

证券代码：300081

证券简称：恒信东方

公告编号：2023-094

恒信东方文化股份有限公司 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）	134,033,841.75	107.39%	310,784,812.77	50.97%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-34,650,079.75	12.94%	-100,371,001.04	19.78%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-32,047,856.05	23.26%	-98,123,680.95	26.07%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-78,427,402.23	-32.28%
基本每股收益（元/ 股）	-0.057	13.64%	-0.1660	19.77%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.057	13.64%	-0.1660	19.77%
加权平均净资产收益 率	-1.98%	-0.09%	-5.62%	0.28%
	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）	1,859,926,274.61	2,117,989,582.76	-12.18%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,737,089,089.51	1,839,095,009.72	-5.55%	

(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）	735,734.96	702,856.94	主要是处置子公司产生的损 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）	67,080.00	606,099.82	主要是收到的高新技术企业 重新认定奖励和专精特新中 小企业奖励
委托他人投资或管理资产的 损益		645,361.12	全部是理财收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-34,507.29	-1,679,160.52	主要是预计诉讼损失
其他符合非经常性损益定义 的损益项目	387,146.16	1,339,542.82	主要是增值税加计抵减金额
减：所得税影响额	52,235.11	216,934.43	
少数股东权益影响额 （税后）	3,705,442.43	3,645,085.84	
合计	-2,602,223.71	-2,247,320.09	--

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、资产负债表项目重大变动情况及原因

单位：元

资产负债表项目	期末余额	2022 年 12 月 31 日	变动比率	变动原因
货币资金	156,264,059.69	387,654,785.86	-59.69%	货币资金减少主要是因为公司资金用于经营支付、及对外投资等。
交易性金融资产	53,000,000.00	123,000,000.00	-56.91%	交易性金融资产减少主要是因为报告期收回了期初的理财产品所致。
预付款项	86,306,552.11	65,165,475.88	32.44%	预付账款增加主要是因为截至报告期末公司对外支付的预付款项尚未结算所致。
开发支出	20,601,349.49	10,611,877.41	94.13%	开发支出增加主要是因为研发项目的资本性投入增加导致。
应付账款	137,952,369.69	246,924,709.01	-44.13%	应付账款减少主要是因为本报告期公司按合同支付了期初部分供应商款项所致。
一年内到期的非流动负债	5,537,850.29	13,978,843.65	-60.38%	一年内到期的非流动负债减少主要是因为报告期内归还了将于一年内到期的长期借款所致。
长期借款	6,000,000.00	-	-	长期借款增加主要是因为报告期公司新取得银行长期借款所致。
递延所得税负债	16,445,108.96	11,701,700.84	40.54%	递延所得税负债增加主要是因为本报告期新执行会计准则解释第 16 号因使用权资产形成的暂时性差异确认的递延所得税负债所致。

2、利润表项目重大变动情况及原因

单位：元

利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增减	变动原因
营业收入	310,784,812.77	205,859,527.64	50.97%	报告期营业收入增加主要是因为公司新增算力系统集成及技术服务收入以及互联网视频应用产品及服务收入、CG/VR 影像内容生产收入、儿童产业链开发运营收入均较上年同期有所增加。
营业成本	236,396,816.32	150,939,674.67	56.62%	报告期营业成本增加是随着营业收入的增加而增加。
税金及附加	1,084,705.23	605,760.44	79.07%	报告期税金及附加增加主要是随着营业收入的增加而增加。

