

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2023-088

德艺文化创意集团股份有限公司 2023 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）	191,069,487.86	-9.46%	548,910,558.49	-17.59%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	15,498,481.74	-30.19%	22,143,693.77	-48.92%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	13,831,267.19	-38.25%	27,927,963.95	-32.36%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	--	--	36,901,577.07	-71.36%
基本每股收益（元/股）	0.0496	-35.24%	0.0709	-52.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0496	-35.24%	0.0709	-52.58%
加权平均净资产收益率	1.92%	-1.23%	2.64%	-57.00%
	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）	917,150,518.83	1,095,184,854.60	-16.26%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	812,897,430.25	828,072,947.72	-1.83%	

(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 已计提资产减值准备的冲销 部分）	101,350.48	101,350.48	
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）	433,504.00	2,872,613.00	
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	793,176.30	-10,699,608.01	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	670,435.09	1,028,388.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		34,092.71	
减：所得税影响额	331,251.32	-878,893.29	
合计	1,667,214.55	-5,784,270.18	--

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	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度	变动原因
货币资金	122,043,544.82	372,582,500.08	-67.24%	主要系本期使用募集资金购买短期低风险理财产品及公司归还借款所致
交易性金融资产	50,000,000.00	2,824,456.00	1670.25%	主要系本期购买低风险理财产品
流动资产合计	357,718,495.67	558,014,874.66	-35.89%	主要系本期使用募集资金购买低风险理财产品及公司归还借款所致
在建工程	120,336,236.61	86,993,549.21	38.33%	主要系在建工程投入增加
使用权资产		1,289,049.21	-100.00%	主要系本期租赁合同到期终止所致
递延所得税资产	3,558,671.97	1,932,405.12	84.16%	主要系本报告期末公司开展的外汇套期保值业务公允价值变动浮亏，计提递延所得税资产所致
短期借款		154,158,608.43	-100.00%	主要系本期借款归还
交易性金融负债	11,806,494.00		100.00%	主要系本期开展远期结售汇业务形成的公允价值变动损益所致
应交税费	1,526,405.82	3,147,203.05	-51.50%	主要系本期缴纳企业所得税较多所致
其他应付款	3,944,809.73	23,805,153.39	-83.43%	主要系本期履约保证金退还
一年内到期的非流动负债		880,505.73	-100.00%	主要系本期租赁合同到期终止所致
其他流动负债		53,899.42	-100.00%	主要系上期销项税额已结转
流动负债合计	96,926,946.15	260,257,814.86	-62.76%	主要系本期借款归还及履约保证金退还

租赁负债		405,714.02	-100.00%	主要系本期租赁合同结束终止所致
递延所得税负债	6,827.95	448,378.00	-98.48%	主要系上年末公司开展的外汇套期保值业务公允价值变动浮盈,计提递延所得税负债
负债合计	102,933,774.10	267,111,906.88	-61.46%	主要系本期借款归还及履约保证金退还
少数股东权益	1,319,314.48		100.00%	主要系本期新增合资公司
利润表项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动幅度	变动原因
管理费用	27,856,077.92	19,740,972.82	41.11%	主要系固定资产折旧增加所致
财务费用	-4,534,774.29	-18,441,332.46	75.41%	主要系汇率波动所致
投资收益(损失以“-”号填列)	3,931,341.99	1,491,435.00	163.59%	主要系购买短期低风险理财产品收益增加及外汇套期保值业务收益
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-14,630,950.00	-1,377,713.00	-961.97%	主要系本期公司开展美元远期结售汇业务浮亏所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	993,883.98	-3,810,285.61	126.08%	主要系应收账款及其他应收款坏账准备转回所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	101,350.48	334,640.88	-69.71%	主要是大部分租赁合同终止所致
营业利润(亏损以“-”号填列)	24,049,887.38	51,093,616.15	-52.93%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
营业外收入	1,286,510.47	233,986.71	449.82%	主要系不需支付款项
营业外支出	258,122.12	806,942.35	-68.01%	主要系对外捐赠减少
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,078,275.73	50,520,660.51	-50.36%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
所得税费用	2,965,267.48	7,170,733.66	-58.65%	主要系本期利润总额减少计提企业所得税减少
净利润(净亏损以“-”号填列)	22,113,008.25	43,349,926.85	-48.99%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
归属于母公司所有者的净利润	22,143,693.77	43,349,926.85	-48.92%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
少数股东收益	-30,685.52		-100.00%	主要系本期新增合资公司
综合收益总额	22,113,008.25	43,349,926.85	-48.99%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,143,693.77	43,349,926.85	-48.92%	主要系本期展会费、固定资产折旧等费用增加,汇兑收益减少以及公允价值变动损失增加所致
归属于少数股东的综合收益总额	-30,685.52		-100.00%	主要系本期新增合资公司
基本每股收益(元/股)	0.0709	0.1495	-52.58%	主要系本期净利润减少导致每股收益减少

