

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2021-092

德艺文化创意集团股份有限公司

2021 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）	232,995,660.60	30.21%	587,580,002.09	41.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,835,596.90	-44.62%	18,844,949.95	-47.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,156,471.29	-54.30%	14,592,266.08	-48.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-37,324,578.94	-319.34%
基本每股收益（元/股）	0.0238	-57.42%	0.0742	-54.17%
稀释每股收益（元/股）	0.0238	-57.42%	0.0742	-54.17%
加权平均净资产收益率	1.02%	-2.60%	3.72%	-7.16%
	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）	811,549,272.32	483,348,986.77	67.90%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	674,124,167.82	340,063,888.73	98.23%	

(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）	-278.00	-278.00	
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）	1,970,836.00	4,900,326.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,541.74	110,096.09	
减：所得税影响额	293,974.13	757,460.22	
合计	1,679,125.61	4,252,683.87	--

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	2021年9月30日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因
货币资金	37,298,265.04	56,517,092.74	-34.01%	主要系本期在建工程增加投入及偿还短期借款
交易性金融资产	135,000,000.00		100%	主要系购买短期低风险理财产品
应收账款	152,943,383.50	106,361,853.93	43.80%	主要系本期业务规模及当期收入增长，导致信用结算期内的应收款项相应增加
预付账款	29,952,367.80	20,383,009.47	46.95%	主要系预付供应商货款增加所致
其他应收款	54,392,740.94	38,593,537.27	40.94%	主要系应收退税款增加
流动资产合计	419,661,338.53	232,657,604.43	80.38%	主要系本期交易性金融资产、应收账款、预付账款增长
在建工程	170,843,668.15	119,858,414.75	42.54%	主要系德艺文创产业基地工程建设增加投入
其他非流动资产	184,240,702.00	94,169,450.00	95.65%	主要系本期购买土地使用权所致
非流动资产合计	391,887,933.79	250,691,382.34	56.32%	主要系本期购买土地使用权所致
短期借款	40,000,000.00	60,063,411.14	-33.40%	主要系本期偿还短期借款
应付账款	70,013,178.64	50,953,282.39	37.41%	主要系本期营业收入增加、采购随之增加所致
合同负债	10,694,593.34	18,028,696.80	-40.68%	主要系本期预收货款减少
应交税费	1,901,205.90	433,803.25	338.26%	主要系本期企业所得税计提及代扣代缴个人所得税
资本公积	285,559,109.50	22,077,521.66	1193.44%	主要系公司向特定对象发行股份
归属于母公司所有者权益合计	674,124,167.82	340,063,888.73	98.23%	主要系公司向特定对象发行股份
资产总计	811,549,272.32	483,348,986.77	67.90%	主要系公司向特定对象发行股份

负债和所有者权益（或股东权益）总计	811,549,272.32	483,348,986.77	67.90%	主要系公司向特定对象发行股份
利润表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
营业收入	587,580,002.09	415,829,969.42	41.30%	主要系本期营业规模增长
营业成本	517,857,830.57	322,322,178.60	60.66%	主要系执行新收入准则，属于合同履行成本的运输费调整至营业成本核算，原材料上涨以及营业规模增长
研发费用	13,923,687.27	10,253,095.44	35.80%	主要系研发投入增加
信用减值损失	-535,890.46	-914,833.71	-41.42%	主要系本期计提坏账准备减少所致
投资收益	968,128.42	1,631,246.09	-40.65%	主要系本期购买短期低风险理财产品未到期结算收益
其他收益	4,900,326.00	9,130,369.50	-46.33%	主要系本期收到政府补助款项减少
营业利润	20,361,591.90	40,772,412.86	-50.06%	主要系本期汇率变动及营业成本增加导致营业利润减少
营业外收入	208,275.05	50.16	415121.39%	主要系无需支付款项所致
营业外支出	98,456.96	409,824.00	-75.98%	主要系本期捐赠支出减少
利润总额	20,471,409.99	40,362,639.02	-49.28%	主要系本期汇率变动及营业成本增加导致利润总额减少
所得税费用	1,626,460.04	4,612,090.98	-64.73%	主要系本期利润总额减少导致计提企业所得税减少
净利润	18,844,949.95	35,750,548.04	-47.29%	主要系本期汇率变动及营业成本增加导致净利润减少
基本每股收益	0.0742	0.1619	-54.17%	主要系净利润减少、股本增加，导致每股收益减少
稀释每股收益	0.0742	0.1619	-54.17%	主要系净利润减少、股本增加，导致每股收益减少
现金流量表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	526,171,861.96	377,490,293.93	39.39%	主要系本期营业规模增长
收到其他与经营活动有关的现金	7,900,417.70	12,723,351.58	-37.91%	主要系本期收到政府补助款项减少
经营活动现金流入小计	586,527,970.26	440,901,147.61	33.03%	主要系本期营业规模增长
购买商品、接受劳务支付的现金	571,409,839.71	357,884,262.62	59.66%	主要系执行新收入准则，属于合同履行成本的运输费调整至营业成本核算，原材料上涨以及营业规模增长所致
支付的各项税费	1,128,483.31	4,337,443.00	-73.98%	主要系本期缴纳税费减少
支付其他与经营活动有关的现金	23,969,426.86	38,077,403.43	-37.05%	主要系执行新收入准则，属于合同履行成本的运输费调整至营业成本核算
经营活动现金流出小计	623,852,549.20	423,884,033.14	47.18%	主要系原材料采购价格上涨、运输费用增加以及营业规模增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-37,324,578.94	17,017,114.47	-319.34%	主要系原材料采购价格上涨及运输费用增加所致
收回投资收到的现金	125,000,000.00	195,000,000.00	-35.90%	主要系本期短期低风险理财产品未到期
取得投资收益收到的现金	968,128.42	1,622,621.09	-40.34%	主要系本期短期低风险理财产品未到期
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,857,136.71	94,992,996.16	47.23%	主要系购买土地以及德艺文创产业基地建设阶段持续投入
投资活动产生的现金流量净额	-222,887,208.29	-123,370,375.07	-80.67%	主要系购买土地以及德艺文创产业基地建设阶段持续投入所致
吸收投资收到的现金	281,968,120.74		100.00%	主要系公司向特定对象发行股份募集资金增加
取得借款收到的现金	87,200,000.00	47,200,000.00	84.75%	主要系本期新增短期借款
筹资活动现金流入小计	369,168,120.74	47,200,000.00	682.14%	主要系公司向特定对象发行股份募集资金增加
偿还债务支付的现金	107,200,000.00		100.00%	主要系本期偿还短期借款

