

证券代码：002502

证券简称：ST 鼎龙

公告编号：2023-067

鼎龙文化股份有限公司 2023 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）	197,110,994.64	272.42%	392,714,374.01	64.10%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-965,918.67	94.64%	50,551,683.76	153.33%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-2,055,092.74	85.33%	48,844,959.55	153.39%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	13,005,940.74	114.05%
基本每股收益（元/ 股）	-0.0011	94.64%	0.0589	153.30%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.0011	94.64%	0.0589	153.30%
加权平均净资产收益 率	-0.05%	1.30%	4.74%	12.12%
	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）	2,345,213,116.71	2,332,728,293.73	0.54%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,074,563,345.78	1,083,631,652.06	-0.84%	

（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）		-85,343.04	固定资产处置损失
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）	1,362,506.07	1,462,506.07	主要为收到的影视项目补贴 款及 2022 年高新技术企业 认定补贴款
委托他人投资或管理资产的 损益		56,095.89	结构性存款投资收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-8,498.63	724,168.99	主要是本期收到电力设施压 覆矿区补偿款及增值税加计 抵减
减：所得税影响额	363,421.64	378,564.21	
少数股东权益影响额 （税后）	-98,588.27	72,139.49	
合计	1,089,174.07	1,706,724.21	--

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	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动率	变动原因说明
货币资金	41,163,072.21	85,386,517.64	-51.79%	主要为本期钛矿生产线技改支出增加及偿还银行贷款本金利息所致
应收账款	200,463,318.13	155,952,765.08	28.54%	主要为本期钛矿业务应收款及游戏业务应收款增加所致
使用权资产	6,260,150.67	9,772,058.85	-35.94%	主要为本期使用权摊销、场地租赁减少所致
应交税费	19,764,061.76	6,255,729.23	215.94%	主要为本期钛矿板块应交未交税费增加所致
合同负债	19,746,830.95	5,952,056.29	231.76%	主要为本期预收的钛矿销售款增加所致
专项储备	11,945,328.67	8,421,039.45	41.85%	主要为本期计提安全生产费所致
利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动率	变动原因说明
营业收入	392,714,374.01	239,318,329.29	64.10%	主要为本期钛矿销售收入及新增主力游戏项目流水收入同比增加所致
营业成本	297,809,204.47	210,058,381.79	41.77%	主要为本期钛矿及游戏业务对应的成本同比增加所致
管理费用	-18,350,152.83	91,604,980.37	-120.03%	主要是本期终止实施股权激励计划所冲销的股权激励摊销费用较大所致
研发费用	4,026,686.76	7,263,938.46	-44.57%	主要是本期研发投入减少所致
投资收益	2,087,249.68	2,901,242.59	-28.06%	主要是本期联营企业投资收益较上年同期减少所致
资产减值损失	-4,373,918.08	-13,855,385.02	68.43%	主要是本期铁精矿市场价变动较去年较小及上年同期子公司有长期股权投资减值所致
资产处置收益	-85,343.04	-11,997.96	-611.31%	主要为固定资产处置亏损
营业外收入	452,377.41	4,613.05	9706.47%	主要是本期收到电力设施压覆矿区补偿款所致
营业外支出	633,636.65	5,283,184.76	-88.01%	主要是上年同期影视业务支付了较大额和解金而本期无相关款项支出
所得税费用	2,778,653.45	-743,106.14	473.92%	主要是本期钛矿板块税费增加所致
归属于母公司所有者的净利润	50,551,683.76	-94,785,358.34	153.33%	主要为终止实施股权激励计划冲减较大额股权激励费用所致
现金流量表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	13,005,940.74	-92,601,253.17	114.05%	主要为本期收到的钛矿销售款及游戏项目合作分成款增加、预付用户成本支出及影视剧拍摄成本支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,895,562.12	-50,710,480.40	64.71%	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	-39,644,945.25	11,806,335.03	-435.79%	主要是本期归还银行借款较上期增加所致

