

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2025-032

德艺文化创意集团股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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。

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管要求及公司《募集资金管理办法》的相关规定，德艺文化创意集团股份有限公司（以下简称“公司”或“德艺文创”）编制了 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位情况

1、公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金

2020 年 10 月 15 日，中国证监会出具了《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。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。上述募集资金已于 2021 年 3 月 16 日划至公司指定账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位进行了审验，并于 2021 年 3 月 16 日出具华兴验字（2021）21004310026 号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。公司及本次募投项目实施主体公司全资子公司福建德弘智汇信息科技有限公司（以下简称“德弘智汇”）已与保荐机构、募集资金专户开户银行签订了《募集资金三方监管协议》。

2、公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金

2022 年 7 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会《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），同意公司以简易程序向特定对象发行股票的注册申请。公司向 10 名特定对象发行人民币普通股（A 股）27,087,373 股，每股面值为人民币 1.00 元，募集资金总额为人民币 134,082,496.35 元，扣除与发行有关的费用（含税）人民币 7,759,437.04 元，公司实际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。上述募集资金已于 2022 年 7 月 11 日划至公司指定账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位进行了审验，并于 2022 年 7 月 12 日出具了华兴验字（2022）22008630013 号《验资报告》。上述

募集资金已经全部存放于募集资金专户。公司已与保荐机构及募集资金专户开户银行签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金总体使用情况及余额

1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金累计投入 18,524.14 万元，其中，以前年度（2021-2023 年度）已使用募集资金 13,018.82 万元，本年度使用募集资金 5,505.32 万元，公司募集资金尚未使用余额 15,443.02 万元（含截至 2024 年 12 月 31 日使用募集资金暂时补充流动资金金额）。

公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金总体使用情况及余额如下：

单位：人民币元	
项 目	金 额
募集资金净额	329,557,841.84
减：截至 2024 年 12 月 31 日募投项目支出金额	185,241,441.40
其中：直接投入募投项目的资金	185,241,441.40
以募集资金置换预先投入的自筹资金	0.00
加：截至 2024 年 12 月 31 日利息收入扣除手续费净额	2,233,637.17
截至 2024 年 12 月 31 日理财产品投资收益	7,880,197.67
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金尚未使用余额	154,430,235.28
减：截至 2024 年 12 月 31 日尚未到期的理财产品资金金额	0.00
减：截至 2024 年 12 月 31 日使用募集资金暂时补充流动资金金额	150,000,000.00
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	4,430,235.28

2、截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金累计投入 11,130.99 万元，其中，以前年度

(2022-2023 年度)已使用募集资金 6,837.65 万元,本年度使用募集资金 4,293.34 万元(含永久补充流动资金金额),公司募集资金尚未使用余额 1,775.99 万元。

公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金总体使用情况及余额如下:

单位:人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	126,323,059.31
减:截至 2024 年 12 月 31 日募投项目支出金额	111,309,926.46
其中:直接投入募投项目的资金	71,554,326.46
以募集资金置换预先投入的自筹资金	0.00
永久补充流动资金	39,755,600.00
加:截至 2024 年 12 月 31 日利息收入扣除手续费净额	845,033.20
截至 2024 年 12 月 31 日理财产品投资收益	1,901,735.27
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金尚未使用余额	17,759,901.32
减:截至 2024 年 12 月 31 日尚未到期的理财产品资金金额	0.00
减:截至 2024 年 12 月 31 日使用募集资金暂时补充流动资金金额	0.00
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	17,759,901.32

(三) 本报告期募集资金使用情况及余额

1、本报告期,公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况及余额:

单位:人民币元

项 目	金 额
募集资金年初余额	209,033,347.01
减:2024 年度募投项目支出金额	55,053,205.24

其中：2024 年度直接投入募投项目的资金	55,053,205.24
以募集资金置换预先投入的自筹资金	0.00
加：2024 年度利息收入扣除手续费净额	163,894.70
2024 年度理财产品投资收益	286,198.81
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金尚未使用余额	154,430,235.28
减：截至 2024 年 12 月 31 日尚未到期的理财产品资金金额	0.00
减：截至 2024 年 12 月 31 日使用募集资金暂时补充流动资金金额	150,000,000.00
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	4,430,235.28