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,307,359.41	39,739,320.00	-56.45%	主要系本期分配股利减少
筹资活动现金流出小计	127,917,638.31	39,739,320.00	221.89%	主要系本期偿还短期借款
筹资活动产生的现金流量净额	241,250,482.43	7,460,680.00	3133.63%	主要系公司向特定对象发行股份募集资金增加
现金及现金等价物净增加额	-19,218,827.7	-99,163,266.07	80.62%	主要系公司向特定对象发行股份

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	7,609	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	39.55%	113,440,509	87,493,509	质押	38,950,000
陈岚	境内自然人	4.85%	13,901,350	0	质押	11,900,000
*钟立明	境内自然人	3.36%	9,641,902	0		
许美珍	境内自然人	2.82%	8,100,000	0		
*周信钢	境内自然人	2.76%	7,905,462	0		
*上海通怡投资管理有限公司—通怡百合 8 号私募证券投资基金	其他	2.36%	6,779,922	0		
吴丽萍	境内自然人	2.08%	5,973,750	5,973,750	质押	4,731,000
*禹慧（上海）投资管理有限公司—禹慧进取 1 号私募证券投资基金	其他	1.55%	4,440,154	0		
*夏同山	境内自然人	1.48%	4,247,104	0		
*宁波鹏源资产管理有限公司	境内非国有法人	1.35%	3,861,003	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	25,947,000	人民币普通股	25,947,000			
陈岚	13,901,350	人民币普通股	13,901,350			
*钟立明	9,641,902	人民币普通股	9,641,902			
许美珍	8,100,000	人民币普通股	8,100,000			
*周信钢	7,905,462	人民币普通股	7,905,462			
*上海通怡投资管理有限公司—通怡百合 8 号私募证券投资基金	6,779,922	人民币普通股	6,779,922			
*禹慧（上海）投资管理有限公司—禹慧进取 1 号私募证券投资基金	4,440,154	人民币普通股	4,440,154			

*夏同山	4,247,104	人民币普通股	4,247,104
*宁波鹏源资产管理有限公司	3,861,003	人民币普通股	3,861,003
*上海通怡投资管理有限公司-通怡向阳 2 号私募证券投资基金	3,861,003	人民币普通股	3,861,003
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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）	1.公司股东周信钢除通过普通证券账户持有 2,162,162 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,743,300 股，实际合计持有 7,905,462 股。		

注：上述标注“*”的股东所持股份含有公司 2020 年向特定对象发行股票预登记解除限售股份，该股份于 2021 年 9 月 30 日收市后解除限售，且该股份于 2021 年 10 月 8 日上市流通。（详情请见公司披露于巨潮资讯网的《关于向特定对象发行股票解除限售上市流通的提示性公告》（编号：2021-082）。