稀释每股收益（元/股）	0.0709	0.1495	-52.58%	主要系本期净利润减少导致每股收益减少
现金流量表项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	10,688,485.61	47,616,252.79	-77.55%	主要系上期新增履约保证金
支付的各项税费	8,594,119.79	2,243,067.44	283.14%	主要系本期缴纳税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	43,333,839.93	27,138,925.18	59.67%	主要系本期履约保证金退还
经营活动产生的现金流量净额	36,901,577.07	128,865,199.69	-71.36%	主要系本期营业收入减少，收款随之减少及履约保证金退还
收回投资收到的现金	319,499,287.20	125,000,000.00	155.60%	主要系本期短期低风险理财产品到期赎回
取得投资收益收到的现金		862,887.05	-100.00%	主要系上期收到低风险理财产品利息
投资活动现金流入小计	319,499,287.20	125,862,887.05	153.85%	主要系本期短期低风险理财产品到期赎回比上期增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,997,195.16	110,786,915.32	-53.07%	主要系本期在建工程投入较上期减少
投资支付的现金	366,000,000.00	250,000,000.00	46.40%	主要系本期购买短期低风险理财产品增加
投资活动产生的现金流量净额	-98,497,907.96	-234,924,028.27	58.07%	主要系本期短期低风险理财产品到期赎回比上期增加
吸收投资收到的现金	1,350,000.00	130,430,433.94	-98.96%	主要系上期发行股份新增募集资金所致
取得借款收到的现金	49,000,000.00	145,000,000.00	-66.21%	主要系本期新增短期借款减少
筹资活动现金流入小计	50,350,000.00	275,430,433.94	-81.72%	主要系本期新增短期借款减少及上期发行股份新增募集资金
偿还债务支付的现金	203,000,000.00	105,000,000.00	93.33%	主要系本期归还短期借款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,344,303.01	16,447,784.71	139.21%	主要系本期分配股利较上期增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,147,149.24	20,151,835.24	-89.35%	主要系上期回购股权所致
筹资活动现金流出小计	244,491,452.25	141,599,619.95	72.66%	主要系本期归还短期借款增加及本期分配股利较上期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-194,141,452.25	133,830,813.99	-245.06%	主要系本期归还短期借款增加及本期分配股利较上期增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,456,827.88	1,133,087.42	116.83%	主要系汇率波动所致

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	11,599	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	32,250,000
陈岚	境内自然人	3.10%	9,692,700	0	质押	8,600,000
许美珍	境内自然人	2.59%	8,100,000	0		
吴丽萍	境内自然人	1.43%	4,481,000	4,481,000	质押	4,481,000
王静	境内自然人	1.23%	3,850,000	0		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.82%	2,558,667	0		
胡玉兰	境内自然人	0.73%	2,266,500	0		
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	其他	0.70%	2,202,700	0		
余金仙	境内自然人	0.68%	2,118,502	0		
李欣	境内自然人	0.66%	2,046,950	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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
吴体芳	28,360,127	人民币普通股	28,360,127			
陈岚	9,692,700	人民币普通股	9,692,700			
许美珍	8,100,000	人民币普通股	8,100,000			
王静	3,850,000	人民币普通股	3,850,000			
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	2,558,667	人民币普通股	2,558,667			
胡玉兰	2,266,500	人民币普通股	2,266,500			

