

证券代码：300640

证券简称：德艺文创

公告编号：2024-089

德艺文化创意集团股份有限公司 2024 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）	251,422,541.78	31.59%	665,066,307.49	21.16%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	9,207,393.19	-40.59%	11,290,293.47	-49.01%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	8,706,435.15	-37.05%	18,454,349.70	-33.92%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	--	--	-36,293,112.55	-198.35%
基本每股收益（元/股）	0.0295	-40.52%	0.0361	-49.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0295	-40.52%	0.0361	-49.08%
加权平均净资产收益率	1.15%	-0.78%	1.37%	-1.27%
	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）	964,982,846.42	914,883,169.37	5.48%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	806,652,229.82	817,131,476.24	-1.28%	

（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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	2,340.60	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,589.00	1,906,546.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	536,805.39	-11,064,292.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,086.37	725,496.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	302.88	34,056.24	
减：所得税影响额	90,028.23	-1,233,594.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,797.37	1,797.37	
合计	500,958.04	-7,164,056.23	--

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	2024 年 9 月 30 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度	变动原因
货币资金	45,196,979.96	156,927,351.25	-71.20%	主要系本期使用募集资金购买低风险理财产品及投入在建工程所致
交易性金融资产	17,000,000.00	-	100.00%	主要系本期购买低风险理财产品
应收账款	177,587,860.19	111,802,558.30	58.84%	主要系本期末未到期应收款增加所致
预付账款	28,442,556.01	14,040,981.48	102.57%	主要系预付供应商货款增加所致
其他应收款	53,117,769.27	39,625,741.57	35.98%	主要系本期应收退税款增加所致
存货	7,337,243.66	5,372,335.87	36.57%	主要系本期库存商品采购增加
其他流动资产	6,775,983.29	3,209,803.57	111.10%	主要系本期预缴税款增加
在建工程	145,480,131.07	101,453,678.74	43.40%	主要系本期在建工程投入增加所致
递延所得税资产	1,971,615.71	2,989,238.98	-34.04%	主要系计提的递延所得税资产转回所致
其他非流动资产	16,194,597.49	3,633,249.25	345.73%	主要系本期预付工程款增加所致
短期借款	40,000,000.00	-	100.00%	主要系本期短期借款增加所致
交易性金融负债	-	5,304,510.32	-100.00%	主要系因汇率差异形成的公允价值变动损失确认的交易性金融负债转回
应付账款	88,929,997.94	63,503,318.02	40.04%	主要系本期末应付未到期采购货款增加所致
预收账款	-	285,035.48	-100.00%	主要系本期无预收租金