2、本报告期，公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况及余额：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金年初余额	59,898,478.62
减：2024 年度募投项目支出金额	42,933,416.01
其中：2024 年度直接投入募投项目的资金	3,177,816.01
以募集资金置换预先投入的自筹资金	0.00
永久补充流动资金	39,755,600.00
加：2024 年度利息收入扣除手续费净额	144,700.38
2024 年度理财产品投资收益	650,138.33
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金尚未使用余额	17,759,901.32
减：截至 2024 年 12 月 31 日尚未到期的理财产品资金金额	0.00
减：截至 2024 年 12 月 31 日使用募集资金暂时补充流动资金金额	0.00
截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金账户余额	17,759,901.32

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据

《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金采取了专户存储制度。

1、公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金管理情况

公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于确定募集资金账户并授权签署三方监管协议的议案》，授权董事长全权负责与相关银行及保荐机构签署《募集资金三方监管协议》。公司及德弘智汇已在招商银行股份有限公司福州古田支行、兴业银行股份有限公司福州晋安支行和福建海峡银行股份有限公司福州安泰支行开设募集资金专项账户。公司及德弘智汇于 2021 年 4 月 19 日分别与募集资金专户开户银行、保荐机构兴业证券分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。报告期内，该协议履行状况良好。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

公司在福建海峡银行股份有限公司福州安泰支行开立的募集资金专项账户（100042026120010006）主要用于补充流动资金，该项目已实施完毕。公司于 2024 年 11 月 7 日办理完毕上述募集资金专项账户的注销手续，并将该事项及时通知保荐机构和保荐代表人。销户后，该募集资金专项账户将不再使用，与之对应的公司与福建海峡银行股

份有限公司福州安泰支行及保荐机构兴业证券股份有限公司所签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

2、公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金管理情况

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于开设募集资金专项账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意公司分别在招商银行股份有限公司福州古田支行以及华夏银行股份有限公司福州分行开设募集资金专项账户，用于公司本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金的存储和使用，同时授权董事长或其授权代表办理与募集资金专项账户相关的事宜。公司于 2022 年 7 月 28 日与上述开户银行及保荐机构兴业证券分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。报告期内，该协议履行状况良好。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

公司在华夏银行股份有限公司福州分行开立的募集资金专项账户（12250000001192648）主要用于补充流动资金，该项目已实施完毕。公司于 2024 年 10 月 16 日办理完毕上述募集资金专项账户的注销手续，并将该事项及时通知保荐机构和保荐代表人。销户后，该募集资金专项账户将不再使用，与之对应的公司与华夏银行股份有限公司福州分行及保荐机构兴业证券股份有限公司所签署的《募集资金三

方监管协议》随之终止。

(二) 募集资金专户存储情况

1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2020 年向特定对象发行股票募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户 开户行	募集资金 专项账户	初始存放金额	截至 2024 年 12 月 31 日结存金额	存储方式
招商银行股份有限公司福州古田支行	591902032710888	274,387,841.84	152,743.87	活期存款
招商银行股份有限公司福州古田支行	591907592310666	0	2,867,682.08	活期存款
兴业银行股份有限公司福州晋安支行	117120100 100133373	25,170,000.00	232,513.56	活期存款
兴业银行股份有限公司福州晋安支行	117120100 100136262	0	1,177,295.77	活期存款
福建海峡银行股份有限公司福州安泰支行	100042026 120010006	30,000,000.00	0.00	已注销
合计		329,557,841.84	4,430,235.28	——

2、截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户 开户行	募集资金 专项账户	初始存放金额	截至 2024 年 12 月 31 日结存金额	存储方式
招商银行股份有限公司福州古田支行	591902032710555	101,323,059.31	17,759,901.32	活期存款
华夏银行股份有限公司福州分行	122500000 01192648	25,000,000.00	0.00	已注销
合计		126,323,059.31	17,759,901.32	——

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

报告期内，公司实际使用募集资金共计人民币9,798.66万元，其中，公司2020年向特定对象发行股票募集资金使用金额为5,505.32万元，公司2022年以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用金额为4,293.34万元(含永久补充流动资金金额)。具体情况详见附表1《2024年度募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

公司于2024年7月12日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，以及2024年7月29日召开的2024年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途并延期的议案》，同意将2022年以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“数字化展示中心及智能零售终端建设项目”中“智能零售终端建设”部分的募集资金共计3,975.56万元的用途变更为永久补充流动资金，用于公司日常经营开支及业务发展；并将“数字化展示中心及智能零售终端建设项目”中“数字化展示中心建设”部分达到预定可使用状态的时间调整至2025年12月31日。具体情况可见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并延期的公告》（公告编号：2024-066）。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2023年2月28日召开的第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过15,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。具体情况可见巨潮资讯网《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-018）。