中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	2,202,700	人民币普通股	2,202,700
余金仙	2,118,502	人民币普通股	2,118,502
李欣	2,046,950	人民币普通股	2,046,950
王淑文	1,944,000	人民币普通股	1,944,000
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）	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 2,000,000 股，实际合计持有 2,046,950 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。	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	4,480,312	0	688	4,481,000	期末限售股数为高管锁定股。	公司监事在任期届满前离职，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%。
王斌	994,695	0	6,750	1,001,445	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	271,575	0	983,925	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。
陈秀娟	891,000	82,800	0	808,200	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	6,750	533,250	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	3,375	23,625	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%。
余金仙	2,020,202	2,020,202	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
王静	4,040,404	4,040,404	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
孙智丹	3,030,303	3,030,303	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
李建锋	4,040,404	4,040,404	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
黄剑飞	2,020,202	2,020,202	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
陈黎明	2,424,242	2,424,242	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
华泰证券股份有限公司	3,030,303	3,030,303	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
建信基金管理有限责任公司	2,020,202	2,020,202	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行

公司						股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
财通基金管理有限公司	2,424,242	2,424,242	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
诺德基金管理有限公司	2,036,869	2,036,869	0	0	---	参与公司以简易程序向特定对象发行股票，取得的发行股数按相关法规规定于 2023 年 1 月 20 日解除限售。
合计	120,336,012	27,441,748	17,563	92,911,827	--	--

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，积极参加各类线下展会。2023 年第三季度，公司实现营业收入 19,106.95 万元，环比上升 6.46%，同时，前三季度公司主营业务毛利及毛利率较上年同期均有所提升，公司跨境电商业务收入亦稳步增长。然而，受海外消费需求低迷等多重因素影响，2023 年前三季度，公司实现营业收入 54,891.06 万元，较上年同期下降 17.59%。2023 年前三季度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,214.37 万元，较上年同期下降 48.92%，主要原因系本期展会费、固定资产折旧等费用增加，汇兑收益较上年同期减少，期末美元兑人民币汇率处于相对高位，公司根据相关会计准则对截至 2023 年 9 月 30 日开展的外汇套期保值业务进行会计处理，出现一定金额的浮动亏损。

（二）其他重要事项

公司在稳步拓展海外客户基础上，以国内对文化创意产业的大力支持为契机，突破传统思维模式，加大国内市场开发力度，加强国内市场的排兵布阵，于 2023 年 7 月联手国内文化创意产品领域资深合作伙伴共同投资设立福建德艺经典科技有限公司。

福建德艺经典科技有限公司主要围绕国内客户礼赠品、员工福利、商务文创、办公用品等各类场景需求，专注于非遗文创产品研发，融合中国传统工艺和现代科技，开发传统手工艺品、绘画艺术品、文化衍生品等。公司对外投资设立德艺经典，主要系集中各方优势资源，拓宽公司国内销售渠道，进一步完善公司整体营销体系，构建国内国外双循环的业务布局，助力公司战略的实现。

