

证券代码：300947 证券简称：德必集团 公告编号：2021-051

上海德必文化创意产业发展（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）	239,184,733.34	10.64%	693,249,581.64	13.36%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	28,461,403.80	44.23%	79,750,097.69	18.79%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	27,224,275.85	68.57%	65,949,185.97	31.16%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	——	——	392,855,454.35	195.80%
基本每股收益（元/股）	0.370	76.23%	1.020	18.60%
稀释每股收益（元/股）	0.370	76.23%	1.020	18.60%
加权平均净资产收益 率	1.95%	-0.02%	5.46%	-0.20%
	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）	4,054,392,234.92	1,446,902,824.93	180.21%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,293,163,711.50	933,409,658.35	38.54%	

(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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,561,273.60	12,906,091.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	647,767.13	4,882,991.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,733,022.78	-2,796,557.85	
减: 所得税影响额	59,712.64	857,720.43	
少数股东权益影响额(税后)	179,177.36	333,892.87	
合计	1,237,127.95	13,800,911.72	--

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

序号	主要会计数据和财务指标变动说明
1	7-9月归属于上市公司股东净利润同比增加44%，主要系本报告期存量园区及新增成熟运营的出租率提升带来的收入增长所致。
2	7-9月归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加69%，主要系本报告期收入同比增加导致的净利润增加所致。
3	年初至报告期末，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加31%，主要系本年度收入同比增加导致的净利润增加所致。
4	7-9月每股收益本报告期同比增加76%，主要系本报告期营业收入同比增加，归上市公司净利润增加所致。
5	报告期末，总资产较上年度末增加180%，主要系采用新租赁准则，新启用使用权资产科目核算和募集资金到账所致。
6	报告期末，归属于上市公司所有者权益较上年度末增加39%，主要系募集资金股本溢价所致。
序号	资产负债表项目重大变动说明
1	交易性金融资产期末为56,550万元，上年度末为0元，主要系购买理财产品所致。
2	预付账款期末为1,784万元，比上年度末减少38%，主要系新租赁准则的影响，剔除该影响后较上年度末下降5%。
3	其他应收款期末为2,535万元，比上年度末增加1000%，主要系新增项目支付的履约保证金增加所致。
4	长期应收款期末为27,246万元，上年度末为0元，系本期采用新租赁准则，部分应收下游客户的款项，转由长期应收款科目核算所致。
5	在建工程期末为1,214万元，比上年度末增加423%，主要系新项目投入建设所致。
6	使用权资产期末为171,613万元，上年度末为0元，系本期采用新租赁准则，新启用使用权资产科目核算所致。
7	短期借款期末为687万元，比上年度末增加175%，主要系日常经营增加借款所致。
8	应付账款期末为6,248万元，比上年度末减少53%，主要系新租赁准则影响导致，剔除影响后较上年度末下降6%。

9	应付职工薪酬期末为1,381万元，比上年度末下降34%，主要系上年末计提的薪酬于本期发放所致。
10	租赁负债期末为228,804万元，上年度末为0元，系本期采用新租赁准则，新启用租赁负债科目核算所致。
11	资本公积期末为125,849万元，比上年度末增加73%，主要系收到募集资金股本溢价所致。
12	盈余公积期末为2,888万元，比上年度末增加72%，主要系本年计提盈余公积所致。
13	未分配利润期末为-7,347万元，比上年度末减少146%，主要因新租赁准则和分配利润所致，剔除新租赁准则影响后较上年度末增加2%。
序号	利润表项目重大变动说明
1	本期营业收入为69,325万元，同比增加13%，剔除新租赁准则影响后同比增加18%，主要系存量园区及新增成熟运营的出租率提升带来的收入增长所致。
2	本期研发费用为487万元，同比增加31%，主要系本年加大研发投入所致。
3	本期财务费用为6,117万元，同比增加748249%，主要系本年适用新租赁准则，剔除新准则影响后同比减少1143万元，主要系利息收入增加所致。
4	本期投资收益为656万元，同比减少40%，主要系上年同期交易性金融资产确认收益所致。
5	本期其他收益为1,287万元，同比增加64%，主要系本年增加政府补助所致。
6	本期营业外支出为357万元，同比增加592%，主要系本年增加对客户的赔偿所致。
序号	现金流量表项目重大变动说明
1	本期经营活动产生的现金流量净额为39,286万元，同比增加196%，主要系本年采用新租赁准则影响所致，剔除新租赁准则的影响后同比增加26%，主要系本期收入同比增长所致。
2	本期筹资活动产生的现金流量净额为32,429万元，同比增加962%，主要系本期收到募集资金所致。

