本报告期受市场环境、竞争加剧、消费疲软等因素影响，客流下降，公司营业收入较去年同期出现下滑，营业成本同时减少。

(2) 财务费用

年初至报告期末，公司财务费用较上年同期下降 98.58%，主要是本报告期公司购买定期存款较去年同期增加，本报告期定期存款到期收回利息收入较上年同期增加，导致本期财务费用下降。

(3) 公允价值变动损益

年初至报告期末，公司公允价值变动损益较上年同期下降 88.22%，主要是本报告期公司管理层为保障资金的安全，选择将闲置资金存放在四大国有银行并且选择购买风险较低的定存产品较多，导致购买理财产品资金下降，从而导致理财产品收益下降。

（4）信用减值损失

年初至报告期末，公司信用减值损失较上年同期下降 229.59%，主要是公司因与澳门国际银行发生债务纠纷，法院判决其应赔偿公司约 8,900 万元款项，澳门国际银行上年同期未予支付，导致上年同期按账龄计提坏账准备约 6,200 万元，本报告期公司已收回该款项，导致信用减值损失减少约 6,200 万。

（5）资产减值损失

年初至报告期末，公司资产减值损失较上年同期上涨 1747.35%，主要是上年同期公司卡奴存货以及澳门存货因积压，计提存货跌价准备较大原因。

（6）营业外收入

年初至报告期末，公司营业外收入较上年同期下降 95.86%，主要是上年同期公司根据诉讼案件判决转回预计负债及清理不需要支付的款项导致。

（7）营业外支出

年初至报告期末，公司营业外支出较上年同期下降 71.89%，主要是本报告期内公司根据诉讼案件确认营业外支出减少。

3、现金流量表项目发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	32,504,311.81	17,796,280.23	14,708,031.58	82.65%
投资活动产生的现金流量净额	74,180,153.76	127,153,190.00	-52,973,036.24	-41.66%

（1）经营活动产生的现金流量净额

年初至报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期上涨 82.65%，主要是本报告期内收回澳门国际银行诉讼赔款约 8,900 万元。

（2）投资活动产生的现金流量净额

年初至报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 41.66%，主要是上年同期收回理财投资较本报告期增加。

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	10,578	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	-			
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
广州普慧源贸易有限公司	境内非国有法人	8.96%	63,809,343	-	不适用	-
韩远荣	境内自然人	4.76%	33,928,814	-	不适用	-
翁华银	境内自然人	3.62%	25,765,574	25,765,574	冻结	25,765,574
江德湖	境内自然人	3.62%	25,765,574	25,765,574	冻结	25,765,574
李恩平	境内自然人	3.29%	23,446,674	23,446,674	冻结	23,446,674
何琳	境内自然人	2.53%	18,035,902	18,035,902	冻结	18,035,902
广东佳盟商贸有限公司	境内非国有法人	2.22%	15,827,112	-	不适用	-
彭政	境内自然人	2.12%	15,097,185	10,048,565	不适用	-
嘉远新能源投资(广州)合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.11%	7,942,605	-	不适用	-
陈界峰	境内自然人	0.99%	7,052,500	-	不适用	-
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			
广州普慧源贸易有限公司	63,809,343	人民币普通股	63,809,343			
韩远荣	33,928,814	人民币普通股	33,928,814			
广东佳盟商贸有限公司	15,827,112	人民币普通股	15,827,112			
嘉远新能源投资(广州)合伙企业(有限合伙)	7,942,605	人民币普通股	7,942,605			
陈界峰	7,052,500	人民币普通股	7,052,500			
游江宏	5,849,600	人民币普通股	5,849,600			
郭燕燕	5,780,000	人民币普通股	5,780,000			

郭婷婷	5,589,800	人民币普通股	5,589,800
云南悦盛科技有限公司	5,520,720	人民币普通股	5,520,720
谢子伟	5,024,600	人民币普通股	5,024,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告披露日，李恩平与公司实控人林永飞先生为一致行动人		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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）公司收到广东证监局责令改正措施

公司于 2024 年 5 月 10 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局《广东证监局关于对摩登大道时尚集团股份有限公司、广州瑞丰集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2024】43 号）（以下简称“责令改正措施”）详见公司于 2024 年 5 月 11 日披露的《关于收到广东证监局责令改正措施决定暨风险提示的公告》（公告编号：2024-047）。

