



宁波创源文化发展股份有限公司

2019 年年度报告

2020-032

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

公司负责人任召国、主管会计工作负责人邓建军及会计机构负责人(会计主管人员)王飒声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九 公司未来发展的展望”部分，描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 182,511,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 可转换公司债券相关情况.....	72
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第十节 公司治理.....	83
第十一节 公司债券相关情况.....	90
第十二节 财务报告.....	91
第十三节 备查文件目录.....	229

释义

释义项	指	释义内容
创源文化、公司、本公司	指	宁波创源文化发展股份有限公司
合力咨询	指	宁波市北仑合力管理咨询有限公司，公司控股股东
宁波天堂硅谷	指	宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
安徽创源	指	安徽创源文化发展有限公司，公司全资子公司
纸器时代	指	宁波纸器时代文化发展股份有限公司，公司原控股子公司
旦旦培训	指	宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司，宁波纸器时代文化发展股份有限公司全资子公司
快邦投资	指	宁波快邦投资咨询有限公司，公司全资子公司
睿特菲	指	宁波睿特菲体育科技有限公司，公司控股子公司
人之初	指	宁波人之初文化发展有限公司（原宁波搜主意文化发展有限公司），公司控股子公司
美国创源	指	Cre8 Direct Inc., 公司全资子公司
美国睿特菲	指	RITFIT LLC, 睿特菲之全资子公司
宁波创源文创	指	宁波创源文创电子商务有限公司，公司全资子公司
杭州少女心选	指	杭州少女心选电子商务有限公司，公司控股子公司
杭州创源文创	指	杭州创源文创文化发展有限公司，公司全资子公司
美国智源	指	Zeal Concept Inc., 公司全资子公司
杭州扭蛋	指	杭州扭蛋文化创意有限公司，杭州少女心选全资子公司
杭州许愿	指	杭州许愿文化创意有限公司，杭州少女心选全资子公司
金华浮星	指	金华浮星电子商务有限公司，杭州少女心选控股子公司
滁州慧源	指	滁州慧源进出口有限公司，公司全资子公司
越南创源	指	CHUANGYUAN VIETNAM CO., LTD / 越南创源有限责任公司，CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD.全资子公司
新加坡创源	指	CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD., 公司全资子公司
香港创源	指	CRE8 DIRECT (HK) LTD., CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD. 全资子公司
天堂硅谷创源基金	指	宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙），公司及宁波快邦投资咨询有限公司参股企业
森雨文化	指	杭州森雨文化有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司

红隼互娱	指	红隼互娱（贵安新区）科技有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司
董事会	指	宁波创源文化发展股份有限公司董事会
监事会	指	宁波创源文化发展股份有限公司监事会
股东大会	指	宁波创源文化发展股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《宁波创源文化发展股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
2019 年股票期权与限制性股票激励计划	指	股权激励计划
元、万元、亿元	指	如非特别注明，均为人民币元、人民币万元、人民币亿元
\$	指	美元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 的缩写，指生产厂商接受品牌商的委托，按其要求生产产品及配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，指生产厂商接受品牌商的委托，设计和生产产品。受托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。
OBM	指	Original Brand Manufacture 的缩写，生产商自行创立产品品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品。
DIY	指	Do It Yourself 的缩写，即自己动手制作。
SRM	指	供应链管理系统
MES	指	工厂精益管理系统
CRM	指	客户资源管理系统
ERP	指	企业资源计划管理系统
SAP	指	System Applications and Products 的简称，是 SAP 公司的产品--企业管理解决方案的软件名称，SAP 公司（纽交所代码：SAP）。
IE	指	工业工程
BLM (Business Leadership Mode)	指	业务领先模型

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	创源文化	股票代码	300703
公司的中文名称	宁波创源文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	深圳证券交易所		
公司的外文名称（如有）	宁波创源文化发展股份有限公司		
公司的外文名称缩写（如有）	创源文化		
公司的法定代表人	任召国		
注册地址	浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号		
注册地址的邮政编码	315800		
办公地址	浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号		
办公地址的邮政编码	315800		
公司国际互联网网址	www.cre8direct.net		
电子信箱	cre8@cre8direct.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓建军	赵雅
联系地址	浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号	浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号
电话	0574-86188181	0574-86188111
传真	0574-86188189	0574-86188189
电子信箱	cre8@cre8direct.net	cre8@cre8direct.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号 公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
签字会计师姓名	王季民、林运渠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国中金财富证券有限公司	深圳福田区益田路与福中路交界处荣超商务中心 A 栋第 18-21 层及第 04 号 01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23 单元	徐疆、李光增	2017 年 9 月 19 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	931,859,495.51	800,272,710.72	16.44%	677,478,338.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,970,672.97	83,255,917.81	41.70%	60,526,037.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,054,327.43	69,659,953.05	32.15%	44,121,194.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,150,498.26	51,070,560.33	150.93%	98,538,039.28
基本每股收益（元/股）	0.65	0.46	41.30%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.46	41.30%	0.62
加权平均净资产收益率	17.54%	13.68%	3.86%	21.06%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,129,107,737.92	946,372,489.96	19.31%	808,451,792.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	716,667,355.43	638,547,077.28	12.23%	583,293,080.52

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	170,030,587.16	264,764,549.27	285,146,525.94	211,917,833.14
归属于上市公司股东的净利润	8,927,070.16	39,949,354.26	46,718,397.20	22,375,851.35

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,933,527.14	36,521,103.77	40,062,934.22	10,536,762.30
经营活动产生的现金流量净额	2,273,521.81	24,720,906.91	57,259,020.55	43,897,048.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,839,450.98	-342,025.29	-64,502.16	主要系处置不动产的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,137,665.37	9,580,197.96	20,152,881.30	系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,785,186.10	10,410,584.47	1,668,317.79	系收到的募集资金理财收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,017,783.64	-1,909,250.00		系交易性金融资产产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,917.66	-1,016,727.48	78,675.20	
减：所得税影响额	6,384,081.13	3,111,647.14	5,453,623.45	
少数股东权益影响额（税后）	-29,258.24	15,167.76	-23,094.37	

