



# 德艺文化创意集团股份有限公司

## 2019 年第一季度报告

2019-027

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人吴体芳、主管会计工作负责人游建华及会计机构负责人(会计主管人员)张秀梅声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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
营业总收入（元）	128,335,034.45	132,951,086.13	-3.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,001,508.79	7,371,381.74	62.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,108,741.93	5,963,769.03	69.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,817,225.18	16,105,098.68	-14.21%
基本每股收益（元/股）	0.0816	0.0921	-11.40%
稀释每股收益（元/股）	0.0816	0.0921	-11.40%
加权平均净资产收益率	3.85%	2.56%	1.29%
	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）	413,254,433.34	396,107,303.81	4.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	317,603,678.68	305,602,169.89	3.93%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,227,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-915.46	
减：所得税影响额	334,017.68	
合计	1,892,766.86	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

## 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,516	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
吴体芳	境内自然人	47.05%	69,192,000	69,192,000	质押	17,280,000
陈岚	境内自然人	7.34%	10,800,000	8,100,000		
许美珍	境内自然人	3.67%	5,400,000	5,400,000		
朱峰	境内自然人	3.61%	5,310,000			
吴丽萍	境内自然人	3.61%	5,310,000	3,982,500		
周信钢	境内自然人	2.47%	3,630,560			
李欣	境内自然人	1.16%	1,703,940			
王斌	境内自然人	0.78%	1,140,000	870,000		
欧阳军	境内自然人	0.78%	1,140,000	870,000		
华润深国投信托有限公司一润之信 56 期集合资金信托计划	其他	0.63%	929,300			
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	
朱峰	5,310,000			人民币普通股	5,310,000	
周信钢	3,630,560			人民币普通股	3,630,560	
陈岚	2,700,000			人民币普通股	2,700,000	
李欣	1,703,940			人民币普通股	1,703,940	
吴丽萍	1,327,500			人民币普通股	1,327,500	
华润深国投信托有限公司一润之信 56 期集合资金信托计划	929,300			人民币普通股	929,300	
侯祥榕	756,000			人民币普通股	756,000	
法国兴业银行	699,000			人民币普通股	699,000	
潘郭萍	550,000			人民币普通股	550,000	

渤海证券股份有限公司	536,300	人民币普通股	536,300
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，周信钢与李欣为一致行动人。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		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东李欣除通过普通证券账户持有 52,700 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 1,651,240 股，实际合计持有 1,703,940 股。2、公司股东周信钢除通过普通证券账户持有 866,780 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 2,763,780 股，实际合计持有 3,630,560 股。3、公司股东潘郭萍除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过广发证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 550,000 股，实际合计持有 550,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、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

## 3、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	69,192,000	0	0	69,192,000	首发前限售股	2020 年 4 月 17 日
许美珍	5,400,000	0	0	5,400,000	首发前限售股	2020 年 4 月 17 日
吴国顺	482,000	0	0	482,000	首发前限售股、2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票	首发前限售股将于 2020 年 4 月 17 日解除限售，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。
许美惠	472,000	0	0	472,000	首发前限售股、2018 年限制性股票激励计划授予	首发前限售股将于 2020 年 4 月 17 日解除限售，

					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。
陈岚	8,100,000	0	0	8,100,000	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。
吴丽萍	3,982,500	0	0	3,982,500	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。
欧阳军	870,000	0	0	870,000	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。
王斌	870,000	0	0	870,000	董事、监事及高级管理人员锁定股、2018 年限制	期末限售部分为董事、监事及高级管理人员锁定

					性股票激励计划授予的限制性股票	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	627,000	0	0	627,000	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	627,000	0	0	627,000	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。
陈云	856,000	0	0	856,000	离职董事、监事	期末限售部分为

					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	董事、监事及高 级管理人员在任 期届满前离职 的，离职半年内 不得转让其所持 有的公司股份， 在其任期内及任 期届满后六个月 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。
吴冰	567,000	141,750	0	425,250	离职董事、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 级管理人员在任 期届满前离职 的，离职半年内 不得转让其所持 有的公司股份， 在其任期内及任 期届满后六个月 每年按持有股份 总数的 25% 解 除锁定。
原静曼	384,000	0	0	384,000	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。
张军	384,000	0	0	384,000	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。
邱剑华	222,000	0	0	222,000	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。
其他	2,456,000	0	0	2,456,000	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	95,491,500	141,750	0	95,349,750	--	--