关于责令改正期间所采取的措施及相关工作进展情况，公司已分别于 2024 年 5 月 28 日、2024 年 6 月 12 日、2024 年 6 月 26 日、2024 年 7 月 10 日、2024 年 7 月 24 日、2024 年 8 月 7 日、2024 年 8 月 20 日、2024 年 9 月 2 日、2024 年 9 月 13 日、2024 年 9 月 30 日、2024 年 10 月 18 日在指定信息披露媒体上披露了《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-052）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-059）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-061）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-071）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-073）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-078）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-082）、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》（公告编号：2024-

088)、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》(公告编号:2024-093)、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》(公告编号:2024-098)、《关于收到广东证监局责令改正措施决定后的进展暨风险提示的公告》(公告编号:2024-104)。

(2) 公司第一大股东股权转让及增资暨权益变动的情况

公司收到公司第一大股东广州普慧源贸易有限公司(以下简称“普慧源”)实际控制人罗筱威出具的《摩登大道时尚集团股份有限公司简式权益变动报告书》,信息披露义务人郑闯升出具的《摩登大道时尚集团股份有限公司详式权益变动报告书》。2024年6月28日,普慧源实际控制人罗筱威与郑闯升共同签署《股权转让合同》。根据《股权转让合同》的约定,郑闯升受让普慧源72%股权,进而通过普慧源持有上市公司63,409,343股股份的表决权(占上市公司总股本的8.90%)。因此本次权益变动后,受让方郑闯升持有或控制上市股份63,409,343股股份(占上市公司总股本的8.90%)。根据《股东决定》的内容,普慧源注册资本由人民币100万元变更为人民币1,000万元。本次新增资本900万元人民币,其中郑闯升认缴出资720万元人民币(含受让金额),罗筱威认缴出资280万元人民币(含转让金额)。罗筱威不再是普慧源的法人,因此普慧源与嘉远新能源投资(广州)合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉远投资”)的一致关系自动解除。但由于罗筱威仍为嘉远投资的法人,因此通过嘉远投资持有上市公司股份7,942,605股(占上市公司总股本的1.11%)。根据《上市公司股东减持股份管理暂行办法》第二十一条,本次协议转让后,转让方罗筱威及相关方嘉远投资应当在六个月内继续共同遵守该办法关于大股东减持股份的规定。具体内容详见公司于2024年7月2日在指定信息披露媒体上披露的《关于公司第一大股东股权转让及增资暨权益变动的提示性公告》(公告编号:2024-067)。

(3) 澳门国际诉讼事项

2018年12月20日,广州瑞丰集团股份有限公司(以下简称“瑞丰集团”)的关联方主体花园里公司与澳门国际银行签订《综合授信合同》授予10,000万元人民币的授信额度。同日,瑞丰集团以广州连卡福名品管理管理有限公司(以下简称“广州连卡福”)名义与澳门国际银行签订《存单质押合同》,以广州连卡福10,310万元的定期存款为上述《综合授信合同》项下的相关债务提供担保。

2019年8月21日,广州连卡福大额存单被澳门国际银行佛山支行划扣,划扣金额为103,863,933.17元。鉴于澳门国际银行在无权、未通知以及未征得广州连卡福同意的情况下,擅自扣划款项严重侵犯了公司利益,公司遂向广东省广州市中级人民法院(以下简称“广州中院”)提起本案诉讼。法院于2019年10月14日受理了该案件,具体内容详见公司于2019年10月16日披露的《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2019-094)。公司于2020年11月16日披露了《关于重大诉讼进展

的公告》（公告编号：2020-139）一审判决被告澳门国际银行向公司、广州连卡福返还 50,320,833.33 元及利息。

公司及澳门国际银行就银行质押合同纠纷案向广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）提起上诉，具体内容详见公司于 2020 年 12 月 2 日披露的《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2020-147）。公司于 2022 年 4 月 26 日披露了《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-027），二审判决澳门国际银行向广州连卡福返还 70,449,166.67 元并支付资金占用费。

澳门国际银行不服广东高院作出的（2021）粤民终 498 号民事判决，依法提起再审申请，广东高院已立案审查，详见公司于 2022 年 8 月 5 日披露了《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2022-072）。广东高院驳回澳门国际银行股份有限公司广州分行的再审申请，详见公司于 2023 年 6 月 27 日披露了《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2023-049）。

2024 年 8 月，广州中院（2022）粤 01 执 3118 号案终结执行，因涉及其它事项，本案款项暂不能发给广州连卡福，待事项查明后再恢复执行。详见公司与 2024 年 8 月 9 日披露的《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2024-080）。