合计	25,916,345.54	13,595,964.76	16,404,843.05	--
----	---------------	---------------	---------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务情况

报告期内，公司合并报表实现营业收入93,185.95万元，比去年同期增长16.44%；营业利润13,343.81万元，比去年同期增长50.33%；利润总额13,326.92万元，比去年同期增长40.65%；归属于上市公司股东的净利润11,797.07万元，比去年同期增长41.70%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,205.43万元，比去年同期增长32.15%；经营活动产生的现金流量净额12,815.05万元，比去年同期增长150.93%。

公司集设计、生产、销售为一体，主营时尚文教、休闲文化用品，通过整合创意素材、开发与设计时尚产品来承载手工精神、彰显个人情怀和传递情感寄托。公司以“激发创造灵感、彰显个人情怀”为使命，以客户价值为落脚点，以消费者需求为研发驱动力，为品牌商、零售商、消费者提供有竞争力的高附加值创意产品及服务。公司拥有宁波、安徽已打磨多年的成熟生产基地，着力打造柔性生产线，在东南亚布局越南生产基地+香港贸易中心，以“大客户+核心产品”为经营策略，建立互动性研发机制，坚持产品、服务和生产差异化的战略定位。

公司主要生产四大类产品，时尚文具、手工益智、社交情感及其他，其中时尚文具为核心产品归类。公司主攻中高端文教用品，目前主要销售市场为北美市场及部分欧洲市场，位居2019年宁波市出口额前200位企业榜第65位。通过多年研究产品属性和摸索市场需求，公司以高占比的研发投入为驱动，选择了创意设计和生产工艺难度较大的细分领域，公司产品非标准化、迭代速度快、相关产品毛利率高于同行，公司具有设计独特、质量优异、设计独特、快速交付的自身优势，从而实现经营毛利率持续攀升。

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司采用贴近市场、贴近客户的嵌入式产品开发与创意模式，结合客户多样化动态需求。公司高投入建设国际化和本土化相结合的设计团队，在国内成立研发设计中心，在美国成立创意设计中心，积极建立以产品开发和模式创新为切入点的经营管理体系。以完善的信息系统为主体，建立了完整的研发设计流程，远程虚拟打样系统、虚拟材料间形成了交流互动的平台，以促进客户交流、稳定客户资源以及提升柔性化的供应能力；建立试样实验室、新材料应用研究室和产品功能与质量检测室，把握国内外市场的材料、色彩和图文流行趋势，进行主题化、系列化的产品开发。

截至报告期末，公司已拥有4大类，50多个品项系列的产品，其中纸质类产品在创意深度上已达到国内顶尖水平。

2、采购模式

公司建立了完善的采购流程，分别为供应商开发流程，采购执行流程及供应商评估流程。公司引入SRM系统与SAP系统连接，可实现多维的集团化采购管控，供应商基础资料规范，在系统中建立供应商评估模型，实时对供应商总体评估，确定主要供应商及供货方案，采购订单流程高效移动协同，完善合同制作及发票校验透明管理，核价、打样、送货管理、验货入库、付款等全流程打通，快捷高效，阳光采购。

公司根据需要引进新的供应商，确保公司合作的供应商持续改善，并满足公司采购需求。公司通过展会、网络、同行业介绍、杂志等多种渠道信息收集潜在供应商信息，当采购需求发生时，搜索潜在的供应商资料库，并根据公司《供应商评鉴管理程序》对供应商进行评鉴，确定合格供应商范围。合格供应商确定后，由所需部门提出采购申请，采购部要求合格供应商比价，根据质量、价格、交期、供应商资质等因素确定最终接单单位，下达采购单，执行采购业务。

3、生产模式

公司生产的大部分产品的结构和工艺由客供双方探讨定案，由客户下单定制。产品高度定制化，“按单生产，量身定制”，产品灵活多变并且不失柔性规模化；产品高度非标准化，迭代速度快，全产品矩阵每半年完成一次

迭代：公司在产品非标准化、结构复杂的特点下，宁波与安徽生产基地可实现十天左右打样试制。越南公司已组建多条本册、卡片生产线，在线接单。外销类订单，公司主要采用接单生产的模式。为了保证产品质量，提高生产效率，公司引入MES实施智能制造自动化系统与PMC生产及物料控制系统，升级生产的计划与生产的进度控制，加强跟踪物料计划、请购、调度等物料控制模式，整合工艺路线，为公司量身定制工单流程，要求销售、生产、设计、采购、研发、品质等各部门必须紧密配合起来，实现集团内部的生产管控，实行规范的现代化生产管理体系。

4、销售模式

公司产品销售以国外市场为主，同时不断开拓国内市场。

国外市场的销售模式：公司主要以直销方式进行，客户主要包括零售商与品牌商，公司在外销过程中采取聚焦大客户战略，重点针对各区域内行业排名靠前的客户进行定向开发，由公司业务团队组建项目组进行开发和维护，并根据客户的需求进行定向产品开发设计。公司同时向客户推荐公司开发的产品，同客户建立长期稳定的合作关系。根据客户的实际需求情况，公司制定相应的客户服务计划，满足客户的个性化需求。

此外，营销部门会制定客户拓展计划，销售人员定期对客户进行走访，对市场进行调研，根据客户需求，向客户提供公司优质产品或者协助客人定向开发，并通过展会宣传，参与项目竞标等模式获取合作机会，公司主要参加的展会有法兰克福展，香港礼品及赠品展，香港国际玩具及礼品展等。

国外市场销售也积极拓展跨境电商模式，睿特菲及美国睿特菲通过官网www.rifitsports.com分销引流，同时拥有亚马逊店铺“RITFIT LLC”和欧洲亚马逊店铺“RITFIT”；美国智源拥有亚马逊店铺“PAPERAGE”，跨境电商利用亚马逊平台广阔的市场机遇，覆盖全球各个国家和地区庞大的用户群体，实现便捷销售。

