

证券代码：002054

证券简称：德美化工

公告编号：2025-059

广东德美精细化工集团股份有限公司

2025 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计

☐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）	785,356,054.62	0.20%	2,255,401,552.83	-0.88%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	33,278,252.08	180.32%	81,194,271.78	53.68%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	34,072,193.66	192.16%	74,662,557.47	48.37%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	286,451,962.08	46.19%
基本每股收益（元/ 股）	0.0705	178.66%	0.172	54.68%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0705	178.66%	0.172	54.68%
加权平均净资产收益 率	1.34%	0.86%	3.28%	1.16%
	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）	6,548,468,398.22	6,734,597,892.80	-2.76%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,535,152,041.70	2,451,637,684.99	3.41%	

（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
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）	-221,561.07	-191,495.01	主要是使用权资产处置损益
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）	968,219.09	7,178,094.65	主要是政府补助
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		3,667,439.04	主要是长期股权投资处置损益
委托他人投资或管理资产的损益		655,469.58	主要是理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,765,295.85	-1,151,727.83	其他营业外收入和营业外支出净额
减：所得税影响额	126,559.36	729,704.80	

少数股东权益影响额 (税后)	-1,351,255.61	2,896,361.32	
合计	-793,941.58	6,531,714.31	--

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

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2025 年 9 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	变动率	变动原因
交易性金融资产	-	788,464.07	-100.00%	外币借款汇率变动
预付款项	18,288,777.00	29,618,953.45	-38.25%	预付原材料款等减少
一年内到期的非流动资产	-	32,507,000.00	-100.00%	理财产品已到期赎回
在建工程	172,200,837.30	434,625,092.47	-60.38%	在建工程转固定资产
使用权资产	3,216,849.03	4,779,290.11	-32.69%	部分使用权资产处置
交易性金融负债	91,456.87		100.00%	外币借款汇率变动
应付票据	-	466,325.88	-100.00%	票据已支付
应付账款	226,556,211.67	506,353,212.99	-55.26%	应付工程款减少
预收款项	921,500.61	1,531,626.16	-39.84%	预收租金减少
合同负债	6,242,158.76	16,184,040.07	-61.43%	预收合同款减少
递延收益	4,438,211.53	221,653.84	1902.32%	本期收到与资产相关的政府补助
库存股	1,756,641.39	50,347,095.39	-96.51%	因实施员工持股计划导致库存股减少
其他综合收益	5,821,213.19	-747,830.83	878.41%	主要是外币报表折算差异

2、合并利润表

单位：元

项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	变动率	变动原因
税金及附加	51,773,007.14	86,650,801.32	-40.25%	主要是控股子公司德荣化工消费税及附加减少

利息收入	2,105,596.34	4,854,727.53	-56.63%	主要是控股子公司德荣化工利息收入减少
投资收益	11,420,479.28	5,387,760.59	111.97%	主要是长期股权投资处置损益
公允价值变动收益	-879,920.94	-104.46	842252.04%	外币借款汇率变动
资产减值损失	-29,250,697.03	-3,235,284.40	-804.12%	主要是本期计提小冰火人长期股权投资减值准备
资产处置收益	-191,495.01	-17,668.19	-983.84%	本期处置资产收益减少
营业利润	99,137,256.03	26,770,528.16	270.32%	主要是毛利率上升，税金及附加减少
营业外收入	4,988,461.32	1,058,066.24	371.47%	主要是控制子公司德荣化工收到政府补助
营业外支出	1,662,474.83	1,209,173.22	37.49%	主要是捐赠支出增加
利润总额	102,463,242.52	26,619,421.18	284.92%	主要是营业利润增加
所得税费用	22,531,727.51	50,407,172.97	-55.30%	主要是上年转回递延所得税资产，导致所得税费用偏高
净利润	79,931,515.01	-23,787,751.79	436.02%	主要是利润总额增加
归属于母公司所有者的净利润	81,194,271.78	52,834,993.57	53.68%	主要是净利润增加
少数股东损益	-1,262,756.77	-76,622,745.36	98.35%	主要是净利润增加
其他综合收益的税后净额	9,291,840.20	-68,140.48	13736.30%	主要是外币报表折算差异
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,569,044.02	311,185.48	2010.97%	主要是外币报表折算差异
不能重分类进损益的其他综合收益	52,448.98	-25,102.04	308.94%	其他权益工具投资公允价值变动
其他权益工具投资公允价值变动	52,448.98	-25,102.04	308.94%	其他权益工具投资公允价值变动
将重分类进损益的其他综合收益	6,516,595.04	336,287.52	1837.80%	主要是汇率变动影响
权益法下可转损益的其他综合收益	-38,216.61		100.00%	本期主要是转出其他综合收益，上期无
外币财务报表折算差额	6,554,811.65	336,287.52	1849.17%	主要是汇率变动影响
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,722,796.18	-379,325.96	817.80%	主要是汇率变动影响
综合收益总额	89,223,355.2100	-23,855,892.2700	474.01%	主要是净利润增加
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,763,315.8000	53,146,179.0500	65.14%	主要是净利润增加