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	28,824			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	18.60%	171,129,453	0	质押	118,290,557
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		
魏巍	境内自然人	1.53%	14,115,721	0		
李东磷	境内自然人	0.90%	8,308,534	0		
青岛恒澜投资有限公司	境内非国有法人	0.83%	7,613,582	0		
毛幼聪	境内自然人	0.76%	6,946,800	0		
魏娟意	境内自然人	0.73%	6,675,820	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			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
杭州鼎龙企业管理有限公司	171,129,453			人民币普通股	171,129,453	
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	
魏巍	14,115,721			人民币普通股	14,115,721	
李东磷	8,308,534			人民币普通股	8,308,534	
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	
毛幼聪	6,946,800			人民币普通股	6,946,800	
魏娟意	6,675,820			人民币普通股	6,675,820	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前 10 名普通股股东中，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互为一致行动人；湖州融诚投资管理合伙企业（有限合伙）与湖州泽通投资管理合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。除上述情况外，公司未知上述前 10 名无限售条件普通股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，未知前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东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）			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、公司于 2023 年 4 月 29 日披露了《关于公司股票被实行其他风险警示暨股票停牌的公告》，鉴于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）对公司 2022 年度内部控制出具了否定意见的审计报告，公司触及《股票上市规则》第 9.8.1 条（四）的规定：上市公司出现“最近一年被出具无法表示意见或者否定意见的内部控制审计报告或者鉴证报告”的情形，其股票交易将被实施其他风险警示。公司自 2023 年 5 月 5 日起被实行其他风险警示，股票简称由“鼎龙文化”变更为“ST 鼎龙”，股票代码仍为“002502”；公司董事会、监事会及中兴华所针对本次非标审计意见出具了相关专项说明，公司将积极落实相关整改措施，尽快消除内部控制缺陷，提高公司规范运作水平，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的相关公告。

2、公司于 2021 年 1 月 12 日召开第五届董事会第五次（临时）会议，于 2021 年 4 月 19 日召开公司 2021 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀管理人才和核心骨干员工，公司推出 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”），拟向共计 34 名激励对象授予限制性股票不超过 6,200 万股，授予价格拟定为 1.36 元/股；公司于 2021 年 6 月 17 日召开第五届董事会第十次（临时）会议和第五届监事会第九次（临时）会议，分别审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意将激励对象由 34 人调整为 25 人，并同意以 2021 年 6 月 17 日为授予日，以 1.36 元/股的授予价格向 25 名激励对象授予限制性股票 6,200 万股，该等股份已于 2021 年 6 月 28 日完授予登记手续并于 2021 年 6 月 29 日在深圳证券交易所上市。鉴于中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制出具了否定意见的内部控制审计报告，根据《上市公司股权激励管理办法》及《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司于 2023 年 5 月 31 日召开第五届董事会第二十九次（临时）会议，于 2023 年 6 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》，同意公司终止实施 2021 年限制性股票激励计划并以授予价（即 1.36 元/股的价格）回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 6200 万股。截至报告期末，本次限制性股票激励计划尚待办理相关限制性股票的回购及注销手续。具体内容详见公司于 2021 年 1 月 13 日、2021 年 4 月 20 日、2021 年 6 月 18 日、2021 年 6 月 28 日、2023 年 6 月 1 日、2023 年 6 月 13 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

3、公司于 2023 年 7 月 26 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出具警示函措施的决定》（〔2023〕91 号）的行政监管措施决定书（以下简称“《决定书》”）。鉴于公司财务核算不准确并导致《2021 年年度报告》《2022 年第一季度报告》《2022 年半年度报告》《2022 年第三季度报告》出现会计差错的问题，广东证监局决定对公司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、报送整改报告。公司已于 2023 年 8 月 25 日向广东证监局报送了《关于对广东证监局行政监管措施决定书的整改报告》并于 2023 年 8 月 26 日予以披露，具体内容详见公司 2023 年 7 月 27 日、2023 年 8 月 26 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

