# 德艺文化创意集团股份有限公司

**2025 第三季度报告** 证券代码:300640 证券简称:德艺文创 公告编号:2025-080

**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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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) | 262,053,323.70 | 4.23% | 767,846,905.58 | 15.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 7,397,029.63 | -19.66% | 14,253,561.23 | 26.25% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 6,568,501.92 | -24.56% | 11,684,894.42 | -36.68% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -- | -- | -10,130,184.92 | 72.09% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0238 | -19.32% | 0.0458 | 26.87% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0238 | -19.32% | 0.0458 | 26.87% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.91% | -0.23% | 1.76% | 0.38% |
| | 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) | 1,122,217,216.68 | 973,647,237.90 | | 15.26% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 812,502,509.77 | 804,468,817.08 | | 1.00% |

(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 |
|---|---|---|---|
| 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) | 597,987.00 | 1,437,198.62 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 47,577.44 | 225,402.13 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 329,142.58 | 1,318,733.11 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 38,571.38 | |
| 减:所得税影响额 | 146,179.31 | 451,214.48 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 0.00 | 23.95 | |
| 合计 | 828,527.71 | 2,568,666.81 | -- |

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)资产负债表项目发生大幅变动情况及原因

| 项目 | 2025年9月30日 | 2025年1月1日 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 110,759,479.78 | 56,269,334.08 | 96.84% | 主要系本期借款增加。 |
| 交易性金融资产 | 30,000,000.00 | - | 100.00% | 主要系本期购买短期低风险理财产品。 |
| 存货 | 9,354,697.44 | 6,484,728.06 | 44.26% | 主要系本期库存商品增加。 |
| 投资性房地产 | 6,666,870.87 | 4,953,788.85 | 34.58% | 主要系本期房产出租面积增加,投资性房地产增加。 |
| 在建工程 | 218,877,036.06 | 156,880,418.20 | 39.52% | 主要系本期在建工程投入增加所致。 |
| 短期借款 | 195,000,000.00 | 30,020,915.07 | 549.55% | 主要系本期借款增加。 |
| 其他流动负债 | - | 31,052.50 | -100.00% | 主要系上期待项税额已结转。 |
| 流动负债合计 | 303,075,015.69 | 162,293,877.21 | 86.74% | 主要系本期借款增加。 |
| 负债合计 | 308,675,015.69 | 167,893,877.21 | 83.85% | 主要系本期借款增加。 |
| 库存股 | - | 10,004,829.52 | -100.00% | 主要系本期库存股注销所致。 |

(2)利润表项目发生大幅变动情况及原因

| 项目 | 2025年1-9月 | 2024年1-9月 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 税金及附加 | 2,453,765.52 | 1,167,361.01 | 110.20% | 主要系本期税费缴纳增加所致。 |
| 财务费用 | 777,515.51 | -439,217.30 | 277.02% | 主要系本期利息支出增加及汇率变动所致。 |
| 其中:利息费用 | 2,049,977.98 | 742,961.18 | 175.92% | 主要系本期借款增加利息支出增加所致。 |
| 利息收入 | 155,491.03 | 397,431.36 | -60.88% | 主要系本期货币资金利息收入减少所致。 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | 225,402.13 | -16,368,803.01 | 101.38% | 主要系上期开展远期结售汇业务形成的投资损失,本期无。 |
| 公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | - | 5,304,510.32 | -100.00% | 主要系上期开展远期结售汇业务形成的公允价值变动损失结转,本期无。 |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | -1,277,495.27 | 1,357,688.96 | -194.09% | 主要系本期应收账款计提坏账准备所致。 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | - | 2,789.35 | -100.00% | 主要系上期资产处置所致,本期无。 |
| 营业利润(亏损以"-"号填列) | 16,963,494.37 | 11,877,885.18 | 42.82% | 主要系上期开展远期结售汇业务形成的投资损失导致营业利润减少,本期无。 |
| 营业外收入 | 1,321,029.05 | 995,403.51 | 32.71% | 主要系本期不予支付款项减少所致。 |
| 营业外支出 | 2,295.94 | 270,356.04 | -99.15% | 主要系本期无法收回款项较上期减少所致。 |
| 利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 18,282,227.48 | 12,602,932.65 | 45.06% | 主要系上期开展远期结售汇业务形成的投资损失导致利润总额减少,本期无。 |
| 所得税费用 | 4,272,280.11 | 1,384,766.46 | 208.52% | 主要系本期计提企业所得税增加所致。 |
| 少数股东损益 | -243,613.86 | -72,127.28 | -237.76% | 主要系本期合资子公司亏损金额较上期增加所致。 |

