

证券代码：002502

证券简称：鼎龙文化

公告编号：2022-078

## 鼎龙文化股份有限公司

### 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<br>增减  | 年初至报告期末        | 年初至报告期末比上年<br>同期增减 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------|
| 营业收入（元）                           | 52,927,152.35    | -66.81%          | 285,097,018.29 | -26.03%            |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润（元）              | -17,948,991.25   | 17.05%           | -78,371,681.35 | -270.86%           |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益<br>的净利润（元） | -13,952,809.68   | 41.96%           | -75,073,763.12 | -199.78%           |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额（元）              | —                | —                | -92,601,253.17 | 54.18%             |
| 基本每股收益（元/<br>股）                   | -0.0209          | 16.99%           | -0.0913        | -271.14%           |
| 稀释每股收益（元/<br>股）                   | -0.0209          | 14.96%           | -0.0913        | -278.84%           |
| 加权平均净资产收益<br>率                    | -1.38%           | 0.26%            | -6.09%         | -4.49%             |
|                                   | 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）                            | 2,509,243,140.24 | 2,553,516,203.16 | -1.73%         |                    |
| 归属于上市公司股东<br>的所有者权益（元）            | 1,258,808,097.56 | 1,326,711,463.69 | -5.12%         |                    |

### （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<br>已计提资产减值准备的冲销<br>部分）                                        | -4.32         | -11,997.96    |                   |
| 计入当期损益的政府补助<br>（与公司正常经营业务密切<br>相关，符合国家政策规定、<br>按照一定标准定额或定量持<br>续享受的政府补助除外） | 1,059,278.65  | 1,346,604.00  |                   |
| 委托他人投资或管理资产的<br>损益                                                         | 77,671.23     | 112,031.61    |                   |
| 除上述各项之外的其他营业<br>外收入和支出                                                     | -5,051,558.33 | -5,278,571.71 | 主要是影视业务支付的和解<br>款 |
| 其他符合非经常性损益定义<br>的损益项目                                                      | 594,897.43    | 1,220,727.11  |                   |
| 减：所得税影响额                                                                   | 249,593.85    | 303,886.15    |                   |
| 少数股东权益影响额<br>（税后）                                                          | 426,872.38    | 382,825.13    |                   |
| 合计                                                                         | -3,996,181.57 | -3,297,918.23 | --                |

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

单位：元

| 资产负债表项目     | 2022 年 9 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 变动率      | 变动原因说明                     |
|-------------|-----------------|----------------|----------|----------------------------|
| 货币资金        | 38,870,271.79   | 174,218,003.91 | -77.69%  | 主要为本期预付游戏用户成本及钛矿生产线建设投入所致  |
| 交易性金融资产     | 10,010,000.00   | 0.00           | 100.00%  | 主要为本期购买银行结构性理财产品所致         |
| 应收票据        | 0.00            | 12,890,910.00  | -100.00% | 主要为票据到期及票据已背书或贴现所致         |
| 预付款项        | 277,839,690.35  | 224,964,890.78 | 23.50%   | 主要为预付游戏用户成本、预付工程款、设备款增加所致  |
| 存货          | 114,847,835.64  | 61,648,826.60  | 86.29%   | 主要为影视剧拍摄成本及钛矿板块库存商品较上年增加所致 |
| 固定资产        | 331,482,472.25  | 127,423,200.71 | 160.14%  | 主要为在建钛矿生产线转为固定资产所致         |
| 在建工程        | 117,022,080.31  | 302,713,831.69 | -61.34%  | 主要为在建钛矿生产线转为固定资产所致         |
| 使用权资产       | 10,958,576.37   | 14,511,354.97  | -24.48%  | 主要为使用权资产折旧所致               |
| 长期待摊费用      | 32,148,561.68   | 47,494,950.79  | -32.31%  | 主要为游戏授权金摊销所致               |
| 短期借款        | 34,000,000.00   | 0.00           | 100.00%  | 主要为本期增加银行短期借款所致            |
| 合同负债        | 7,858,546.02    | 3,562,419.83   | 120.60%  | 主要为预收钛矿销售款所致               |
| 应付职工薪酬      | 4,882,953.71    | 7,016,586.45   | -30.41%  | 主要是上期计提的员工年终奖于本期支付所致       |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,803,755.94   | 9,425,304.59   | 46.45%   | 主要为本期长期借款一年内到期的金额增加所致      |
| 其他流动负债      | 823,463.09      | 2,014,709.83   | -59.13%  | 主要为票据到期正常兑付所致              |
| 租赁负债        | 6,430,977.65    | 9,912,479.56   | -35.12%  | 主要为按期支付租赁款所致               |
| 预计负债        | 216,133.12      | 0.00           | 100.00%  | 主要为预计涉诉费用                  |
| 专项储备        | 9,624,310.71    | 6,083,331.62   | 58.21%   | 主要为计提安全生产费所致               |
| 利润表项目       | 2022 年 1-9 月    | 2021 年 1-9 月   | 变动率      | 变动原因说明                     |