4、鉴于公司第五届董事会任期已于报告期内届满，为确保公司董事会的正常运行及规范运作，公司于 2023 年 9 月 21 日召开第五届董事会第三十二次（临时）会议，审议通过了《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》及《关于选举第六届董事会独立董事的议案》，同日召开的第五届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于选举第六届监事会非职工代表监事的议案》。公司于 2023 年 10 月 9 日召开 2023 年第一次临时股东大会进行换届选举，非独立董事候选人龙学勤先生、张家铭先生、龙学海先生、杨芳女士、龙晓卫女士、龙晓彤女士及独立董事候选人国伟先生、丁利先生、李超先生当选为公司董事并组成公司第六届董事会，丁辉先生、龙晓峰女士当选为公司非职工代表监事并与公司职工代表大会选举的职工代表监事张婕女士组成公司第六届监事会，同日，公司召开第六届董事会第一次（临时）会议及第六届监事会第一次（临时）会议，选举龙学勤先生为公司第六届董事会董事长，选举张家铭先生为副董事长，选举龙晓峰女士为公司第六届监事会主席，同时选举了董事会各专门委员会委员、聘任了公司高级管理人员、审计部负责人、证券事务代表等相关人员，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 22 日、2023 年 10 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于董事会换届选举的公告》《关于监事会换届选举的公告》以及《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员和相关人员的公告》等相关公告。

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

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	41,163,072.21	85,386,517.64
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	10,000.00	10,000.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	322,628.30	0.00
应收账款	200,463,318.13	155,952,765.08
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	181,446,908.05	175,558,619.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,732,749.34	36,310,641.34
其中：应收利息	246,258.86	246,258.86
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	138,127,537.26	123,172,896.44
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	23,053,022.60	23,053,022.60
一年内到期的非流动资产		287,441.38
其他流动资产	39,371,429.57	39,680,683.24
流动资产合计	653,690,665.46	639,412,587.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	13,480,747.33	11,449,593.55
其他权益工具投资	11,782,945.85	13,546,521.01
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	59,811,992.77	59,570,087.80
固定资产	306,824,542.07	316,858,373.63
在建工程	144,776,554.56	123,112,661.92
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	6,260,150.67	9,772,058.85
无形资产	237,542,341.09	241,019,688.48
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	17,744,961.79	19,143,441.34
递延所得税资产	21,363,105.35	24,499,434.39
其他非流动资产	871,935,109.77	875,274,324.07
非流动资产合计	1,691,522,451.25	1,694,246,185.04
资产总计	2,345,213,116.71	2,333,658,772.45
流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	34,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
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	0.00	0.00
应付账款	128,750,321.53	119,202,039.31
预收款项	6,872,182.87	6,872,182.87
合同负债	19,746,830.95	5,952,056.29
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	8,106,084.30	8,560,444.91

应交税费	19,764,061.76	6,255,729.23
其他应付款	113,614,497.38	118,341,067.75
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	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	14,648,233.60	13,871,513.62
其他流动负债	1,936,491.84	856,280.01
流动负债合计	341,438,704.23	313,911,313.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	23,049,000.00	32,268,600.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	1,686,524.24	5,662,313.35
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	216,133.12	216,133.12
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	237,204,974.60	240,255,369.32
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	262,156,631.96	278,402,415.79
负债合计	603,595,336.19	592,313,729.78
所有者权益：		
股本	919,994,639.00	919,994,639.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,651,983,993.71	1,714,946,571.71
减：库存股	84,320,000.00	84,320,000.00
其他综合收益	-69,284,412.52	-74,994,888.34
专项储备	11,945,328.67	8,421,039.45
盈余公积	47,784,436.80	47,784,436.80
一般风险准备		
未分配利润	-1,403,540,639.88	-1,448,219,451.64
归属于母公司所有者权益合计	1,074,563,345.78	1,083,612,346.98
少数股东权益	667,054,434.74	657,732,695.69
所有者权益合计	1,741,617,780.52	1,741,345,042.67
负债和所有者权益总计	2,345,213,116.71	2,333,658,772.45