(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	77,841,000	0	9,652,509	87,493,509	董事、监事及高级管理人员锁定股、参与公司向特定对象发行股票，取得发行股数按相关法规规定限售	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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。参与公司向特定对象发行股票，取得发行股数按相关法规规定于 2022 年 10 月 1 日解除限售。
吴丽萍	5,973,750	0	0	5,973,750	董事、监事及高级管理人员锁定股	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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	1,021,695	0	0	1,021,695	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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。2018 年限制

						性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
欧阳军	1,282,500	0	0	1,282,500	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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。2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
陈秀娟	918,000	0	0	918,000	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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。2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
游建华	918,000	891,000	0	27,000	2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
陈云	602,719	557,719	0	45,000	2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
原静曼	553,500	0	0	553,500	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，董事、监事及高级管理人员

					票	任职期间，每年按持有股份总数的 25% 解除锁定。2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
邱剑华	310,500	0	0	310,500	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，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。2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
冯文婷	33,750	0	11,250	45,000	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定股，离职董事、监事及高级管理人员离职后半年内，不得减持公司股份。2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
其他 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	1,264,700	0	0	1,264,700	2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票按照公司 2018 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
合计	90,720,114	1,448,719	9,663,759	98,935,154	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、主要业务和主要产品情况

公司成立二十余载，始终致力于成为“全球文创家居用品整体供应商”，为海内外客户提供文创家居用品的研发设计、外包生产、销售三路并行的一站式服务。报告期内，公司的主营业务并无变化。

作为国家文化出口重点企业，公司始终坚持文化、品牌“走出去”的战略路线，公司始终秉持“文化资源创意化、创意设计产品化、产品销售产业化”的业务理念，立足于海内外文化，将中国历史遗迹、建筑园林、文物珍宝、名山大川、民俗风

情、宗教等文化元素，融合当季流行潮流趋势，借助专业的研发设计团队，将设计与创意应用于陶瓷、树脂、竹木等载体，打造出兼具“时尚、创意、设计”于一体的创意家居用品。

目前，公司已经形成了创意装饰品、休闲日用品、时尚小家具三大产品系列等近万个单品，卓越的设计能力和精准的营销渠道为公司赢得了客户的广泛信赖，产品远销全球五大洲100多个国家，成为国内主要的文化创意家居用品出口商之一。

国际市场方面，公司继续加大对“一带一路”等新兴市场国家销售渠道的建设，加强对电商及新媒体等营销模式及渠道的开拓探索力度，持续加大文化创意产品研发投入，提升产品设计创新能力。2021年前三季度，公司实现营业收入58,758.00万元，较上年同期增长41.30%，其中“一带一路”沿线国家市场实现营业收入15,607.25万元，较上年同期增长58.43%。但由于全球疫情持续蔓延，国际货物运输成本大幅上升，原材料价格大幅上涨，导致公司经营成本大幅上升，同时美元兑人民币汇率的波动影响，都摊薄了公司的净利润，2021年前三季度公司实现净利润1,884.49万元，较上年同期下降47.29%。

国内市场方面，从“走出去”到“走回来”，公司继续加大国内市场开拓探索力度，加大相关产品的研发投入。全资子公司福建德弘智汇信息科技有限公司打造出数个自主IP，公司根据相关IP的目标人群来孵化不同类型的商品，包括公司主营产品、盲盒以及其他相关IP衍生品并已上线销售。同时，融合京剧元素的IP产品也在开发设计中，助力公司开拓国内市场。

2、向特定对象发行股票

公司于2020年10月21日收到中国证券监督管理委员会出具的《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〔2020〕2586号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，具体内容详见2020年10月21日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告。

公司于2021年3月19日完成了公司向特定对象发行股票的发行工作，公司向18名特定对象发行人民币普通股（A股）66,076,254股，每股面值为人民币1.00元，募集资金总额为人民币342,274,995.72元，扣除与发行有关的费用（含税）人民币12,717,153.88元，公司实际募集资金净额为人民币329,557,841.84元，公司总股本由220,774,000股变更为286,850,254股。公司于2021年3月27日办理完成相关新增股份登记上市事宜，向特定对象发行股票66,076,254股上市日为2021年3月31日，具体内容详见2021年3月19日及2021年3月27日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告。

公司于2021年9月28日披露了《关于向特定对象发行股票解除限售上市流通的提示性公告》（编号：2021-082），本次申请解除股份限售的股东数量为17名，解除限售股份数量为56,423,745股，占公司总股本的19.67%，该股份于2021年9月30日收市后解除限售，并于2021年10月8日上市流通，具体内容详见刊载于巨潮资讯网（<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