公司于2024年2月26日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，延期归还闲置募集资金15,000万元，并继续用于暂时补充流动资金，延期归还期限自公司董事会批准之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。具体情况可见巨潮资讯网《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-013）。

截至2024年12月31日，公司已使用闲置募集资金15,000万元用于暂时补充流动资金。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在募集资金节余的情况。

（六）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金。

（七）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户管理，并按募集资金投资计划使用。为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司于2023年3月17日召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十四次会议，并于2023年4月3日召开2023年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司募投项目实施主体暨全资子公司德弘智汇在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过15,000万元人民币暂时闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过十二个月且安全性高、流动性好、低风险、稳健型的理财产品，使用期限为自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。具体情况可见巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-025）。

公司于2023年9月26日召开了第四届董事会第三十七次会议和第四届监事会第三十次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过6,000万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过十二个月且安全性高、流动性好的短期低风险型理财产品，使用期限为自第四届董事会第三十

七次会议审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。具体情况可见巨潮资讯网《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-083）。

公司于2024年3月18日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，并于2024年4月8日召开2024年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司募投项目实施主体暨全资子公司德弘智汇在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过15,000万元人民币暂时闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过十二个月且安全性高、流动性好、保本型理财产品，使用期限为自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。具体情况可见巨潮资讯网《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-019）。

公司于2024年9月24日召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过1,700万元人民币暂时闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过十二个月且安全性高、流动性好、保本型理财产品，使用期限为自第五届董事会第十二次会议审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。具体情况可见巨潮资讯网《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公

告》（公告编号：2024-084）。

截至2024年12月31日，公司及全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品均已到期赎回。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于2024年2月26日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途不发生变更的情况下，将“IP产品及运营中心项目”及“大数据营销管理平台建设项目”达到预定可使用状态的时间调整至2025年12月31日。具体情况可见巨潮资讯网《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-012）。

除上述已披露的情况外，本报告期内不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2024年7月12日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议，以及2024年7月29日召开的2024年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途并延期的议案》，同意将2022年以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“数字化展示中心及智能零售终端建设项目”中“智能零售终端建设”部分的募集资金共计3,975.56万元的用途变更为永久补充流动资金，用于公司日常经营开支及业务发展；并将“数字化展示中心及智能零售终端建设项目”中“数字化展示中心建设”部分达到预定

可使用状态的时间调整至2025年12月31日。具体情况可见巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并延期的公告》(公告编号:2024-066),及附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理办法》等相关规定进行募集资金管理,并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况,不存在募集资金管理违规情况。

六、注册会计师对募集资金存放与使用情况意见

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)认为:德艺文创公司董事会编制的《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面已按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定编制,在所有重大方面公允反映了德艺文创公司2024年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐人核查意见

经核查,保荐机构兴业证券股份有限公司认为:德艺文创2024年度募集资金的管理和使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募

集资金管理的相关规定，德艺文创编制的《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司报告期募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。保荐机构对德艺文创2024年度募集资金的存放与实际使用情况无异议。

同时，提示关注德艺文创募投项目及募集资金使用存在以下事项：

德艺文创于2025年2月25日召开的第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司延期归还闲置募集资金12,000万元，并继续用于暂时补充流动资金，延期归还期限自董事会批准之日起不超过6个月。截至2024年12月31日，德艺文创“大数据营销管理平台建设”项目尚未投入募集资金，募投项目实施进度较为缓慢。保荐机构已督促公司合规使用募集资金，及时归还用于临时补充流动资金的募集资金，密切关注各募投项目实施进展情况。

附件1：2024年度募集资金使用情况对照表

附件2：变更募集资金投资项目情况表

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2025年4月28日

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司于 2023 年 2 月 28 日召开的第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。具体情况可见巨潮资讯网《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-018）。 公司于 2024 年 2 月 26 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，延期归还闲置募集资金 15,000 万元，并继续用于暂时补充流动资金，延期归还期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。具体情况可见巨潮资讯网《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-013）。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金 15,000 万元用于暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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	不适用

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节余的金额及原因	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	不适用

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：德艺文化创意集团股份有限公司

单位:人民币万元

[illegible]

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----