

证券代码：300592

证券简称：华凯创意

公告编号：2021-121



湖南华凯文化创意股份有限公司 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)	991,557,613.63	1,214.64%	1,068,592,211.03	737.81%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,425,408.42	178.71%	-16,709,016.80	15.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,588,319.38	144.98%	-18,203,697.38	10.22%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	152,406,477.32	3,874.20%
基本每股收益(元/股)	0.0188	133.39%	-0.0939	41.69%
稀释每股收益(元/股)	0.0188	133.39%	-0.0939	41.69%
加权平均净资产收益率	0.25%	1.67%	-1.65%	2.31%

	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）	3,086,552,998.74	912,229,743.05	238.35%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,182,033,310.32	438,672,146.79	397.42%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	289,175,621
--------------------	-------------

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0188	-0.0578

(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）	448,182.78	455,817.09	主要为报告期内处置闲置车辆以及其他闲置设备等
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）	1,782,875.30	2,075,783.71	主要为政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,905.26	-14,238.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-673,695.05	主要为联营企业投资损失。
减：所得税影响额	362,587.76	301,700.37	
少数股东权益影响额（税后）	47,286.54	47,286.54	
合计	1,837,089.04	1,494,680.58	--

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。

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

报告期内，公司完成并购深圳市易佰网络科技有限公司（以下简称“易佰网络”）的相关工作，易佰网络已成为公司持股90%的控股子公司，自2021年7月1日起纳入合并报表范围。

(1) 合并资产负债表项目					
序号	项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比率	变动原因
1	货币资金	462,499,178.94	155,349,654.25	197.71%	主要系报告期内并表易佰网络以及成功完成配套融资所致。
2	交易性金融资产	40,281,036.00		100.00%	主要系易佰网络利用闲置资金购买理财产品。
3	应收账款	311,611,790.12	211,834,367.92	47.10%	主要系报告期并表易佰网络增加应收各平台销售款项所致。
4	预付账款	66,161,096.37	8,321,059.31	695.10%	主要为易佰网络预付货物、仓储物流供应商款项。
5	其他应收款	61,752,929.02	13,170,825.07	368.86%	主要为易佰网络支付的房屋租赁押金以及保证金等
6	存货	609,151,998.95	18,696,046.19	3158.19%	主要为报告期并表易佰网络存货所致。
7	长期股权投资	19,222,452.39	896,147.44	2045.01%	主要为报告期并表易佰网络长期股权投资所致。
8	其他权益工具投资	5,000,000.00	-	100.00%	主要为报告期并表易佰网络其他权益工具投资所致。
9	其他非流动金融资产	9,124,678.93	-	100.00%	主要系易佰网络保单贷款保证金。
10	固定资产	290,449,352.57	45,735,123.95	535.07%	主要为报告期内母公司国家文化创意产业示范基地转固以及新增购买深圳商务公寓所致。
11	在建工程		182,480,379.47	-100.00%	主要为报告期内国家文化创意产业示范基地完工转固所致。
12	使用权资产	94,311,759.53		100.00%	主要为首年实施新租赁准则而增加的核算科目。
13	无形资产	121,612,700.65	24,675,534.21	392.85%	主要为报告期内收购易佰网络无形资产所致。
14	商誉	658,618,531.98		100.00%	主要为报告期内收购易佰网络产生商誉。
15	长期待摊费用	6,867,599.71		100.00%	主要为易佰网络办公室、仓库装修费摊销所致。