(3)现金流量表项目发生大幅变动情况及原因

| 项目 | 2025年1-9月 | 2024年1-9月 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 收到的税费返还 | 72,558,516.41 | 53,995,892.63 | 34.38% | 主要系本期收到退税款增加。 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,091,209.19 | 10,557,835.79 | -61.25% | 主要系本期收到政府补助款减少所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,130,184.92 | -36,293,112.55 | 72.09% | 主要系本期营业规模增加收到货款增加。 |
| 收回投资收到的现金 | 32,225,402.13 | 125,826,963.19 | -74.39% | 主要系本期短期低风险理财产品到期赎回较少所致。 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 6,225.00 | -100.00% | 主要系上期处置非流动性资产,本期无。 |
| 投资活动现金流入小计 | 32,225,402.13 | 125,833,188.19 | -74.39% | 主要系本期短期低风险理财产品到期赎回比上期减少所致 |
| 投资支付的现金 | 62,000,000.00 | 142,000,000.00 | -56.34% | 主要系本期购买短期低风险理财产品比上期减少所致 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 17,195,766.20 | -100.00% | 主要系上期远期结售汇投资损失,本期无。 |
| 投资活动现金流出小计 | 128,929,599.45 | 219,746,569.30 | -41.33% | 主要系本期购买短期低风险理财产品比上期减少所致。 |
| 取得借款收到的现金 | 284,000,000.00 | 84,000,000.00 | 238.10% | 主要系本期短期借款增加所致。 |
| 筹资活动现金流入小计 | 284,000,000.00 | 84,000,000.00 | 238.10% | 主要系本期短期借款增加所致。 |
| 偿还债务支付的现金 | 119,000,000.00 | 44,000,000.00 | 170.45% | 主要系本期短期借款偿还增加所致。 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,290,761.59 | 22,525,564.62 | -63.19% | 主要系本期分配股利较上期减少所致。 |
| 筹资活动现金流出小计 | 127,290,761.59 | 66,525,564.62 | 91.34% | 主要系本期短期借款偿还增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 156,709,238.41 | 17,474,435.38 | 796.79% | 主要系本期短期借款增加所致。 |

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 | 16,026 | 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 |
| 吴体芳 | 境内自然人 | 34.32% | 106,735,869 | 87,049,177 | 质押 | 44,052,000 |
| 许美珍 | 境内自然人 | 2.60% | 8,100,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 刘晓岚 | 境内自然人 | 2.00% | 6,219,800 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陈岚 | 境内自然人 | 1.54% | 4,803,100 | 0 | 不适用 | 0 |
| 王静 | 境内自然人 | 1.06% | 3,300,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金 | 其他 | 0.79% | 2,454,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 陈浩 | 境内自然人 | 0.59% | 1,822,899 | 0 | 不适用 | 0 |
| 张秀 | 境内自然人 | 0.52% | 1,608,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 孟文莹 | 境内自然人 | 0.50% | 1,550,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | 其他 | 0.46% | 1,419,600 | 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 |
| 吴体芳 | 19,686,692 | 人民币普通股 | 19,686,692 |
| 许美珍 | 8,100,000 | 人民币普通股 | 8,100,000 |
| 刘晓岚 | 6,219,800 | 人民币普通股 | 6,219,800 |
| 陈岚 | 4,803,100 | 人民币普通股 | 4,803,100 |
| 王静 | 3,300,000 | 人民币普通股 | 3,300,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金 | 2,454,300 | 人民币普通股 | 2,454,300 |
| 陈浩 | 1,822,899 | 人民币普通股 | 1,822,899 |
| 张秀 | 1,608,000 | 人民币普通股 | 1,608,000 |
| 孟文莹 | 1,550,000 | 人民币普通股 | 1,550,000 |
| 中国工商银行股份有限公司—中信保诚多策略灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | 1,419,600 | 人民币普通股 | 1,419,600 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 吴体芳与许美珍为一致行动人,未知上表其他股东之间是否存在关联关系,也未知上表其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有) | 公司股东陈浩通过中万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,822,899股。<br>公司股东张秀通过中万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,608,000股。<br>公司股东孟文莹通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,550,000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) 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 吴体芳 | 87,049,177 | 0 | 0 | 87,049,177 | 期末限售股数为高管锁定股。 | 董事及高级管理人员任职期间,每年按持有股份总数的25%解除锁定。 |
| 欧阳军 | 983,925 | 0 | 0 | 983,925 | 期末限售股数为高管锁定股。 | 董事及高级管理人员任职期间,每年按持有股份总数的25%解除锁定。 |
| 王斌 | 1,001,445 | 0 | 0 | 1,001,445 | 期末限售股数为高管锁定股。 | 董事及高级管理人员任职期间,每年按持有股份总数的25%解除锁定。 |
| 陈秀娟 | 676,500 | 0 | 0 | 676,500 | 期末限售股数为高管锁定股。 | 董事及高级管理人员任职期间,每年按持有股份总数的25%解除锁定。 |
| 原静曼 | 533,250 | 0 | 0 | 533,250 | 期末限售股数为高管锁定股。 | 董事及高级管理人员任职期间,每年按持有股份总数的25%解除锁定。 |
| 合计 | 90,244,297 | 0 | 0 | 90,244,297 | -- | -- |

