

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2025-024

德艺文化创意集团股份有限公司

2024 年度利润分配预案的公告

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。

一、审议程序

（一）董事会审议情况

德艺文化创意集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十七次会议，会议以 7 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，本议案尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

（二）监事会审议情况

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第五届监事会第十四次会议，会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》。监事会认为：公司 2024 年度利润分配预案与公司利润分配政策相符，综合考虑了公司所处发展阶段，并兼顾了公司与股东的整体利益，积极回报公司投资者，符合《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《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《公司章程》等有关规定，有利于公司持续、稳定、健康发展，同意公司 2024 年度利润分配预案。

本议案尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

二、利润分配预案的基本情况

1、利润分配方案的基本内容

根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《德艺文化创意集团股份有限公司审计报告》，公司 2024 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 9,106,880.73 元（单位人民币元，下同），母公司实现净利润为 17,426,691.45 元。依据《公司章程》等相关规定，以 2024 年度母公司净利润的 10%提取法定公积金 1,742,669.14 元，截至 2024 年 12 月 31 日，经审计合并报表累计未分配利润为 75,892,915.36 元，经审计母公司报表累计未分配利润为 103,903,604.34 元。

为积极回报公司股东，与所有股东分享公司发展的经营成果，同时充分考虑中小投资者的利益和合理诉求，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《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《公司章程》等相关规定，综合考虑公司目前总体运营情况及公司所处发展阶段，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会制定 2024 年度利润分配预案如下：

以公司现有总股本 310,993,427 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发 6,219,868.54 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

公司本年度现金分红总额为 6,219,868.54 元，占 2024 年度合并

报表归属于上市公司股东的净利润比例为 68.30%。

2、以上利润分配预案披露后至实施权益分派股权登记日前，公司总股本由于股份回购等原因而发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则，相应调整分配总额。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司 2024 年度分红方案不触及其他风险警示情形

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
现金分红总额（元）	6,219,868.54	21,769,539.89	37,319,211.24
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,106,880.73	26,377,739.76	50,202,548.37
研发投入（元）	25,620,890.98	22,671,183.81	27,449,193.91
营业收入（元）	906,712,061.13	721,054,661.20	837,702,324.00
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	75,892,915.36		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	103,903,604.34		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	65,308,619.67		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	28,562,389.62		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	65,308,619.67		
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	75,741,268.70		
最近三个会计年度累计研发投入总额占累计营	3.07%		

业收入的比例 (%)	
是否触及《创业板股票上市规则》第 9.4 条第 (八) 项规定的可能被实施其他风险警示情形	否

2、不触及其他风险警示情形具体原因

公司最近三个会计年度累计现金分红总额为 65,308,619.67 元，超过最近三个会计年度年均净利润的 30%，因此公司不触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第 (八) 项规定的可能被实施其他风险警示情形。

3、现金分红方案合理性说明

公司 2024 年度利润分配预案符合《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《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《公司章程》的相关规定，有利于全体股东共享公司的经营成果，符合公司章程规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划，具备合法性、合规性及合理性。

公司 2024 年度利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下制定的，更好地兼顾了股东的即期利益和长远利益，体现了公司积极回报股东的原则，适应公司未来经营发展的需要，符合公司战略规划和发展预期。

四、相关风险提示与说明

1、《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》尚须提交公司 2024 年年度股东大会审议批准后方可实施，该事项仍存在不确定性。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

2、本次利润分配预案披露前，公司严格按照法律、法规、规范性文件及公司制度的有关规定，严格控制内幕信息知情人范围，对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，同时对内幕信息知情人及时备案，防止内幕信息的泄露。

五、备查文件

- 1、公司第五届董事会第十七次会议决议；
- 2、公司第五届监事会第十四次会议决议。

特此公告。

德艺文化创意集团股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日