16	递延所得税资产	88,794,331.11	16,390,167.37	441.75%	主要为易佰网络可抵扣亏损、超额业绩奖励、内部交易未实现利润、资产减值准备、预计负债等确认递延所得税资产所致。
17	短期借款		70,100,895.83	-100.00%	主要为报告期内母公司合理使用募集资金归还银行贷款所致。
18	应付账款	368,842,794.56	238,528,389.34	54.63%	主要为报告期并表易佰网络应付账款所致。
19	合同负债	44,002,135.34	13,607,252.97	223.37%	主要为子公司上海华凯洞庭湖博物馆项目预收工程款所致。
20	应付职工薪酬	34,253,398.05	12,537,893.32	173.20%	主要为报告期并表易佰网络增加应付职工薪酬。
21	应交税费	80,965,511.00	33,904,482.68	138.80%	主要为报告期并表易佰网络增加应交税费所致。
22	其他应付款	36,952,291.57	15,641,669.27	136.24%	主要为报告期内母公司按实际工程量计提国家文化创意产业示范基地工程款。
23	一年内到期的非流动负债		26,037,075.00	-100.00%	主要为报告期内母公司合理使用募集资金归还银行贷款所致。
24	长期借款	6,525,129.88	63,079,259.72	-89.66%	主要为报告期内母公司合理使用募集资金归还银行贷款所致。
25	租赁负债	96,586,668.62		100.00%	主要为首年实施新租赁准则而增加的核算科目。
26	长期应付职工薪酬	82,234,149.46		100.00%	主要为易佰网络确认超额业绩奖励所致。
27	预计负债	42,313,126.82		100.00%	主要为易佰网络预计期后退货损失所致。
28	递延所得税负债	14,951,180.15		100.00%	主要为报告期内收购易佰网络，评估增值确认递延所得税负债所致。
29	股本	289,175,621.00	122,381,100.00	136.29%	主要为报告期内发行股份购买资产所致。
30	资本公积	1,760,752,185.19	169,762,696.03	937.18%	主要为报告期内发行股份购买资产以及收购易佰网络评估增值，导致资本公积增加。

(2) 合并利润表项目

序号	项目	2021年9月30日	2020年9月30日	增减比率	变动原因
1	营业总收入	1,068,592,211.03	127,546,475.61	737.81%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表，增加合并数据所致。
2	营业成本	455,481,872.00	112,599,408.14	304.52%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表，增加合并数据所致。
3	税金及附加	1,638,423.61	588,391.94	178.46%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表，增加合并数据所致。
4	销售费用	516,636,580.25	9,354,872.37	5422.65%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表，增加合并数据所致。
5	管理费用	93,562,073.10	27,371,827.06	241.82%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表，增加合并数据所致。
6	研发费用	17,244,118.39	4,339,497.30	297.38%	主要系易佰网络“易佰云”系统建设

					投入所致。
7	财务费用	12,067,236.37	4,733,592.64	154.93%	主要系报告期内母公司归还银行贷款利息下降,并表后因易佰网络外币汇率变动损失导致财务费用增加。
8	信用减值损失	1,046,828.66	7,885,893.74	-86.73%	主要为报告期内母公司以及全资子公司项目验收审计未达到预期影响回款所致。
9	资产减值损失	13,987,288.38		100.00%	主要系易佰网络冲回计提的存货减值。
(3) 合并现金流量表项目					
序号	项目	2021年9月30日	2020年9月30日	增减比率	变动原因
1	经营活动产生的现金流量净额	152,406,477.33	3,834,892.27	3874.20%	主要系本期对控股子公司易佰网络实现并表,增加合并数据所致。
2	投资活动产生的现金流量净额	-295,195,654.32	-25,921,987.11	1038.78%	主要系报告期内收购易佰网络90%股权支付现金对价。
3	筹资活动产生的现金流量净额	302,792,332.04	10,637,530.93	2746.45%	主要系报告期内募集配套资金完成所致。

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	6,444		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
罗晔	境内自然人	16.84%	48,710,414			
厦门延平芒励多股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.35%	29,939,034			
厦门超然迈伦股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.69%	22,223,737			
周新华	境内自然人	6.29%	18,200,627			
南靖易晟辉煌股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.72%	16,537,486			
湖南神来科技有限公司	境内非国有法人	5.53%	16,000,000		质押	4,000,000