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	37,298,265.04	56,517,092.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	135,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	152,943,383.50	106,361,853.93
应收款项融资		
预付款项	29,952,367.80	20,383,009.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,392,740.94	38,593,537.27

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,356,061.17	7,382,656.30
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	2,718,520.08	3,419,454.72
流动资产合计	419,661,338.53	232,657,604.43
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	5,833,320.88	6,036,289.81
固定资产	16,469,812.94	15,949,679.39
在建工程	170,843,668.15	119,858,414.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,122,344.79	13,381,634.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,378,085.03	1,295,913.64
其他非流动资产	184,240,702.00	94,169,450.00
非流动资产合计	391,887,933.79	250,691,382.34
资产总计	811,549,272.32	483,348,986.77
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	60,063,411.14
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	70,013,178.64	50,953,282.39
预收款项		
合同负债	10,694,593.34	18,028,696.80
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	2,051,630.02	1,895,016.92
应交税费	1,901,205.90	433,803.25
其他应付款	6,764,496.60	5,910,887.54
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		
流动负债合计	131,425,104.50	137,285,098.04
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	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	6,000,000.00	6,000,000.00
负债合计	137,425,104.50	143,285,098.04
所有者权益：		
股本	286,850,254.00	220,774,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	285,559,109.50	22,077,521.66
减：库存股	4,528,435.00	4,528,435.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,883,257.80	32,883,257.80
一般风险准备		
未分配利润	73,359,981.52	68,857,544.27
归属于母公司所有者权益合计	674,124,167.82	340,063,888.73
少数股东权益		
所有者权益合计	674,124,167.82	340,063,888.73

负债和所有者权益总计	811,549,272.32	483,348,986.77
------------	----------------	----------------

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	587,580,002.09	415,829,969.42
其中：营业收入	587,580,002.09	415,829,969.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	572,550,974.15	384,904,338.44
其中：营业成本	517,857,830.57	322,322,178.60
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	661,224.35	551,557.84
销售费用	23,671,291.29	32,913,658.45
管理费用	12,227,169.85	13,277,998.79
研发费用	13,923,687.27	10,253,095.44
财务费用	4,209,770.82	5,585,849.32
其中：利息费用	2,964,846.71	
利息收入	1,084,164.73	206,201.93
加：其他收益	4,900,326.00	9,130,369.50
投资收益（损失以“-”号填列）	968,128.42	1,631,246.09
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）	-535,890.46	-914,833.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	20,361,591.90	40,772,412.86
加:营业外收入	208,275.05	50.16
减:营业外支出	98,456.96	409,824.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	20,471,409.99	40,362,639.02
减:所得税费用	1,626,460.04	4,612,090.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18,844,949.95	35,750,548.04
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	18,844,949.95	35,750,548.04
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.归属于母公司所有者的净利润	18,844,949.95	35,750,548.04
2.少数股东损益		
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	18,844,949.95	35,750,548.04
归属于母公司所有者的综合收益	18,844,949.95	35,750,548.04

总额		
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	0.0742	0.1619
（二）稀释每股收益	0.0742	0.1619

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	526,171,861.96	377,490,293.93
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	52,455,690.60	50,687,502.10
收到其他与经营活动有关的现金	7,900,417.70	12,723,351.58
经营活动现金流入小计	586,527,970.26	440,901,147.61
购买商品、接受劳务支付的现金	571,409,839.71	357,884,262.62
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,344,799.32	23,584,924.09
支付的各项税费	1,128,483.31	4,337,443.00
支付其他与经营活动有关的现金	23,969,426.86	38,077,403.43
经营活动现金流出小计	623,852,549.20	423,884,033.14
经营活动产生的现金流量净额	-37,324,578.94	17,017,114.47
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	195,000,000.00
取得投资收益收到的现金	968,128.42	1,622,621.09
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	
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	176,969,928.42	196,622,621.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,857,136.71	94,992,996.16
投资支付的现金	209,000,000.00	225,000,000.00
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	399,857,136.71	319,992,996.16
投资活动产生的现金流量净额	-222,887,208.29	-123,370,375.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	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	87,200,000.00	47,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	369,168,120.74	47,200,000.00
偿还债务支付的现金	107,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,307,359.41	39,739,320.00
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	3,410,278.90	
筹资活动现金流出小计	127,917,638.31	39,739,320.00
筹资活动产生的现金流量净额	241,250,482.43	7,460,680.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-257,522.90	-270,685.47
五、现金及现金等价物净增加额	-19,218,827.70	-99,163,266.07
加：期初现金及现金等价物余额	56,517,092.74	151,991,527.87
六、期末现金及现金等价物余额	37,298,265.04	52,828,261.80

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司的租赁资产和出租资产，都属于短期租赁和低价值租赁，不影响2021年年初财务报表相关项目

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 29 日