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	11,220	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
上海中微子投资管理有限公 司	境内非国有法人	32.48%	26,257,500	26,257,500		
长兴乾悦企业管理咨询合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.48%	6,044,328	6,044,328		
池州中安招商股权投资合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.57%	4,499,998	4,499,998		
长兴乾润企业管理咨询合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.45%	4,406,250	4,406,250		
阳光财产保险股份有限公司 —自有资金	其他	4.90%	3,960,000	3,960,000		
长兴乾元企业管理咨询合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	2,250,000	2,250,000		

深圳市卓元道成投资管理有限公司—深圳市前海卓元时代投资企业（有限合伙）	其他	2.67%	2,160,000	2,160,000		
西藏乾泽企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.13%	1,725,000	1,725,000		
中民创富投资管理有限公司—嘉兴嵩岳叁号投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.78%	1,440,000	1,440,000		
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创坤股权投资企业（有限合伙）	其他	1.48%	1,200,000	1,200,000		
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				
		股份种类	数量			
李汶	285,600	人民币普通股	285,600			
彭建华	167,327	人民币普通股	167,327			
刘志岩	140,500	人民币普通股	140,500			
彭少中	122,500	人民币普通股	122,500			
高伟锋	118,143	人民币普通股	118,143			
李奕鸿	106,650	人民币普通股	106,650			
胡小平	94,900	人民币普通股	94,900			
曾上游	92,000	人民币普通股	92,000			
孙少杰	90,000	人民币普通股	90,000			
曾镇聪	82,500	人民币普通股	82,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	贾波持有中微子 79.90% 股权，通过中微子控制公司 32.48% 的股份；贾波为长兴乾元、长兴乾森的普通合伙人，通过长兴乾元、长兴乾森分别控制公司 2.78%、1.32% 的股份；贾波、李燕灵合计持有长兴乾润 100.00% 出资额，二人通过长兴乾润控制公司 5.45% 的股份。贾波、李燕灵夫妻合计控制公司 42.03% 的股份。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	李汶通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过投资者信用账户持有公司股份 285,600 股，合计持有公司股份 285,600 股；彭少中通过普通证券账户持有公司股份 90,000 股，通过投资者信用账户持有公司股份 32,500 股，合计持有公司股份 122,500 股；李奕鸿通过普通证券账户持有公司股份 61,900 股，通过投资者信用账户持有公司股份 44,750 股，合计持有公司股份 106,650 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
上海中微子投资管理有限公司	26,257,500	0	0	26,257,500	首发前限售股	2024年8月12日
长兴乾悦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,044,328	0	0	6,044,328	首发前限售股	2022年2月10日
池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）	4,499,998	0	0	4,499,998	首发前限售股	2022年2月10日
长兴乾润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,406,250	0	0	4,406,250	首发前限售股	2024年8月12日
阳光财产保险股份有限公司—自有资金	3,960,000	0	0	3,960,000	首发前限售股	2022年2月10日
长兴乾元企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	0	2,250,000	首发前限售股	2022年2月10日
深圳市卓元道成投资管理有限公司—深圳市前海卓元时代投资企业（有限合伙）	2,160,000	0	0	2,160,000	首发前限售股	2022年2月10日
西藏乾泽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,725,000	0	0	1,725,000	首发前限售股	2022年2月10日
中民创富投资管理有限公司—嘉兴嵩岳叁号投资合伙企业（有限合伙）	1,440,000	0	0	1,440,000	首发前限售股	2022年2月10日
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创坤股权投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000	0	0	1,200,000	首发前限售股	2022年2月10日
其他限售股股东	6,689,922	0	0	6,689,922	首发前限售股	2022年2月10日
合计	60,632,998	0	0	60,632,998	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，因公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价51.47元/股（对应实施2020年年度利润分配及资本公积转增股本方案后的除权除息价格为33.65元/股），触发公司控股股东上海中微子投资管理有限公司、实际控制人、长兴乾润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以及间接持有公司股份的董事、高级管理人员关于股份锁定期延长承诺的履行条件，详情请见公司于2021年7月30日在巨潮资讯网披露的《关于延长股份锁定期的公告》；

2、报告期内，SUN, XIAOYI先生因个人原因申请辞去公司第二届董事会非独立董事以及战略与投资委员会委员职务。辞职后，SUN, XIAOYI先生将不再担任公司任何职务。公司于2021年7月30日召开了第二届董事会第六次会议审议通过了《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》，于2021年8月17日召开了2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第二届董事会非独立董事的议案》，同意补选张雷先生为公司第二届董事会非独立董事，并担任第二届董事会战略与投资委员会委员。详情请见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告；

3、报告期内全资子公司签订日常经营重大合同租赁位于上海市闵行区申昆路的2处房产，租期12年，租赁期间累计应付租金及物业费约人民币6.55亿元。详情请见公司于2021年8月13日在巨潮资讯网上披露的相关公告；