利润表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增 减	变动原因
财务费用	2,968,878.55	1,115,491.18	166.15%	财务费用增加主要是因为利息收入较上年同期减少较多所致。
投资收益	-4,946,013.35	2,406,471.00	-305.53%	投资收益减少主要是上年同期的理财产品产生了较多的投资收益所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,925,760.59	-20,206,486.83	-114.48%	信用减值损失减少主要是因为本报告期收回前期已计提坏账的应收款项。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,547,833.94	-1,064,193.39	45.45%	资产减值损失增加主要是因为本报告期长期股权投资的资产减值损失增加所致。
资产处置收益	-140.37	107,179.16	-100.13%	资产处置收益减少是因为上年同期固定资产处置收益较多。
营业外收入	10,750.21	54,172.58	-80.16%	营业外收入减少主要是因为上年同期公司收到的政府补助及赔偿款较本报告期多。
少数股东损益	-20,608,362.06	-7,299,188.18	-182.34%	少数股东损益减少主要是因为本报告期归属于少数股东的亏损较上年同期增加。
其他综合收益的税后净额	624,892.31	2,240,335.28	-72.11%	其他综合收益的税后净额减少主要是因为本报告期汇率变动减少了外币报表折算差额。

3、现金流量表项目重大变动情况及原因

单位：元

现金流量表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增 减	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	497,667,675.24	259,292,488.35	91.93%	销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加主要是因为本报告期销售收入比上年同期增加所致。
收到的税费返还	2,447,411.05	15,987,087.98	-84.69%	收到的税费返还较上年同期减少主要是因为上年同期收到的增值税留抵税额返还较多所致。
收到其他与经营活动有关的现金	11,339,627.81	19,407,524.02	-41.57%	收到的其他经营活动有关的现金较上期减少主要是因为上年同期收到的利息收入较多所致。
经营活动现金流入小计	511,454,714.10	294,687,100.35	73.56%	经营活动现金流入增加主要是因为本报告期销售商品提供劳务收到的现金较上期增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	438,207,669.08	192,125,654.89	128.08%	购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加主要是因为本报告期随着营业收入的增加，销售成本比上年同期增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	39,523,362.84	58,134,750.37	-32.01%	支付其他与经营活动有关的现金较上期减少主要是因为上年同期支付租赁费及代扣代缴股权转让个税较本报告期增加所致
经营活动现金流出小计	589,882,116.33	353,974,405.94	66.65%	经营活动现金流出小计较上期增加主要是因为本报告期购买商品提供劳务支付的现金较上期增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-78,427,402.23	-59,287,305.59	-32.28%	经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要是因为购买商品和支付工资增加的现金支出较销售收款增加的现金支出多所致。
取得投资收益收到的现金	868,694.45	3,530,500.18	-75.39%	取得投资收益收到的现金减少主要是因为本报告期理财收益金额比上年同期减少所致。

现金流量表项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	同比增减	变动原因
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	321,424.48	-99.81%	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少主要是因为上年同期处置固定资产收回的金额较多。
收到其他与投资活动有关的现金	380,000.00	-	-	收到其他与投资活动有关的现金增加主要是因为本报告期收回前期处置子公司形成的股权转让款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,453,718.72	101,709,016.75	37.11%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要是因为本报告期支付的购建固定资产及其他长期资产的现金较上期增加所致。
投资支付的现金	54,200,000.00	201,550,000.00	-73.11%	投资支付的现金减少主要是因为上年同期对外投资及理财支出支付的金额较本报告期多。
支付其他与投资活动有关的现金	851,344.43	-	-	支付其他与投资活动有关的现金增加主要是本报告期处置子公司处置日子公司的货币资金不再并入合并报表所致。
投资活动现金流出小计	194,505,063.15	303,259,016.75	-35.86%	投资活动现金流出减少主要是因为本报告期对外投资及理财支出较上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	116,630,768.70	-236,937,840.09	50.78%	投资活动产生的现金流量净额增加主要是因为投资流入较上期增加，投资流出较上期减少所致。
取得借款收到的现金	363,160,601.75	202,331,488.84	79.49%	取得借款收到的现金增加主要是因为本报告期收到的金融机构借款较上年同期增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	12,777.78	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金增加主要是报告期收到的阶段性利息减息。
筹资活动现金流入小计	363,173,379.53	202,331,488.84	79.49%	筹资活动现金流入增加主要是因为本报告期取得借款收到的现金增加。
偿还债务支付的现金	388,357,209.56	277,454,241.92	39.97%	偿还债务支付的现金增加主要是因为本报告期偿还的金融机构借款金额较上年同期增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	6,407,822.59	302,540.00	2018.01%	支付其他与筹资活动有关的现金增加主要是因为本报告期支付的确认为租赁负债的租金所致。
筹资活动现金流出小计	399,266,937.28	283,751,539.02	40.71%	筹资活动现金流出增加主要因为本报告期偿还债务支付的现金和支付的其他与筹资活动的现金较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-36,093,557.75	-81,420,050.18	55.67%	筹资活动产生的现金流量净额增加主要是因为报告期同比借款收到的现金增加比偿还债务支付的现金增加的多。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,621.06	-122,737.02	89.72%	汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期增加主要是汇率变动所致。
现金及现金等价物净增加额	231,164,349.74	-377,767,932.88	38.81%	现金及现金等价物净增加额较上年同期增加，主要是因为投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