归属于少数股东的综合收益总额	1,460,039.41	-77,002,071.32	101.90%	主要是净利润增加
基本每股收益	0.1720	0.1112	54.68%	主要是净利润增加
稀释每股收益	0.1720	0.1112	54.68%	主要是净利润增加

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		22,098	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
黄冠雄	境内自然人	19.37%	93,406,344.00	70,054,758.00	不适用	0
何国英	境内自然人	7.13%	34,353,445.00	25,765,084.00	不适用	0
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	境内非国有法人	6.96%	33,568,757.00	0	冻结	7,650,926
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	境内非国有法人	4.24%	20,450,709.00	0	不适用	0
吴安	境内自然人	3.11%	15,000,000.00	0	不适用	0
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	境内非国有法人	1.74%	8,384,616.00	0	不适用	0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.61%	7,753,255.00	0	不适用	0
陈细	境内自然人	1.57%	7,574,700.00	0	不适用	0
傅厚恩	境内自然人	1.51%	7,290,255.00	0	不适用	0
常广山	境内自然人	1.04%	5,000,000.00	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	
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	33,568,757.00			人民币普通股	33,568,757.00	
黄冠雄	23,351,586.00			人民币普通股	23,351,586.00	
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	20,450,709.00			人民币普通股	20,450,709.00	
吴安	15,000,000.00			人民币普通股	15,000,000.00	
何国英	8,588,361.00			人民币普通股	8,588,361.00	
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	8,384,616.00			人民币普通股	8,384,616.00	
中国国际金融股份有限公司	7,753,255.00			人民币普通股	7,753,255.00	
陈细	7,574,700.00			人民币普通股	7,574,700.00	
傅厚恩	7,290,255.00			人民币普通股	7,290,255.00	
常广山	5,000,000.00			人民币普通股	5,000,000.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

	2、黄冠雄先生是佛山市顺德区德美化工集团有限公司实际控制人，根据《上市公司收购管理办法》，股东黄冠雄先生与佛山市顺德区德美化工集团有限公司构成一致行动人。 3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、截止 2025 年 9 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的境内自然人股东傅厚恩参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 250,000 股，其信用证券账户持有公司股票 7,040,255 股，合计持有公司股票 7,290,255 股。 2、截止 2025 年 9 月 30 日，公司前十名无限售条件股东中的境内自然人股东吴安参与融资融券业务，其普通证券账户持有公司股票 0 股，其信用证券账户持有公司股票 15,000,000 股，合计持有公司股票 15,000,000 股。

注：1 前 10 名股东中存在回购专户。截至 2025 年 9 月 30 日，广东德美精细化工集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 9,920,205 股，占公司目前总股本的 2.06%。

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、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

（1）其他重要事项说明

1、公司持股 5%以上的股东佛山市顺德区昌连荣投资有限公司（以下简称“昌连荣投资”）持有公司的 440 万股无限售流通股已于 2025 年 3 月 24 日 10 时-2025 年 3 月 25 日 10 时（延时除外）在京东网络司法拍卖平台上被司法拍卖。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 26 日、3 月 26 日和 4 月 3 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司持股 5%以上股东部分股份将被司法拍卖的提示性公告》（2025-003）《关于公司持股 5%以上股东部分股份被司法拍卖进展的公告》（2025-004）《关于持股 5%以上股东部分股份司法拍卖完成过户登记暨触及 1%整数倍的公告》（2025-026）。

昌连荣投资所持有公司的部分股份发生解除冻结、冻结的变化，截至本报告披露日昌连荣投资累计被冻结的股份数为 7,650,926 股，占公司总股本的 1.59%。具体内容详见公司于 2025 年 8 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于持股 5%以上股东股份解除冻结及发生冻结的公告》（2025-035）。

公司于 2025 年 8 月 19 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份预披露公告》（2025-036），昌连荣投资计划在本公告披露之日起 15 个交易日后的 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易方式合计减持德美化工股份不超过 14,463,463 股(若计划减持期间有派息、送股、资本公积金转增股本、

配股等除权除息事项，拟减持股份数量和减持价格将相应进行调整），即合计减持不超过德美化工股份总数的 3%。

2、公司于 2025 年 6 月 12 日召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《公司关于拟出售股票资产的议案》，同意出售公司持有的奥克股份不超过 450 万股。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟出售股票资产的公告》（2025-034）。