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 资产负债表项目发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动比率	原因
预付款项	24,280,374.09	7,358,004.71	229.99%	主要系营业规模增长，同时收到客户大订单预收款，提前预付订金安排工厂备料生产。
在建工程	25,165,816.90	14,180,226.90	77.47%	主要系德艺文创产业基地进入施工建设阶段。
预收款项	23,101,728.40	11,451,754.88	101.73%	主要系收到客户大订单预收款。

(2) 利润表发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	原因
研发费用	4,967,352.71	2,921,730.94	70.01%	主要系本期加大研发投入。
财务费用	2,795,224.37	1,772,381.89	57.71%	主要系汇率波动所致
其他收益	2,227,700.00	1,653,230.00	34.75%	主要系本期收到政府补助增加。
净利润	12,001,508.79	7,371,381.74	62.81%	主要系本期人民币兑美元汇率较上期上升及国内采购成本有所下降。

(3) 现金流量表发生大幅变动的情况及原因

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比率	原因
收到的税费返还	19,267,115.83	12,874,058.23	49.66%	主要系出口退税增加
收到其他与经营活动有关的现金	6,067,205.25	1,916,990.96	216.50%	主要系收回往来款。
支付其他与经营活动有关的现金	19,319,923.87	11,748,034.77	64.45%	主要系营业规模增加引起支付的营业费用增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,410.00	1,246,256.73	781.71%	主要系德艺文创产业基地进入施工建设阶段。
汇率变动对现金的影响额	-883,004.28	-6,865.52	12761.43%	主要系本期人民币兑美元汇率较年初下降所致。
现金及现金等价物净增加额	1,945,810.90	14,851,976.43	-86.90%	主要系德艺文创产业基地进入施工建设阶段。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务未发生变化，公司实现营业收入12,833.50万元，对比去年同期基本保持稳定。报告期内，受益于国家对文化创意产业和出口产业的大力支持、人民币汇率的变动以及国内采购成本下降，公司整体利润上升，实现归属于上市公司股东的净利润1200.15万元，较上年同期增长62.81%。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

公司产品主要为文化创意类家居生活用品，品种多，单价低；公司客户遍布全球五大洲 80 多个国家，通常采取按批次签订销售合同的方式。报告期内，合同金额在300万元以上的销售合同如下：

序号	签约日期	客户	合同标的	合同金额（万美元）	执行情况（截至2019年3月31日）
1	2019-3-5	客户1	箱包	240.52	正在执行
2	2019-1-23	客户2	潮鞋	80.54	正在执行
3	2019-3-4	客户3	陶瓷艺术品	52.61	正在执行

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

序号	供应商	本期贷方发生额	占比
1	供应商1	6,038,145.47	5.55%
2	供应商2	4,712,333.30	4.33%
3	供应商3	4,441,963.55	4.08%
4	供应商4	4,175,897.08	3.84%
5	供应商5	4,085,997.61	3.76%
	总计	23,454,337.01	21.56%

报告期内，公司前5大供应商变化属于正常经营变化

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

序号	客户	销售额	占比
1	客户1	8,286,790.81	6.64%
2	客户2	6,256,150.67	5.01%
3	客户3	4,533,595.21	3.63%
4	客户4	4,116,881.09	3.30%
5	客户5	3,789,493.39	3.04%
	总计	26,982,911.17	21.63%

报告期内，公司前5大客户变化属于正常经营变化。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

#### 一、研发能力不能持续提升的风险

公司经营的创意家居用品主要为创意装饰品、休闲日用品、时尚小家具等文化消费产品，消费热点变换较快，单体产品销售周期较短，需要公司持续保持创新能力，不断推出新的产品系列，才能满足客户的多样化、个性化需求。而文化创意家居用品行业是典型的知识、人才密集型行业，研发设计人员的专业素质在很大程度上决定了企业的创新能力。随着业务规模的不断扩大，公司对行业内中、高级设计人才的需求日益迫切，有效地挖掘、培养、吸引并留住人才，是公司保持创新能力和市场竞争力的重要因素。若公司核心设计人员离职或研发设计能力不能持续提升，可能导致产品毛利率和市场占有率下降的风险。

