

证券代码：300043

证券简称：星辉娱乐

公告编号：2023-058

星辉互动娱乐股份有限公司

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）	750,805,434.47	43.67%	1,465,936,119.12	12.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	134,341,610.75	477.16%	57,272,245.05	216.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,563,445.54	464.11%	52,616,854.67	190.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	175,461,616.28	42.61%
基本每股收益（元/股）	0.11	466.67%	0.05	225.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	466.67%	0.05	225.00%
加权平均净资产收益率	6.98%	8.67%	3.04%	5.38%
	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）	4,552,973,237.61	4,329,640,155.09	5.16%	

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,947,180,014.35	1,857,348,810.26	4.84%
--------------------	------------------	------------------	-------

（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）	71,311.81	194,612.46	
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）	942,010.35	6,611,409.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,315.06	-1,125,797.89	
减：所得税影响额	110,225.91	1,019,135.75	
少数股东权益影响额（税后）	-384.02	5,697.91	
合计	778,165.21	4,655,390.38	--

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	本报告期末	上年度期末	增减金额	增减比例	变动原因说明
应收票据	-	7,758,040.15	-7,758,040.15	-100.00%	注 1
应收账款	580,573,108.47	271,580,182.11	308,992,926.36	113.78%	注 2
其他应收款	3,803,399.66	17,342,855.51	-13,539,455.85	-78.07%	注 3
在建工程	1,708,689.19	-	1,708,689.19	100.00%	注 4
开发支出	31,779,086.36	125,639,394.10	-93,860,307.74	-74.71%	注 5
其他非流动资产	205,847.49	333,821.37	-127,973.88	-38.34%	注 6
应付账款	347,133,732.05	256,120,582.53	91,013,149.52	35.54%	注 7
合同负债	50,776,077.01	88,756,486.96	-37,980,409.95	-42.79%	注 8
应交税费	58,652,484.46	35,790,121.08	22,862,363.38	63.88%	注 9
一年内到期的非流动负债	203,380,991.63	82,582,156.77	120,798,834.86	146.28%	注 10

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减金额	增减比例	变动原因说明
其他流动负债	6,129,956.77	11,343,821.44	-5,213,864.67	-45.96%	注 11
长期借款	449,216,447.39	752,947,090.78	-303,730,643.39	-40.34%	注 12
租赁负债	3,666,978.28	6,415,060.16	-2,748,081.88	-42.84%	注 13
递延所得税负债	2,183,799.81	-	2,183,799.81	100.00%	注 14
其他非流动负债	271,273,957.22	193,576,808.89	77,697,148.33	40.14%	注 15
其他综合收益	-14,819,438.65	-47,378,397.69	32,558,959.04	68.72%	注 16
少数股东权益	-492,206.24	-746,695.83	254,489.59	34.08%	注 17
利润现金流项目	年初至报告期末	上年同期	增减金额	增减比例	变动原因说明
销售费用	164,747,645.46	104,630,654.29	60,116,991.17	57.46%	注 18
研发费用	42,360,085.50	16,440,036.48	25,920,049.02	157.66%	注 19
其他收益	6,611,409.47	10,054,116.32	-3,442,706.85	-34.24%	注 20
信用减值损失	-11,095,909.78	-3,820,638.55	-7,275,271.23	-190.42%	注 21
资产处置收益	126,206.26	-596,095.25	722,301.51	121.17%	注 22
营业外收入	1,732,614.06	2,900,822.35	-1,168,208.29	-40.27%	注 23
营业外支出	2,790,005.75	1,649,459.23	1,140,546.52	69.15%	注 24
所得税费用	-3,044,956.86	-42,866,550.50	39,821,593.64	92.90%	注 25
归属于母公司股东的净利润	57,272,245.05	-49,252,437.82	106,524,682.87	216.28%	注 26
少数股东损益	193,950.96	-445,931.97	639,882.93	143.49%	注 27
其他综合收益的税后净额	32,619,497.67	-31,078,602.29	63,698,099.96	204.96%	注 28
经营活动产生的现金流量净额	175,461,616.28	123,035,825.68	52,425,790.60	42.61%	注 29
筹资活动产生的现金流量净额	22,504,855.37	193,334,259.16	-170,829,403.79	-88.36%	注 30
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,184,249.01	1,802,803.70	-2,987,052.71	-165.69%	注 31
现金及现金等价物净增加额	-1,700,970.34	148,119,572.30	-149,820,542.64	-101.15%	注 32

