

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2022-126

## 德艺文化创意集团股份有限公司

### 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<br>增减 | 年初至报告期末        | 年初至报告期末比上年<br>同期增减 |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|----------------|--------------------|
| 营业收入（元）                           | 211,026,488.28   | -9.43%          | 666,036,941.93 | 13.35%             |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润（元）              | 22,200,280.90    | 224.77%         | 43,349,926.85  | 130.03%            |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益的净<br>利润（元） | 22,399,952.58    | 334.40%         | 41,290,942.90  | 182.96%            |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额（元）              | --               | --              | 128,865,199.69 | 445.26%            |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.0766           | 221.85%         | 0.1495         | 101.48%            |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.0766           | 221.85%         | 0.1495         | 101.48%            |
| 加权平均净资产收益率                        | 3.15%            | 2.13%           | 6.14%          | 2.42%              |
|                                   | 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）                            | 1,072,150,200.13 | 835,782,014.76  | 28.28%         |                    |
| 归属于上市公司股东的<br>所有者权益（元）            | 821,220,326.20   | 675,747,472.26  | 21.53%         |                    |

### (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<br>已计提资产减值准备的冲销<br>部分）   |              | 334,640.88   |    |
| 计入当期损益的政府补助<br>（与公司正常经营业务密切<br>相关，符合国家政策规定、<br>按照一定标准定额或定量持<br>续享受的政府补助除外）  | 1,394,303.36 | 2,700,647.31 |    |
| 除同公司正常经营业务相关<br>的有效套期保值业务外，持<br>有交易性金融资产、交易性<br>金融负债产生的公允价值变<br>动损益，以及处置交易性金<br>融资产、交易性金融负债和<br>可供出售金融资产取得的投<br>资收益 | -899,219.84  | 113,722.00   |    |
| 除上述各项之外的其他营业<br>外收入和支出  | -672,849.51  | -572,955.64  |    |

|                   |             |              |    |
|-------------------|-------------|--------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |             | 28,415.92    |    |
| 减：所得税影响额          | 21,905.69   | 545,486.52   |    |
| 合计                | -199,671.68 | 2,058,983.95 | -- |

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

| 资产负债表项目     | 2022 年 9 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 变动幅度    | 变动原因                 |
|-------------|-----------------|----------------|---------|----------------------|
| 交易性金融资产     | 125,000,000.00  |                | 100.00% | 主要系购买短期低风险理财产品       |
| 预付账款        | 13,032,325.08   | 25,037,655.77  | -47.95% | 主要系预付供应商货款减少         |
| 应收利息        | 628,547.95      |                | 100.00% | 主要系计提购买短期低风险理财产品的收益  |
| 其他流动资产      | 2,376,737.07    | 5,427,678.37   | -56.21% | 主要系本期留抵税增加           |
| 流动资产合计      | 554,194,740.22  | 420,814,620.37 | 31.70%  | 主要系本期发行股份导致资产增加      |
| 在建工程        | 303,440,436.66  | 193,108,212.35 | 57.13%  | 主要系在建工程增加投入          |
| 使用权资产       | 1,112,675.58    | 3,359,295.95   | -66.88% | 主要系本期部分租赁合同终止所致      |
| 短期借款        | 110,248,547.95  | 70,075,472.20  | 57.33%  | 主要系本期新增短期借款          |
| 交易性金融负债     | 1,377,713.00    |                | 100.00% | 主要系本期公司开展美元远期结售汇业务所致 |
| 应付账款        | 67,125,075.11   | 50,566,191.47  | 32.75%  | 主要系供应商未结采购款增加所致      |
| 合同负债        | 10,356,515.83   | 19,282,780.18  | -46.29% | 主要系本期客户预收货款减少所致      |
| 应交税费        | 4,417,087.67    | 762,176.06     | 479.54% | 主要系本期计提税费增加          |
| 其他应付款       | 48,192,305.02   | 7,660,004.07   | 529.14% | 主要系本期新增履约保证合同        |
| 一年内到期的非流动负债 | 674,275.72      | 2,792,392.74   | -75.85% | 主要系本期部分租赁合同终止所致      |
| 流动负债合计      | 244,424,276.14  | 153,169,187.46 | 59.58%  | 主要系本期借款及计提税费增加       |
| 租赁负债        | 505,597.79      | 865,355.04     | -41.57% | 主要系本期部分租赁合同终止所致      |
| 负债合计        | 250,929,873.93  | 160,034,542.50 | 56.80%  | 主要系本期借款及计提税费增加       |