应交税费	769,117.60	2,326,650.97	-66.94%	主要系本期计提所得税减少
其他应付款	5,896,523.54	4,336,436.91	35.98%	主要系本期收到租赁押金增加所致
其他流动负债	-	110,144.27	-100.00%	主要系上期销项税额已结转
流动负债合计	151,308,216.27	90,657,165.52	66.90%	主要系本期短期借款增加及应付未到期采购货款增加所致
负债合计	157,108,216.27	96,457,165.52	62.88%	主要系本期短期借款增加及应付未到期采购货款增加所致
利润表项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动幅度	变动原因
税金及附加	1,167,361.01	823,905.11	41.69%	主要系本期缴纳税金增加
销售费用	48,615,398.28	33,979,230.02	43.07%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加所致
财务费用	-439,217.30	-4,534,774.29	90.31%	主要系本期汇率波动所致
其他收益	1,940,602.64	2,906,705.71	-33.24%	主要系本期收到政府补贴减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,368,803.01	3,931,341.99	-516.37%	主要系本期远期结售汇结汇损失所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,304,510.32	-14,630,950.00	136.26%	主要系本期结汇的远期结售汇所计提的损失结转所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,357,688.96	993,883.98	36.60%	主要系本期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）	2,789.35	101,350.48	-97.25%	主要系本期非流动资产处置收益较少所致
营业利润（亏损以“-”号填列）	11,877,885.18	24,049,887.38	-50.61%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及投资损失所致
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,602,932.65	25,078,275.73	-49.75%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及投资损失所致
所得税费用	1,384,766.46	2,965,267.48	-53.30%	主要系本期利润总额减少计提企业所得税减少所致
净利润（净亏损以“-”号填列）	11,218,166.19	22,113,008.25	-49.27%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及投资损失所致
归属于母公司所有者的净利润	11,290,293.47	22,143,693.77	-49.01%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及投资损失所致
少数股东收益	-72,127.28	-30,685.52	-135.05%	主要系本期合资子公司亏损金额较上期增加所致
综合收益总额	11,218,166.19	22,113,008.25	-49.27%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及执行的远期结售汇业务亏损导致
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,290,293.47	22,143,693.77	-49.01%	主要系本期展会费、差旅费及人工薪酬增加及执行的远期结售汇业务亏损导致
归属于少数股东的综合收益总额	-72,127.28	-30,685.52	-135.05%	主要系本期合资子公司亏损金额较上期增加所致
基本每股收益（元/股）	0.0361	0.0709	-49.08%	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）	0.0361	0.0709	-49.08%	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	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-36,293,112.55	36,901,577.07	-198.35%	主要系本期支付采购货款增加所致
收回投资收到的现金	125,826,963.19	319,499,287.20	-60.62%	主要系本期短期低风险理财产品到期赎回较少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,225.00	-	100.00%	主要系本期处置非流动性资产所致
投资活动现金流入小计	125,833,188.19	319,499,287.20	-60.62%	主要系本期短期低风险理财产品到期赎回比上期减少所致
投资支付的现金	142,000,000.00	366,000,000.00	-61.20%	主要系本期购买短期低风险理财产品比上期减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	17,195,766.20	-	100.00%	主要系本期远期结售汇结汇损失所致
投资活动现金流出小计	219,746,569.30	417,997,195.16	-47.43%	主要系本期购买短期低风险理财产品比上期减少所致
吸收投资收到的现金	-	1,350,000.00	-100.00%	主要系上期收到合资公司少数股东投资款，本期无
取得借款收到的现金	84,000,000.00	49,000,000.00	71.43%	主要系本期新增短期借款增加所致
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	50,350,000.00	66.83%	主要系本期新增短期借款增加所致
偿还债务支付的现金	44,000,000.00	203,000,000.00	-78.33%	主要系本期偿还短期借款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,525,564.62	39,344,303.01	-42.75%	主要系本期分配股利较上期减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,147,149.24	-100.00%	主要系本期无使用权资产租金支付所致
筹资活动现金流出小计	66,525,564.62	244,491,452.25	-72.79%	主要系本期偿还短期借款及分配股利较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	17,474,435.38	-194,141,452.25	109.00%	主要系本期偿还短期借款及分配股利较上期减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,743,686.99	2,456,827.88	52.38%	主要系美元汇兑产生收益所致
现金及现金等价物净增加额	-108,988,371.29	-253,280,955.26	56.97%	主要系本期购买短期低风险理财产品及偿还短期借款较上期减少，本期收到销售货款及短期借款较上期增加所致