注 1: 应收票据报告期末较上年末减少了 775.80 万元, 减幅 100.00%, 主要系报告期内公司因销售商品取得的银行承兑汇票到期所致。

注 2: 应收账款报告期末较上年末增加了 30,899.29 万元, 增幅 113.78%, 主要系报告期内西班牙人俱乐部降级援助金增加及球员出售增加所致。

注 3: 其他应收款报告期末较上年末减少了 1,353.95 万元, 减幅 78.07%, 主要系报告期内公司收回了业务分成款及代言费所致。

注 4: 在建工程报告期末较上年末增加了 170.87 万元, 增幅 100.00%, 主要系报告期内公司装修支出增加所致。

注 5: 开发支出报告期末较上年末减少了 9,386.03 万元, 减幅 74.71%, 主要系报告期内公司游戏项目上线, 将开发支出科目的余额结转至无形资产所致。

注 6: 其他非流动资产报告期末较上年末减少了 12.80 万元, 减幅 38.34%, 主要系报告期内公司预付的工程款及设备款减少所致。

注 7：应付账款报告期末较上年末增加了 9,101.31 万元，增幅 35.54%，主要系报告期内公司西班牙人俱乐部购买球员及新游戏上线广告投放增加所致。

注 8：合同负债报告期末较上年末减少了 3,798.04 万元，减幅 42.79%，主要系报告期内公司游戏业务预收分成款及俱乐部会员票务预收款减少所致。

注 9：应交税费报告期末较上年末增加了 2,286.24 万元，增幅 63.88%，主要系报告期内西班牙人俱乐部营业收入增加导致计提相关税费增加所致。

注 10：一年内到期的非流动负债报告期末较上年末增加了 12,079.88 万元，增幅 146.28%，主要系公司将长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

注 11：其他流动负债报告期末较上年末减少了 521.39 万元，减幅 45.96%，主要系报告期内公司的应收票据贴现到期所致。

注 12：长期借款报告期末较上年末减少了 30,373.06 万元，减幅 40.34%，主要系公司将长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

注 13：租赁负债报告期末较上年末减少了 274.81 万元，减幅 42.84%，主要系报告期内公司原租赁资产到期所致。

注 14：递延所得税负债报告期末较上年末增加了 218.38 万元，增幅 100.00%，主要系报告期内公司按《企业会计准则解释 16 号》追溯调整新租赁递延事项所致。