应对措施：基于创意时尚快销品的特点，公司始终对研发创新保持着积极和热忱的态度，除了一如既往加大资金投入，更重视设计人才队伍的培训，特别是高频率的到目标市场的交流考察，与顶尖欧美设计师互动和学习，并实现开发与销售的利益捆绑，从而起到了极大的激励作用。公司通过了国家级设计中心的考评，而募集资金重点投资的德艺文创产业基地，更是被用心打造为行业内重量级的共享设计平台，从而推动中国时尚创意家居用品全行业的成长，也能吸引更多的优秀人才加盟，同时公司还深入与高等院校合作，储备了大量的优秀设计人才资源。

#### 二、对海外市场依存度较高的风险

近年来，世界经济复苏较为缓慢，部分国家贸易保护主义上升，对进口产品的质量检测标准越发严格。在未来一段时间内对海外市场依存度依然较高。若公司产品主要出口国家或地区持续、快速提高产品质量标准，公司可能面临出口受阻的风险。此外，如果国际市场出现大幅波动，特别是欧洲、美洲国家的政治、经济、社会形势以及进出口贸易政策发生重大变化，或

是与我国的政治、经济、外交合作关系发生变化，公司将面临销售收入增长放缓甚至下滑的风险。

应对措施：公司除了保持欧美市场相关政经形势和产业政策高度敏感和深入了解，不断提高自身品牌效应、产品研发水平和品质标准之外，公司还积极开发包括“一带一路”沿线国家和“金砖国家”在内的新兴市场，扩大全球销售范围以及市场占有率，同时加大国内销售的力度，积极建设文化创意产品电子商务平台，与线下门店并举拓宽国内市场的销路，满足国人对时尚创意家居用品日益增长的需求。

### 三、市场竞争加剧的风险

在国家产业政策的引导和扶持下，我国文化创意家居用品行业发展迅速，企业数量不断增加，已经涌现出一批资产规模较大、设计能力较强、技术水平较高的创意家居企业，推动行业竞争从低端向中高端转变，从以价格为重点的单一式竞争向以品牌、渠道、服务、人才、管理、规模为核心的复合式竞争转变。市场竞争的持续加剧，可能导致行业平均利润率下降，公司未来将面临更加激烈的市场竞争。

应对措施：面对中国蓬勃发展的文化创意家居用品行业发展，公司作为为数不多的上市公司欣喜之余也深感责任重大，既要虚心和同行业学习，改进不足，又要担负更多的责任，树立行业标杆的榜样，同时努力提高研发创新，产品管控和销售水平，发挥上市公司、高新技术企业、国家文化出口重点企业和国家级设计中心的平台优势，内生和外延并举发展，融合行业内更多的优质企业，为更多优秀人才提供就业和展现才华的机会，共同提高全行业的时尚创意水平和行业竞争力，增强抵御不稳定因素对行业的损害，从而实现国家倡导的建设文化强国的号召。

### 四、汇率波动的风险

汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。公司外销收入占比较高，产品销售收入主要用美元结算，而原材料采购在境内发生均以人民币结算，受汇率波动影响较为明显，主要体现在两个方面：一是影响产品出口的价格竞争力，如果人民币升值将在一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。

应对措施：公司将通过加快回款和结汇速度，努力减少汇兑损失，或通过金融工具保值避险，减轻汇率波动对公司的财务状况及经营业绩构成不利影响。

## 三、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 五、募集资金使用情况对照表

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	14,937	本季度投入募集资金总额	1,094.42
--------	--------	-------------	----------

累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			5,231.34		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
德艺文创产业基地	否	12,696.58	12,696.58	1,094.42	3,731.34	29.39%				不适用	否
海外营销网络建设项目	否	447.42	447.42	0	0	0.00%				不适用	否
文化创意产品电子商务平台	否	293	293	0	0	0.00%				不适用	否
补充营运资金	否	1,500	1,500	0	1,500	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,937	14,937	1,094.42	5,231.34	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,937	14,937	1,094.42	5,231.34	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1.海外营销网络建设和文化创意产品电子商务平台 考虑当前市场格局和形势,且项目前期准备铺垫、调研论证事宜较多,公司基于谨慎性原则及对三个募投项目均考虑原则,将适当调整该等项目动工时间。</p> <p>2. 德艺文创产业基地(原名称:德艺研发创意中心) 公司为保证施工质量,对各建筑物的设计方案和图纸进行了反复论证和修改。目前,项目已在建设中。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	适用 根据福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于德艺文化创意集团股份有限公司以自筹资										