三、其他重要事项

√适用 □不适用

2025年,公司以创新研发为内核,多维度布局创意家居产品矩阵,夯实全球化根基。2025年前三季度,公司实现营业收入76,784.69万元,较上年同期增长15.45%;实现归属于上市公司股东的净利润1,425.36万元,较上年同期增长26.25%。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:德艺文化创意集团股份有限公司

2025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 | 110,759,479.78 | 56,269,334.08 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 30,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 183,396,039.48 | 177,202,837.12 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 28,894,853.94 | 30,876,590.43 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 64,754,581.22 | 61,226,243.13 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 9,354,697.44 | 6,484,728.06 |
| 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 | 1,688,476.42 | 1,892,877.16 |
| 流动资产合计 | 428,848,128.28 | 333,952,609.98 |
| 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 | 6,666,870.87 | 4,953,788.85 |
| 固定资产 | 296,004,151.69 | 301,155,789.69 |
| 在建工程 | 218,877,036.06 | 156,880,418.20 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 169,648,133.14 | 174,669,123.54 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,172,896.64 | 2,035,507.64 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 693,369,088.40 | 639,694,627.92 |
| 资产总计 | 1,122,217,216.68 | 973,647,237.90 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 195,000,000.00 | 30,020,915.07 |
| 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 | 79,254,785.78 | 105,311,793.32 |
| 预收款项 | 786,875.29 | 634,181.24 |
| 合同负债 | 14,977,657.89 | 13,066,812.73 |
| 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 | 2,928,575.15 | 2,757,559.19 |
| 应交税费 | 4,341,918.37 | 4,170,953.71 |
| 其他应付款 | 5,783,964.68 | 6,300,609.43 |
| 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 | | 31,052.50 |
| 流动负债合计 | 303,073,777.16 | 162,293,877.21 |
| 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 | | |
| 递延收益 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 |
| 负债合计 | 308,673,777.16 | 167,893,877.21 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 310,993,427.00 | 312,452,427.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 373,206,731.29 | 381,751,560.81 |
| 减:库存股 | | 10,004,829.52 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 44,376,743.43 | 44,376,743.43 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 83,926,608.05 | 75,892,915.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 812,502,509.77 | 804,468,817.08 |
| 少数股东权益 | 1,040,929.75 | 1,284,543.61 |
| 所有者权益合计 | 813,543,439.52 | 805,753,360.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,122,217,216.68 | 973,647,237.90 |