国内市场销售模式：公司通过子公司宁波创源文创、杭州创源文创和杭州少女心选开展国内销售业务。国内销售主要依靠利用区域供应链优势，发展公司自有品牌（如恋屿等）的线下批发业务，以地市级经销商批发为主，通过各类学讯订货会、展会销售推广自主品牌产品，与大客户（网易云音乐等）进行ODM开发合作；同时大力开展国内电商开拓，依托淘宝企业店和天猫店为主的店铺群销售各类文教用品及生活用品，目前淘宝店铺有“wuli手帐我的手帐店”，天猫店铺有“少女心选文具专营店”“Cre8旗舰店”，京东商城有“Cre8京东自营官方旗舰店”，拼多多店铺有“文创文具”“恋屿文创旗舰店”，通过网店集群和平台直播卖货打造较强的运营能力和引流能力。

（二）子公司主要业务情况

安徽创源为公司国内生产基地之一，打磨多年的成熟柔性生产线能够满足订单多样、质量稳定、交期迅速的需求。

滁州慧源利用当地交通物流优势，主营本地化产品出口，属于外贸型企业。

美国创源为公司海外设计团队，就地为美国客户提供服务，同客户进行零距离接触，为消费者开发与设计畅销的产品。

美国智源打造创源文化自有文具、礼品等时尚休闲产品的品牌，实现产品以亚马逊为主的线上销售，最终实现跨境线上、线下同时销售的目标。

智源供应链为美国智源提供中国境内供应链管理服务。

睿特菲和美国睿特菲，通过亚马逊线上销售拥有自主品牌健身器材、宠物产品、户外家具、蹦床；并加大官网的投入，促使官网销售增大；同时不断加大欧洲市场的份额。

人之初2019年引进新团队，公司名称由宁波搜主意文化发展有限公司更名为宁波人之初文化发展有限公司，使用人类设计图体系的数据计算、分析与解读，在文创+自我认知领域，推出有趣、好看好玩、好学好用的工具化产品，倡导美满如心的生活体验，帮助用户实现生命品质的提升。

快邦投资主要负责对外投资和投资管理咨询，围绕上市公司发展战略，参股投资与上市公司业务或发展战略可以产生协同的项目、公司或其他投资标的，对接外部资源为公司发展献计献策。报告期内主要对外投资有：红隼互娱、森雨文化、葱电科技、灵梦传媒、天堂硅谷基金。

宁波创源文创、杭州创源文创及杭州少女心选以产品创意设计为主导，以公司强大的供应链系统为支撑，创国内新品牌，逐步扩大企业的国内品牌知名度。在国内电商渠道包括天猫、淘宝、云音乐、京东等各大平台

销售自有品牌产品，同时在线下渠道为客户设计定制产品，包括为OCE、小米、云音乐等客户设计定制产品。

新加坡创源作为公司海外投资平台，负责公司的海外投资业务，积极寻找和关注时尚文教休闲用品领域优质资产标的，有计划有步骤地进行战略性投资，在更大范围和更深层次上挖掘市场潜力和空间。

香港创源作为海外贸易中心，扩大公司的海外市场影响力，防范局部可能的关税调整及贸易壁垒风险，优化并完善供应体系，打造公司时尚文教休闲用品的国际知名度。

越南创源作为公司海外生产基地，利用越南地理位置优势、人口红利、自然资源丰富、关税及企业所得税等成本优势，通过对企业内外资源实施有效的整合，在可预计的经营周期内会大幅提升企业经营绩效。

（三）参股公司的主要业务情况

森雨文化聚焦于动漫创作，团队总人数约30人，主要从事漫画连载、长篇IP影视化制作、原创漫画品牌制作、图书出版、创意项目合作。本年度森雨文化上线长篇连载3部，分别是《周一至周末》、《何来异闻社》、《与妖记-蜜地传说》，总点赞量合计破千万。本年度上架图书合计5本，合计销量5万册以上，进行中的重点合作项目为：《流浪地球》绘本、《乡村教师》漫画、《罗小黑设定集》、《罗小黑同人画集》、《沙漠十四天》等共计10个项目。霹雳托比第二本漫画书已经创作完毕，抖音动画已上线，粉丝增速相对稳定。

葱电科技主要从事手机无线共享充电模式运营，入驻商户提升其服务品质，让消费者切实体验消费升级的便捷与乐趣。旗下晓白公共无线充电项目2019年度主要是研发改型，研发试产工作于上半年完成，并于下半年开始在上海，杭州，郑州等地小规模铺装与试运营。

灵梦传媒以打造头部IP作为核心内容，已播出Hi室友第一季，继续筹备拍摄Hi室友第二季，同时开始开发MCN（Multi-Channel Network）和直播电商业务，继续完善内容消费生态链。

红隼互娱是一家手机游戏研发运营和服务公司，总部位于贵阳，在北京、深圳都设有分支机构（研发、发行），旗下已发行RPG（Role-playing game）、回合制等多种手机游戏，为用户提供优质的互联网泛娱乐服务。

天堂硅谷创源基金的基金管理团队在本年度内围绕此文化基金聚焦文化娱乐行业，在行业里筛选符合投资要求的优质项目。

（四）主要的业绩驱动因素

报告期公司不断加大国内外市场的开拓力度，报告期内，公司实现营业收入93,185.95万元，比去年同期增长16.44%。

差异化发展战略：公司吸收具有多年从业经验的人才，坐拥区域性产业链配套优势，专注行业差异化细分领域，为国内外中高端客户提供个性化、时尚化、具有高附加值的休闲文化用品。公司的研发设计与市场团队密切合作，准确判断市场变化趋势，快速反应，及时制定和调整创意设计方向与策略，并将创意设计有效转化为商品，实现销售，获取盈利。