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	10,422	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（不含通过转融通出借股份）						
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	37.15%	116,065,569	87,049,177	质押	44,052,000
许美珍	境内自然人	2.59%	8,100,000	0	不适用	0
陈岚	境内自然人	1.54%	4,803,100	0	不适用	0
胡玉兰	境内自然人	1.25%	3,896,600	0	不适用	0
王静	境内自然人	1.23%	3,850,000	0	不适用	0
吴丽萍	境内自然人	0.81%	2,543,700	0	质押	2,359,997
浦忠琴	境内自然人	0.73%	2,291,660	0	不适用	0
余金仙	境内自然人	0.68%	2,118,502	0	不适用	0
魏榕锋	境内自然人	0.67%	2,100,300	0	不适用	0
邢成	境内自然人	0.61%	1,893,200	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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	29,016,392	人民币普通股	29,016,392			
许美珍	8,100,000	人民币普通股	8,100,000			
陈岚	4,803,100	人民币普通股	4,803,100			
胡玉兰	3,896,600	人民币普通股	3,896,600			
王静	3,850,000	人民币普通股	3,850,000			
吴丽萍	2,543,700	人民币普通股	2,543,700			
浦忠琴	2,291,660	人民币普通股	2,291,660			
余金仙	2,118,502	人民币普通股	2,118,502			

魏榕锋	2,100,300	人民币普通股	2,100,300
邢成	1,893,200	人民币普通股	1,893,200
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《上市公司收购管理办法》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）	公司股东浦忠琴通过申万宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,291,660 股；公司股东邢成通过申万宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,893,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（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	1,968,795	87,049,177	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	983,925	0	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。
王斌	1,001,445	0	0	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。
陈秀娟	808,200	131,700	0	676,500	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	533,250	0	0	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	23,625	23,625	0	0	——	离任高管在其就任时确定的任期届满已逾六个月，按相关法规规定其所持股份解除限售。

吴丽萍	3,360,750	3,360,750	0	0	---	离任监事在其就任时确定的任期届满已逾六个月，按相关法规规定其所持股份解除限售。
合计	91,791,577	3,516,075	1,968,795	90,244,297	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）报告期内经营情况

本报告期，公司积极参加国内外各大展会，在稳定现有客户合作关系的基础上，加强跨境电商业务发展，灵活调整市场策略及产品结构，稳步提高销售量。2024 年前三季度，公司实现营业收入 66,506.63 万元，较上年同期增长 21.16%；本期公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,129.03 万元，较上年同期下降 49.01%，主要原因系本期展会费、差旅费等增加，销售费用较上年同期有所增长；此外，公司开展的外汇套期保值业务（远期结售汇）已于本期陆续交割，远期结售汇合约执行形成损失进而影响本期损益。

（二）公司控股股东、实际控制人、董事长增持公司股份事项

公司于 2024 年 2 月 8 日披露了《关于公司控股股东、实际控制人、董事长增持公司股份及后续增持计划的公告》（公告编号：2024-009）。公司控股股东、实际控制人、董事长吴体芳先生计划自 2024 年 2 月 7 日起 6 个月内，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式增持公司股份，拟用于实施增持计划资金合计不低于人民币 1,000 万元（含 2024 年 2 月 7 日和 2024 年 2 月 8 日增持金额）。自 2024 年 2 月 7 日至 2024 年 8 月 6 日，吴体芳先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份 2,625,060 股，占公司总股本的 0.8401%，占公司总股本剔除公司回购专用证券账户中的股份数量的 0.8441%，增持金额合计为人民币 1,001.18 万元。截至本报告披露日，吴体芳先生的增持计划已实施完成。具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）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：德艺文化创意集团股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,196,979.96	156,927,351.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	177,587,860.19	111,802,558.30
应收款项融资		
预付款项	28,442,556.01	14,040,981.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,117,769.27	39,625,741.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,337,243.66	5,372,335.87
其中：数据资源		
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	6,775,983.29	3,209,803.57
流动资产合计	335,458,392.38	330,978,772.04
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	5,021,445.16	5,224,414.07
固定资产	284,556,491.69	289,398,626.01
在建工程	145,480,131.07	101,453,678.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	176,300,172.92	181,205,190.28
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,971,615.71	2,989,238.98
其他非流动资产	16,194,597.49	3,633,249.25
非流动资产合计	629,524,454.04	583,904,397.33
资产总计	964,982,846.42	914,883,169.37
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		5,304,510.32
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	88,929,997.94	63,503,318.02
预收款项		285,035.48
合同负债	13,140,270.15	12,467,257.24
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	2,572,307.04	2,323,812.31
应交税费	769,117.60	2,326,650.97
其他应付款	5,896,523.54	4,336,436.91
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		