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

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	122,043,544.82	372,582,500.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	2,824,456.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	121,768,300.62	125,318,005.00
应收款项融资		
预付款项	13,553,602.94	12,706,839.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,793,561.27	36,681,040.36
其中：应收利息	432,054.79	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,025,685.56	5,042,281.88
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	3,533,800.46	2,859,751.49
流动资产合计	357,718,495.67	558,014,874.66
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	5,292,070.40	5,495,039.32
固定资产	247,400,959.23	253,504,168.09
在建工程	120,336,236.61	86,993,549.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,289,049.21
无形资产	182,844,084.95	187,955,768.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,558,671.97	1,932,405.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	559,432,023.16	537,169,979.94
资产总计	917,150,518.83	1,095,184,854.60
流动负债：		
短期借款		154,158,608.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	11,806,494.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,631,407.17	65,381,316.41
预收款项		
合同负债	9,744,521.44	10,700,053.85
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	2,273,307.99	2,131,074.58
应交税费	1,526,405.82	3,147,203.05
其他应付款	3,944,809.73	23,805,153.39
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		880,505.73
其他流动负债		53,899.42
流动负债合计	96,926,946.15	260,257,814.86
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		405,714.02
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	6,827.95	448,378.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,006,827.95	6,854,092.02
负债合计	102,933,774.10	267,111,906.88
所有者权益：		
股本	313,802,427.00	312,452,427.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	381,751,560.81	381,751,560.81
减：库存股	10,004,829.52	10,004,829.52
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,469,294.79	39,469,294.79
一般风险准备		
未分配利润	89,198,291.65	104,404,494.64
归属于母公司所有者权益合计	812,897,430.25	828,072,947.72
少数股东权益	1,319,314.48	
所有者权益合计	814,216,744.73	828,072,947.72
负债和所有者权益总计	917,150,518.83	1,095,184,854.60

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	548,910,558.49	666,036,941.93
其中：营业收入	548,910,558.49	666,036,941.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	518,163,003.27	614,310,466.28
其中：营业成本	443,080,189.07	565,926,335.72
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	823,905.11	856,540.49
销售费用	33,979,230.02	28,336,184.89
管理费用	27,856,077.92	19,740,972.82
研发费用	16,958,375.44	17,891,764.82
财务费用	-4,534,774.29	-18,441,332.46
其中：利息费用	2,027,388.40	2,505,379.56
利息收入	1,092,854.94	1,008,935.85
加：其他收益	2,906,705.71	2,729,063.23
投资收益（损失以“-”号填列）	3,931,341.99	1,491,435.00
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）	-14,630,950.00	-1,377,713.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	993,883.98	-3,810,285.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	101,350.48	334,640.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,049,887.38	51,093,616.15
加：营业外收入	1,286,510.47	233,986.71

减：营业外支出	258,122.12	806,942.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,078,275.73	50,520,660.51
减：所得税费用	2,965,267.48	7,170,733.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,113,008.25	43,349,926.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,113,008.25	43,349,926.85
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）	22,143,693.77	43,349,926.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-30,685.52	
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	22,113,008.25	43,349,926.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	22,143,693.77	43,349,926.85
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-30,685.52	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0709	0.1495
（二）稀释每股收益	0.0709	0.1495

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	555,345,285.50	690,429,977.95
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	53,159,384.59	59,192,458.66
收到其他与经营活动有关的现金	10,688,485.61	47,616,252.79
经营活动现金流入小计	619,193,155.70	797,238,689.40
购买商品、接受劳务支付的现金	497,289,083.37	606,690,416.38
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	33,074,535.54	32,301,080.71
支付的各项税费	8,594,119.79	2,243,067.44
支付其他与经营活动有关的现金	43,333,839.93	27,138,925.18
经营活动现金流出小计	582,291,578.63	668,373,489.71
经营活动产生的现金流量净额	36,901,577.07	128,865,199.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	319,499,287.20	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		862,887.05
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	319,499,287.20	125,862,887.05
购建固定资产、无形资产和其他长	51,997,195.16	110,786,915.32

期资产支付的现金		
投资支付的现金	366,000,000.00	250,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	417,997,195.16	360,786,915.32
投资活动产生的现金流量净额	-98,497,907.96	-234,924,028.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,350,000.00	130,430,433.94
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	49,000,000.00	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,350,000.00	275,430,433.94
偿还债务支付的现金	203,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,344,303.01	16,447,784.71
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	2,147,149.24	20,151,835.24
筹资活动现金流出小计	244,491,452.25	141,599,619.95
筹资活动产生的现金流量净额	-194,141,452.25	133,830,813.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,456,827.88	1,133,087.42
五、现金及现金等价物净增加额	-253,280,955.26	28,905,072.83
加：期初现金及现金等价物余额	372,582,500.08	172,929,755.78
六、期末现金及现金等价物余额	119,301,544.82	201,834,828.61

（二） 2023 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

2023 年 10 月 24 日