|                           |                  |                  |             |                      |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|----------------------|
| 资本公积                      | 381,751,560.81   | 285,559,109.50   | 33.69%      | 主要系本期发行股份增加资本公积所致    |
| 库存股                       | 10,004,829.52    | 4,528,435.00     | 120.93%     | 主要系本期公司回购股权          |
| 未分配利润                     | 102,938,731.63   | 73,784,107.48    | 39.51%      | 主要系本期净利润增加所致         |
| <b>利润表项目</b>              | <b>2022年1-9月</b> | <b>2021年1-9月</b> | <b>变动幅度</b> | <b>变动原因</b>          |
| 管理费用                      | 19,740,972.82    | 12,227,169.85    | 61.45%      | 主要系土地摊销费用增加所致        |
| 财务费用                      | -18,441,332.46   | 4,209,770.82     | -538.06%    | 主要系汇兑收益增加所致          |
| 其他收益                      | 2,729,063.23     | 4,900,326.00     | -44.31%     | 主要系政府补贴收入减少          |
| 投资收益                      | 1,491,435.00     | 968,128.42       | 54.05%      | 主要系购买短期低风险理财产品收益增加   |
| 公允价值变动收益                  | -1,377,713.00    |                  | -100.00%    | 主要系本期公司开展美元远期结售汇业务所致 |
| 信用减值损失                    | -3,810,285.61    | -535,890.46      | 611.02%     | 主要系本期应收账款计提减值准备增加    |
| 资产处置收益                    | 334,640.88       |                  | 100.00%     | 主要系本期部分租赁合同终止所致      |
| 营业利润                      | 51,093,616.15    | 20,361,591.90    | 150.93%     | 主要系营业规模增长及汇兑收益增加所致   |
| 营业外支出                     | 806,942.35       | 98,456.96        | 719.59%     | 主要系本期捐赠增加所致          |
| 利润总额                      | 50,520,660.51    | 20,471,409.99    | 146.79%     | 主要系营业规模增长及汇兑收益增加所致   |
| 所得税费用                     | 7,170,733.66     | 1,626,460.04     | 340.88%     | 主要系利润总额增长导致计提企业所得税增长 |
| 净利润                       | 43,349,926.85    | 18,844,949.95    | 130.03%     | 主要系营业规模增长及汇兑收益增加所致   |
| 归属于母公司所有者的净利润             | 43,349,926.85    | 18,844,949.95    | 130.03%     | 主要系营业规模增长及汇兑收益增加所致   |
| 基本每股收益                    | 0.1495           | 0.0742           | 101.48%     | 主要系净利润增加导致每股收益增加     |
| 稀释每股收益                    | 0.1495           | 0.0742           | 101.48%     | 主要系净利润增加导致每股收益增加     |
| <b>现金流量表项目</b>            | <b>2022年1-9月</b> | <b>2021年1-9月</b> | <b>变动幅度</b> | <b>变动原因</b>          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 690,429,977.95   | 526,171,861.96   | 31.22%      | 主要系本期营业规模增长及回款增加所致   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 47,616,252.79    | 7,900,417.70     | 502.71%     | 主要系本期新增履约保证金         |
| 支付的各项税费                   | 2,243,067.44     | 1,128,483.31     | 98.77%      | 主要系本期缴纳税费增加          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 1,800.00         | -100.00%    | 主要系上期处置资产所致          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 51,000,000.00    | -100.00%    | 主要系上期对新设子公司投资往来      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 51,000,000.00    | -100.00%    | 主要系上期对新设子公司投资往来      |

|                  |                |                |         |                        |
|------------------|----------------|----------------|---------|------------------------|
| 吸收投资收到的现金        | 130,430,433.94 | 281,968,120.74 | -53.74% | 主要系本期发行股份募集资金比上期募集资金减少 |
| 取得借款收到的现金        | 145,000,000.00 | 87,200,000.00  | 66.28%  | 主要系本期新增短期借款            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金   | 20,151,835.24  | 3,410,278.90   | 490.91% | 主要系本期回购股权所致            |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,133,087.42   | -257,522.90    | 539.99% | 主要系汇兑收益增加所致            |