|                |                     |                     |            |                                                       |
|----------------|---------------------|---------------------|------------|-------------------------------------------------------|
| 营业收入           | 285,097,018.29      | 385,398,186.59      | -26.03%    | 主要为本期未有新增主力游戏项目，游戏收入同比减少所致                            |
| 营业成本           | 221,323,709.59      | 275,936,825.79      | -19.79%    | 主要为本期未有新增主力游戏项目，用户成本及分成成本同比减少所致                       |
| 营业税金及附加        | 4,425,389.87        | 3,389,390.52        | 30.57%     | 主要是钛矿销售增加导致税金增加                                       |
| 销售费用           | 15,749,936.04       | 30,379,463.49       | -48.16%    | 主要是游戏运营、推广费用减少所致                                      |
| 管理费用           | 91,604,980.37       | 77,910,089.54       | 17.58%     | 主要为本期职工薪酬增加所致                                         |
| 财务费用           | 4,520,021.90        | 260,634.86          | 1634.24%   | 主要为银行借款利息支出增加所致                                       |
| 其他收益           | 2,567,331.11        | 1,721,214.07        | 49.16%     | 主要是收到高新奖励                                             |
| 投资收益           | 2,901,242.59        | -906,419.03         | 420.08%    | 主要是联营企业利润增加所致                                         |
| 信用减值损失         | -5,302,597.85       | -654,109.54         | -710.66%   | 主要是本期计提应收账款坏账准备增加所致                                   |
| 资产减值损失         | -9,750,711.26       |                     | 100.00%    | 主要为铁精矿存货减值、子公司所持长期股权投资减值所致                            |
| 资产处置收益         | -11,997.96          | 117,641.98          | -110.20%   | 主要为固定资产处置亏损                                           |
| 营业外收入          | 4,613.05            | 4,702,364.40        | -99.90%    | 主要为上期资金占用费利息较高所致                                      |
| 营业外支出          | 5,283,184.76        | 26,912.63           | 19530.88%  | 主要是影视业务支付的和解款                                         |
| 归属于母公司所有者的净利润  | -78,371,681.35      | -21,132,641.42      | -270.86%   | 主要为本期职工薪酬增加、计提的资产减值准备增加以及游戏业务发生亏损所致                   |
| <b>现金流量表项目</b> | <b>2022 年 1-9 月</b> | <b>2021 年 1-9 月</b> | <b>变动率</b> | <b>变动原因说明</b>                                         |
| 经营活动产生的现金流量净额  | -92,601,253.17      | -202,115,734.75     | 54.18%     | 主要为本期预付游戏用户成本及影视制作支出较上年同期减少所致                         |
| 投资活动产生的现金流量净额  | -50,710,480.40      | -233,289,644.33     | 78.26%     | 主要为本期投资支付的现金较上年同期减少所致                                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | 11,806,335.03       | 127,097,526.21      | -90.71%    | 主要为上年同期因实施限制性股票激励计划收到员工的股份认购款而本期无相关款项收入和本期银行借款较上期减少所致 |