注 15：其他非流动负债报告期末较上年末增加了 7,769.71 万元，增幅 40.14%，主要系西班牙人俱乐部取得的 CVC 借款增加所致。

注 16：其他综合收益报告期末较上年末增加了 3,255.90 万元，增幅 68.72%，主要系公司境外子公司合并产生的外币报表折算差额所致。

注 17：少数股东权益报告期末较上年末增加了 25.45 万元，增幅 34.08%，主要系报告期内西班牙人俱乐部亏损减少，少数股东权益相应增加所致。

注 18：销售费用较上年同期增加了 6,011.70 万元，增幅 57.46%，主要系报告期内公司游戏业务推广投入增加所致。

注 19：研发费用较上年同期增加了 2,592.00 万元，增幅 157.66%，主要系报告期内公司研发投入增加所致。

注 20：其他收益较上年同期减少了 344.27 万元，减幅 34.24%，主要系公司收到的政府补助减少所致。

注 21：信用减值损失较上年同期减少了 727.53 万元，减幅 190.42%，主要系公司计提应收款项坏账准备增加所致。

注 22：资产处置收益较上年同期增加了 72.23 万元，增幅 121.17%，主要系报告期内公司出售资产形成的收益所致。

注 23：营业外收入较上年同期减少了 116.82 万元，减幅 40.27%，主要系上年同期公司收到客户违约金收入增加所致。

注 24：营业外支出较上年同期增加了 114.05 万元，增幅 69.15%，主要系报告期内公司对外捐赠及支付赔偿金所致。

注 25：所得税费用较上年同期增加了 3,982.16 万元，增幅 92.90%，主要系报告期内公司利润增加，计提所得税费用增加所致。

注 26：归属于母公司股东的净利润较上年同期增加了 10,652.47 万元，增幅 216.28%，主要系报告期内公司体育业务亏损大幅减少所致。

注 27：少数股东损益较上年同期增加了 63.99 万元，增幅 143.49%，主要系报告期内西班牙人俱乐部亏损减少所致。

注 28：其他综合收益的税后净额较上年同期增加了 6,369.81 万元，增幅 204.96%，主要系公司境外子公司合并产生的外币报表折算差额增加所致。

注 29：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 5,242.58 万元，增幅 42.61%，主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

注 30：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 17,082.94 万元，减幅 88.36%，主要系公司偿还借款所致。

注 31：汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少了 298.71 万元，减幅 165.69%，主要系汇率变动所致。

注 32：现金及现金等价物净增加额较上年同期减少了 14,982.05 万元，减幅 101.15%，主要系公司筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

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		58,044	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
陈雁升	境内自然人	32.77%	407,721,600	407,721,600	质押	22,500,000
珠海市瑞丰汇邦资产管理有限公司—瑞丰汇邦宏星私募证券投资基金	其他	1.99%	24,697,600	0		
陈冬琼	境外自然人	1.85%	23,054,967	0		
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.41%	17,600,454	0		
珠海市瑞丰汇邦资产管理有限公司—瑞丰汇邦中星私募证券投资基金	其他	0.53%	6,643,800	0		
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	0.50%	6,170,000	0		
上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	5,667,300	0		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信乐同混合型证券投资基金	其他	0.37%	4,661,200	0		
交通银行股份有限公司—工银瑞信物流产业股票型证券投资基金	其他	0.37%	4,599,200	0		

游飞军	境内自然人	0.23%	2,898,600	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		
珠海市瑞丰汇邦资产管理有限公司—瑞丰汇邦宏星私募证券投资基金	24,697,600	人民币普通股	24,697,600		
陈冬琼	23,054,967	人民币普通股	23,054,967		
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	17,600,454	人民币普通股	17,600,454		
珠海市瑞丰汇邦资产管理有限公司—瑞丰汇邦中星私募证券投资基金	6,643,800	人民币普通股	6,643,800		
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	6,170,000	人民币普通股	6,170,000		
上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	5,667,300	人民币普通股	5,667,300		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信乐同混合型证券投资基金	4,661,200	人民币普通股	4,661,200		
交通银行股份有限公司—工银瑞信物流产业股票型证券投资基金	4,599,200	人民币普通股	4,599,200		
游飞军	2,898,600	人民币普通股	2,898,600		
中信银行股份有限公司—泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	2,709,700	人民币普通股	2,709,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 前十名股东中，陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 34.62% 的股份。 2. 除以上情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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股东情况说明（如有）	公司前十大无限售条件股东游飞军通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,898,600 股。其他股东不存在除通过普通证券账户持有股份外，还通过客户信用交易担保证券账户持有股份的情况。				

（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
陈雁升	305,791,200	0	101,930,400	407,721,600	高管离职锁定	2023 年 12 月 1 日
卢醉兰	640,900	0	0	640,900	高管锁定股	任职期间所持股份 75% 限售，期末限售股数为 2023 年 9 月 28 日所持限售股
彭飞	18,000	0	0	18,000	高管锁定股	任职期间所持股份 75% 限售，期末限售股数为 2023 年 9 月 28 日所持限售股
合计	306,450,100	0	101,930,400	408,380,500	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