研发设计方面：建立以产品创新为导向的互动性的研发机制。公司发挥设计研发优势，配备国内外设计和产品开发队伍，与美国零售商和品牌商建立品类的深入合作，多款产品凭借精良的设计和符合市场流行的趋势位于同品类销售榜首，为后续进一步的战略合作和持续的增长奠定了扎实的基础。

市场方面：公司是外向型时尚文教、休闲用品企业，主打四大类文化消费产品：时尚文具类、手工益智类、情感社交类、其他类。公司主攻中高端文教用品，产品远销美国、欧洲、澳洲等40多个国家和地区。在持续稳定发展国外市场的同时，公司积极开拓国内市场，精准定位时尚文创产品，以研发设计为驱动力，将线上和线下渠道相结合，着力自主品牌建设。

技术创新方面：技术中心下设的技术研究室、试制部、精益部、工艺部、信息部等部门精密联合，以客户需求为导向，利用SAP、CRM、SRM、MES系统，梳理和完善供应链流程模块配置。导入精益生产模式，为提升生产效率提供快速有效的方法和途径。公司大力进行机械化改造、引进新型生产线设备。

（五）公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位

美国办公文具三大巨头市占率约为77%，参考美国企业集中度趋势，可以预计，若政策导向持续利好办公直销行业、龙头企业凭借自身出彩的服务能力，过硬的产品力，以及高效的仓储配送能力，有望推动未来中国办公文具行业集中度进一步提升。日本文具零售行业受整体消费影响较小，近年来大部分时间里，日本文具零售额同比增长较消费品零售总额而言更高，在经济复苏缓慢时，日本文具工业生产指数稳步上升，优于玩具、

服装、消费电子产品等其他行业，龙头企业依然表现出了较强抗周期能力。（摘自广发证券研报）

2019年1-11月，国内文教、工美、体育和娱乐用品营业收入为11,457.20亿元，同比增长3.70%；利润总额为585.30亿元，同比增长13.80%。近年来，房价高企在较大程度上分流了居民储蓄和消费，直接影响居民消费支出和消费意愿，对日常消费产生较大的挤出效应，“口红经济”效应显著，年轻人和新中产对单价较低的中高端产品购买欲望和购买力增强，“小而美”、“小确幸”消费成为新潮流。由于文具和文创用品消费的价格敏感度较低，精品文创将带动文具行业在“量的增长”基础上，叠加高附加值溢价带来的“价的增长”。根据前瞻产业研究院数据，中国人均文具消费105元/年，比较世界平均水平240元/年还有很大差距。预计随着国家教育投入的进一步加大、居民可支配收入的提高、消费升级和品牌意识的加强，人均文具消费水平后续增长空间依然巨大。（摘自山西证券行业周报）

时尚创意产品对品牌重视程度、设计美感要求较高，看重附加功能、情怀与主题。在产品上，消费者更加注重使用体验的全面升级，对趣味、益智相结合有更多的需求，创意理念也不断更新。从生产大众文具升级为生产、设计具有高价值感的中高端文具和文创产品，从物美价廉升级为物超所值，从传统到时尚，消费逐渐呈现品牌化、时尚化、个性化和高端化的趋势，文教休闲消费朝着个性化、时尚化和品牌化发展成为必然，创意类产品需求进一步释放。

休闲文化用品因其特有的使用人群和文化内涵，与时尚创意、文化精神紧密联系。文教用品作为创意文化的天然载体，表达最潮最前沿的流行及生活方式，正在与创意设计业、动漫游戏业、高端工艺美术业等实现融合，成为创意文化产业的一个重要分支，具有广阔的发展空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末较期初增长 100%，主要系基金投资。
固定资产	报告期末较期初增长 57.31%，主要系募投项目投资增加以及设备增加。
无形资产	报告期末较期初增长 38.86%，主要系软件投入增加。
在建工程	报告期末较期初下降 95.45%，主要系募投项目投资由在建工程转为固定资产。
货币资金	报告期末较期初增长 38.6%，主要系营运资金增加。
交易性金融资产	报告期末较期初增长 100%，系套期保值业务确认的公允价值变动金额。
存货	报告期末较期初增长 45.35%，主要系原材料增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	投资	14,608,431.07	美国、越南、香港、新加坡	自主经营	合法经营	不适用	2.03%	否
存货	外购	10,000,947.93	美国、越南	自主经营	合法经营	不适用	1.39%	否

固定资产	外购	22,326,665.08	美国、越南	自主经营	合法经营	不适用	3.10%	否
------	----	---------------	-------	------	------	-----	-------	---

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力体现在公司创意设计独特新颖、研发能力持续增长以及信息交互强度显著。创新为源是公司的经营理念，以创新为持续驱动，不断提升研发设计能力及信息交互能力，推进业务稳定增长。

公司采取差异化的发展战略，定位于目标市场中高端客户，为其提供个性化、时尚化、高附加值产品，深耕时尚文具领域，为客户提供“好看、好玩”的产品。公司高投入建立核心研发团队；销售团队深耕海外市场多年，经验丰富；多条规模化柔性生产线可将产品迅速落地，保持一贯的高质量；从研发到成品交付的高效供应链；经多年合作，公司各项指标满足欧美大型客户的高标准检验要求。

1、专业的创意设计流程

公司为了严格保证产品开发、质量、工艺方面的稳定性和一致性，制定了严谨又不失灵活的管控流程，研发中心下设新材料开发部、创意设计部、新品研发部，部门术业专攻，各司其职，能够实现快速打样、柔性生产，借此实现对特殊订单做出快速反应，最终为行业客户提供更大的价值。利用信息系统整合数据资源，分解组织工作，加强内部沟通，形成竞争壁垒。

2、高效的创新团队及信息系统

2019年公司建立了完整的创新项目提案及落地实施机制。全年共收到创新提案400余项，成功实施十余项。内部人员依靠创新工程突破多项技术难关，并积极申请技术专利保护，通过创新工程建设，提升产品交期，间接带来部分经济效益。

