

股票代码：002247

股票简称：聚力文化

公告编号：2022-025

浙江聚力文化发展股份有限公司

2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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）	236,288,621.44	-23.02%	709,557,160.58	-18.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,735,564.85	29.99%	43,889,187.61	-34.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,943,981.89	17.83%	36,821,001.85	-41.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-10,380,763.51	55.16%
基本每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.05	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.05	-37.50%
加权平均净资产收益率	3.01%	0.50%	6.18%	-4.31%
	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）	1,090,900,158.18	1,041,391,727.15	4.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	731,935,554.32	688,046,366.71	6.38%	

(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）	-321,820.10	-97,792.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00		
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）	2,071,504.47	5,122,681.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	149,166.67	2,426,775.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,400,000.00	2,548,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-228,498.52	-200,384.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-1,495,797.78	
减：所得税影响额	278,769.56	1,235,396.28	
合计	3,791,582.96	7,068,185.76	--

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、货币资金：期末较期初增加82.12%，主要原因系本期投资理财产品到期赎回所致。
- 2、交易性金融资产：期末较期初减少100.00%，主要原因系本期购买的可计入交易性金融资产的理财产品减少所致。
- 3、应收账款：期末较期初增加171.88%，主要原因系公司按惯例于年末对应收账款进行全面催收清理，年初对信用良好的客户继续给予较为宽松的信用政策所致。
- 4、应收款项融资：期末较期初减少62.19%，主要原因系本期应收票据背书支付应付款项所致。
- 5、其他流动资产：期末较期初减少98.90%，主要原因系本期公司购买的理财产品到期赎回所致。
- 6、在建工程：期末较期初减少35.54%，主要原因系本期在建工程完工转固定资产所致。
- 7、长期待摊费用：期末较期初减少43.36%，主要原因系长期待摊费用按期摊销所致。

8、递延所得税资产：期末较期初增加58.20%，主要原因系期末应收账款坏账准备计提增加相应增加递延所得税资产的计提所致。

9、其他非流动资产：期末较期初减少74.92%，主要原因系本期预付设备款转在建工程所致。

10、应交税费：期末较期初增加47.16%，主要原因系本期增值税及企业所得税期末余额较期初增加所致。

11、财务费用：本期较上年同期下降553.90%，主要原因系（1）本期利息收入较上年同期增加；（2）受外币汇率波动的影响，本期汇兑损益变动所致。

12、信用减值损失：本期较上年同期减少33.58%，主要原因系：本期期末应收账款较上年同期期末减少相应减少信用减值损失计提所致。

13、所得税费用：本期较上年同期减少104.82%，主要原因系（1）本期利润总额较上年同期减少相应减少当期所得税的计提；（2）对2021年企业所得税汇算清缴，退回预缴企业所得税所致。

14、归属于母公司所有者的净利润：本期较上年同期下降34.70%，主要原因系：主要产品的市场需求减少，公司订单量较上年同期有所下降，导致收入同比下降；产量减少导致产品单位成本的摊负增加。

15、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加55.16%，主要原因系采购原材料减少相应减少票据保证金及支付的各项税费减少所致。

16、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加460.28%，主要原因系本期投资理财产品到期赎回金额较上年同期增加所致。

17、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加100.00%，主要原因系上年同期公司承担了担保产生的连带清偿义务，本期无此项支出所致。

18、期末现金及现金等价物净增加额：本期较上年同期下降114.38%，主要原因系是随经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量变动所致。

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	24,254	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
姜祖功	境内自然人	10.09%	85,836,363	66,436,363		
西藏恩和建筑工程有限公司	境内非国有法人	5.88%	50,000,000	50,000,000		
卜静静	境内自然人	5.00%	42,550,000			
姜飞雄	境内自然人	4.35%	36,984,600	27,738,450		
姜筱雯	境内自然人	4.14%	35,205,060	20,606,060		
上海庞增投资管理中心(有限合伙)-庞增汇聚 29 号私募证	境内非国有法人	3.38%	28,755,500			