截至本报告报出日，公司子公司广州连卡福收到广州中院关于公司与澳门国际银行质押合同纠纷案（2022）粤 01 执 3118 号的执行回款人民币 89,418,289.72 元，详见公司与 2024 年 10 月 8 日披露的《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2024-099）。

（4）公司实际控制人的一致行动人所持公司股份将被司法拍卖的情况

2024 年 5 月 31 日，公司披露了《关于实际控制人的一致行动人所持公司股份将被司法拍卖的公告》（公告编号：2024-056）。公司通过公开信息查询获悉，内蒙古呼和浩特市中级人民法院于 2024 年 7 月 3 日 10 时至 2024 年 7 月 4 日 10 时止在淘宝网司法拍卖网络平台（网址：<http://sf.taobao.com>，户名：呼和浩特市中级人民法院）上进行公开网络司法拍卖活动，拍卖公司实际控制人的一致行动人李恩平持有的公司首发后限售股票。

2024 年 7 月 5 日，公司披露了《关于实际控制人的一致行动人所持公司股份被司法拍卖流拍暨重大风险提示的公告》（公告编号：2024-069），根据淘宝网司法拍卖平台显示的拍卖结果，本次拍卖的公司实际控制人的一致行动人李恩平持有的公司首发后限售的 23,446,674 股股票及红利已流拍。

公司于 2024 年 7 月 26 日披露了《关于实际控制人的一致行动人所持公司股份将被二次拍卖的提示性公告》（公告编号：2024-075），公司实际控制人一致行动人李恩平持有的公司首发后限售股票的 23,446,674 股股票及红利（占公司总股本 3.29%）将于 2024 年 8 月 15 日 10 时至 2024 年 8 月 16 日 10 时在淘宝网司法拍卖网络平台上进行第二次公开拍卖。

2024 年 8 月 19 日，公司披露了《关于实际控制人的一致行动人所持公司股份被司法拍卖流拍暨重大风险提示的公告》（公告编号：2024-081），根据淘宝网司法拍卖平台显示的拍卖结果，本次（第二次）拍卖的公司实际控制人的一致行动人李恩平持有的公司首发后限售的 23,446,674 股股票及红利已流拍。

（5）公司股东权益变动暨第一大股东被动变更事项

2024 年 10 月，公司通过中国证券登记结算有限责任公司获悉公司实际控制人的一致行动人李恩平持有的 23,446,674 股（占公司总股本的 3.29%）解除质押并被司法强制过户给恒泰证券股份有限公司（以下简称“恒泰证券”）。同时公司其他股东江德湖和何琳所持的股份也出现被恒泰证券申请司法强制执行的情况。详见公司于 2024 年 10 月 22 日披露的《关于实际控制人的一致行动人所持公司股份解除质押、司法强制过户暨持股变动超过 1%的公告》（公告编号：2024-105）、《关于股东权益变动暨第一大股东被动变更的提示性公告》（公告编号：2024-106）。

公司于 2024 年 10 月 25 日披露了《关于股东权益变动进展暨重大风险提示的公告》（公告编号：2024-107）、《详式权益变动报告》。因上述权益变动事项，恒泰证券合计持有公司有限售条件股份 67,132,248 股，占公司总股本的 9.42%，从而被动变更为公司第一大股东。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：摩登大道时尚集团股份有限公司

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	195,850,374.06	113,746,708.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	45,464,422.72	113,132,563.61
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,598,622.33	56,757,525.28
应收款项融资		
预付款项	15,811,871.31	14,145,568.59
应收保费		
应收分保账款		

项目	期末余额	期初余额
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,147,392.21	38,633,528.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	70,849,636.58	73,002,071.71
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	4,803,080.38	6,209,685.76
流动资产合计	374,525,399.59	415,627,652.10
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	5,137,700.00	15,137,700.00
其他非流动金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00
投资性房地产	44,408,989.22	45,365,419.83
固定资产	3,162,032.07	2,118,994.62
在建工程	2,265,529.12	564,050.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,978,815.88	62,566,432.45
无形资产	4,838,838.09	4,653,350.39
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,536,411.30	15,626,300.94
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	151,328,315.68	181,032,248.35
资产总计	525,853,715.27	596,659,900.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