法定代表人:吴体芳 主管会计工作负责人:谢欣欣 会计机构负责人:陈花妹

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 | 767,846,905.58 | 665,066,307.49 |
| 其中:营业收入 | 767,846,905.58 | 665,066,307.49 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 751,307,088.07 | 645,425,210.57 |
| 其中:营业成本 | 647,226,487.89 | 552,987,695.09 |
| 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 | 2,453,765.52 | 1,167,361.01 |
| 销售费用 | 55,284,158.77 | 48,615,398.28 |
| 管理费用 | 25,002,905.00 | 25,568,466.45 |
| 研发费用 | 20,562,255.38 | 17,525,507.04 |
| 财务费用 | 777,515.51 | -439,217.30 |
| 其中:利息费用 | 2,049,977.98 | 742,961.18 |
| 利息收入 | 155,491.03 | 397,431.36 |
| 加:其他收益 | 1,475,770.00 | 1,940,602.64 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | 225,402.13 | -16,368,803.01 |
| 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) | 0.00 | 5,304,510.32 |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | -1,277,495.27 | 1,357,688.96 |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | | 2,789.35 |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | 16,963,494.37 | 11,877,885.18 |
| 加:营业外收入 | 1,321,029.05 | 995,403.51 |
| 减:营业外支出 | 2,295.94 | 270,356.04 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 18,282,227.48 | 12,602,932.65 |
| 减:所得税费用 | 4,272,280.11 | 1,384,766.46 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 14,009,947.37 | 11,218,166.19 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | 14,009,947.37 | 11,218,166.19 |
| 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) | 14,253,561.23 | 11,290,293.47 |
| 2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列) | -243,613.86 | -72,127.28 |
| 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 | 14,009,947.37 | 11,218,166.19 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 14,253,561.23 | 11,290,293.47 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | -243,613.86 | -72,127.28 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0458 | 0.0361 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0458 | 0.0361 |

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:吴体芳 主管会计工作负责人:谢欣欣 会计机构负责人:陈花妹

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 | 759,521,107.81 | 595,998,370.44 |
| 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 | 72,558,516.41 | 53,995,892.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,091,209.19 | 10,557,835.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 836,170,833.41 | 660,552,098.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 748,204,879.82 | 601,317,709.54 |
| 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 | 46,958,388.04 | 41,826,544.26 |
| 支付的各项税费 | 7,126,069.90 | 7,372,983.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,011,680.57 | 46,327,973.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 846,301,018.33 | 696,845,211.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,130,184.92 | -36,293,112.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 32,225,402.13 | 125,826,963.19 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,225.00 |
| 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 | 32,225,402.13 | 125,833,188.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 66,929,599.45 | 60,550,803.10 |
| 投资支付的现金 | 62,000,000.00 | 142,000,000.00 |
| 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 | | 17,195,766.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 128,929,599.45 | 219,746,569.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,704,197.32 | -93,913,381.11 |
| 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 | 284,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 284,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 119,000,000.00 | 44,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,290,761.59 | 22,525,564.62 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 127,290,761.59 | 66,525,564.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 156,709,238.41 | 17,474,435.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,615,289.53 | 3,743,686.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 54,490,145.70 | -108,988,371.29 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 56,269,334.08 | 154,185,351.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 110,759,479.78 | 45,196,979.96 |

(二) 2025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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2025年10月24日

证券代码:300640 证券简称:德艺文创 公告编号:2025-078

## 德艺文化创意集团股份有限公司 第五届董事会第二十二次会议决议公告

**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。**

一、董事会会议召开情况

德艺文化创意集团股份有限公司(以下简称"公司")董事会办公室已于2025年10月17日以电话、直接送达等方式向各位董事发出关于召开第五届董事会第二十二次会议的通知,本次会议于2025年10月24日以现场会议和通讯相结合的方式在福建省福州市闽侯县上街镇创业路1号德艺文创中心会议室召开。本次会议应出席董事7名,实际出席董事7名,其中,以通讯表决方式出席董事4名。本次会议由董事长吴体芳先生主持,公司监事、高级管理人员列席了会议。本次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于公司2025年第三季度报告的议案》

公司董事会认为,2025年第三季度报告的编制符合法律、法规和《公司章程》的有关规定,其内容与格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定,其所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司2025年第三季度的财务状况、经营成果和现金流量,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司《2025年第三季度报告》中的财务报告及财务信息已经公司董事会审计委员会审议通过,并同意提交董事会审议。