## 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  | 37,834  | 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         |
| 杭州鼎龙企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 12.86%                | 118,290,557 | 0            | 质押          | 82,211,938 |
| 郭祥彬          | 境内自然人   | 10.71%                | 98,563,119  | 0            | 冻结          | 98,563,119 |
|              |         |                       |             |              | 质押          | 98,559,396 |
| 珠海浩汇投资有限公司   | 境内非国有法人 | 3.80%                 | 34,932,195  | 0            |             |            |
| 龙学勤          | 境内自然人   | 3.60%                 | 33,099,900  | 24,824,925   | 冻结          | 33,099,900 |

| 湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）       | 境内非国有法人     | 1.70%                                                                                                                                                                                                       | 15,612,412  | 0  |  |  |
|--------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|--|--|
| 湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）       | 境内非国有法人     | 1.70%                                                                                                                                                                                                       | 15,612,412  | 0  |  |  |
| 李青                       | 境内自然人       | 0.94%                                                                                                                                                                                                       | 8,672,700   | 0  |  |  |
| 王玉忠                      | 境内自然人       | 0.92%                                                                                                                                                                                                       | 8,467,500   | 0  |  |  |
| 青岛恒澜投资有限公司               | 境内非国有法人     | 0.83%                                                                                                                                                                                                       | 7,613,582   | 0  |  |  |
| 丁兰芳                      | 境内自然人       | 0.71%                                                                                                                                                                                                       | 6,500,000   | 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                                                                                                                                                                                                        |             | 数量 |  |  |
|                          |             | 股份种类                                                                                                                                                                                                        | 数量          |    |  |  |
| 杭州鼎龙企业管理有限公司             | 118,290,557 | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 118,290,557 |    |  |  |
| 郭祥彬                      | 98,563,119  | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 98,563,119  |    |  |  |
| 珠海浩汇投资有限公司               | 34,932,195  | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 34,932,195  |    |  |  |
| 湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）       | 15,612,412  | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 15,612,412  |    |  |  |
| 湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）       | 15,612,412  | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 15,612,412  |    |  |  |
| 李青                       | 8,672,700   | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 8,672,700   |    |  |  |
| 王玉忠                      | 8,467,500   | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 8,467,500   |    |  |  |
| 龙学勤                      | 8,274,975   | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 8,274,975   |    |  |  |
| 青岛恒澜投资有限公司               | 7,613,582   | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 7,613,582   |    |  |  |
| 丁兰芳                      | 6,500,000   | 人民币普通股                                                                                                                                                                                                      | 6,500,000   |    |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         |             | 前 10 名股东中，杭州鼎龙企业管理有限公司与龙学勤为一致行动人；珠海浩汇投资有限公司与青岛恒澜投资有限公司、湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）、湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人；郭祥彬将其持有的 98,563,119 股股份所对应的表决权、提名和提案权、参会权、监督建议权等权利委托给杭州鼎龙企业管理有限公司行使。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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） |             | 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、2015 年 5 月，公司在发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项中推出第一期员工持股计划，总共向公司第一期员工持股计划发行 2,590,139 股（经公司 2016 年半年度权益分配以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股后变更为 5,180,278 股），上述股份已于 2015 年 11 月 11 日上市，锁定期为 36 个月，存续期为 48 个月。截至 2018 年 11 月 11 日，上述股份已满 36 个月限售期，该等股份已于 2018 年 11 月 15 日上市流通，详见公司于 2018 年 11 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于限售股份上市流通的提示性公告》。根据公司第一期员工持股计划的存续期，公司第一期员工持股计划原存续期于 2019 年 11 月 10 日届满，详见公司于 2019 年 5 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》，截至该公告披露日，公司第一期员工持股计划

持有公司股份 2,590,188 股。基于对公司未来发展的信心，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，公司分别于 2019 年 9 月 9 日、2020 年 9 月 10 日、2021 年 9 月 10 日召开的第四届董事会第二十五次（临时）会议、第五届董事会第三次（临时）会议及第五届董事会第十三次（临时）会议审议，经上述三次延期，第一期员工持股计划累计延期 36 个月至 2022 年 11 月 10 日止。公司于 2022 年 9 月 9 日召开第五届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划延期的议案》，同意将第一期员工持股计划存续期再度延期 12 个月，即延期至 2023 年 11 月 10 日止。具体内容详见公司于 2019 年 9 月 10 日、2020 年 9 月 11 日、2021 年 9 月 11 日、2022 年 9 月 10 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、公司于 2022 年 7 月 6 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）下发的《关于对鼎龙文化股份有限公司、龙学勤、刘文康、王小平采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕88 号）的行政监管措施决定书（以下简称“《决定书》”）。由于公司存在对外提供财务资助及资产购置事项未履行必要审批程序及披露义务的情形，广东证监局决定对鼎龙文化、龙学勤、刘文康、王小平采取出具警示函的行政监管措施，并要求公司对相关责任人员进行内部问责，自收到决定书之日起 30 日内报送整改及内部问责情况报告。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 8 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收到广东证监局行政监管措施决定书公告》。