3、2025 年 3 月公司向子公司汕头市德美实业有限公司增资 2,000 万元人民币。

4、2025 年 4 月、7 月公司向子公司德美研究有限公司增资共计 50 万美元。

5、2025 年 6 月公司向子公司浙江德荣化工有限公司增资 1 亿元人民币。

6、公司于 2025 年 9 月 1 日召开第八届董事会第十一次会议和第八届监事会第九次会议，并于 2025 年 9 月 17 日召开 2025 年第二次临时股东会，会议审议通过了《关于公司〈2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年员工持股计划相关事宜的议案》，于 2025 年 10 月 10 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户持有的 9,565,050 股公司股票于 2025 年 10 月 9 日非交易过户至“广东德美精细化工集团股份有限公司—2025 年员工持股计划”专户。具体内容详见公司于 2025 年 9 月 2 日、10 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2025 年员工持股计划（草案）》《关于 2025 年员工持股计划非交易过户完成的公告》（2025-056）。

（2）公司子公司重大事项

1、2025 年 1 月子公司香港公司成立 Dymatic Chemicals Bangladesh Ltd.（孟加拉公司），注册资本为 50,000,000 孟加拉塔卡。

2、2025 年 1 月子公司四川亭江新材料股份有限公司注销库存股 7,253,050 股。

3、2025 年 2 月子公司明仁精细化工（嘉兴）有限公司成立珠膜科技（嘉兴）有限公司，注册资本为 10 万元人民币。

4、2025 年 4 月子公司四川亭江向其子公司德阳塔拉生物科技有限公司增资 2,500 万元人民币。

5、2025 年 6 月子公司广东德运创业投资有限公司减资 2,200 万元人民币。

6、2025 年 9 月子公司绍兴德美新材料有限公司成立阿克苏德美创新材料有限公司，注册资本为 200 万元人民币。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东德美精细化工集团股份有限公司

2025 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	403,733,329.36	398,022,371.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		788,464.07
衍生金融资产		
应收票据	373,496,566.52	442,918,782.25
应收账款	803,528,176.14	659,602,567.40
应收款项融资	100,921,074.58	116,618,771.98
预付款项	18,288,777.00	29,618,953.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,526,299.78	35,496,880.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	376,845,173.07	410,161,409.16
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		32,507,000.00
其他流动资产	34,926,229.35	37,076,900.86
流动资产合计	2,147,265,625.80	2,162,812,100.65
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	439,962,284.71	440,436,156.32
其他权益工具投资	172,287,270.28	172,324,821.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产	277,206,876.85	278,035,692.85
固定资产	2,744,533,094.77	2,648,589,929.31
在建工程	172,200,837.30	434,625,092.47
生产性生物资产	21,008,535.33	18,402,808.68
油气资产		
使用权资产	3,216,849.03	4,779,290.11
无形资产	315,227,360.58	315,223,955.36
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	79,517,498.18	79,517,498.18
长期待摊费用	48,525,655.91	51,690,244.86

递延所得税资产	93,052,519.52	88,263,627.01
其他非流动资产	34,463,989.96	39,896,675.70
非流动资产合计	4,401,202,772.42	4,571,785,792.15
资产总计	6,548,468,398.22	6,734,597,892.80
流动负债：		
短期借款	234,875,225.85	228,137,740.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	91,456.87	
衍生金融负债		
应付票据		466,325.88
应付账款	226,556,211.67	506,353,212.99
预收款项	921,500.61	1,531,626.16
合同负债	6,242,158.76	16,184,040.07
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	78,187,862.86	96,734,728.31
应交税费	35,048,881.99	39,116,069.85
其他应付款	167,257,593.59	134,972,392.59
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	583,194,294.34	632,495,054.77
其他流动负债	161,230,404.14	150,497,109.92
流动负债合计	1,493,605,590.68	1,806,488,300.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,992,093,951.35	2,053,886,818.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	577,086.67	807,763.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,130,894.31	1,050,780.57
预计负债		
递延收益	4,438,211.53	221,653.84
递延所得税负债	5,782,538.37	6,182,401.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,004,022,682.23	2,062,149,417.65
负债合计	3,497,628,272.91	3,868,637,718.30
所有者权益：		
股本	482,115,452.00	482,115,452.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,199,488.56	362,587,923.83
减：库存股	1,756,641.39	50,347,095.39
其他综合收益	5,821,213.19	-747,830.83
专项储备	10,592,318.53	9,640,094.06
盈余公积	177,301,526.37	177,301,526.37
一般风险准备		
未分配利润	1,494,878,684.44	1,471,087,614.95