## 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                | 11,654      | 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         |
| 吴体芳                        | 境内自然人       | 36.31%                | 113,440,509 | 85,080,382   | 质押          | 47,550,000 |
| 陈岚                         | 境内自然人       | 3.81%                 | 11,900,000  | 0            | 质押          | 11,900,000 |
| 许美珍                        | 境内自然人       | 2.59%                 | 8,100,000   | 0            |             |            |
| 吴丽萍                        | 境内自然人       | 1.91%                 | 5,973,750   | 4,480,312    | 质押          | 4,731,000  |
| 李建锋                        | 境内自然人       | 1.61%                 | 5,041,304   | 4,040,404    |             |            |
| 王静                         | 境内自然人       | 1.29%                 | 4,040,404   | 4,040,404    |             |            |
| 华泰证券股份有限公司                 | 国有法人        | 1.12%                 | 3,500,932   | 3,030,303    |             |            |
| 陈黎明                        | 境内自然人       | 1.01%                 | 3,167,245   | 2,424,242    |             |            |
| 孙智丹                        | 境内自然人       | 0.99%                 | 3,108,803   | 3,030,303    |             |            |
| 李欣                         | 境内自然人       | 0.97%                 | 3,028,850   | 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                  |             |              |             |            |
|                            |             | 股份种类                  | 数量          |              |             |            |
| 吴体芳                        | 28,360,127  | 人民币普通股                | 28,360,127  |              |             |            |
| 陈岚                         | 11,900,000  | 人民币普通股                | 11,900,000  |              |             |            |
| 许美珍                        | 8,100,000   | 人民币普通股                | 8,100,000   |              |             |            |
| 李欣                         | 3,028,850   | 人民币普通股                | 3,028,850   |              |             |            |
| 广发证券股份有限公司-博道成长智航股票型证券投资基金 | 1,835,900   | 人民币普通股                | 1,835,900   |              |             |            |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 朱峰   | 1,682,359   | 人民币普通股 | 1,682,359 |
| 中国工商银行股份有限公司-南方大数据 100 指数证券投资基金            | 1,602,600   | 人民币普通股 | 1,602,600 |
| 余珠仙  | 1,516,001   | 人民币普通股 | 1,516,001 |
| 吴丽萍  | 1,493,438   | 人民币普通股 | 1,493,438 |
| MORGAN STANLEY & CO.<br>INTERNATIONAL PLC. | 1,379,575   | 人民币普通股 | 1,379,575 |
| 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，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东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）                 | 公司股东李欣除通过普通证券账户持有 46,950 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,981,900 股，实际合计持有 3,028,850 股。 |        |           |

报告期末，德艺文化创意集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 1,459,000 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   |
|------|------------|----------|----------|------------|------------------------------------|---|
| 吴体芳  | 85,080,382 | 0        | 0        | 85,080,382 | 期末限售股数为高管锁定股及参与向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 董事、监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。参与公司向特定对象发行股票取得的股份 9,652,509 股已于 2022 年 10 月 11 日解除限售并按高管锁定股予以锁定。 |
| 吴丽萍  | 4,480,312  | 0        | 0        | 4,480,312  | 期末限售股数为高管锁定股。                      | 董事、监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  | 1,255,500  | 0        | 0        | 1,255,500  | 期末限售股数为高管锁定股。                      | 董事、监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   | 994,695    | 0        | 0        | 994,695    | 期末限售股数                             | 董事、监事及  |

|            |         |   |           |           |  |                                     |   |
|------------|---------|---|-----------|-----------|--|-------------------------------------|---|
|            |         |   |           |           |  | 为高管锁定股。                             | 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        | 891,000 | 0 | 0         | 891,000   |  | 期末限售股数为高管锁定股。                       | 董事、监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        | 526,500 | 0 | 0         | 526,500   |  | 期末限售股数为高管锁定股。                       | 董事、监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。                            |
| 冯文婷        | 20,250  | 0 | 0         | 20,250    |  | 期末限售股数为高管锁定股。                       | 高级管理人员在任期届满前离职，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不能超过其所持有公司股份总数的 25%。 |
| 王静         | 0       | 0 | 4,040,404 | 4,040,404 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。         |
| 李建锋        | 0       | 0 | 4,040,404 | 4,040,404 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。         |
| 孙智丹        | 0       | 0 | 3,030,303 | 3,030,303 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。         |
| 华泰证券股份有限公司 | 0       | 0 | 3,030,303 | 3,030,303 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发      | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定                                  |