收到《决定书》后，公司董事会及有关部门高度重视，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，认真对照有关法律法规及公司章程、制度的规定和要求，分析查找问题原因，明确责任，结合公司实际情况制订了整改方案并逐项落实，并向广东证监局提交了整改报告。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于对广东证监局行政监管措施决定书的整改报告的公告》。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鼎龙文化股份有限公司

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    | 38,870,271.79   | 174,218,003.91 |
| 结算备付金   |                 |                |
| 拆出资金    |                 |                |
| 交易性金融资产 | 10,010,000.00   |                |
| 衍生金融资产  |                 |                |
| 应收票据    |                 | 12,890,910.00  |
| 应收账款    | 169,190,311.25  | 142,436,751.66 |
| 应收款项融资  |                 |                |
| 预付款项    | 277,839,690.35  | 224,964,890.78 |
| 应收保费    |                 |                |
| 应收分保账款  |                 |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 86,268,403.24    | 98,478,993.13    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 114,847,835.64   | 61,648,826.60    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 542,821.89       | 602,250.00       |
| 其他流动资产      | 38,965,842.77    | 47,410,902.89    |
| 流动资产合计      | 736,535,176.93   | 762,651,528.97   |
| 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      | 41,729,984.99    | 42,738,628.70    |
| 其他权益工具投资    | 35,712,769.86    | 42,912,334.94    |
| 其他非流动金融资产   | 0.00             |                  |
| 投资性房地产      | 59,992,971.22    | 61,261,621.48    |
| 固定资产        | 331,482,472.25   | 127,423,200.71   |
| 在建工程        | 117,022,080.31   | 302,713,831.69   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 10,958,576.37    | 14,511,354.97    |
| 无形资产        | 239,554,504.48   | 246,481,125.90   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 32,148,561.68    | 47,494,950.79    |
| 递延所得税资产     | 28,835,680.34    | 30,057,263.20    |
| 其他非流动资产     | 875,270,361.81   | 875,270,361.81   |
| 非流动资产合计     | 1,772,707,963.31 | 1,790,864,674.19 |
| 资产总计        | 2,509,243,140.24 | 2,553,516,203.16 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 34,000,000.00    |                  |
| 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        | 101,925,201.07   | 109,178,904.96   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 7,858,546.02     | 3,562,419.83     |
| 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      | 4,882,953.71     | 7,016,586.45     |
| 应交税费        | 8,740,311.47     | 9,567,949.06     |
| 其他应付款       | 112,347,979.15   | 120,690,433.50   |
| 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 | 13,803,755.94    | 9,425,304.59     |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债        | 823,463.09        | 2,014,709.83      |
| 流动负债合计        | 284,382,210.45    | 261,456,308.22    |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 32,268,600.00     | 41,488,200.00     |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 6,430,977.65      | 9,912,479.56      |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 216,133.12        |                   |
| 递延收益          |                   |                   |
| 递延所得税负债       | 238,952,955.61    | 239,809,715.66    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 277,868,666.38    | 291,210,395.22    |
| 负债合计          | 562,250,876.83    | 552,666,703.44    |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 919,994,639.00    | 919,994,639.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 1,703,940,461.93  | 1,694,871,646.93  |
| 减：库存股         | 84,320,000.00     | 84,320,000.00     |
| 其他综合收益        | -54,717,927.71    | -57,858,532.21    |
| 专项储备          | 9,624,310.71      | 6,083,331.62      |
| 盈余公积          | 47,784,436.80     | 47,784,436.80     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,283,497,823.17 | -1,199,844,058.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,258,808,097.56  | 1,326,711,463.69  |
| 少数股东权益        | 688,184,165.85    | 674,138,036.03    |
| 所有者权益合计       | 1,946,992,263.41  | 2,000,849,499.72  |
| 负债和所有者权益总计    | 2,509,243,140.24  | 2,553,516,203.16  |