公司《2025年第三季度报告》具体内容详见公司刊登在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的相关公告。

表决情况:7人同意,占公司全体董事人数的100%,无弃权票和反对票。

三、备查文件

1.公司第五届董事会第二十二次会议决议;

2.公司第五届董事会审计委员会会议决议。

特此公告。

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2025年10月24日

**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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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) | 315,174,307.88 | 14.79% | 940,601,669.56 | 21.00% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 50,530,383.99 | 23.90% | 169,936,444.05 | 22.45% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 46,373,908.04 | 38.15% | 156,659,340.60 | 31.79% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -- | -- | 16,637,887.10 | -67.45% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1005 | 20.94% | 0.3402 | 21.24% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0985 | 23.28% | 0.3352 | 23.19% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.30% | 增加0.42个百分点 | 11.58% | 增加1.04个百分点 |
| | 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) | 4,351,316,871.83 | 3,970,281,336.21 | | 9.60% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,567,557,652.12 | 1,360,987,340.60 | | 15.18% |

(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) | | 222,442.10 | |
| 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) | 6,716,699.24 | 20,087,563.25 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 10.23 | 3,074.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,053,826.48 | -1,217,422.41 | |
| 减:所得税影响额 | 302,500.71 | 1,397,235.29 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,203,906.33 | 4,421,319.03 | |
| 合计 | 4,156,475.95 | 13,277,103.45 | -- |

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、交易性金融资产期末比期初减少97.97%,主要系本期子公司上海万泽精密铸造有限公司出售上海市政府一般债券所致。

2、应收账款期末比期初增加41.13%,主要系高温合金业务销售量大幅增加所致。

3、预付款项期末比期初增加158.30%,主要系本期订单增加,相应预付材料款增加所致。

4、其他应收款期末比期初增加134.43%,主要系本期子公司内蒙古双奇药业股份有限公司新增应收拆迁补偿款所致。

5、短期借款期末比期初增加56.34%,主要系因订单增加所需流动资金增加所致。

6、合同负债期末比期初增加625.89%,主要系子公司预收货款增加所致。

7、应交税费期末比期初增加48.74%,主要系利润同比增加,计提企业所得税所致。

8、一年内到期的非流动负债期末比期初减少95.91%,主要系本期偿还一年内到期的长期借款所致。

9、其他流动负债期末比期初减少48.28%,主要系转回未到期已背书票据减少,相应其他流动负债减少所致。

10、营业成本本期比上年同期增加38.09%,主要系高温合金业务收入同比大幅增长,导致营业成本相应增加。

11、信用减值损失本期比上年同期增加402.09%,主要系子公司应收账款增加所致。

12、资产处置收益本期比上年同期减少95.19%,主要原因是子公司上期出售房屋,本期未发生。

13、营业外收入本期比上年同期减少98.38%,主要原因是上期非同一控制下合并,本期未发生。

14、营业外支出本期比上年同期增加258.42%,主要系本期对外捐赠增加所致。

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 | 26,898 | 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 |
| 万泽集团有限公司 | 境内非国有法人 | 19.59% | 99,859,659 | 0 | 质押 | 47,280,000 |
| 全国社保基金一零三组合 | 其他 | 3.92% | 20,003,156 | 0 | 不适用 | 0 |
| 万泽集团—红塔证券—25泽EB04担保及信托财产专户 | 其他 | 3.51% | 17,920,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 万泽集团—红塔证券—25泽EB02担保及信托财产专户 | 其他 | 3.02% | 15,400,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 李敏仙 | 境内自然人 | 2.90% | 14,765,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 万泽集团—红塔证券—23泽EB02担保及信托财产专户 | 其他 | 2.41% | 12,280,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 2.31% | 11,772,200 | 0 | 不适用 | 0 |
| 万泽集团—红塔证券—25泽EB01担保及信托财产专户 | 其他 | 2.02% | 10,300,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 万泽集团—红塔证券—25泽EB03担保及信托财产专户 | 其他 | 1.98% | 10,080,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 汕头市东冠电力开发有限公司 | 国有法人 | 1.32% | 6,706,517 | 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 | |
|---|---|---|