况	金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(闽华兴所(2017)审核字 A-013 号), 经其审计鉴证, 截至 2017 年 4 月 30 日, 公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为 12,982,009.30 元。2017 年 5 月 26 日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换前期投入募集项目的自有资金 1,298.20 万元, 具体情况可见巨潮资讯网《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》(编号: 2017-017)。公司已于 2017 年 7 月完成前述募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2018 年 5 月 4 日、2018 年 5 月 25 日分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议和 2017 年年度股东大会并审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意继续使用不超过一亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理。使用期限为自公司 2017 年度股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述额度及决议有效期内, 可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。截止 2019 年 3 月 31 日公司使用部分暂时闲置募集资金 9,000 万元购买了银行保本型理财产品, 尚未到期。具体情况可见巨潮资讯网《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2018-001)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2018-049)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2018-061)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2018-078)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2018-103)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2019-003)、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》(编号: 2019-006)。截至 2019 年 3 月 31 日, 尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 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

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	174,166,353.88	172,220,542.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	94,256,992.93	105,651,512.32
其中：应收票据		
应收账款	94,256,992.93	105,651,512.32
预付款项	24,280,374.09	7,358,004.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,913,091.99	48,072,789.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,983,701.66	6,546,018.34
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	2,755,435.23	2,863,238.64



流动资产合计	349,355,949.78	342,712,106.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	6,573,832.93	6,577,540.27
固定资产	16,881,288.45	17,211,140.23
在建工程	25,165,816.90	14,180,226.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,908,690.80	14,023,649.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,368,854.48	1,402,640.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	63,898,483.56	53,395,197.05
资产总计	413,254,433.34	396,107,303.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	44,324,620.46	52,496,365.45

预收款项	23,101,728.40	11,451,754.88
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	1,712,235.68	1,638,340.55
应交税费	2,552,720.06	2,670,271.82
其他应付款	17,959,450.06	16,248,401.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	89,650,754.66	84,505,133.92
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	95,650,754.66	90,505,133.92
所有者权益：		
股本	147,066,000.00	147,066,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	87,119,741.01	87,119,741.01
减：库存股	15,176,700.00	15,176,700.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,043,716.48	25,043,716.48
一般风险准备		
未分配利润	73,550,921.19	61,549,412.40
归属于母公司所有者权益合计	317,603,678.68	305,602,169.89
少数股东权益		
所有者权益合计	317,603,678.68	305,602,169.89
负债和所有者权益总计	413,254,433.34	396,107,303.81

法定代表人：吴体芳

主管会计工作负责人：游建华

会计机构负责人：张秀梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	172,405,996.89	169,889,525.26
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	90,030,746.78	103,290,526.52
其中：应收票据		
应收账款	90,030,746.78	103,290,526.52
预付款项	24,247,776.09	6,740,273.77
其他应收款	65,703,650.68	66,835,241.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,677,236.16	1,817,714.35
流动资产合计	354,065,406.60	348,573,281.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,573,832.93	6,577,540.27
固定资产	16,742,721.28	17,070,915.29
在建工程	25,165,816.90	14,180,226.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,761,293.59	13,868,181.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,368,854.48	1,402,640.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	79,612,519.18	69,099,504.78
资产总计	433,677,925.78	417,672,786.64
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	42,388,676.55	50,537,318.44

预收款项	23,101,728.40	10,486,352.12
合同负债		
应付职工薪酬	1,478,574.19	1,396,935.92
应交税费	2,525,957.88	2,644,209.47
其他应付款	15,579,721.98	15,881,764.85
其中：应付利息		
应付股利		
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	85,074,659.00	80,946,580.80
非流动负债：		
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	91,074,659.00	86,946,580.80
所有者权益：		
股本	147,066,000.00	147,066,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	87,119,741.01	87,119,741.01
减：库存股	15,176,700.00	15,176,700.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	25,043,716.48	25,043,716.48
未分配利润	98,550,509.29	86,673,448.35
所有者权益合计	342,603,266.78	330,726,205.84
负债和所有者权益总计	433,677,925.78	417,672,786.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	128,335,034.45	132,951,086.13
其中：营业收入	128,335,034.45	132,951,086.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	117,085,306.69	126,150,857.72
其中：营业成本	97,497,376.35	109,895,666.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	157,361.79	88,945.18
销售费用	8,669,755.68	8,760,783.36
管理费用	3,223,475.92	3,052,192.03
研发费用	4,967,352.71	2,921,730.94
财务费用	2,795,224.37	1,772,381.89
其中：利息费用		
利息收入	771,112.72	116,922.94
资产减值损失	-225,240.13	-340,841.81
信用减值损失		
加：其他收益	2,227,700.00	1,653,230.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资		