法定代表人：龙学勤      主管会计工作负责人：王小平      会计机构负责人：张文龙

## 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     | 285,097,018.29 | 385,398,186.59 |
| 其中：营业收入     | 285,097,018.29 | 385,398,186.59 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 344,887,976.23 | 397,621,331.33 |
| 其中：营业成本     | 221,323,709.59 | 275,936,825.79 |
| 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                      | 4,425,389.87   | 3,389,390.52   |
| 销售费用                       | 15,749,936.04  | 30,379,463.49  |
| 管理费用                       | 91,604,980.37  | 77,910,089.54  |
| 研发费用                       | 7,263,938.46   | 9,744,927.13   |
| 财务费用                       | 4,520,021.90   | 260,634.86     |
| 其中：利息费用                    | 4,397,711.08   |                |
| 利息收入                       | 386,164.40     |                |
| 加：其他收益                     | 2,567,331.11   | 1,721,214.07   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 2,901,242.59   | -906,419.03    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 2,789,210.98   | -1,044,172.45  |
| 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）          | -5,302,597.85  | -654,109.54    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）          | -9,750,711.26  |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | -11,997.96     | 117,641.98     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）          | -69,387,691.31 | -11,944,817.26 |
| 加：营业外收入                    | 4,613.05       | 4,702,364.40   |
| 减：营业外支出                    | 5,283,184.76   | 26,912.63      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        | -74,666,263.02 | -7,269,365.49  |
| 减：所得税费用                    | 5,692,590.68   | 6,530,940.12   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          | -80,358,853.70 | -13,800,305.61 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      | -80,358,853.70 | -13,800,305.61 |
| 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） | -78,371,681.35 | -21,132,641.42 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       | -1,987,172.35  | 7,332,335.81   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 3,140,604.50   | 5,103,571.07   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 3,140,604.50   | 5,103,571.07   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | -934,344.08    | 5,943,636.90   |
| 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           | -934,344.08    | 5,943,636.90   |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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   | 4,074,948.58   | -840,065.83    |
| 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         | 4,074,948.58   | -840,065.83    |
| 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             | -77,218,249.20 | -8,696,734.54  |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -75,231,076.85 | -16,029,070.35 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额   | -1,987,172.35  | 7,332,335.81   |
| 八、每股收益：              |                |                |
| (一) 基本每股收益           | -0.0913        | -0.0246        |
| (二) 稀释每股收益           | -0.0913        | -0.0241        |

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：龙学勤 主管会计工作负责人：王小平 会计机构负责人：张文龙

### 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  | 290,932,809.43 | 371,812,557.20 |
| 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         | 17,019,445.51  | 10,563.38      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 23,984,456.46  | 88,502,557.48  |
| 经营活动现金流入小计      | 331,936,711.40 | 460,325,678.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 297,047,799.92 | 447,026,957.18 |
| 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            | 54,353,387.03   | 39,801,832.91   |
| 支付的各项税费                   | 19,237,382.47   | 5,849,665.30    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 53,899,395.15   | 169,762,957.42  |
| 经营活动现金流出小计                | 424,537,964.57  | 662,441,412.81  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -92,601,253.17  | -202,115,734.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 46,547,916.63   | 163,559,011.92  |
| 取得投资收益收到的现金               | 112,031.61      | 137,753.42      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 73,500.00       |                 |
| 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                | 46,733,448.24   | 163,696,765.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,433,928.64   | 225,084,059.32  |
| 投资支付的现金                   | 40,010,000.00   | 170,000,000.00  |
| 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       |                 | 1,902,350.35    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 97,443,928.64   | 396,986,409.67  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -50,710,480.40  | -233,289,644.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 84,320,000.00   |
| 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                 | 34,000,000.00   | 46,098,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 34,000,000.00   | 130,418,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,609,800.00    |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,136,517.39    |                 |
| 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            | 14,447,347.58   | 3,320,473.79    |
| 筹资活动现金流出小计                | 22,193,664.97   | 3,320,473.79    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 11,806,335.03   | 127,097,526.21  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 600,837.58      | -69,447.89      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -130,904,560.96 | -308,377,300.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 160,829,821.40  | 396,460,266.36  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 29,925,260.44   | 88,082,965.60   |

## （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。

鼎龙文化股份有限公司董事会

二〇二二年十月三十一日