

证券代码：300063

证券简称：天龙集团

公告编号：2023-066

广东天龙科技集团股份有限公司 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	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	2,176,988,042.60	2,242,602,052.51	2,242,602,052.51	-2.93%	6,668,386,468.27	7,119,962,805.98	7,119,962,805.98	-6.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,403,130.17	21,862,111.99	22,193,695.00	-44.11%	51,991,702.84	86,898,230.11	87,092,924.59	-40.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,882,549.86	10,307,092.41	10,638,675.42	-25.91%	35,395,091.26	53,421,733.70	53,616,428.18	-33.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	221,581,890.95	-13,899,534.46	-13,899,534.46	1,694.17%
基本每股收益（元/股）	0.0165	0.0293	0.0298	-44.63%	0.0690	0.1171	0.1174	-41.23%
稀释每股收益（元/股）	0.0163	0.0289	0.0294	-44.56%	0.0683	0.1150	0.1153	-40.76%
加权平均净资产收益率	0.80%	1.45%	1.47%	-0.67%	3.30%	5.99%	6.00%	-2.69%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产（元）		3,169,040,283.52	3,346,358,798.02			3,347,739,480.54		-5.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）		1,610,742,434.44	1,541,948,806.08			1,540,445,038.18		4.56%

追溯调整或重述原因

会计政策变更

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自2023年1月1日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释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”的相关规定。

解释16号对相关会计处理的新旧衔接规定如下：“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。”根据解释16号的相关规定，公司对财务报表相关项目累积影响进行了调整。

（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）	-29,936.60	-18,584.76	
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）	6,608,821.23	22,056,452.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	37,500.00	191,744.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,525.56	184,520.66	
减：所得税影响额	1,702,402.15	4,930,572.10	
少数股东权益影响额（税后）	253,876.61	886,949.14	
合计	4,520,580.31	16,596,611.58	--

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。

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：万元

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	17,490.41	11,150.16	6,340.25	56.86%	主要系本公司及下属子公司期末库存资金增加所致；
交易性金融资产	4.38	0.00	4.38	/	主要系本公司下属子公司远期结售汇业务发生公允价值变动所致；
应收票据	8,391.98	12,140.99	-3,749.01	-30.88%	主要系本公司下属子公司持有的未终止确认的应收票据减少所致；