4、报告期内，公司参加了2021年上海辖区上市公司集体接待日暨中报业绩说明会活动，公司董事长贾波先生、总经理陈红先生、董事会秘书丁可可女士、财务总监高珊女士出席了本次活动。详情请见公司于2021年9月13日发布在巨潮资讯网上披露的相关公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海德必文化创意产业发展（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	713,382,349.42	651,369,330.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	565,500,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,192,521.10	10,520,382.68
应收款项融资		
预付款项	17,839,109.03	28,797,968.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,345,325.99	2,304,554.38
其中：应收利息	1,822,102.57	
应收股利		
买入返售金融资产		
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	54,021,377.54	55,293,888.94
流动资产合计	1,388,280,683.08	748,286,125.40
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	272,463,808.72	
长期股权投资	61,064,026.92	59,389,691.60
其他权益工具投资	3,092,222.62	2,292,222.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,066,108.57	4,287,436.99
在建工程	12,140,343.38	2,323,127.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,716,132,608.57	
无形资产	5,723,253.36	6,869,182.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	436,611,510.71	483,867,727.84
递延所得税资产	49,785,273.53	47,067,458.70
其他非流动资产	105,032,395.46	92,519,851.50
非流动资产合计	2,666,111,551.84	698,616,699.53
资产总计	4,054,392,234.92	1,446,902,824.93
流动负债：		
短期借款	6,870,000.00	2,502,413.36
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	62,475,112.89	131,762,404.30
预收款项	119,970,436.49	112,460,710.12
合同负债	30,247,211.50	27,728,864.68
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	13,805,882.62	20,812,421.83
应交税费	16,596,814.29	13,150,474.54
其他应付款	190,108,221.94	175,109,975.40
其中：应付利息	381,351.58	

应付股利		482,410.58
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	2,470,323.22	2,544,095.82
其他流动负债		
流动负债合计	442,544,002.95	486,071,360.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		2,445,357.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,288,035,158.22	
长期应付款		15,176.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,004,562.40	5,645,694.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,293,039,720.62	8,106,227.87
负债合计	2,735,583,723.57	494,177,587.92
所有者权益：		
股本	80,843,998.00	40,421,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,258,491,841.06	728,446,745.85
减：库存股		
其他综合收益	-1,575,899.72	-11,490,810.94
专项储备		
盈余公积	28,877,709.94	16,832,541.13
一般风险准备		
未分配利润	-73,473,937.78	159,199,183.31
归属于母公司所有者权益合计	1,293,163,711.50	933,409,658.35
少数股东权益	25,644,799.85	19,315,578.66
所有者权益合计	1,318,808,511.35	952,725,237.01
负债和所有者权益总计	4,054,392,234.92	1,446,902,824.93

法定代表人：贾波

主管会计工作负责人：高珊

会计机构负责人：高珊

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	693,249,581.64	611,563,536.28
其中：营业收入	693,249,581.64	611,563,536.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	604,557,481.21	528,233,126.84
其中：营业成本	430,531,291.73	432,238,168.01
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	3,434,224.00	2,790,900.44
销售费用	15,088,020.93	17,666,363.53
管理费用	89,470,699.83	71,837,177.20
研发费用	4,865,603.57	3,708,693.52
财务费用	61,167,641.14	-8,175.86
其中：利息费用	80,253,196.22	282,488.01
利息收入	19,321,129.95	667,671.36
加：其他收益	12,870,173.31	7,844,268.29
投资收益（损失以“-”号填列）	6,557,326.99	10,991,299.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,674,335.33	1,266,909.11
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）	192,849.27	-127,504.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,785,936.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,098,386.16	102,038,472.70
加：营业外收入	805,363.75	691,172.97
减：营业外支出	3,566,003.70	514,977.92

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,337,746.21	102,214,667.75
减：所得税费用	24,856,798.58	29,058,817.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,480,947.63	73,155,850.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	85,480,947.63	73,155,850.51
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	79,750,097.69	67,137,377.19
2.少数股东损益	5,730,849.94	6,018,473.32
六、其他综合收益的税后净额	9,914,911.22	-4,633,773.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,914,911.22	-4,633,773.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	9,989,997.00	-4,692,871.05
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	9,989,997.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动		-4,692,871.05
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	-75,085.78	59,097.10
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		
6.外币财务报表折算差额	-75,085.78	59,097.10
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	95,395,858.85	68,522,076.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,665,008.91	62,503,603.24
归属于少数股东的综合收益总额	5,730,849.94	6,018,473.32
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	1.020	0.860
（二）稀释每股收益	1.020	0.860

