

股票代码：002247

股票简称：聚力文化

公告编号：2024-031

浙江聚力文化发展股份有限公司

2024 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）	213,061,940.56	-16.34%	628,417,928.47	-8.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,313,591.61	-112.14%	220,531,041.02	164.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,120,644.34	-64.29%	23,863,550.83	-50.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-21,637,531.44	-246.40%
基本每股收益（元/股）	-0.0015	-112.14%	0.2592	164.38%
稀释每股收益（元/股）	-0.0015	-112.14%	0.2592	164.38%
加权平均净资产收益率	-0.20%	-2.69%	42.78%	102.91%
	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）	1,008,841,701.92	1,154,258,902.82	-12.60%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	625,802,050.90	405,271,009.88	54.42%	

(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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-703.49	179,770.57	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,309,571.45	3,198,682.55	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	236,427,430.48	公司与北京腾讯达成和解，按照企业会计准则的规定冲回损失 2.36 亿元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,634,915.52	-40,107,854.74	按照会计准则的规定，计提中小股民索赔预计损失 4,009.91 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-804,999.54	-2,333,768.24	担保损失
减：所得税影响额	303,188.85	696,770.43	
合计	-8,434,235.95	196,667,490.19	--

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

本期其他符合非经常性损益定义的损益项目系非经常性损益项目的担保损失。

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：期末较期初减少 52.98%，主要系公司本期支付北京腾讯赔偿款及购买结构性存款增加所致。
- 2、交易性金融资产：期末较期初增加 5000 万元，主要系公司本年购买结构性存款所致。
- 3、应收账款：期末较期初增加 116.74%，主要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 74.82%，主要系本期应收票据背书支付应付款项所致。
- 5、其他流动资产：期末较期初增加 94.65%，主要系预缴与未抵扣税金增加所致。
- 6、在建工程：期末较期初减少 38.05%，主要系孙公司在建项目完工结转固定资产所致。
- 7、递延所得税资产：期末较期初增加 49.50%，主要系租赁负债增加引起可抵扣金额增加所致。

8、应付票据：期末较期初减少 32.76%，主要系本期开具银行承兑汇票减少所致。

9、合同负债：期末较期初增加 40.83%，主要系预收商品销售款增加所致。

10、应交税费：期末较期初增加 46.34%，主要原因系帝龙新材料公司及海宁帝龙公司高新技术企业正在重新认定申报中，公司按照谨慎性原则对其当期所得税按照 25%的税率计提。

11、其他应付款：期末较期初减少 82.70%，主要系公司与北京腾讯达成和解、按照企业会计准则的规定冲回损失 2.36 亿元及报告期内根据和解协议陆续支付款项所致。

12、租赁负债：期末较期初增加 32.91%，主要原因系广西帝龙公司租赁厂房确认租赁负债所致。

13、预计负债：期末较期初增加 2,448.63 万元，主要系预提中小股民索赔预计损失所致。

14、少数股东权益：期末较期初增加 241.19 万元，主要系广西帝龙公司吸收少数股东投资所致。

15、管理费用：本期较上年同期增加 39.16%，主要系上年同期冲回前期预估的风险代理费及本期管理费用增加所致。

16、财务费用：本期较上年同期增加 43.48%，主要系本期存款利息减少所致。

17、投资收益：本期较上年同期增加 107.76 万元，主要系本期公司购买结构性存款增加投资收益所致。

18、信用减值损失：本期较上年同期下降 31.95%，主要系本年赊销金额减少所致。

19、资产减值损失：本期较上年同期增加损失 13.79 万元，主要系本期计提存货跌价准备所致。

20、资产处置收益：本期较上年同期下降 101.15%，主要系本期固定资产处置减少所致。

21、营业外收入：本期较上年同期下降 75.00%，主要系上年同期应付不付款转营业外收入所致。

22、营业外支出：本期较上年同期下降 148.22%，主要系公司与北京腾讯达成和解，按照企业会计准则的规定冲回损失，同时计提股民索赔预计损失所致。

23、所得税费用：本期较上年同期增加 89.77%，主要原因系帝龙新材料公司及海宁帝龙公司高新技术企业正在重新认定申报中，公司按照谨慎性原则对其当期所得税按照 25%的税率计提。

24、经营活动产生的现金流量净额：本年 1-9 月较上年同期减少 246.40%，主要系原材料采购支付的现金增加所致。

25、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期净流出增加 2.05 亿元，主要系本期支付腾讯赔偿款、购买结构性存款及公司购置固定资产所致。