项目	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额	变动金额	变动幅度	变动原因
应收款项融资	2,854.89	2,049.70	805.19	39.28%	主要系本公司下属子公司持有的高信用等级的票据增加所致；
预付款项	29,254.44	18,814.33	10,440.12	55.49%	主要系本公司及下属子公司预付媒体款增加所致；
在建工程	9,245.31	6,788.69	2,456.62	36.19%	主要系本公司下属子公司工程建设增加所致；
使用权资产	2,315.49	1,661.74	653.75	39.34%	主要系本公司下属子公司新租入房屋所致；
长期待摊费用	505.11	346.88	158.23	45.61%	主要系本公司下属子公司租入房屋装修费增加所致；
交易性金融负债	1.07	0.00	1.07	/	主要系本公司下属子公司远期结售汇业务发生公允价值变动所致；
应付账款	29,902.12	45,106.44	-15,204.31	-33.71%	主要系本公司下属子公司应付媒体采购款减少所致；
预收款项	24.31	45.78	-21.47	-46.90%	主要系本公司及下属子公司预收房租减少所致；
应付职工薪酬	3,158.66	5,302.68	-2,144.03	-40.43%	主要系本公司及下属子公司支付上年度计提的职工薪酬所致；
应交税费	1,941.37	4,742.98	-2,801.61	-59.07%	主要系本公司及下属子公司应交的税金减少所致；
一年内到期的非流动负债	7,926.63	1,760.10	6,166.52	350.35%	主要系本公司及下属子公司一年内到期的长期借款增加所致；
租赁负债	1,460.30	354.54	1,105.76	311.88%	主要系本公司及下属子公司新租入房屋形成租赁负债所致；
库存股	0.00	135.20	-135.20	-100.00%	主要系本公司股权激励项目中授予激励对象的限制性股票已经全部解禁或回购所致；
其他综合收益	-1.35	-4.58	3.23	70.59%	主要系本公司下属子公司外币财务报表折算差所致；
专项储备	1,375.62	936.95	438.67	46.82%	主要系本公司下属子公司计提的安全生产费增加所致；
其他收益	2,247.13	3,815.13	-1,568.00	-41.10%	主要系本公司下属子公司增值税加计抵扣减少所致；
投资收益	-40.39	-5.78	-34.61	-599.13%	主要系本公司下属子公司投资的联营企业本期发生亏损以及下属子公司债务重组所致；
公允价值变动收益	3.32	0.00	3.32	/	主要系本公司下属子公司远期结售汇业务产生公允价值变动所致；
信用减值损失	199.92	-303.95	503.87	-165.77%	主要系本公司及下属子公司本期计提坏账准备减少所致；
资产减值损失	-490.97	-223.51	-267.46	119.66%	主要系本公司下属子公司本期计提存货跌价准备增加所致；
资产处置收益	40.16	-1.33	41.49	3,123.38%	主要系本公司下属子公司本期处置固定资产产生收益所致；
营业外收入	19.84	5.08	14.76	290.53%	主要系本公司下属子公司本期产生的与企业日常活动无关的收入增加所致；
少数股东损益	157.48	688.82	-531.34	-77.14%	主要系本公司非全资子公司本年利润减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	22,158.19	-1,389.95	23,548.14	1,694.17%	主要系本公司及下属子公司购买商品、接受劳务支付的现金减少的幅度大于销售商品、提供劳务收到的现金减少的幅度所致；
投资活动产生的现金流量净额	-5,066.39	-3,795.38	-1,271.01	-33.49%	主要系本期本公司及下属子公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-10,760.01	1,208.22	-11,968.23	-990.57%	主要系本公司及下属子公司偿还债务支付的现金增加的金额大于取得借款收到的现金增加的金额，以及吸收投资收到的现金减少所致。

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	37,105	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
冯毅	境内自然人	22.64%	170,724,933	128,043,700	质押	42,000,000
程宇	境内自然人	2.65%	19,990,710			
冯华	境内自然人	1.36%	10,225,000			
上海进承投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	9,620,000		质押	9,620,000
冯军	境内自然人	1.21%	9,150,000			
吕强	境内自然人	0.73%	5,476,100			
中国工商银行股份有限公司-大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.64%	4,855,900			
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	其他	0.57%	4,317,650			
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.56%	4,197,225			
#量桥投资管理（上海）有限公司-量桥投资兴泰二号私募证券投资基金	其他	0.53%	4,000,000			
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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
冯毅	42,681,233	人民币普通股	42,681,233			
程宇	19,990,710	人民币普通股	19,990,710			
冯华	10,225,000	人民币普通股	10,225,000			
上海进承投资管理中心（有限合伙）	9,620,000	人民币普通股	9,620,000			
冯军	9,150,000	人民币普通股	9,150,000			
吕强	5,476,100	人民币普通股	5,476,100			
中国工商银行股份有限公司-大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	4,855,900	人民币普通股	4,855,900			
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	4,317,650	人民币普通股	4,317,650			
高盛公司有限责任公司	4,197,225	人民币普通股	4,197,225			
#量桥投资管理（上海）有限公司-量桥投资兴泰二号私募证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，冯毅、冯华和冯军为胞兄弟关系，为一致行动人。					

前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，量桥投资管理（上海）有限公司-量桥投资兴泰二号私募证券投资基金通过普通证券账户持有0股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,000,000股，实际合计持有4,000,000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
冯毅	128,043,700			128,043,700	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
王娜	3,703,125			3,703,125	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
陈东阳	356,250			356,250	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
蔡威	75,000			75,000	高管锁定股	年初所持股份总数加新增已上市激励股份的25%为当年可转让无限售流通股
梅琴	285,000			285,000	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
王晶	275,625			275,625	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
冯羽健	508,425			508,425	高管锁定股	年初所持股份总数的25%为当年可转让无限售流通股
2019年限制性股票激励计划中限制性股权激励股	520,000	-520,000		0	限制性激励股票	第三个解除限售期内48万股已于2023年7月12日解除限售，4万股已回购注销
合计	133,767,125	-520,000	0	133,247,125	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、关于公司三家林化子公司少数股东变更及构成关联人共同投资的事项