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：贾波

主管会计工作负责人：高珊

会计机构负责人：高珊

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	743,714,789.19	618,761,182.72
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		
收到其他与经营活动有关的现金	107,142,448.95	60,279,528.32
经营活动现金流入小计	850,857,238.14	679,040,711.04
购买商品、接受劳务支付的现金	175,484,143.39	352,047,650.57
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	83,926,213.51	73,480,427.57
支付的各项税费	57,350,097.36	52,472,045.93
支付其他与经营活动有关的现金	141,241,329.53	68,227,947.62

经营活动现金流出小计	458,001,783.79	546,228,071.69
经营活动产生的现金流量净额	392,855,454.35	132,812,639.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	456,000,000.00	1,560,200,000.00
取得投资收益收到的现金	3,397,786.18	9,724,390.83
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	19,418,224.39	
投资活动现金流入小计	478,816,010.57	1,569,924,390.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,379,548.94	61,392,664.55
投资支付的现金	1,079,850,000.00	2,070,875,000.00
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	7,717,500.00	
投资活动现金流出小计	1,133,947,048.94	2,132,267,664.55
投资活动产生的现金流量净额	-655,131,038.37	-562,343,273.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	648,809,620.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	
取得借款收到的现金	6,870,000.00	2,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		294,000.00
筹资活动现金流入小计	655,679,620.50	2,794,000.00
偿还债务支付的现金	4,831,439.90	2,221,309.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,441,496.40	31,444,859.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,673,600.00	1,564,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	266,113,414.16	6,748,841.00
筹资活动现金流出小计	331,386,350.46	40,415,010.36
筹资活动产生的现金流量净额	324,293,270.04	-37,621,010.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,667.15	128,211.26
五、现金及现金等价物净增加额	62,013,018.87	-467,023,433.47
加：期初现金及现金等价物余额	651,369,330.55	575,239,943.11
六、期末现金及现金等价物余额	713,382,349.42	108,216,509.64

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	651,369,330.55	651,369,330.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,520,382.68	2,396,485.87	-8,123,896.81
应收款项融资			
预付款项	28,797,968.85	19,342,599.65	-9,455,369.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,304,554.38	2,304,554.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
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	55,293,888.94	55,293,888.94	
流动资产合计	748,286,125.40	730,706,859.39	-17,579,266.01
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		279,781,945.03	279,781,945.03
长期股权投资	59,389,691.60	59,389,691.60	
其他权益工具投资	2,292,222.62	2,292,222.62	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,287,436.99	4,287,436.99	

在建工程	2,323,127.40	2,323,127.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,724,528,835.07	1,724,528,835.07
无形资产	6,869,182.88	6,869,182.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	483,867,727.84	483,867,727.84	
递延所得税资产	47,067,458.70	47,067,458.70	
其他非流动资产	92,519,851.50	92,519,851.50	
非流动资产合计	698,616,699.53	2,702,927,479.63	2,004,310,780.10
资产总计	1,446,902,824.93	3,433,634,339.02	1,986,731,514.09
流动负债：			
短期借款	2,502,413.36	2,502,413.36	
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	131,762,404.30	77,734,726.85	-54,027,677.45
预收款项	112,460,710.12	98,041,672.91	-14,419,037.21
合同负债	27,728,864.68	27,728,864.68	
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	20,812,421.83	20,812,421.83	
应交税费	13,150,474.54	13,150,474.54	
其他应付款	175,109,975.40	175,109,975.40	
其中：应付利息			
应付股利	482,410.58	482,410.58	
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	2,544,095.82	2,544,095.82	
其他流动负债			
流动负债合计	486,071,360.05	417,624,645.30	-68,446,714.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,445,357.04	2,445,357.04	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		2,299,204,844.49	2,299,204,844.49
长期应付款	15,176.75	15,176.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,645,694.08	5,645,694.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,106,227.87	2,307,311,072.36	2,299,204,844.49
负债合计	494,177,587.92	2,724,935,717.75	2,230,758,129.83
所有者权益：			
股本	40,421,999.00	40,421,999.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	728,446,745.85	728,446,745.85	
减：库存股			
其他综合收益	-11,490,810.94	-11,490,810.94	
专项储备			
盈余公积	16,832,541.13	16,832,541.13	
一般风险准备			
未分配利润	159,199,183.31	-84,827,432.43	-244,026,615.74
归属于母公司所有者权益合计	933,409,658.35	689,383,042.61	-244,026,615.74
少数股东权益	19,315,578.66	19,315,578.66	
所有者权益合计	952,725,237.01	708,698,621.27	-244,026,615.74
负债和所有者权益总计	1,446,902,824.93	3,433,634,339.02	1,986,731,514.09

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。具体调整数据见上表。

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。

上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司董事会

2021年10月25日