券投资基金						
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.31%	28,195,959	28,195,959	质押	28,190,000
苏州聚力互盈投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.31%	28,195,959	28,195,959	冻结	10,000,000
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	3.28%	27,900,000			
姜丽琴	境内自然人	1.76%	15,000,000			
杭州哲信信息技术有限公司	境内非国有法人	1.74%	14,775,353			
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			
卜静静	42,550,000	人民币普通股	42,550,000			
上海庞增投资管理中心(有限合伙)-庞增汇聚 29 号私募证券投资基金	28,755,500	人民币普通股	28,755,500			
浙江帝龙控股有限公司	27,900,000	人民币普通股	27,900,000			
姜祖功	19,400,000	人民币普通股	19,400,000			
姜丽琴	15,000,000	人民币普通股	15,000,000			
杭州哲信信息技术有限公司	14,775,353	人民币普通股	14,775,353			
姜筱雯	14,599,000	人民币普通股	14,599,000			
姜尤尤	11,873,348	人民币普通股	11,873,348			
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150			
常东升	7,992,754	人民币普通股	7,992,754			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，姜祖功、卜静静、姜飞雄、姜筱雯、浙江帝龙控股有限公司及姜丽琴为一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	上海庞增投资管理中心(有限合伙)-庞增汇聚 29 号私募证券投资基金通过中国银河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票 28,755,500 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、其他重要事项

适用 不适用

北京腾讯文化传媒有限公司（以下简称“北京腾讯”）起诉天津点我信息科技有限公司（以下简称“天津点我”）、苏州美生元信息科技有限公司（以下简称“美生元”）及公司合同纠纷一案，广东省深圳市中级人民法院一审判决天津点我向北京腾讯支付尚欠款项 261,032,468.74 元及违约金，美生元应对天津点我的上述债务承担连带清偿责任，公司应对美生元的上述债务承担连带清偿责任。公司认为一审判决认定事实错误，为坚决维护公司及全体股东的合法权益，公司已在规定时间内提起了上诉。基于该案件的事实，经征求律师等专业人员意见，公司目前未就该案件计提相关损失和负债。由于该事项对财务报表可能的影响，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度、2021 年度财务报表发表了保留意见。目前，二审法院尚未做出判决，敬请广大投资者及时关注公司相关公告并注意投资风险。

公司在前期披露的《2022 年半年度报告》全文第三节《管理层讨论与分析》的“公司面临的风险和应对措施”中对公司可能面对的风险进行了陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江聚力文化发展股份有限公司

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	314,340,907.90	172,602,684.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		48,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	226,608,380.14	83,348,402.68
应收款项融资	21,551,592.73	57,002,890.35
预付款项	4,093,462.01	3,693,738.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,369,555.64	3,380,444.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,636,459.18	123,225,782.45
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	1,266,472.07	115,344,052.64
流动资产合计	670,866,829.67	606,597,996.44
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		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	22,932,527.87	23,387,692.47
固定资产	306,259,243.99	312,624,818.53
在建工程	7,376,006.50	11,442,765.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	78,589,103.24	80,173,985.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	667,188.70	1,178,002.24
递延所得税资产	3,218,178.21	2,034,216.67
其他非流动资产	991,080.00	3,952,250.00
非流动资产合计	420,033,328.51	434,793,730.71
资产总计	1,090,900,158.18	1,041,391,727.15
流动负债：		
短期借款		
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	93,490,199.20	93,131,594.88
应付账款	135,755,295.68	127,175,360.65
预收款项		
合同负债	6,960,082.97	9,246,507.61
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	65,482,406.85	76,192,016.07
应交税费	15,418,737.25	10,477,845.84
其他应付款	17,650,926.44	15,665,567.55
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		
其他流动负债	8,715,790.36	8,563,146.20
流动负债合计	343,473,438.75	340,452,038.80
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,673,723.44	10,885,829.97
递延收益	1,817,441.67	2,007,491.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,491,165.11	12,893,321.64
负债合计	358,964,603.86	353,345,360.44
所有者权益：		
股本	850,870,049.00	850,870,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,024,174,478.73	3,024,174,478.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,325,565.03	57,325,565.03
一般风险准备		
未分配利润	-3,200,434,538.44	-3,244,323,726.05
归属于母公司所有者权益合计	731,935,554.32	688,046,366.71
少数股东权益		
所有者权益合计	731,935,554.32	688,046,366.71
负债和所有者权益总计	1,090,900,158.18	1,041,391,727.15

