

上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司
关于公司 2025 年度证券投资情况的专项说明

根据《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》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》等有关规定的要求，公司董事会对2025年度证券投资情况进行了核查，现将相关情况说明如下：

一、证券投资的审议批准情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》及公司相关制度的规定，证券投资额度占公司最近一期经审计净资产10%以上且绝对金额超过一千万元人民币的，应当在投资之前经董事会审议通过并及时履行信息披露义务。证券投资额度占公司最近一期经审计净资产50%以上且绝对金额超过五千万元人民币的，还应当提交股东会审议。公司2025年度进行证券投资的额度低于最近一期经审计净资产10%，无需提交董事会、股东会审议。

二、2025年度公司证券投资情况

2025年度，公司证券投资情况如下：

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	301589	诺瓦星云	1,935,730.00	公允价值计量	1,944,320.00	9,763.71	0.00	3,546,980.00	5,643,545.02	152,245.02	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603899	晨光股份	4,532,140.75	公允价值计量	4,464,900.00	48,887.04	0.00		4,338,851.55	-126,048.45	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00700	腾讯控股	4,339,905.79	公允价值计量	0.00	443,743.55	0.00	5,430,667.89	1,169,439.53	522,420.98	4,783,649.34	交易性金融资产	自有资金
合计			10,807,776.54	--	6,409,220.00	502,394.30	0.00	8,977,647.89	11,151,836.10	548,617.55	4,783,649.34	--	--

三、风险控制措施及内控制度执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》等规范性文件，对相关投资事项的审批权限、审批程序、监控、管理和信息披露等方面作出规定，采取有效措施加强投资决策，投资执行和风险控制等环节的管控力度，防范和控制公司投资风险。

公司2025年度严格按照《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》等法律法规及内部相关管理制度的要求开展证券投资业务，公司证券投资事项不存在违反相关法律法规、公司章程以及相关管理办法的情形，未发现有违反相关制度的行为。

上海德必文化创意产业发展（集团）股份有限公司

董事会

2026年4月29日