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		59,651	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
孟宪民	境内自然人	13.05%	78,944,111	72,121,278	质押 冻结	51,995,000 73,401,440
王冰	境内自然人	2.53%	15,308,374	15,308,374	质押	15,000,000
裴军	境内自然人	2.00%	12,110,810	9,083,107		
宁波梅山保税港区东岙投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.37%	8,306,000	0		
金鹰基金－工商银行－万向信托－万向信托－星辰 50 号事务管理类单一资金信托	其他	1.03%	6,223,595	0		
李柯欣	境内自然人	0.63%	3,790,268	0	质押	1,350,000
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	其他	0.56%	3,379,950	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.54%	3,239,212	0		
王国峰	境内自然人	0.50%	3,032,700	0		
张树杰	境内自然人	0.50%	3,000,000	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			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
宁波梅山保税港区东岙投资合伙企业（有限合伙）	8,306,000			人民币普通股	8,306,000	
孟宪民	6,822,833			人民币普通股	6,822,833	
金鹰基金－工商银行－万向信托－万向信托－星辰 50 号事务管理类单一资金信托	6,223,595			人民币普通股	6,223,595	
李柯欣	3,790,268			人民币普通股	3,790,268	
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	3,379,950			人民币普通股	3,379,950	
华泰证券股份有限公司	3,239,212			人民币普通股	3,239,212	
王国峰	3,032,700			人民币普通股	3,032,700	
裴军	3,027,703			人民币普通股	3,027,703	
张树杰	3,000,000			人民币普通股	3,000,000	
郑琼	2,803,700			人民币普通股	2,803,700	
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			公司股东李柯欣除通过普通证券账户持有公司股份 1,919,668 股外，还通过浙商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 1,870,600 股，实际合计持有公司股份 3,790,268 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) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孟宪民	79,747,174	7,625,896		72,121,278	高管锁定股	届满前离任，原定任期届满六个月后股份全部解除限售
裴军	10,883,107	1,800,000		9,083,107	高管锁定股	届满前离任，原定任期届满六个月后股份全部解除限售
王冰	20,411,166	5,102,792		15,308,374	高管锁定股	届满前离任，原定任期届满六个月后股份全部解除限售
李小波	121,875	30,300		91,575	高管锁定股	每年初按规定解锁 25%
吴狄杰	10,294	2,574		7,720	高管锁定股	届满前离任，原定任期届满六个月后股份全部解除限售
陈伟	1,365,000		106,400	1,471,400	高管锁定股	届满离任后六个月股份全部锁定
潘超	202,500	50,625		151,875	高管锁定股	届满前离任，原定任期届满六个月后股份全部解除限售
合计	112,741,116	14,612,187	106,400	98,235,329	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、董事会、监事会及高级管理人员换届事项

2023年8月4日，公司召开第七届董事会第四十四次会议及第七届监事会第三十二次会议，分别审议通过了《关于公司董事会换届并选举第八届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届并选举第八届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司监事会换届并选举第八届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同日公司召开职工代表大会选举出公司第八届监事会职工代表监事，具体内容详见公司 2023 年 8 月 5 日于创业板信息披露指定网站巨潮资讯网披露的相关公告。