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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,477,427.76	8,453,458.41
加：营业外收入	89.10	3,156.28
减：营业外支出	1,004.56	225.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,476,512.30	8,456,389.69
减：所得税费用	1,475,003.51	1,085,007.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,001,508.79	7,371,381.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,001,508.79	7,371,381.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,001,508.79	7,371,381.74
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收		

益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	12,001,508.79	7,371,381.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,001,508.79	7,371,381.74
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	0.0816	0.0921
（二）稀释每股收益	0.0816	0.0921

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：游建华

会计机构负责人：张秀梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	124,999,684.65	128,843,646.58
减：营业成本	95,511,746.55	106,971,966.20
税金及附加	145,068.36	76,220.78
销售费用	7,914,568.66	7,786,821.21
管理费用	2,760,448.05	2,568,389.27
研发费用	4,967,352.71	2,921,730.94
财务费用	2,792,777.28	1,764,825.35
其中：利息费用		
利息收入	769,893.62	115,807.87
资产减值损失	-225,240.13	-342,711.37
信用减值损失		
加：其他收益	2,219,100.00	1,653,230.00
投资收益（损失以“-”号填		



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,352,063.17	8,749,634.20
加：营业外收入	1.28	
减：营业外支出		225.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,352,064.45	8,749,409.20
减：所得税费用	1,475,003.51	1,049,679.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,877,060.94	7,699,729.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,877,060.94	7,699,729.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	11,877,060.94	7,699,729.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	153,313,098.24	140,355,504.26
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	19,267,115.83	12,874,058.23
收到其他与经营活动有关的现金	6,067,205.25	1,916,990.96
经营活动现金流入小计	178,647,419.32	155,146,553.45
购买商品、接受劳务支付的现金	138,193,940.28	120,028,360.56
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	5,530,043.56	5,282,811.52
支付的各项税费	1,786,286.43	1,982,247.92
支付其他与经营活动有关的现金	19,319,923.87	11,748,034.77
经营活动现金流出小计	164,830,194.14	139,041,454.77
经营活动产生的现金流量净额	13,817,225.18	16,105,098.68
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		
处置固定资产、无形资产和其他长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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,410.00	1,246,256.73
投资支付的现金		
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	10,988,410.00	1,246,256.73
投资活动产生的现金流量净额	-10,988,410.00	-1,246,256.73
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,004.28	-6,865.52
五、现金及现金等价物净增加额	1,945,810.90	14,851,976.43
加：期初现金及现金等价物余额	172,220,542.98	161,588,827.71
六、期末现金及现金等价物余额	174,166,353.88	176,440,804.14

## 6、母公司现金流量表

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	150,874,840.67	136,451,516.14
收到的税费返还	19,267,115.83	12,874,049.58

收到其他与经营活动有关的现金	3,854,821.34	1,783,744.64
经营活动现金流入小计	173,996,777.84	151,109,310.36
购买商品、接受劳务支付的现金	134,999,634.88	118,728,054.73
支付给职工以及为职工支付的现金	5,261,057.92	4,642,785.12
支付的各项税费	1,675,889.84	1,813,767.47
支付其他与经营活动有关的现金	17,672,310.10	11,014,803.71
经营活动现金流出小计	159,608,892.74	136,199,411.03
经营活动产生的现金流量净额	14,387,885.10	14,909,899.33
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		
处置固定资产、无形资产和其他长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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,410.00	1,246,256.73
投资支付的现金		
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	10,988,410.00	1,246,256.73
投资活动产生的现金流量净额	-10,988,410.00	-1,246,256.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-883,003.47	-6,773.52
五、现金及现金等价物净增加额	2,516,471.63	13,656,869.08
加：期初现金及现金等价物余额	169,889,525.26	159,599,795.58
六、期末现金及现金等价物余额	172,405,996.89	173,256,664.66

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

### 2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。