26、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 35.31%，主要系广西帝龙公司吸收少数股东投资与租赁厂房支付款增加所致。

27、期末现金及现金等价物余额：本期较上年同期减少 43.24%，主要系本期支付腾讯赔偿款及购买结构性存款等所致。

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	23,320	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（不含通过转融通出借股份）						
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	不适用	0
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	不适用	0
卜静静	境内自然人	5.00%	42,550,000	0	不适用	0
姜飞雄	境内自然人	4.35%	36,984,600	27,738,450	不适用	0
姜筱雯	境内自然人	4.14%	35,205,060	20,606,060	不适用	0
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
					冻结	28,195,959
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	3.28%	27,900,000	0	不适用	0
姜丽琴	境内自然人	1.76%	15,000,000	0	不适用	0
余海峰	境内自然人	1.65%	14,000,000	14,000,000	质押	14,000,000
					冻结	14,000,000
姜尤尤	境内自然人	1.27%	10,832,800	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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			
卜静静	42,550,000	人民币普通股	42,550,000			
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			
姜筱雯	14,599,000	人民币普通股	14,599,000			
姜尤尤	10,832,800	人民币普通股	10,832,800			
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	10,666,500	人民币普通股	10,666,500			
姜飞雄	9,246,150	人民币普通股	9,246,150			
汪训猛	7,480,000	人民币普通股	7,480,000			
陈少堂	5,077,400	人民币普通股	5,077,400			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，卜静静、浙江帝龙控股有限公司、姜祖功、姜丽琴、姜筱雯及姜飞雄为一致行动人，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）	1、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 10,666,500 股。2、陈少堂通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,077,400 股。					

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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、北京腾讯案件执行情况

北京腾讯文化传媒有限公司起诉天津点我、美生元及公司合同纠纷一案，广东省高级人民法院已做出终审判决，北京腾讯前期向深圳中院申请了强制执行。2024 年 5 月 20 日，公司与北京腾讯签订《执行和解协议书》，约定聚力文化总计应向北京腾讯支付现金总额 1.8 亿元以偿还债务，于 2024 年 12 月 31 日前分期支付完成。如聚力文化未按照协议约定按时、足额支付任意一期和解款项的，北京腾讯可向法院申请恢复执行及采取其他法律措施，申请执行金额以(2019)粤 03 民初 3505 号民事判决书确认的债务为准。详细内容见公司前期披露的相关公告。

截至目前，公司与北京腾讯签署的《执行和解协议书》在正常履行中，根据公司现有的货币资金情况，公司通过做好资金管理等工作，预计能够完成前述执行和解协议书的履行工作。敬请广大投资者及时关注公司相关公告并注意投资风险。

2、投资者索赔情况

公司前期披露了冯志芳起诉公司、余海峰、姜飞雄、禹碧琼、薄彬及胡皓关于证券虚假陈述责任纠纷一案，浙江省高级人民法院已做出终审判决。公司委托调解机构代表公司与有索赔意向的投资者或其代理律师进行沟通并收集相关证据材料，详细内容见公司前期披露的相关公告。截至目前，公司通过调解律师及法院送达材料的方式累计收集到 401 名有索赔意向的投资者提供的相关证据材料。公司根据法院判决书所认定的实施日、揭露日、基准日和基准价以及应扣除的证券市场系统性风险因素比例、已签订调解协议等因素，预计应赔偿 401 名投资者合计损失 4,009.91 万元。截至目前，公司已与 207 名投资者签订了调解协议，已达成调解的金额为 1978.30 万元，公司已向前述 207 名投资者支付了调解款。

公司根据相关会计准则等规定已将上述预计的损失 4,009.91 万元计入 2024 年前三季度财务报表当中，其中 2024 年第三季度新增计提的损失为 898.71 万元。上述预计的损失金额为公司根据现有资料测算的结果，如后续新增同类索赔主张或公司向投资者实际支付的金额与公司预计的金额不一致，公司将按照企业会计准则等相关规定进行相应的会计处理。