法定代表人：龙学勤 主管会计工作负责人：徐淑军 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	392,714,374.01	239,318,329.29
其中：营业收入	392,714,374.01	239,318,329.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	311,840,728.24	333,622,648.43
其中：营业成本	297,809,204.47	210,058,381.79
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	5,511,260.96	4,425,389.87
销售费用	18,636,921.66	15,749,936.04
管理费用	-18,350,152.83	91,604,980.37
研发费用	4,026,686.76	7,263,938.46
财务费用	4,206,807.22	4,520,021.90
其中：利息费用	3,964,012.32	4,397,711.08
利息收入	164,652.32	386,164.40
加：其他收益	2,367,654.30	2,567,331.11
投资收益（损失以“-”号填列）	2,087,249.68	2,901,242.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,031,153.79	2,789,210.98
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）	-6,264,612.93	-5,302,597.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,373,918.08	-13,855,385.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-85,343.04	-11,997.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,604,675.70	-108,005,726.27
加：营业外收入	452,377.41	4,613.05
减：营业外支出	633,636.65	5,283,184.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,423,416.46	-113,284,297.98
减：所得税费用	2,778,653.45	-743,106.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,644,763.01	-112,541,191.84
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,644,763.01	-112,541,191.84
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）	50,551,683.76	-94,785,358.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	21,093,079.25	-17,755,833.50

六、其他综合收益的税后净额	5,710,475.82	3,140,604.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,710,475.82	3,140,604.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,330,433.06	-934,344.08
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	5,330,433.06	-934,344.08
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	380,042.76	4,074,948.58
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	380,042.76	4,074,948.58
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	77,355,238.83	-109,400,587.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	56,262,159.58	-91,644,753.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	21,093,079.25	-17,755,833.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0589	-0.1105
（二）稀释每股收益	0.0589	-0.1105

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：龙学勤 主管会计工作负责人：徐淑军 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	350,894,107.50	290,932,809.43
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	43.51	17,019,445.51
收到其他与经营活动有关的现金	5,486,409.29	23,984,456.46
经营活动现金流入小计	356,380,560.30	331,936,711.40
购买商品、接受劳务支付的现金	257,314,480.25	297,047,799.92
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	42,871,125.50	54,353,387.03
支付的各项税费	6,137,303.85	19,237,382.47
支付其他与经营活动有关的现金	37,051,709.96	53,899,395.15
经营活动现金流出小计	343,374,619.56	424,537,964.57
经营活动产生的现金流量净额	13,005,940.74	-92,601,253.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,533,635.85	46,547,916.63
取得投资收益收到的现金	56,095.89	112,031.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,480.00	73,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
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	43,718,211.74	46,733,448.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,613,773.86	57,433,928.64
投资支付的现金	20,000,000.00	40,010,000.00
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	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	61,613,773.86	97,443,928.64
投资活动产生的现金流量净额	-17,895,562.12	-50,710,480.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	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	29,000,000.00	34,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	29,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,219,600.00	4,609,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,943,145.24	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	21,482,200.01	14,447,347.58
筹资活动现金流出小计	68,644,945.25	22,193,664.97
筹资活动产生的现金流量净额	-39,644,945.25	11,806,335.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,798.49	600,837.58
五、现金及现金等价物净增加额	-44,498,768.14	-130,904,560.96
加：期初现金及现金等价物余额	74,244,938.53	160,829,821.40
六、期末现金及现金等价物余额	29,746,170.39	29,925,260.44

（二） 2023 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

调整情况说明

公司自 2023 年 1 月 1 日执行关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，即调整递延所得税资产 930,478.72 元，调整递延所得税负债 949,783.80 元，调整未分配利润-19,305.08 元。

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	23,568,955.67	24,499,434.39	930,478.72
递延所得税负债	239,305,585.52	240,255,369.32	949,783.80
未分配利润	-1,448,200,146.56	-1,448,219,451.64	-19,305.08

（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。

鼎龙文化股份有限公司董事会

2023 年 10 月 31 日