公司生产能力逐年夯实，通过工业化与信息化融合体系认证，实施引入产品-企业管理解决方案（SAP）、供应链关系管理系统（SRM）、升级改造客户关系管理系统（CRM）、智能制造自动化系统（MES）、升级改造企业资源计划系统（ERP），实现集团层面资源整合，缩短业务流程周转时间，提高业务部门运营效率，缩短全供应链周期。

3、强力的研发投入与丰硕成果

公司2017年度、2018年度、2019年度分别投入研发设计资金3,978.31万元、5,418.96万元、5,845.59万元，占营业收入的5.87%、6.77%、6.27%。

公司2019年被评为“中国轻工业文教用品行业十强企业”第五位、“2019-2020年度国家文化出口重点企业”、“2019年省印刷十佳优秀企业”，2018年获得“高新技术企业”证书，2019年度公司研发中心员工的设计分别获得“第四届环亚杯中日设计交流展”金奖（2项）、银奖（2项）和铜奖（3项）。截至2019年底，公司共获得专利271件，其中：发明专利21件，实用新型专利193件，外观专利57件；省级美术著作权5127件。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司围绕“抓创新，强市场”的发展战略，稳定推进年度经营计划，战略引领，创新驱动。2019年是外贸形势较为困难的一年，也是逆势奋进的一年。面对瞬息万变的市場，公司对內加强管理，稳步推进创新项目工程、人才梯队建设与信息技术系统建设三大工程，继续推进精益生产管理，提升经营效率，优化业务架构，狠抓关键指标，加大新品开发，完善风险防控，探索转型提升。对外加强与客户联系，稳住传统市場订单，大力开拓新市場，加强与供应商合作，完善货源组织，拓宽货源渠道，积极开拓国际市場与东南亚生产链，在公司全员的努力下，经营业绩稳定增长，综合实力进一步提升。

报告期公司实现营业总收入为93,185.95万元，比去年同期上升16.44%；营业利润为13,343.81万元，比去年同期上升50.33%；利润总额为13,326.92万元，比去年同期上升40.65%；归属于上市公司股东的净利润为11,797.07万元，比去年同期上升41.70%。

1、激发员工创新活力，打造成创新型领先企业

2019年对于公司来说可谓“创新的元年”，公司相继推出了“创新提案征集”、“创新项目立项”等举措。目的就是希望通过全员参与，激发员工创新活力，持续创新，将公司打造成具有持久核心竞争力的创新型领先企业。

公司于2019年2月13日启动创新提案征集项目，引导员工提出创新方案，各系统部门积极参与到“创新”工程中来，从无到有，强化创新对经营工作的推动作用，全年共收到400余项创新提案，并成功实施十余项。内部人员依靠创新工程突破多项技术难关，并积极申请技术专利保护，通过创新工程建设，提升产品交期，间接带来部分经济效益。

公司继续加强研发创新力度，报告期内，公司研发投入5,845.59万元，占营业收入6.27%。截止2019年12月底，本公司共有发明专利21项，实用新型专利193项，外观设计专利57项，合计专利271项。

在改进传统印刷技术方面，跟进了冷光印刷技术研发、预涂热熔胶原理的新型烫印技术研发、墨粉热熔性原理的新型烫印技术研发项目，在研发改造智能化机械化加工方法方面，跟进了平张不干贴自动贴技术研发项目。通过引进创新型人才，实施多种激励政策鼓励员工推陈出新，加强研发团队的力量，与国内外的研发团队深度合作，增强自主创新和科技成果转化能力，形成企业独有的核心技术。

2、注重人才梯队规划发展，建立企业核心团队

(1) 上市以来，公司名誉度提高对人才吸引力增强。人才管理制度以内部培养和外部引进相结合，公司注重培养专业人才，传承专业技能、建设人才梯队，有预见性地引进、储备人才，为公司快速发展贡献力量。2019年度共引进大专以上学历人员175名，其中硕士3名、本科99名、大专73名。

(2) 加强企业文化建设，定期开展多种集体活动及组织业余交流社团——七点社，年轻人参与其中并逐渐展现活力：学习俱乐部成立、职业规划的研讨、街舞氛围的引导、篮球赛的组织、精益化生产的分享等，逐渐建立起年轻人积极向上的活动空间和思考氛围；通过官网、微信公众号、简简企业文化等多种渠道进行广泛宣传企业文化，增加员工、投资者等对公司地了解。

(3) 报告期内公司实施股权激励计划，本次股权激励计划覆盖高管及骨干员工160人，整体团队利益深度绑定凝聚竞争力。公司推行管理技术两条线、双通道职业生涯进阶模式，从员工到股东身份的转变，增强员工归属感和凝聚力。股权激励在公司的发展史上具有里程碑的意义，股权激励机制，一方面是公司适应时代发展的新管理模式，另一方面是为了进一步提高员工的收入水平，实现公司与员工的共同成长、共同发展。

3、深耕信息化建设，推动经营升级

报告期内汇聚企业尖端人才建立项目小组，投入软硬件设施，开展企业管理解决方案（SAP）项目，旨在尽快融合业务流程，甚至重塑公司的各个流程，保证信息及时传递，提高工作效率。SAP与公司已有智能制造自动化系统（MES）、供应链关系管理系统（SRM）、升级改造客户关系管理系统（CRM）、升级改造企业资

源计划系统（ERP）相互连接，形成高效的办公网络，缩短业务流程周转时间，提高业务部门运营效率，建设全方位的信息化、数字化企业。通过信息化项目实现公司管理水平全面提升、通过数字化转型优化业务流程，降低管理成本，促进公司创新发展，提高公司的核心竞争力。