项目	期末余额	期初余额
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	14,403,044.29	17,477,678.74
预收款项		
合同负债	40,404,184.17	47,822,755.52
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	5,260,615.83	8,521,263.98
应交税费	1,386,326.55	2,271,890.65
其他应付款	44,263,401.23	49,760,089.12
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	18,394,767.73	22,238,704.41
其他流动负债	940,968.76	2,639,882.15
流动负债合计	125,053,308.56	150,732,264.57
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	34,663,916.79	47,339,127.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	884,765.88	23,223,122.51
递延收益		
递延所得税负债	3,022,968.88	3,035,521.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,571,651.55	73,597,771.83
负债合计	163,624,960.11	224,330,036.40
所有者权益：		
股本	712,519,844.00	712,519,844.00

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,310,729,745.70	1,310,729,745.70
减：库存股		
其他综合收益	-216,448,484.46	-214,887,735.73
专项储备		
盈余公积	65,552,111.56	65,552,111.56
一般风险准备		
未分配利润	-1,511,050,632.52	-1,502,524,866.75
归属于母公司所有者权益合计	361,302,584.28	371,389,098.78
少数股东权益	926,170.88	940,765.27
所有者权益合计	362,228,755.16	372,329,864.05
负债和所有者权益总计	525,853,715.27	596,659,900.45

法定代表人：林毅超

主管会计工作负责人：邱军

会计机构负责人：邱军

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	159,359,167.69	214,816,201.88
其中：营业收入	159,359,167.69	214,816,201.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	216,036,309.89	235,868,374.79
其中：营业成本	53,988,028.72	70,583,724.91
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	421,985.47	527,508.45
销售费用	113,850,751.24	114,596,117.58
管理费用	44,376,442.08	40,793,557.59
研发费用	3,311,399.50	3,198,289.40
财务费用	87,702.88	6,169,176.86
其中：利息费用	2,490,862.43	3,438,864.67

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,142,675.64	-634,609.47
加：其他收益	80,120.79	1,414,649.28
投资收益（损失以“-”号填列）	70,487.99	517,335.44
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）	474,186.69	4,025,471.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	58,681,317.83	-45,283,384.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,117,561.99	856,985.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,103.03	-2,427.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,468,487.86	-59,523,542.62
加：营业外收入	517,003.21	12,473,142.35
减：营业外支出	2,328,923.14	8,285,413.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,280,407.79	-55,335,813.43
减：所得税费用	-201,158.74	-170,148.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,079,249.05	-55,165,664.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,079,249.05	-55,165,664.95
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）	-13,064,654.66	-55,151,107.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-14,594.39	-14,557.03
六、其他综合收益的税后净额	2,978,140.16	6,431,619.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,978,140.16	6,431,619.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,538,888.89	
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	4,538,888.89	
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	-1,560,748.73	6,431,619.10
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	-1,560,748.73	6,431,619.10
7.其他		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-10,101,108.89	-48,734,045.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,086,514.50	-48,719,488.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-14,594.39	-14,557.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0183	-0.0774
（二）稀释每股收益	-0.0183	-0.0774

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：林毅超

主管会计工作负责人：邱军

会计机构负责人：邱军

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	163,945,683.67	216,945,222.04
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		
收到其他与经营活动有关的现金	100,068,562.68	11,377,150.75
经营活动现金流入小计	264,014,246.35	228,322,372.79
购买商品、接受劳务支付的现金	72,155,231.25	70,252,851.53
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	51,624,732.44	51,990,889.44
支付的各项税费	1,630,273.26	2,615,701.51
支付其他与经营活动有关的现金	106,099,697.59	85,666,650.08
经营活动现金流出小计	231,509,934.54	210,526,092.56

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	32,504,311.81	17,796,280.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	168,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,751,704.46	3,663,120.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	
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	172,798,704.46	173,663,120.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,618,550.70	11,509,930.06
投资支付的现金	90,000,000.00	35,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,618,550.70	46,509,930.06
投资活动产生的现金流量净额	74,180,153.76	127,153,190.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,590,784.15	3,960,561.87
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	18,094,014.74	16,804,259.74
筹资活动现金流出小计	20,684,798.89	20,764,821.61
筹资活动产生的现金流量净额	-20,684,798.89	-20,764,821.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,622,876.19	1,176,156.73
五、现金及现金等价物净增加额	84,376,790.49	125,360,805.35
加：期初现金及现金等价物余额	101,567,169.02	88,078,663.61
六、期末现金及现金等价物余额	185,943,959.51	213,439,468.96

（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。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2024 年 10 月 31 日