法定代表人：王炳毅

主管会计工作负责人：杜锡琦

会计机构负责人：杜锡琦

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	709,557,160.58	870,246,488.05
其中：营业收入	709,557,160.58	870,246,488.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	680,443,727.35	804,036,603.60

其中：营业成本	574,339,764.49	684,361,010.59
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	6,477,423.34	5,615,083.28
销售费用	20,892,866.55	24,379,589.11
管理费用	53,130,340.27	58,395,847.76
研发费用	28,450,490.56	30,657,804.81
财务费用	-2,847,157.86	627,268.05
其中：利息费用	536,047.83	470,980.58
利息收入	2,020,658.54	1,160,041.40
加：其他收益	19,396,817.89	23,556,476.85
投资收益（损失以“-”号填列）	2,426,775.01	2,150,498.62
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）	-7,464,555.71	-11,238,003.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		95,575.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-387,735.55	812,291.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,084,734.87	81,586,722.44
加：营业外收入	605,419.02	526,130.66
减：营业外支出	515,860.63	63,988.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,174,293.26	82,048,864.50
减：所得税费用	-714,894.35	14,832,124.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,889,187.61	67,216,739.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,889,187.61	67,216,739.95
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）	43,889,187.61	67,216,739.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	0.00	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	43,889,187.61	67,216,739.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	43,889,187.61	67,216,739.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.08
(二) 稀释每股收益	0.05	0.08

法定代表人：王炳毅

主管会计工作负责人：杜锡琦

会计机构负责人：杜锡琦

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	430,000,323.18	472,901,635.03
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	14,196,267.66	21,725,179.35
收到其他与经营活动有关的现金	15,349,950.75	6,247,861.85
经营活动现金流入小计	459,546,541.59	500,874,676.23
购买商品、接受劳务支付的现金	286,366,952.11	310,220,453.36
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	126,797,705.43	113,367,569.84
支付的各项税费	27,361,018.96	45,858,894.34
支付其他与经营活动有关的现金	29,401,628.60	54,577,161.78
经营活动现金流出小计	469,927,305.10	524,024,079.32
经营活动产生的现金流量净额	-10,380,763.51	-23,149,403.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,426,775.01	2,150,498.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	925,374.74	2,062,522.47
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	735,500,000.00	592,000,000.00
投资活动现金流入小计	738,852,149.75	596,213,021.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,911,047.21	16,630,734.18
投资支付的现金		
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	571,000,000.00	551,392,402.74
投资活动现金流出小计	580,911,047.21	568,023,136.92
投资活动产生的现金流量净额	157,941,102.54	28,189,884.17
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		624,307.51
筹资活动现金流入小计		624,307.51
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		
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		59,973,811.27
筹资活动现金流出小计		59,973,811.27
筹资活动产生的现金流量净额		-59,349,503.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,703,436.51	-831,108.56
五、现金及现金等价物净增加额	149,263,775.54	-55,140,131.24
加：期初现金及现金等价物余额	129,586,114.93	185,215,441.69
六、期末现金及现金等价物余额	278,849,890.47	130,075,310.45

(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。

浙江聚力文化发展股份有限公司董事会

2022 年 10 月 26 日