4、深化精益，追求卓越，提升效率

精益化是打造现代化制造业、提升企业价值竞争力的关键，公司精益团队围绕效率提升、现场变化、人才培养等三大主题实施改善。第一期精益项目已完成，精益工作的开展对公司所产生了巨大的影响，精益理念已引起全公司的高度重视；第二期精益项目持续在推进中，用全局的眼光，全流程的管控，全员的参与，持续提升生产实力，不断提高生产效率，为公司持续创造效益。

5、探索东南亚生产线，发展规模优势

在保持现有稳定生产力的同时，秉着积极成长，持续发展的经营理念，利用公司自有资金，报告期内分别投资设立新加坡公司、越南公司和香港公司，布局东南亚，开拓产业化发展的新资源和新渠道，持续推进全球化战略。

设立新加坡、越南和香港子公司符合公司的战略方向和实际经营需要，一方面探索东南亚全新的生产模式，利用当地密集的劳动人口和优惠的经济政策，激励公司引进高素质的创新型人才和高新技术设备，实现技术创新与产品创新相结合，扩大公司生产力，提升产品竞争力。另一方面立足于东南亚优越的地理位置，实现公司国际化的战略举措，加大国际市场尤其是东南亚等沿线地区的市场参与程度，扩大公司的市场影响力，提升公司业绩，在更大范围和更深层次上挖掘市场潜力和空间，实现企业的快速成长。

6、线上线下结合，满足国内外市场多样化需求

文创产业在国内属于时尚新兴产业，行业集中化程度低，在国内市场具有巨大的潜力与活力。随着消费者购物习惯的改变，对个性化定制产品的需求越发旺盛，公司不仅着眼于外贸市场，也通过杭州少女心选、宁波创源文创和杭州创源文创创立自主品牌，大力开拓国内市场，以线下实体渠道化销售和线上电商一站式销售相结合的模式开展内销业务。子公司睿特菲及美国睿特菲通过亚马逊线上销售体育健身用品，全资子公司美国智源拓展现有产品在亚马逊的线上销售渠道，提高线上时尚文具产品电商跨境销售业务量。

公司结合传统模式和电商模式各自优势，面向不同的消费群体，与多个品牌合作推出个性化定制产品，拓展产品品类，提升议价能力。

7、积极开展对外投资，获得战略协同效应

报告期内公司对外投资情况如下：

（1）葱电科技主要从事手机无线共享充电模式运营，入驻商户提升其服务品质，让消费者切实体验消费升级的便捷与乐趣。旗下开发的晓白无线充电设备于2019年6月正式开始投入商家安装使用。晓白公共无线充电2019年度主要是研发改型，小批量试产与小规模投放验证阶段。下半年开始在上海，杭州，郑州等地小规模铺装与试运营。

（2）灵梦传媒主要以打造头部IP内容制作为基础，专注网络综艺节目、网络连续剧、网络大电影的制作，实现从内容端到消费端完成网络综艺产业生态闭环商业模式。已播出Hi室友第一期，继续筹备Hi室友第二期，同时开发MCN（Multi-Channel Network）和直播电商业务，继续完善内容消费生态链。

（3）宁波天堂硅谷创源重点布局于文化相关领域的股权投资，借助投资机构的专业优势提升公司的投资能力，为全体股东创造价值。2019年度基金管理团队围绕此文化基金聚焦文化娱乐行业，在行业里筛选符合投资要求的优质项目。

报告期内对外投资总体战略与公司大力支持原创设计与品牌研发，不断接收新型人才的初衷相吻合，精选各行业新兴资源与公司现有模式相融合，致力于打造行业化、全面化的领军企业。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	931,859,495.51	100%	800,272,710.72	100%	16.44%
分行业					
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	931,859,495.51	100.00%	800,272,710.72	100.00%	16.44%
分产品					
时尚文具类	557,561,742.86	59.83%	457,205,698.34	57.13%	21.95%
手工益智类	184,313,449.16	19.78%	185,502,880.88	23.18%	-0.64%
社交情感类	142,130,551.18	15.25%	120,407,293.16	15.05%	18.04%
其他	38,895,869.18	4.18%	28,721,039.24	3.59%	35.43%
其他业务收入	8,957,883.13	0.96%	8,435,799.10	1.05%	6.19%
分地区					
北美洲	729,242,957.16	78.26%	639,606,198.67	79.92%	14.01%
欧洲	72,340,748.15	7.76%	54,075,234.20	6.76%	33.78%
大洋洲	29,956,111.37	3.22%	33,871,302.72	4.23%	-11.56%
亚洲（不含中国）	46,343,017.39	4.97%	46,182,012.53	5.77%	0.35%
非洲	4,809,809.47	0.52%	3,334,077.58	0.42%	44.26%
中国境内	38,885,586.23	4.17%	14,007,710.15	1.75%	177.60%
南美洲	1,323,382.61	0.14%	760,375.77	0.10%	74.04%
其他业务收入	8,957,883.13	0.96%	8,435,799.10	1.05%	6.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	931,859,495.51	604,528,952.94	35.13%	16.44%	9.90%	3.86%
分产品						
时尚文具类	557,561,742.86	371,349,016.37	33.40%	21.95%	17.39%	2.59%
手工益智类	184,313,449.16	122,558,431.63	33.51%	-0.64%	-8.25%	5.52%
社交情感类	142,130,551.18	92,259,123.23	35.09%	18.04%	2.06%	10.17%
其它	38,895,869.18	15,278,896.67	60.72%	35.43%	104.67%	-13.29%
分地区						
北美洲	729,242,957.16	470,212,959.91	35.52%	14.01%	7.09%	4.17%
欧洲	72,340,748.15	52,467,857.68	27.47%	33.78%	30.10%	2.05%
亚洲(不含中国)	46,343,017.39	29,733,349.43	35.84%	0.35%	-5.83%	4.21%
大洋洲	29,956,111.37	21,716,844.33	27.50%	-11.56%	-8.40%	-2.50%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	销售量	PC	134,206,307.96	111,670,849.58	20.18%
	生产量	PC	80,834,683.94	73,503,278.92	9.97%
	库存量	PC	6,913,700.58	6,405,192.81	7.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
手工益智类	直接材料	106,222,583.85	17.57%	110,666,596.19	20.12%	-4.02%
手工益智类	其他	16,335,847.78	2.70%	22,913,293.02	4.17%	-28.71%
时尚文具类	直接材料	280,472,481.78	46.40%	224,747,798.29	40.86%	24.79%
时尚文具类	其他	90,876,534.59	15.03%	91,582,688.81	16.65%	-0.77%
社交情感类	直接材料	68,869,288.52	11.39%	65,298,487.48	11.87%	5.47%
社交情感类	其他	23,389,834.71	3.87%	25,097,528.39	4.56%	-6.80%
其他		15,278,896.67	2.53%	7,465,226.79	1.36%	104.67%
其他业务成本		3,083,485.04	0.51%	2,275,892.24	0.41%	35.48%
合计		604,528,952.94	100.00%	550,047,511.21	100.00%	9.90%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子公司名称	子公司类型	级次	2019年持股比例 (%)	2019年表决权比例 (%)	2018年持股比例 (%)	2018年表决权比例 (%)	是否在2019年合并范围	是否在2018年合并范围
越南创源	全资孙公司	三级	100	100	0	0	是	否
新加坡创源	全资子公司	二级	100	100	0	0	是	否
香港创源	全资孙公司	三级	100	100	0	0	是	否
滁州慧源	全资子公司	二级	100	100	0	0	是	否
纸器时代	全资子公司	二级	0	0	80	80	否	是
旦旦培训	控股孙公司	三级	0	0	80	80	否	是