2023 年 8 月 21 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，选举出公司第八届董事会、第八届监事会非职工代表监事。同日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举出公司第八届董事会董事长、董事会专门委员会委员、总经理、其他高级管理人员、董事会秘书、审计部负责人等，公司召开第八届监事会第一次会议，选举出公司第八届监事会主席，具体内容详见公司 2023 年 8 月 22 日于创业板信息披露指定网站巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司 2023 年限制性股票激励计划事项

2023 年 8 月 21 日，公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

2023 年 8 月 21 日，公司召开第八届监事会第一次会议，审议通过了《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2023 年 8 月 22 日至 2023 年 8 月 31 日，公司对本次激励计划拟首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到关于本次激励计划首次授予激励对象名单人员的异议。公司于 2023 年 9 月 2 日披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2023 年 9 月 6 日，公司召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒信东方文化股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。本次激励计划获得 2023 年第四次临时股东大会的批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2023 年 9 月 11 日，公司召开第八届董事会第三次会议与第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述议案发表了同意的独立意见，监事会对截至授予日的首次授予激励对象名单进行核实并发表了核查意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：恒信东方文化股份有限公司

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	156,264,059.69	387,654,785.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,000,000.00	123,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	113,095,344.38	112,935,201.39
应收款项融资		
预付款项	86,306,552.11	65,165,475.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,501,719.29	16,280,707.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	246,678,339.51	273,042,470.69
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	29,736,483.23	34,299,337.47
流动资产合计	701,582,498.21	1,012,377,979.27
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	231,212,636.63	185,875,080.26
其他权益工具投资	188,032,413.52	188,032,413.52
其他非流动金融资产	78,281,685.12	78,281,685.12
投资性房地产		
固定资产	30,077,294.17	27,906,797.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,680,394.51	30,228,222.02
无形资产	158,083,674.24	149,426,221.16
开发支出	20,601,349.49	10,611,877.41
商誉	281,176,707.89	281,176,707.89
长期待摊费用	88,125,934.17	96,933,075.55
递延所得税资产	23,141,907.56	24,368,988.46
其他非流动资产	35,929,779.10	35,929,779.10
非流动资产合计	1,158,343,776.40	1,108,770,847.62
资产总计	1,859,926,274.61	2,121,148,826.89

流动负债：		
短期借款	95,826,879.89	120,688,186.29
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	137,952,369.69	246,924,709.01
预收款项		
合同负债	15,028,805.92	20,073,060.49
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	6,775,371.27	6,945,491.05
应交税费	5,135,591.38	5,246,659.84
其他应付款	25,466,728.31	21,642,206.58
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	5,537,850.29	13,978,843.65
其他流动负债	654,999.06	850,860.41
流动负债合计	292,378,595.81	436,350,017.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,834,829.46	14,472,607.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,103,654.80	1,433,890.07
递延收益		
递延所得税负债	16,445,108.96	17,984,008.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,383,593.22	33,890,506.03
负债合计	326,762,189.03	470,240,523.35
所有者权益：		
股本	604,795,417.00	604,795,417.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,204,773,153.28	2,203,892,615.73
减：库存股		
其他综合收益	-61,818,117.65	-62,425,724.26
专项储备		
盈余公积	27,337,488.94	27,337,488.94
一般风险准备		
未分配利润	-1,037,998,852.06	-937,627,851.02
归属于母公司所有者权益合计	1,737,089,089.51	1,835,971,946.39
少数股东权益	-203,925,003.93	-185,063,642.85
所有者权益合计	1,533,164,085.58	1,650,908,303.54
负债和所有者权益总计	1,859,926,274.61	2,121,148,826.89