2023 年 1-9 月份，公司实现营业总收入 14.66 亿元，较上年同期增长 12.77%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,727.22 万元，较上年同期增长 216.28%；第三季度净利润 1.35 亿元，较上年同期增加 475.80%。随着经营措施的落地以及业务的有序开展，第三季度公司的游戏、体育、玩具三大业务均实现收入增量，2023 年 1-9 月份的累计收入规模较上年同期有所增长。新游戏产品上线、球员转会等球队结构调整措施为第三季度贡献利润，带动 2023 年 1-9 月份经营实现扭亏为盈。

游戏业务方面，公司自研并由腾讯代理发行的 SLG 策略类游戏《战地无疆》于 8 月底上线，上线首月流水突破 1 亿元。SLG 策略类游戏相对其他游戏品类而言，具备长生命周期、高 ARPU 值的特征，同时该类游戏由于研发投入度高、内容储备深度化等特征形成相对门槛。公司对这类游戏已具备丰富的内容沉淀，自 2015 年进入该赛道以来，推出了《三国群英传-霸王之业》《霸王之野望》《三国志 M》等系列化的产品，取得包括《三国群英传-霸王之业》全球的累计流水超过 57 亿元、《霸王之野望》全球的累计流水近 14 亿元等成绩。SLG 策略类游戏是公司游戏业务的基本盘，配置主力研发团队持续进行内容积累及迭代，并推出创新类融合产品，以巩固公司游戏业务的生命线。

公司自主研发、韩国 NEXON 冒险岛 IP 正版授权的《枫之谷 R：经典新定义》（东南亚版本《MapleStory R: Evolution》）于 7 月底在东南亚三国上线，荣获 iOS 免费榜新马泰 Top1、畅销榜新加坡 Top1 霸榜十天，以及泰国、马来西亚游戏畅销榜 Top2，Google Play 泰国、新加坡免费榜 Top1、新加坡畅销榜 Top2 的成绩；游戏上线首月流水已突破 5,000 万元，并随着投放策略的深化及投放地区的增加，三季度月度流水环比持续保持增量；该款游戏的大陆版本《冒险岛：联盟的意志》已取得版号，公司正在积极筹备上线前的测试工作。优质的 IP 拥有较高的知名度，可以让产品摆脱单一流量获取用户的方式，也能让游戏产品拥有更高的玩家忠诚度。公司以优质 IP 赋能于策略类、放置类等自身具备优势的产品赛道，将作为游戏业务的增量点，增强产品效益的稳定性。公司已拥有全球多地区的优质 IP 资源储备，包括《三国群英传》《冒险岛》《斗破苍穹》《仙境传说》《盗墓笔记》等多款 IP 授权。

AI 应用已在公司的游戏研发上实现常态化，在 AI 绘图、场景建模、智能 NPC 等方面实现了 AI 技术的应用，如在《战地无疆》项目中训练了一种能够模拟游戏引擎渲染最终效果的 AI 设计师助手，设计师可以在草图设计的最初阶段，通过 AI 直接看到游戏的最终效果。此外，通过绘图 AI 的学习，能更为高效地将特色文化素材应用于游戏中。游戏《战地无疆》与荆州博物馆联动，训练了一种针对文物藏品的绘图 AI，对包括青铜器、漆木器、西汉织绣品等文物藏品的形状、颜色、纹理等进行刻画训练，快速生成高质量、高还原度的图像，融合到游戏的设计视觉中，带给玩家沉浸式的体验，让玩家近距离感受国宝的魅力。此次跨界合作，结合中国传统文化内涵展现，让文博历史知识赋能三国游戏，大力弘扬和传承了中华优秀传统文化。