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	383,650,408.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	134,489,486.90	14.43%
2	客户二	86,526,023.39	9.29%
3	客户三	65,419,879.24	7.02%
4	客户四	58,297,242.27	6.26%
5	客户五	38,917,776.49	4.18%
合计	--	383,650,408.29	41.17%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,428,159.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	73,847,303.17	9.90%
2	供应商二	24,156,400.73	3.24%
3	供应商三	20,032,273.00	2.69%
4	供应商四	16,749,739.11	2.25%
5	供应商五	15,642,443.87	2.10%
合计	--	150,428,159.88	20.18%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	71,061,206.37	53,746,939.97	32.21%	主要系人员工资上升及多批次散货产生的运输费增长所致。
管理费用	90,922,195.74	59,387,302.32	53.10%	主要系人员工资上升、修理费和管理咨询费增长所致。
财务费用	-4,005,481.30	-9,051,614.14	55.75%	主要系汇兑收益减少,损失增加所致。

研发费用	58,455,934.21	54,189,584.25	7.87%	主要系加大研发投入所致。
------	---------------	---------------	-------	--------------

4、研发投入

适用 不适用

2019年公司以研发设计为驱动，以研发设计创新促进业务发展，坚持差异化发展战略，致力于文教休闲用品领域的发展创新。不断提升公司研发创新能力，提升产品性能，加强市场竞争力，公司把握行业发展趋势，通过加大产品文化创意设计研发、开发新型工艺材料、研发改进传统印刷技术、研发改造智能化机械化加工方法等提升公司的研发创新能力。

报告期内，截止2019年12月31日，公司共获得专利271件，其中发明21件，实用新型193件，外观设计57件。

在设计研发方面，启动了人性化时尚计划本产品开发项目，卡片翘曲度的数据建模研究开发项目等。通过融入更多的个性化和时尚元素，来赋予产品更高的商业附加值。在新型材料开发方面，启动了绣花家装产品开发项目、环彩妆系列文创产品的研发等，使得产品设计更加新颖、时尚；在改进传统印刷技术方面，启动了数码印刷与机械印刷的色彩匹配性研发技术等，提高了公司的印刷技术质量和创新能力；在研发改造智能化机械化加工方法方面，启动了高效定制化圆盒产品工艺研发项目、印刷机橡皮布安装自动定位技术的研发项目、高效的印前纸张预堆码处理技术研发项目等，不断改进生产技术，持续提高生产效率。

公司通过年度进行的研发项目，一方面，为客户开发设计出符合市场需求、引领市场潮流的纸质时尚文教及休闲文化用品，为客户提供专业化解决方案的服务。另一方面，通过利用合作研发、政府大力支持的科研项目等机遇，以及引进、消化、吸引再创新等方式提升公司的研发能力，加快产品品种和结构的优化升级。

公司未来将继续以研发、设计为基础，不断提高产品设计水平，紧跟潮流推出新产品、提升产品性能，加强市场竞争力，进一步提升公司竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	366	380	326
研发人员数量占比	17.99%	21.18%	21.95%
研发投入金额（元）	58,455,934.21	54,189,584.25	39,783,118.05
研发投入占营业收入比例	6.27%	6.77%	5.87%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,000,954,535.94	855,194,929.24	17.04%
经营活动现金流出小计	872,804,037.68	804,124,368.91	8.54%
经营活动产生的现金流量净额	128,150,498.26	51,070,560.33	150.93%
投资活动现金流入小计	889,743,909.54	858,959,867.97	3.58%
投资活动现金流出小计	954,091,489.41	900,231,877.56	5.98%
投资活动产生的现金流量净额	-64,347,579.87	-41,272,009.59	55.91%
筹资活动现金流入小计	209,371,932.00	165,283,508.20	26.67%
筹资活动现金流出小计	203,706,699.58	125,151,115.89	62.77%
筹资活动产生的现金流量净额	5,665,232.42	40,132,392.31	-85.88%
现金及现金等价物净增加额	75,374,894.38	51,430,602.90	46.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,400,591.98	5.55%	主要系募集资金理财收益	否
公允价值变动损益	2,395,933.64	1.80%	主要系套期保值业务确认的公允价值变动金额	否
资产减值	-629,612.92	-0.47%	系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	526,323.37	0.39%	主要系收到的与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	695,241.03	0.52%	主要系固定资产报废损失	否
其他收益	20,797,665.37	15.61%	主要系收到的与日常经营活动有关的政府补助	否
资产处置收益	1,839,450.98	1.38%	主要系处置不动产产生的收益	否
信用减值损失	-1,612,259.05	-1.21%	系计提的坏账准备	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	268,486,477.52	23.78%	193,717,583.14	20.47%	3.31%	主要系营运资金增加。
应收账款	178,210,442.03	15.78%	137,824,380.41	14.56%	1.22%	
存货	99,514,266.94	8.81%	68,466,113.46	7.23%	1.58%	
投资性房地产			0.00			
长期股权投资	29,512,040.41	2.61%	0.00		2.61%	
固定资产	283,400,284.12	25.10%	180,153,444.72	19.04%	6.06%	主要系募投项目投资增加以及设备增加。
在建工程	1,703,886.19	0.15%	37,431,946.69	3.96%	-3.81%	
短期借款	190,812,000.00	16.90%	150,326,400.00	15.88%	1.02%	
长期借款			0.00			
其他流动资产	195,061,652.37	17.28%	262,511,704.41	27.74%	-10.46%	系理财金额减少。
资本公积	290,750,292.67	25.75%	337,114,495.93	35.62%	-9.87%	系资本公积金转增股本及、股权激励计划限制性股票授予完成增加股本。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		2,395,933.64						2,395,933.64
金融资产小计		2,395,933.64						2,395,933.64