经广东省肇庆市高要区人民法院裁定，被执行人云南森源化工有限公司将其持有的广西金秀松源林产有限公司（以下简称“松源林产”）、云南美森源林产科技有限公司（以下简称“美森源林产”）、云南天龙林产化工有限公司（以下简称“云南天龙”）各自40%股权，交付给申请执行人肇庆鸿林源贸易有限公司（以下简称“肇庆鸿林源”）抵偿债务。上述裁定生效前，松源林产、美森源林产、云南天龙的股权结构均为公司持股60%，云南森源化工有限公司持股40%；上述裁定生效后，上述三家公司的股权结构变更为公司持股60%，肇庆鸿林源持股40%。因肇庆鸿林源系公司控股股东、实际控制人冯毅先生控制的企业，上述三家公司均为公司的控股子公司，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》相关规定，上述法院裁定执行后，公司与关联人构成关联人共同投资。

截止本报告披露日，上述三家林化子公司股东变更事项已完成工商变更登记。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东天龙科技集团股份有限公司

2023年09月30日

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	174,904,126.65	111,501,599.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	43,807.33	
衍生金融资产		
应收票据	83,919,779.82	121,409,887.76
应收账款	1,748,765,741.56	1,992,356,737.00
应收款项融资	28,548,920.24	20,496,988.81
预付款项	292,544,434.83	188,143,256.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,578,229.85	147,840,855.58
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	239,756,431.84	318,824,354.24
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	34,677,523.74	28,462,708.39
流动资产合计	2,721,738,995.86	2,929,036,387.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
长期应收款		
长期股权投资	1,264,486.61	1,384,811.07
其他权益工具投资	3,100,000.00	3,100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,991,080.92	17,013,305.70
固定资产	142,790,218.28	145,665,368.55
在建工程	92,453,092.47	67,886,904.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,154,921.70	16,617,416.31
无形资产	48,639,306.54	50,380,086.26
开发支出		
商誉	64,129,341.08	64,129,341.08
长期待摊费用	5,051,114.61	3,468,839.10
递延所得税资产	42,030,466.22	39,191,923.56
其他非流动资产	7,697,259.23	9,865,096.51
非流动资产合计	447,301,287.66	418,703,092.76
资产总计	3,169,040,283.52	3,347,739,480.54
流动负债：		
短期借款	507,791,932.06	565,110,704.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	10,650.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	299,021,223.41	451,064,367.42
预收款项	243,101.61	457,810.79
合同负债	169,485,912.33	191,150,312.15
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	31,586,550.48	53,026,822.61
应交税费	19,413,695.61	47,429,801.59
其他应付款	192,025,668.15	202,261,864.20

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
其中：应付利息	4,664,873.61	3,427,384.71
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	79,266,253.09	17,601,023.66
其他流动负债	59,750,310.76	69,864,034.89
流动负债合计	1,358,595,297.50	1,597,966,741.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	86,981,464.80	109,410,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,602,981.12	3,545,418.61
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,534,050.65	6,316,394.28
递延所得税负债	4,174,335.25	3,220,987.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,292,831.82	122,492,800.64
负债合计	1,469,888,129.32	1,720,459,542.41
所有者权益：		
股本	753,931,950.00	753,313,950.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,306,291,750.26	1,294,375,118.72
减：库存股		1,352,000.00
其他综合收益	-13,471.97	-45,812.11
专项储备	13,756,232.72	9,369,510.98
盈余公积	10,213,657.36	10,213,657.36
一般风险准备		
未分配利润	-473,437,683.93	-525,429,386.77

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
归属于母公司所有者权益合计	1,610,742,434.44	1,540,445,038.18
少数股东权益	88,409,719.76	86,834,899.95
所有者权益合计	1,699,152,154.20	1,627,279,938.13
负债和所有者权益总计	3,169,040,283.52	3,347,739,480.54