法定代表人：孟楠 主管会计工作负责人：袁辉 会计机构负责人：袁辉

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	310,784,812.77	205,859,527.64
其中：营业收入	310,784,812.77	205,859,527.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	429,127,897.25	321,336,269.37
其中：营业成本	236,396,816.32	150,939,674.67
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	1,084,705.23	605,760.44
销售费用	83,972,278.42	73,069,741.32
管理费用	56,597,244.51	57,933,422.52
研发费用	48,107,974.22	37,672,179.24
财务费用	2,968,878.55	1,115,491.18
其中：利息费用	4,392,058.82	5,856,921.90
利息收入	-2,608,809.58	-6,465,812.52
加：其他收益	4,157,298.41	5,122,542.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,946,013.35	2,406,471.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,369,192.15	-2,757,573.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,925,760.59	-20,206,486.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,547,833.94	-1,064,193.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-140.37	107,179.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-117,754,013.14	-129,111,229.30
加：营业外收入	10,750.21	54,172.58
减：营业外支出	1,756,931.10	2,052,228.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-119,500,194.03	-131,109,285.20

列)		
减：所得税费用	1,479,169.07	1,309,694.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-120,979,363.10	-132,418,979.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-120,979,363.10	-132,418,979.44
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）	-100,371,001.04	-125,119,791.26
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-20,608,362.06	-7,299,188.18
六、其他综合收益的税后净额	624,892.31	2,240,335.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	607,606.61	2,194,873.97
（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	607,606.61	2,194,873.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益	58,889.59	-485,036.91
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	548,717.02	2,679,910.88
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,285.70	45,461.31
七、综合收益总额	-120,354,470.79	-130,178,644.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-99,763,394.43	-122,924,917.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-20,591,076.36	-7,253,726.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1660	-0.2069
（二）稀释每股收益	-0.1660	-0.2069

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：孟楠 主管会计工作负责人：袁辉 会计机构负责人：袁辉

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	497,667,675.24	259,292,488.35
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	2,447,411.05	15,987,087.98
收到其他与经营活动有关的现金	11,339,627.81	19,407,524.02
经营活动现金流入小计	511,454,714.10	294,687,100.35
购买商品、接受劳务支付的现金	438,207,669.08	192,125,654.89
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		
支付给职工及为职工支付的现金	103,254,716.23	92,695,255.93
支付的各项税费	8,896,368.18	11,018,744.75
支付其他与经营活动有关的现金	39,523,362.84	58,134,750.37
经营活动现金流出小计	589,882,116.33	353,974,405.94
经营活动产生的现金流量净额	-78,427,402.23	-59,287,305.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,625,000.00	62,469,252.00
取得投资收益收到的现金	868,694.45	3,530,500.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	321,424.48
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	380,000.00	
投资活动现金流入小计	77,874,294.45	66,321,176.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,453,718.72	101,709,016.75
投资支付的现金	54,200,000.00	201,550,000.00
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	851,344.43	
投资活动现金流出小计	194,505,063.15	303,259,016.75
投资活动产生的现金流量净额	-116,630,768.70	-236,937,840.09
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	363,160,601.75	202,331,488.84
收到其他与筹资活动有关的现金	12,777.78	
筹资活动现金流入小计	363,173,379.53	202,331,488.84
偿还债务支付的现金	388,357,209.56	277,454,241.92

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,501,905.13	5,994,757.10
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	6,407,822.59	302,540.00
筹资活动现金流出小计	399,266,937.28	283,751,539.02
筹资活动产生的现金流量净额	-36,093,557.75	-81,420,050.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,621.06	-122,737.02
五、现金及现金等价物净增加额	-231,164,349.74	-377,767,932.88
加：期初现金及现金等价物余额	387,019,310.43	600,868,314.40
六、期末现金及现金等价物余额	155,854,960.69	223,100,381.52

（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 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，

本公司执行上述规定调整报告期财务报表期初数如下。

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	21,209,744.33	24,368,988.46	3,159,244.13
递延所得税负债	11,701,700.84	17,984,008.30	6,282,307.46
未分配利润	-934,504,787.69	-937,627,851.02	-3,123,063.33

（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。

恒信东方文化股份有限公司董事会
2023 年 10 月 30 日