其他流动负债		110,144.27
流动负债合计	151,308,216.27	90,657,165.52
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	5,800,000.00	5,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,800,000.00	5,800,000.00
负债合计	157,108,216.27	96,457,165.52
所有者权益：		
股本	312,452,427.00	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	42,634,074.29	42,634,074.29
一般风险准备		
未分配利润	79,818,997.24	90,298,243.66
归属于母公司所有者权益合计	806,652,229.82	817,131,476.24
少数股东权益	1,222,400.33	1,294,527.61
所有者权益合计	807,874,630.15	818,426,003.85
负债和所有者权益总计	964,982,846.42	914,883,169.37

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	665,066,307.49	548,910,558.49
其中：营业收入	665,066,307.49	548,910,558.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	645,425,210.57	518,163,003.27
其中：营业成本	552,987,695.09	443,080,189.07
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	1,167,361.01	823,905.11
销售费用	48,615,398.28	33,979,230.02
管理费用	25,568,466.45	27,856,077.92
研发费用	17,525,507.04	16,958,375.44
财务费用	-439,217.30	-4,534,774.29
其中：利息费用	742,961.18	2,027,388.40
利息收入	397,431.36	1,092,854.94
加：其他收益	1,940,602.64	2,906,705.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,368,803.01	3,931,341.99
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）	5,304,510.32	-14,630,950.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,357,688.96	993,883.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,789.35	101,350.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,877,885.18	24,049,887.38
加：营业外收入	995,403.51	1,286,510.47

减：营业外支出	270,356.04	258,122.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,602,932.65	25,078,275.73
减：所得税费用	1,384,766.46	2,965,267.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,218,166.19	22,113,008.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,218,166.19	22,113,008.25
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）	11,290,293.47	22,143,693.77
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-72,127.28	-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	11,218,166.19	22,113,008.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	11,290,293.47	22,143,693.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-72,127.28	-30,685.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0361	0.0709
（二）稀释每股收益	0.0361	0.0709

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	595,998,370.44	555,345,285.50
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	53,995,892.63	53,159,384.59
收到其他与经营活动有关的现金	10,557,835.79	10,688,485.61
经营活动现金流入小计	660,552,098.86	619,193,155.70
购买商品、接受劳务支付的现金	601,317,709.54	497,289,083.37
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	41,826,544.26	33,074,535.54
支付的各项税费	7,372,983.84	8,594,119.79
支付其他与经营活动有关的现金	46,327,973.77	43,333,839.93
经营活动现金流出小计	696,845,211.41	582,291,578.63
经营活动产生的现金流量净额	-36,293,112.55	36,901,577.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,826,963.19	319,499,287.20
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	6,225.00	
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	125,833,188.19	319,499,287.20
购建固定资产、无形资产和其他长	60,550,803.10	51,997,195.16

期资产支付的现金		
投资支付的现金	142,000,000.00	366,000,000.00
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	17,195,766.20	
投资活动现金流出小计	219,746,569.30	417,997,195.16
投资活动产生的现金流量净额	-93,913,381.11	-98,497,907.96
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
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	84,000,000.00	49,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	50,350,000.00
偿还债务支付的现金	44,000,000.00	203,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,525,564.62	39,344,303.01
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
筹资活动现金流出小计	66,525,564.62	244,491,452.25
筹资活动产生的现金流量净额	17,474,435.38	-194,141,452.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,743,686.99	2,456,827.88
五、现金及现金等价物净增加额	-108,988,371.29	-253,280,955.26
加：期初现金及现金等价物余额	154,185,351.25	372,582,500.08
六、期末现金及现金等价物余额	45,196,979.96	119,301,544.82

（二）2024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

2024年10月28日