法定代表人：冯毅

主管会计工作负责人：陈东阳

会计机构负责人：廖惠娇

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	6,668,386,468.27	7,119,962,805.98
其中：营业收入	6,668,386,468.27	7,119,962,805.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,610,907,298.30	7,035,700,166.01
其中：营业成本	6,290,623,779.17	6,709,245,863.40
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	4,534,859.54	4,692,539.76
销售费用	139,881,745.80	141,328,116.06
管理费用	128,761,924.33	139,502,059.93
研发费用	22,915,471.88	21,686,108.20
财务费用	24,189,517.58	19,245,478.66
其中：利息费用	23,720,169.66	25,232,058.27
利息收入	956,799.30	1,069,725.79
加：其他收益	22,471,254.02	38,151,302.78
投资收益（损失以“-”号填列）	-403,855.43	-57,765.54
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
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）	33,157.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,999,202.06	-3,039,531.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,909,714.02	-2,235,143.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	401,599.24	-13,283.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,070,813.17	117,068,219.58
加：营业外收入	198,428.80	50,810.57
减：营业外支出	848,893.43	705,793.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,420,348.54	116,413,236.77
减：所得税费用	22,853,825.89	22,432,108.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,566,522.65	93,981,128.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,566,522.65	93,981,128.67
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）	51,991,702.84	87,092,924.59
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,574,819.81	6,888,204.08
六、其他综合收益的税后净额	32,340.14	-542,318.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,340.14	-542,318.10
（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	32,340.14	-542,318.10
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		-582,437.00
6.外币财务报表折算差额	32,340.14	40,118.90
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	53,598,862.79	93,438,810.57

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	52,024,042.98	86,550,606.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,574,819.81	6,888,204.08
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0690	0.1174
(二) 稀释每股收益	0.0683	0.1153

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	7,122,888,767.21	7,307,613,205.62
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	13,039,018.42	47,278,061.82
收到其他与经营活动有关的现金	44,116,169.78	74,143,553.00
经营活动现金流入小计	7,180,043,955.41	7,429,034,820.44
购买商品、接受劳务支付的现金	6,441,947,877.72	6,891,654,100.03
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	224,325,872.60	242,456,998.06
支付的各项税费	72,555,078.43	59,164,466.87
支付其他与经营活动有关的现金	219,633,235.71	249,658,789.94
经营活动现金流出小计	6,958,462,064.46	7,442,934,354.90

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	221,581,890.95	-13,899,534.46
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	1,221,483.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	552,085.86	89,609.10
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	1,773,569.68	89,609.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,437,497.78	36,443,416.70
投资支付的现金		1,600,000.00
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	52,437,497.78	38,043,416.70
投资活动产生的现金流量净额	-50,663,928.10	-37,953,807.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,697,640.00	10,660,560.00
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	514,947,128.83	499,240,292.13
收到其他与筹资活动有关的现金	224,320.00	10,123,435.00
筹资活动现金流入小计	516,869,088.83	520,024,287.13
偿还债务支付的现金	578,365,254.51	413,102,080.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,172,697.64	19,877,461.49
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	24,931,220.21	74,962,577.22
筹资活动现金流出小计	624,469,172.36	507,942,119.14
筹资活动产生的现金流量净额	-107,600,083.53	12,082,167.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	439,466.29	2,574,753.12
五、现金及现金等价物净增加额	63,757,345.61	-37,196,420.95
加：期初现金及现金等价物余额	98,864,430.88	235,458,945.54
六、期末现金及现金等价物余额	162,621,776.49	198,262,524.59

(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

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“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”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司自2023年1月1日起施行。

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释16号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2023年1月1日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	37,811,241.04	1,380,682.52	39,191,923.56
递延所得税负债	335,074.22	2,885,913.53	3,220,987.75
未分配利润（归母）	-523,925,618.87	-1,503,767.90	-525,429,386.77
少数股东权益	86,836,363.06	-1,463.11	86,834,899.95

（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。

广东天龙科技集团股份有限公司董事会

2023年10月27日