体育业务方面，俱乐部积极实行控制成本、平衡结构的经营措施。第三季度进入 23/24 新赛季，俱乐部对所有一线队球员及教练团队执行降级条款，匹配球队对应的竞技级别，执行下调后的薪资政策；同时在 7-8 月份足球联赛的球员转会窗口期，俱乐部结合球队的竞技需求及经营计划，利用租借、转会等方式对球队进行了调整，球员的转会出售及加盟补充等措施为俱乐部带来超过 1 亿元的净收益；结构调整后，俱乐部年轻球员在比赛中展现出出色的竞技能力，23/24 赛季共 12 名出自西班牙人青训系统的球员进入西班牙人一线队大名单，球员普阿多当选西乙 9 月最佳球员。截止 10 月 20 日俱乐部成绩在

西乙联赛中排名第一位。俱乐部正在致力于构建一支结构平衡且活力年轻的西班牙人，实行稳健的、可持续的经营发展策略，兼顾均衡，未来有信心实现重返西甲联赛的目标。

玩具业务方面，公司持续专注产品的研发与创新，截止报告期末，公司玩具板块共取得专利 267 项，其中发明专利 12 项、实用新型专利 126 项、外观专利 129 项。报告期内，奥迪 R8 LMS GT3 积木车荣获汕头市第四届市长杯优秀奖和最佳工艺奖。同时，各渠道业务合作继续呈现多点开花，公司与一汽奥迪、宝马等 4S 店合作持续深入，还积极开拓了一批大型室内连锁游乐场，包括大玩家、星际传奇等。此外，随着中国车手在世界一级方程式锦标赛（简称“F1”）的出现，国内对 F1 关注度将逐步提高，公司率先积累相关题材的资源，并在国内部分卡通少儿频道对 RASTAR F1 系列产品进行了推广，并在三季度推出了阿尔法罗密欧 F1 Team ORLEN C42 积木车、红牛 F1 遥控车。除此以外，奥迪 RS Q e-tron E2 遥控车、保时捷 911 Sport Classic、法拉利 296 GT3 等新产品在三季度也陆续推出。第四季度，公司将陆续推进 1:10 悍马积木车、1:14 法拉利 499P 遥控车、1:14 奥迪 RS Q e-tron E2 积木车等玩具新品的研发上市工作。

2023 年是公司积极梳理业务主线、优化公司资源的一年。公司将积极推进资源的回收及高效利用，有主线、有方向、有节奏地推进业务经营，做好高质量的发展。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：星辉互动娱乐股份有限公司

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	123,678,044.18	127,863,749.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		7,758,040.15
应收账款	580,573,108.47	271,580,182.11
应收款项融资		
预付款项	54,170,788.53	48,681,155.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,803,399.66	17,342,855.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,519,917.56	60,338,337.59
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	18,314,672.45	17,977,530.58
流动资产合计	835,059,930.85	551,541,851.89

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	100,011,068.10	104,315,812.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	40,546,267.89	40,545,279.69
投资性房地产	613,767,454.21	642,999,721.04
固定资产	1,174,681,888.98	1,167,193,402.86
在建工程	1,708,689.19	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,348,336.25	27,726,185.40
无形资产	704,724,452.43	657,245,062.52
开发支出	31,779,086.36	125,639,394.10
商誉	695,958,520.79	688,074,652.05
长期待摊费用	37,262,561.03	40,542,961.18
递延所得税资产	292,919,134.04	286,510,106.18
其他非流动资产	205,847.49	333,821.37
非流动资产合计	3,717,913,306.76	3,781,126,398.43
资产总计	4,552,973,237.61	4,332,668,250.32
流动负债：		
短期借款	864,334,083.36	708,347,875.01
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	347,133,732.05	256,120,582.53
预收款项		
合同负债	50,776,077.01	88,756,486.96
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	88,559,892.78	112,587,697.55
应交税费	58,652,484.46	35,790,121.08
其他应付款	252,860,842.46	215,079,767.06
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	203,380,991.63	82,582,156.77
其他流动负债	6,129,956.77	11,343,821.44
流动负债合计	1,871,828,060.52	1,510,608,508.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	449,216,447.39	752,947,090.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,666,978.28	6,415,060.16
长期应付款	4,429,809.07	5,177,538.07
长期应付职工薪酬		