江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.27%	9,450,001			
深圳创富兆业金融管理有限公司—创富福星六号私募证券投资基金	其他	2.51%	7,272,727			
宁波梅山保税港区繸子马利亚股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.34%	6,765,396			
何海波	境内自然人	1.48%	4,280,000			
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			
何海波	4,280,000	人民币普通股	4,280,000			
熊燕	3,393,990	人民币普通股	3,393,990			
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	2,381,700	人民币普通股	2,381,700			
刘长羽	2,370,600	人民币普通股	2,370,600			
任刚	1,490,300	人民币普通股	1,490,300			
杭波	1,261,500	人民币普通股	1,261,500			
张郁芬	1,200,000	人民币普通股	1,200,000			
谢立朝	1,130,000	人民币普通股	1,130,000			
史晓丹	1,000,000	人民币普通股	1,000,000			
王漫江	826,730	人民币普通股	826,730			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、湖南神来科技有限公司为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理周新华先生实际控制的企业，湖南神来科技有限公司注册资本 1600 万元，周新华先生持有湖南神来科技有限公司注册资本 1000 万股，占比 62.5%；</p> <p>2、厦门芒励多股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“芒励多”）为公司副董事长胡范金先生实际控制的企业，胡范金先生持有芒励多出资额 365.50 万元，占比 99.51%；</p> <p>3、厦门超然迈伦股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“超然迈伦”）为公司董事庄俊超先生实际控制的企业，庄俊超先生持有超然迈伦出资额 238.08 万元，占比 99.20%；</p>					

	<p>4、南靖易晟辉煌股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“易晟辉煌”）为公司控股子公司易佰网络公司员工持股平台，公司监事张敏先生为易晟辉煌执行事务合伙人，持有易晟辉煌出资额 46.14 万元，占比 11.20%；公司董事庄俊超持有易晟辉煌出资额 145.82 万元，占比 35.40%；公司董事、财务总监贺日新先生持有易晟辉煌出资额 20.60 万元，占比 5.00%；</p> <p>5、熊燕、柏智方德为公司发起人股东，江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金（有限合伙）、深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星六号私募证券投资基金、宁波梅山保税港区繇子马利亚股权投资中心（有限合伙）为公司发行新增股票股东。截至本报告出具日，以上股东之间不存在关联关系和一致行动关系；</p> <p>6、公司其他外部股东未知是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司前 10 名股东均未参与融资融券业务。

（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）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
罗晔	0	0	48,710,414	48,710,414	首发后限售股	2024-7-2
南平延平芒励多股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	29,939,034	29,939,034	首发后限售股	2024-7-2
南靖超然迈伦股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	22,223,737	22,223,737	首发后限售股	2024-7-2
周新华	11,945,925	0	2,272,727	14,218,652	首发后限售股/高管锁定股	周新华先生持有新增股份 2,272,727 股拟解除限售日期为 2023 年 1 月 29 日，其余股份根据重组相关承诺延长限售期至 2023 年 1 月 2 日，其后在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
南靖易晟辉煌股权投资合伙企业	0	0	16,537,486	16,537,486	首发后限售股	2024-7-2

(有限合伙)						
湖南神来科技有限公司	12,000,000	0	0	12,000,000	首发前限售股	根据重组相关承诺延长限售期至 2023 年 1 月 2 日,其后周新华先生在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
江苏中韩晨晖朗姿股权投资基金(有限合伙)	0	0	9,450,001	9,450,001	首发后限售股	2022-7-2
深圳创富兆业金融管理有限公司一创富福星六号私募证券投资基金	0	0	7,272,727	7,272,727	首发后限售股	2022-2-29
宁波梅山保税港区繇子马利亚股权投资中心(有限合伙)	0	0	6,765,396	6,765,396	首发后限售股	2022-7-2
李旭	0	0	3,788,594	3,788,594	首发后限售股	2022-7-2
黄立山	0	0	3,608,160	3,608,160	首发后限售股	2022-7-2
深圳市汇丰大通壹号基金合伙企业(有限合伙)	0	0	3,044,431	3,044,431	首发后限售股	2022-7-2
朱双全	0	0	2,272,727	2,272,727	首发后限售股	2022-2-29
王飞	0	0	2,272,727	2,272,727	首发后限售股	2022-2-29
张昌涛	0	0	1,818,181	1,818,181	首发后限售股	2022-2-29
王银林	0	0	1,818,181	1,818,181	首发后限售股	2022-2-29
黄昌明	0	0	1,454,545	1,454,545	首发后限售股	2022-2-29
才泓冰	0	0	1,363,636	1,363,636	首发后限售股	2022-2-29
湖南臻泰股权投资管理合伙企业(有限合伙)一湖南天择先导文化传媒产业投资基金企业(有限合伙)	0	0	1,363,636	1,363,636	首发后限售股	2022-2-29
何志良	910,050	0	0	910,050	高管锁定股	2022-2-12
吴颖	0	0	818,181	818,181	首发后限售股	2022-2-29
王安祺	562,500	0	0	562,500	高管锁定股	在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过