公司将持续关注投资者索赔事项的进展情况、妥善处理相关事宜并及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	215,256,982.87	457,789,957.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	202,771,928.62	93,555,537.13
应收款项融资	16,236,043.10	64,479,024.33
预付款项	5,343,178.38	4,448,201.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,867,169.43	2,360,375.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,408,989.10	111,606,243.62
其中：数据资源		
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	4,826,727.09	2,479,722.07
流动资产合计	596,711,018.59	736,719,061.90
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	34,320,272.23	35,990,634.80
固定资产	277,197,643.18	283,057,717.92
在建工程	4,521,204.56	7,298,324.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,514,440.48	12,863,119.11
无形资产	69,091,610.43	70,634,548.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,936,769.11	2,466,289.57
递延所得税资产	7,548,743.34	5,049,206.50
其他非流动资产		180,000.00
非流动资产合计	412,130,683.33	417,539,840.92
资产总计	1,008,841,701.92	1,154,258,902.82
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	49,222,285.30	73,203,026.00
应付账款	106,206,632.68	108,327,785.40
预收款项	1,086,462.82	903,683.19
合同负债	8,186,161.54	5,812,695.52
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	65,970,238.68	75,421,547.46
应交税费	14,625,974.06	9,994,637.42
其他应付款	76,902,822.22	444,503,854.06
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	2,895,884.22	2,519,316.95
其他流动负债	8,776,338.36	9,998,455.32
流动负债合计	333,872,799.88	730,685,001.32
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	14,520,117.24	10,924,505.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,614,478.79	128,168.60
递延收益	4,056,112.25	4,410,428.74
递延所得税负债	3,314,675.39	2,590,191.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,505,383.67	18,053,294.20
负债合计	380,378,183.55	748,738,295.52
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	-3,306,568,041.86	-3,527,099,082.88
归属于母公司所有者权益合计	625,802,050.90	405,271,009.88
少数股东权益	2,661,467.47	249,597.42
所有者权益合计	628,463,518.37	405,520,607.30
负债和所有者权益总计	1,008,841,701.92	1,154,258,902.82

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	628,417,928.47	690,348,146.08
其中：营业收入	628,417,928.47	690,348,146.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	613,369,636.77	631,485,679.39
其中：营业成本	498,827,983.62	536,722,363.32
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	7,840,599.51	7,418,187.91
销售费用	23,359,527.87	23,486,479.94
管理费用	58,649,176.47	42,145,126.82
研发费用	28,092,340.61	27,729,147.16
财务费用	-3,399,991.31	-6,015,625.76
其中：利息费用	704,569.36	547,591.05
利息收入	4,041,129.52	7,116,543.43
加：其他收益	17,881,760.98	16,072,085.94

投资收益（损失以“-”号填列）	1,077,612.51	
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）	-7,190,365.09	-10,566,966.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-137,892.72	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,872.76	858,972.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,669,534.62	65,226,558.38
加：营业外收入	264,651.60	1,058,597.33
减：营业外支出	-196,244,567.47	407,002,760.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,178,753.69	-340,717,604.48
减：所得税费用	3,693,842.62	1,946,514.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	219,484,911.07	-342,664,119.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	219,484,911.07	-342,698,600.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,481.15
（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）	220,531,041.02	-342,534,165.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,046,129.95	-129,954.09
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	219,484,911.07	-342,664,119.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	220,531,041.02	-342,534,165.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-1,046,129.95	-129,954.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2592	-0.4026
（二）稀释每股收益	0.2592	-0.4026

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	405,542,270.88	403,226,157.46
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	14,870,424.68	13,947,978.88
收到其他与经营活动有关的现金	24,842,153.91	13,752,180.35
经营活动现金流入小计	445,254,849.47	430,926,316.69
购买商品、接受劳务支付的现金	278,381,668.70	226,479,184.94
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	130,374,491.72	118,961,938.57
支付的各项税费	35,114,836.26	36,261,969.26
支付其他与经营活动有关的现金	23,021,384.23	55,469,618.51
经营活动现金流出小计	466,892,380.91	437,172,711.28
经营活动产生的现金流量净额	-21,637,531.44	-6,246,394.59
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	1,077,612.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	722,241.56	2,876,927.44
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	630,923,851.00	
投资活动现金流入小计	632,723,705.07	2,876,927.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,861,309.78	7,316,779.73
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	830,154,311.95	
投资活动现金流出小计	842,015,621.73	7,316,779.73
投资活动产生的现金流量净额	-209,291,916.66	-4,439,852.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,458,000.00	300,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,458,000.00	300,000.00
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	3,052,069.37	
筹资活动现金流出小计	3,052,069.37	
筹资活动产生的现金流量净额	405,930.63	300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	832,576.20	979,796.17

五、现金及现金等价物净增加额	-229,690,941.27	-9,406,450.71
加：期初现金及现金等价物余额	429,569,881.95	361,572,683.27
六、期末现金及现金等价物余额	199,878,940.68	352,166,232.56

（二）2024 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

（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。

浙江聚力文化发展股份有限公司董事会

2024 年 10 月 28 日