预计负债	753,212.35	937,125.07
递延收益	2,933,164.86	3,375,909.29
递延所得税负债	2,183,799.81	3,028,095.23
其他非流动负债	271,273,957.22	193,576,808.89
非流动负债合计	734,457,368.98	965,457,627.49
负债合计	2,606,285,429.50	2,476,066,135.89
所有者权益：		
股本	1,244,198,401.00	1,244,198,401.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	53,030,751.03	53,030,751.03
减：库存股		
其他综合收益	-14,819,438.65	-47,378,397.69
专项储备		
盈余公积	50,380,914.20	50,380,914.20
一般风险准备		
未分配利润	614,389,386.77	557,117,141.72
归属于母公司所有者权益合计	1,947,180,014.35	1,857,348,810.26
少数股东权益	-492,206.24	-746,695.83
所有者权益合计	1,946,687,808.11	1,856,602,114.43
负债和所有者权益总计	4,552,973,237.61	4,332,668,250.32

法定代表人：陈创煌 主管会计工作负责人：孙琦 会计机构负责人：陈丹瑶

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	1,465,936,119.12	1,299,903,318.24
其中：营业收入	1,465,936,119.12	1,299,903,318.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,402,887,283.36	1,395,886,361.11
其中：营业成本	902,466,559.90	1,000,491,227.94
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	10,041,002.01	8,877,560.76
销售费用	164,747,645.46	104,630,654.29
管理费用	214,953,290.32	202,773,537.96
研发费用	42,360,085.50	16,440,036.48
财务费用	68,318,700.17	62,673,343.68
其中：利息费用	58,474,502.23	67,842,937.32
利息收入	1,027,621.65	1,607,324.20
加：其他收益	6,611,409.47	10,054,116.32

投资收益（损失以“-”号填列）	-3,211,910.87	-3,470,623.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,374,743.94	-10,114,028.21
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）	-11,095,909.78	-3,820,638.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,206.26	-596,095.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,478,630.84	-93,816,283.41
加：营业外收入	1,732,614.06	2,900,822.35
减：营业外支出	2,790,005.75	1,649,459.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,421,239.15	-92,564,920.29
减：所得税费用	-3,044,956.86	-42,866,550.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,466,196.01	-49,698,369.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,466,196.01	-49,698,369.79
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）	57,272,245.05	-49,252,437.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	193,950.96	-445,931.97
六、其他综合收益的税后净额	32,619,497.67	-31,078,602.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,558,959.04	-31,288,886.28
（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	32,558,959.04	-31,288,886.28
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	32,558,959.04	-31,288,886.28
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	60,538.63	210,283.99
七、综合收益总额	90,085,693.68	-80,776,972.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	89,831,204.09	-80,541,324.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额	254,489.59	-235,647.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	-0.04
（二）稀释每股收益	0.05	-0.04

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈创煌 主管会计工作负责人：孙琦 会计机构负责人：陈丹瑶

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	1,222,090,586.96	1,287,289,702.99
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	15,092,481.36	17,644,703.00
收到其他与经营活动有关的现金	55,632,838.72	52,764,937.42
经营活动现金流入小计	1,292,815,907.04	1,357,699,343.41
购买商品、接受劳务支付的现金	227,961,492.22	360,771,476.17
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	549,132,609.39	562,536,537.05
支付的各项税费	88,467,061.85	91,656,737.80
支付其他与经营活动有关的现金	251,793,127.30	219,698,766.71
经营活动现金流出小计	1,117,354,290.76	1,234,663,517.73
经营活动产生的现金流量净额	175,461,616.28	123,035,825.68
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		13,405,701.00
取得投资收益收到的现金	1,162,833.07	2,057,704.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	639,730.50	23,680,154.39
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	1,802,563.57	39,143,559.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,215,756.55	209,196,875.78
投资支付的现金	70,000.00	
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	200,285,756.55	209,196,875.78
投资活动产生的现金流量净额	-198,483,192.98	-170,053,316.24
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	1,019,112,779.36	1,576,759,209.96
收到其他与筹资活动有关的现金	38,088,397.65	296,842,593.85
筹资活动现金流入小计	1,057,201,177.01	1,873,601,803.81
偿还债务支付的现金	972,572,274.71	1,399,671,235.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,192,790.60	61,806,539.43
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	931,256.33	218,789,770.06
筹资活动现金流出小计	1,034,696,321.64	1,680,267,544.65
筹资活动产生的现金流量净额	22,504,855.37	193,334,259.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,184,249.01	1,802,803.70
五、现金及现金等价物净增加额	-1,700,970.34	148,119,572.30
加：期初现金及现金等价物余额	120,660,150.63	76,451,656.65
六、期末现金及现金等价物余额	118,959,180.29	224,571,228.95