						本人持有华凯创意股份总数的 25%
彭红业	319,575	0	25	319,600	高管锁定股	2022-2-12
周凯	311,325	0	3,775	315,100	高管锁定股	2022-2-12
王萍	310,575	0	0	310,575	高管锁定股	2022-2-12
常夸耀	210,000	0	50,000	260,000	高管锁定股	2022-2-12
李宇	156,825	0	21,675	178,500	高管锁定股	2022-2-12
吴启	168,750	0	0	168,750	高管锁定股	2022-2-12
王芳	81,750	0	0	81,750	高管锁定股	在华凯创意任职期间每年转让持有华凯创意股份不超过本人持有华凯创意股份总数的 25%
合计	26,977,275	0	166,869,996	193,847,271	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成并购深圳市易佰网络科技有限公司（以下简称“易佰网络”）的相关工作，易佰网络已成为公司持股90%的控股子公司，自2021年7月1日起纳入合并报表范围。易佰网络在2021年1-6月以及2021年7-9月分别实现营业收入2,802,657,093.39元、991,113,859.61元，2021年1-9月累计实现营业收入3,793,770,953.00元（未经审计）。

2、报告期内，为进一步强化企业在粤港澳大湾区的产业布局，全面提升企业竞争力，公司以自有资金购买位于深圳市福田区香蜜湖街道红荔西路8089号深业中城（B302-0040）二期6号楼A单元商务公寓3805房号，用于部分常驻深圳地区的员工及管理人员日常办公用，深圳深业中城有限责任公司已提前将本房地产交付公司，现装饰装修已基本完工，拟投入使用。

3、报告期内公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南华凯文化创意股份有限公司

2021 年 10 月 26 日

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	462,499,178.94	155,349,654.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,281,036.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	311,611,790.12	211,834,367.92
应收款项融资	130,000.00	157,950.00
预付款项	66,161,096.37	8,321,059.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,752,929.02	13,170,825.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	609,151,998.95	18,696,046.19
合同资产	193,294,563.84	187,723,227.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,708,270.81	436,948.01
流动资产合计	1,746,590,864.05	595,690,078.35
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	19,222,452.39	896,147.44

其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产	9,124,678.93	
投资性房地产		
固定资产	290,449,352.57	45,735,123.95
在建工程		182,480,379.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	94,311,759.53	
无形资产	121,612,700.65	24,675,534.21
开发支出		
商誉	658,618,531.98	
长期待摊费用	6,867,599.71	
递延所得税资产	88,794,331.11	16,390,167.37
其他非流动资产	45,960,727.82	46,362,312.26
非流动资产合计	1,339,962,134.69	316,539,664.70
资产总计	3,086,552,998.74	912,229,743.05
流动负债：		
短期借款		70,100,895.83
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	368,842,794.56	238,528,389.34
预收款项	23,060.00	23,060.00
合同负债	44,002,135.34	13,607,252.97
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	34,253,398.05	12,537,893.32
应交税费	80,965,511.00	33,904,482.68
其他应付款	36,952,291.57	15,641,669.27
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		26,037,075.00
其他流动负债	26,663.67	97,618.13
流动负债合计	565,065,854.19	410,478,336.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,525,129.88	63,079,259.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	96,586,668.62	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	82,234,149.46	
预计负债	42,313,126.82	
递延收益		
递延所得税负债	14,951,180.15	
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,610,254.93	63,079,259.72
负债合计	807,676,109.12	473,557,596.26
所有者权益：		
股本	289,175,621.00	122,381,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,760,752,185.19	169,762,696.03
减：库存股		
其他综合收益	2,286,170.16	
专项储备		
盈余公积	5,368,192.82	5,368,192.82
一般风险准备		
未分配利润	124,451,141.15	141,160,157.94
归属于母公司所有者权益合计	2,182,033,310.32	438,672,146.79
少数股东权益	96,843,579.30	
所有者权益合计	2,278,876,889.62	438,672,146.79
负债和所有者权益总计	3,086,552,998.74	912,229,743.05