|  |   |   |           |           |  |                                     |   |
|--|---|---|-----------|-----------|--|-------------------------------------|---|
|  |   |   |           |           |  | 后限售股。                               | 拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。                               |
| 陈黎明                                    | 0 | 0 | 2,424,242 | 2,424,242 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 黄剑飞                                    | 0 | 0 | 2,020,202 | 2,020,202 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 余金仙                                    | 0 | 0 | 2,020,202 | 2,020,202 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 建信基金—兴业银行—建信基金—东源投资再融资主题精选策略集合资产管理计划   | 0 | 0 | 1,818,181 | 1,818,181 |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 建信基金—兴业银行—建信基金—东源投资再融资 FOF3 号集合资产管理计划  | 0 | 0 | 202,021   | 202,021   |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划   | 0 | 0 | 872,944   | 872,944   |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 诺德基金—中国银河证券股份有限公司—诺德基金浦江 109 号单一资产管理计划 | 0 | 0 | 969,938   | 969,938   |  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |

|  |   |   |         |         |                                     |   |
|--|---|---|---------|---------|-------------------------------------|---|
|  |   |   |         |         |                                     | 期为 2023 年 1 月 20 日。                                     |
| 诺德基金—首创证券股份有限公司—诺德基金浦江 202 号单一资产管理计划       | 0 | 0 | 96,994  | 96,994  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 诺德基金—国都犇富 3 号定增私募投资基金—诺德基金浦江 545 号单一资产管理计划 | 0 | 0 | 96,993  | 96,993  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—陈灵霞—财通基金天禧定增 60 号单一资产管理计划             | 0 | 0 | 202,020 | 202,020 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 5 号集合资产管理计划           | 0 | 0 | 46,465  | 46,465  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利 8 号集合资产管理计划           | 0 | 0 | 86,869  | 86,869  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 12 号集合资产管理计划          | 0 | 0 | 42,424  | 42,424  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享润熙单一资产管理计划           | 0 | 0 | 36,364  | 36,364  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1         |

|  |   |   |         |         |                                     |   |
|--|---|---|---------|---------|-------------------------------------|---|
|  |   |   |         |         |                                     | 月 20 日。   |
| 财通基金—天风证券股份有限公司—财通基金君享丰硕定增量化对冲单一资产管理计划     | 0 | 0 | 44,445  | 44,445  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—交银国际信托有限公司—财通基金定增量化对冲 7 号单一资产管理计划     | 0 | 0 | 46,465  | 46,465  | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—建设银行—财通基金建兴定增量化对冲 2 号集合资产管理计划         | 0 | 0 | 101,010 | 101,010 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—盈阳二十三号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 4 号单一资产管理计划 | 0 | 0 | 202,020 | 202,020 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—吴清—财通基金安吉 136 号单一资产管理计划               | 0 | 0 | 202,020 | 202,020 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—盈阳二十二号证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 3 号单一资产管理计划   | 0 | 0 | 202,020 | 202,020 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |
| 财通基金—盈阳十二号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 11 号单一资产管理计划 | 0 | 0 | 202,020 | 202,020 | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为 2023 年 1 月 20 日。 |

|   |            |   |            |             |                                     |   |
|---|------------|---|------------|-------------|-------------------------------------|---|
| 财通基金—启元多策略7号私募证券投资基金—财通基金开创世纪单一资产管理计划     | 0          | 0 | 202,020    | 202,020     | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为2023年1月20日。 |
| 财通基金—盈定二号证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳9号单一资产管理计划      | 0          | 0 | 202,020    | 202,020     | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为2023年1月20日。 |
| 财通基金—欢乐港湾长虹1号私募证券投资基金—财通基金玉泉1072号单一资产管理计划 | 0          | 0 | 202,020    | 202,020     | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为2023年1月20日。 |
| 财通基金—长安汇通投资管理有限公司—财通基金矩阵2号单一资产管理计划        | 0          | 0 | 404,040    | 404,040     | 期末限售股数为参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的首发后限售股。 | 参与公司以简易程序向特定对象发行股票取得的股份按相关法规规定拟解除限售日期为2023年1月20日。 |
| 合计  | 93,248,639 | 0 | 27,087,373 | 120,336,012 |                                     |   |