（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

合并资产负债表

项 目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	127,863,749.97	127,863,749.97	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	7,758,040.15	7,758,040.15	-
应收账款	271,580,182.11	271,580,182.11	-
应收款项融资	-	-	-

预付款项	48,681,155.98	48,681,155.98	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	17,342,855.51	17,342,855.51	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	60,338,337.59	60,338,337.59	-
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	17,977,530.58	17,977,530.58	-
流动资产合计	551,541,851.89	551,541,851.89	-
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	104,315,812.04	104,315,812.04	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	40,545,279.69	40,545,279.69	-
投资性房地产	642,999,721.04	642,999,721.04	-
固定资产	1,167,193,402.86	1,167,193,402.86	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	27,726,185.40	27,726,185.40	-
无形资产	657,245,062.52	657,245,062.52	-
开发支出	125,639,394.10	125,639,394.10	-
商誉	688,074,652.05	688,074,652.05	-
长期待摊费用	40,542,961.18	40,542,961.18	-
递延所得税资产	283,482,010.95	286,510,106.18	3,028,095.23
其他非流动资产	333,821.37	333,821.37	-
非流动资产合计	3,778,098,303.20	3,781,126,398.43	3,028,095.23
资产总计	4,329,640,155.09	4,332,668,250.32	3,028,095.23

(续)

项 目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动负债：			
短期借款	708,347,875.01	708,347,875.01	-
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	256,120,582.53	256,120,582.53	-
预收款项	-	-	-
合同负债	88,756,486.96	88,756,486.96	-
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	112,587,697.55	112,587,697.55	-
应交税费	35,790,121.08	35,790,121.08	-
其他应付款	215,079,767.06	215,079,767.06	-
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	82,582,156.77	82,582,156.77	-
其他流动负债	11,343,821.44	11,343,821.44	-
流动负债合计	1,510,608,508.40	1,510,608,508.40	-
非流动负债：			
长期借款	752,947,090.78	752,947,090.78	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	6,415,060.16	6,415,060.16	-
长期应付款	5,177,538.07	5,177,538.07	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	937,125.07	937,125.07	-
递延收益	3,375,909.29	3,375,909.29	-
递延所得税负债	-	3,028,095.23	3,028,095.23
其他非流动负债	193,576,808.89	193,576,808.89	-
非流动负债合计	962,429,532.26	965,457,627.49	3,028,095.23
负债合计	2,473,038,040.66	2,476,066,135.89	3,028,095.23
所有者权益：			
股本	1,244,198,401.00	1,244,198,401.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	53,030,751.03	53,030,751.03	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-47,378,397.69	-47,378,397.69	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	50,380,914.20	50,380,914.20	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	557,117,141.72	557,117,141.72	-
归属于母公司所有者权益合计	1,857,348,810.26	1,857,348,810.26	-
少数股东权益	-746,695.83	-746,695.83	-
所有者权益合计	1,856,602,114.43	1,856,602,114.43	-
负债和所有者权益总计	4,329,640,155.09	4,332,668,250.32	3,028,095.23

（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。

星辉互动娱乐股份有限公司董事会

2023 年 10 月 23 日