归属于母公司所有者权益合计	2,535,152,041.70	2,451,637,684.99
少数股东权益	515,688,083.61	414,322,489.51
所有者权益合计	3,050,840,125.31	2,865,960,174.50
负债和所有者权益总计	6,548,468,398.22	6,734,597,892.80

法定代表人：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

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	2,255,401,552.83	2,275,476,308.36
其中：营业收入	2,255,401,552.83	2,275,476,308.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,134,314,167.07	2,247,910,986.68
其中：营业成本	1,659,669,973.93	1,749,397,103.39
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	51,773,007.14	86,650,801.32
销售费用	121,231,782.22	135,923,500.82
管理费用	133,132,336.93	121,047,242.40
研发费用	107,344,555.74	91,308,256.14
财务费用	61,162,511.11	63,584,082.61
其中：利息费用	65,965,490.44	65,231,551.25
利息收入	2,105,596.34	4,854,727.53
加：其他收益	8,200,224.95	10,267,523.87
投资收益（损失以“-”号填列）	11,420,479.28	5,387,760.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,138,674.58	-9,908,520.09
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）	-879,920.94	-104.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,248,720.98	-13,197,020.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,250,697.03	-3,235,284.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-191,495.01	-17,668.19

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,137,256.03	26,770,528.16
加：营业外收入	4,988,461.32	1,058,066.24
减：营业外支出	1,662,474.83	1,209,173.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,463,242.52	26,619,421.18
减：所得税费用	22,531,727.51	50,407,172.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,931,515.01	-23,787,751.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,931,515.01	-23,787,751.79
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）	81,194,271.78	52,834,993.57
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-1,262,756.77	-76,622,745.36
六、其他综合收益的税后净额	9,291,840.20	-68,140.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,569,044.02	311,185.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52,448.98	-25,102.04
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	52,448.98	-25,102.04
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	6,516,595.04	336,287.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-38,216.61	
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	6,554,811.65	336,287.52
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,722,796.18	-379,325.96
七、综合收益总额	89,223,355.21	-23,855,892.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	87,763,315.80	53,146,179.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,460,039.41	-77,002,071.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.172	0.1112
（二）稀释每股收益	0.172	0.1112

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：黄冠雄 主管会计工作负责人：何国英 会计机构负责人：徐伟

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	1,754,849,502.41	2,664,502,269.80
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	22,108,860.23	23,454,991.21
收到其他与经营活动有关的现金	79,593,049.84	381,152,482.12
经营活动现金流入小计	1,856,551,412.48	3,069,109,743.13
购买商品、接受劳务支付的现金	577,242,784.45	1,575,389,276.30
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	329,480,078.06	301,766,869.93
支付的各项税费	163,913,893.23	183,443,229.50
支付其他与经营活动有关的现金	499,462,694.66	812,567,791.13
经营活动现金流出小计	1,570,099,450.40	2,873,167,166.86
经营活动产生的现金流量净额	286,451,962.08	195,942,576.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	91,992,518.74	4,100,000.00
取得投资收益收到的现金	18,304,714.57	16,591,512.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	396,099.76	18,344,252.34
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	2,507,000.00	
投资活动现金流入小计	113,200,333.07	39,035,764.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,874,309.22	311,409,689.78
投资支付的现金	99,760,000.00	111,811,391.95
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	597,684.99	2,507,000.00
投资活动现金流出小计	293,231,994.21	425,728,081.73
投资活动产生的现金流量净额	-180,031,661.14	-386,692,316.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,074,640.86	
其中：子公司吸收少数股东投资	100,074,640.86	

收到的现金		
取得借款收到的现金	453,254,298.06	495,686,585.67
收到其他与筹资活动有关的现金	31,660,315.50	441,005.67
筹资活动现金流入小计	584,989,254.42	496,127,591.34
偿还债务支付的现金	576,522,941.27	382,286,058.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,453,186.25	118,524,005.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,630,140.36	8,119,678.45
支付其他与筹资活动有关的现金	7,911,297.24	57,039,423.61
筹资活动现金流出小计	686,887,424.76	557,849,486.98
筹资活动产生的现金流量净额	-101,898,170.34	-61,721,895.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,198,427.29	373,086.59
五、现金及现金等价物净增加额	5,720,557.89	-252,098,549.61
加：期初现金及现金等价物余额	398,012,771.47	676,706,458.24
六、期末现金及现金等价物余额	403,733,329.36	424,607,908.63

（二） 2025 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

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

广东德美精细化工集团股份有限公司董事会
2025 年 10 月 24 日