### 三、其他重要事项

适用 不适用

#### （一）报告期内经营情况

报告期内，公司按照年度经营计划积极开展各项工作，加强研发设计能力，不断提升产品和服务能力，在巩固与欧美国主要客户合作关系的同时，基于现有产品研发优势以及供应链管理优势，加大 IP 运营和跨境电商业务的拓展力度，推进数字化转型。2022 年前三季度，公司实现营业收入 66,603.69 万元，较上年同期增长 13.35%。

公司海外收入占比较大，销售货款主要以美元结算，受美元升值因素影响，本报告期汇兑收益较上年同期增加，2022 年前三季度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4,334.99 万元，较上年同期增长 130.03%。

#### （二）其他重要事项

公司于 2022 年 3 月 28 日经第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了关于公司以简易程序向特定对象发行股票的相关议案；2022 年 4 月 8 日，公司 2021 年年度股东大会授权董事会全权办理与本次发行有关的全部事宜；2022 年 4 月 13 日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》等议案，调整后，本次发行预计募集资金总额不超过 13,408.25 万元（含 13,408.25 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于数字化展示中心及智能零售终端建设项目及补充流动资金；2022 年 5 月 19 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了与本次发行竞价结果相关的议案。公司本次以简易程序向特定对象发行股票申请于 2022 年 6 月 16 日由深交所受理并核发《关于受理德艺文化创意集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2022）193 号）。公司于 2022 年 7 月 2 日收到中国证监会《关于同意德艺文化创意集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2022）1377 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次发行募集资金总额 134,082,496.35 元，扣除各项发行费用人民币 7,759,437.04 元（含税），本次募集资金净额为人民币 126,323,059.31 元，公司总股本由 285,365,054 股变更为 312,452,427 股。本次发行对象认购的股份 27,087,373 股于 2022 年 7 月 20 日上市，自发行结束之日起 6 个月内不得转让，自 2022 年 7 月 20 日（上市首日）起开始计算。具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 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

2022 年 09 月 30 日

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        | 201,834,828.61  | 172,929,755.78 |
| 结算备付金       |                 |                |
| 拆出资金        |                 |                |
| 交易性金融资产     | 125,000,000.00  |                |
| 衍生金融资产      |                 |                |
| 应收票据        |                 |                |
| 应收账款        | 146,784,746.49  | 165,259,614.58 |
| 应收款项融资      |                 |                |
| 预付款项        | 13,032,325.08   | 25,037,655.77  |
| 应收保费        |                 |                |
| 应收分保账款      |                 |                |
| 应收分保合同准备金   |                 |                |
| 其他应收款       | 54,544,174.01   | 43,899,714.89  |
| 其中：应收利息     | 628,547.95      |                |
| 应收股利        |                 |                |
| 买入返售金融资产    |                 |                |
| 存货          | 10,621,928.96   | 8,260,200.98   |
| 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      | 2,376,737.07    | 5,427,678.37   |
| 流动资产合计      | 554,194,740.22  | 420,814,620.37 |
| 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      | 5,562,695.63    | 5,765,664.57   |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 固定资产        | 15,589,961.66    | 16,261,567.81  |
| 在建工程        | 303,440,436.66   | 193,108,212.35 |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 1,112,675.58     | 3,359,295.95   |
| 无形资产        | 189,602,997.02   | 194,349,434.82 |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      |                  |                |
| 递延所得税资产     | 2,646,693.36     | 2,123,218.89   |
| 其他非流动资产     |                  |                |
| 非流动资产合计     | 517,955,459.91   | 414,967,394.39 |
| 资产总计        | 1,072,150,200.13 | 835,782,014.76 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        | 110,248,547.95   | 70,075,472.20  |
| 向中央银行借款     |                  |                |
| 拆入资金        |                  |                |
| 交易性金融负债     | 1,377,713.00     |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 67,125,075.11    | 50,566,191.47  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 10,356,515.83    | 19,282,780.18  |
| 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      | 2,032,755.84     | 2,030,170.74   |
| 应交税费        | 4,417,087.67     | 762,176.06     |
| 其他应付款       | 48,192,305.02    | 7,660,004.07   |
| 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 | 674,275.72       | 2,792,392.74   |
| 其他流动负债      |                  |                |
| 流动负债合计      | 244,424,276.14   | 153,169,187.46 |
| 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          | 505,597.79       | 865,355.04     |
| 长期应付款         |                  |                |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                |
| 预计负债          |                  |                |
| 递延收益          | 6,000,000.00     | 6,000,000.00   |
| 递延所得税负债       |                  |                |
| 其他非流动负债       |                  |                |
| 非流动负债合计       | 6,505,597.79     | 6,865,355.04   |
| 负债合计          | 250,929,873.93   | 160,034,542.50 |
| 所有者权益：        |                  |                |
| 股本            | 312,452,427.00   | 286,850,254.00 |
| 其他权益工具        |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 381,751,560.81   | 285,559,109.50 |
| 减：库存股         | 10,004,829.52    | 4,528,435.00   |
| 其他综合收益        |                  |                |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 34,082,436.28    | 34,082,436.28  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 102,938,731.63   | 73,784,107.48  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 821,220,326.20   | 675,747,472.26 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 821,220,326.20   | 675,747,472.26 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,072,150,200.13 | 835,782,014.76 |