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

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	1,068,592,211.03	127,546,475.61
其中：营业收入	1,068,592,211.03	127,546,475.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,096,330,303.72	158,987,589.45
其中：营业成本	455,181,872.00	112,599,408.14
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	1,638,423.61	588,391.94
销售费用	516,636,580.25	9,354,872.37
管理费用	93,562,073.10	27,371,827.06
研发费用	17,244,118.39	4,339,497.30
财务费用	12,067,236.37	4,733,592.64
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,075,783.71	2,962,666.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,785.81	-980,000.00
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）	1,046,828.66	7,885,893.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	13,987,288.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	455,817.09	4,336.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,178,160.66	-21,568,217.79
加：营业外收入	237,640.81	

减：营业外支出	251,879.07	1,310,004.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,192,398.92	-22,878,222.49
减：所得税费用	4,747,216.55	-3,178,288.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,939,615.47	-19,699,933.61
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,939,615.47	-19,699,933.61
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. 归属于母公司所有者的净利润	-16,709,016.80	-19,699,933.61
2. 少数股东损益	1,769,401.33	
六、其他综合收益的税后净额	2,540,189.07	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,540,189.07	
（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	2,540,189.07	
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	2,540,189.07	
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	-12,399,426.40	-19,699,933.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,422,846.64	-19,699,933.61
归属于少数股东的综合收益总额	2,023,420.24	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0939	-0.1610
（二）稀释每股收益	-0.0939	-0.1610

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：6,924,842.44 元，上期被合并方实现的净利润为：-5,124,959.89 元。

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

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	1,190,349,852.49	237,187,255.60
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	8,349,626.40	
收到其他与经营活动有关的现金	29,896,156.42	21,601,695.18
经营活动现金流入小计	1,228,595,635.31	258,788,950.78
购买商品、接受劳务支付的现金	298,671,911.07	162,404,756.19
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	94,199,937.86	39,109,514.62
支付的各项税费	113,126,383.84	8,201,992.95
支付其他与经营活动有关的现金	570,190,925.22	45,237,794.75
经营活动现金流出小计	1,076,189,157.99	254,954,058.51
经营活动产生的现金流量净额	152,406,477.32	3,834,892.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	259,272,869.01	
取得投资收益收到的现金	667,909.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,411,135.00	7,087.00
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	267,351,913.25	7,087.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,818,723.18	24,949,074.11
投资支付的现金	520,728,844.39	980,000.00
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	562,547,567.57	25,929,074.11
投资活动产生的现金流量净额	-295,195,654.32	-25,921,987.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	466,603,674.49	
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	20,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	486,603,674.49	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	179,277,649.26	83,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,533,693.18	6,319,405.29
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		43,063.78
筹资活动现金流出小计	183,811,342.44	89,362,469.07
筹资活动产生的现金流量净额	302,792,332.05	10,637,530.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,072,300.95	
五、现金及现金等价物净增加额	156,930,854.10	-11,449,563.91
加：期初现金及现金等价物余额	297,900,338.92	144,743,736.41
六、期末现金及现金等价物余额	454,831,193.02	133,294,172.50

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

(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。

湖南华凯文化创意股份有限公司董事会

法定代表人：周新华

2021 年 10 月 28 日