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             | 666,036,941.93 | 587,580,002.09 |
| 其中：营业收入             | 666,036,941.93 | 587,580,002.09 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 614,310,466.28 | 572,550,974.15 |
| 其中：营业成本             | 565,926,335.72 | 517,857,830.57 |
| 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               | 856,540.49     | 661,224.35     |
| 销售费用                | 28,336,184.89  | 23,671,291.29  |
| 管理费用                | 19,740,972.82  | 12,227,169.85  |
| 研发费用                | 17,891,764.82  | 13,923,687.27  |
| 财务费用                | -18,441,332.46 | 4,209,770.82   |
| 其中：利息费用             | 2,505,379.56   | 2,964,846.71   |
| 利息收入                | 1,008,935.85   | 1,084,164.73   |
| 加：其他收益              | 2,729,063.23   | 4,900,326.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 1,491,435.00   | 968,128.42     |
| 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） | -1,377,713.00  |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -3,810,285.61  | -535,890.46    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 334,640.88     |                |

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          | 51,093,616.15 | 20,361,591.90 |
| 加：营业外收入                    | 233,986.71    | 208,275.05    |
| 减：营业外支出                    | 806,942.35    | 98,456.96     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        | 50,520,660.51 | 20,471,409.99 |
| 减：所得税费用                    | 7,170,733.66  | 1,626,460.04  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          | 43,349,926.85 | 18,844,949.95 |
| （一）按经营持续性分类                |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | 43,349,926.85 | 18,844,949.95 |
| 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） | 43,349,926.85 | 18,844,949.95 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |               |               |
| 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                   | 43,349,926.85 | 18,844,949.95 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        | 43,349,926.85 | 18,844,949.95 |
| （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 | 0.1495 | 0.0742 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1495 | 0.0742 |

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  | 690,429,977.95 | 526,171,861.96 |
| 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         | 59,192,458.66  | 52,455,690.60  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 47,616,252.79  | 7,900,417.70   |
| 经营活动现金流入小计      | 797,238,689.40 | 586,527,970.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 606,690,416.38 | 571,409,839.71 |
| 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  | 32,301,080.71  | 27,344,799.32  |
| 支付的各项税费         | 2,243,067.44   | 1,128,483.31   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 27,138,925.18  | 23,969,426.86  |
| 经营活动现金流出小计      | 668,373,489.71 | 623,852,549.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 128,865,199.69 | -37,324,578.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 125,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金     | 862,887.05     | 968,128.42     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |                | 1,800.00       |

|                         |                 |                 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                 |                 |
| 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          |                 | 51,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计              | 125,862,887.05  | 176,969,928.42  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 110,786,915.32  | 139,857,136.71  |
| 投资支付的现金                 | 250,000,000.00  | 209,000,000.00  |
| 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          |                 | 51,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计              | 360,786,915.32  | 399,857,136.71  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -234,924,028.27 | -222,887,208.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金               | 130,430,433.94  | 281,968,120.74  |
| 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               | 145,000,000.00  | 87,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 275,430,433.94  | 369,168,120.74  |
| 偿还债务支付的现金               | 105,000,000.00  | 107,200,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 16,447,784.71   | 17,307,359.41   |
| 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          | 20,151,835.24   | 3,410,278.90    |
| 筹资活动现金流出小计              | 141,599,619.95  | 127,917,638.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 133,830,813.99  | 241,250,482.43  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 1,133,087.42    | -257,522.90     |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 28,905,072.83   | -19,218,827.70  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 172,929,755.78  | 56,517,092.74   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 201,834,828.61  | 37,298,265.04   |

## （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。

德艺文化创意集团股份有限公司  
董事会  
2022年10月28日