上述合计	0.00	2,395,933.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,395,933.64
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,970,000.00	主要系开具银行承兑汇票的保证金、天猫保证金
合计	10,970,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
168,746,714.00	54,721,420.00	208.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新加坡创源	投资、贸易	新设	40,906,200.00	100.00%	自有资金	无	长期	无	0.00	-1,036.99	否	2019年01月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号2019-001）
越南创源	纸质文具及产品包装生产制造	新设	40,992,914.00	100.00%	自有资金	无	2066-02-15	便签本，笔记本，线圈本，日	0.00	-5,011,005.52	否	2019年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《关于全资子公司对外投资设立子公司

								历及其办公用品						的公告》(公告编号 2019-013)
安徽创源	纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与加工	增资	60,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	纸质时尚文教、休闲文化产品	0.00	18,050,028.02	否	2019年11月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ,《关于使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的公告》(公告编号 2019-109)	
宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资及其相关咨询服务	新设	30,000,000.00	35.80%	自有资金	浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司等共 21 名投资者	长期	无	0.00	-1,308,157.50	否	2019年01月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ,《关于参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的进展公告》(公告编号 2019-007)	
合计	--	--	171,899,114.00	--	--	--	--	--	0.00	11,729,828.01	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	2,395,933.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2,395,933.64	自有资金
合计	0.00	2,395,933.64	0.00	0.00	0.00	0.00	2,395,933.64	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行	36,452.45	6,970.69	19,262.59	0	0	0.00%	19,145.96	截至期末，尚未使用的募集资金余额为 19,145.96 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中，745.96 万元存放于募集资金专户，18,400.00 万元用于购买银行理财产品。	0
合计	--	36,452.45	6,970.69	19,262.59	0	0	0.00%	19,145.96	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1604 号”文件核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价格为 19.83 元/股，募集资金总额为人民币 39,660.00 万元，扣除本次发行费用（不含税）人民币 3,207.55 万元，本次募集资金净额为人民币 36,452.45 万元。上述募集资金到账时间为 2017 年 9 月 14 日，本次募集资金到位情况业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 9 月 14 日出具亚会 A 验字（2017）0024 号验资报告，确认募集资金到账。

二、募集资金使用和结余情况

本公司 2019 年度实际使用募集资金 6,970.69 万元，2019 年度募集资金的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为

723.35 万元；累计已使用募集资金 19,262.59 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,957.86 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 19,145.96 万元，其中募集资金专户期末结存 745.96 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）、期末购买理财产品的募集资金余额 18,400.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
绿色文化创意产品扩建项目	否	30,008	30,008	5,688.95	12,732.58	42.43%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
研发设计中心建设项目	否	3,121	3,121	1,281.74	3,206.56	102.74%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
补充营运资金	否	3,323.45	3,323.45	0	3,323.45	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	36,452.45	36,452.45	6,970.69	19,262.59	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	36,452.45	36,452.45	6,970.69	19,262.59	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“绿色文化创意产品扩建项目”虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到宏观环境、国际形势等多方面因素影响，未达到 100% 的投资进度。</p> <p>1、中美贸易摩擦原因，公司适时调整与公司生产相适应的项目投入，根据实际形势变化情况逐步推进项目进展；公司于 2019 年初以自有资金在越南投资设立生产基地，落实公司国际化的战略举措，加大国际市场尤其是东南亚等“一带一路”沿线地区的市场参与程度，扩大公司的市场影响力，提升公司业绩。</p> <p>2、2020 年全球受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，各地政府相继出台了各项疫情防控措施，出现了复工延迟、物流和人流的限制等情况，使得公司募投项目的建设有所延缓、未能如期进行，进而导致公司无法在原计划的建设期内完成募投项目的建设。</p> <p>3、基于募集资金使用效率和经营效益等综合原因，取消项目中办公楼建设，将原办公楼建设及配套设施等资金用于补充流动资金。</p> <p>鉴于以上原因，结合目前募集资金投资项目的实际建设情况，公司审慎研究后拟变更部分募集资金用途，调整部</p>										

	分募投资项目投资总额、延长募投资项目达到预定可使用状态日期。公司于 2020 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募集资金用途变更及部分募集资金投资项目调整相关事项的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进度情况，在项目主体、实施方式不发生变更的情况下，对募集资金投资项目“绿色文化创意产品扩建项目”的预计可使用状态时间进行调整至 2021 年 6 月 30 日。该议案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	适用

施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金投资项目“研发设计中心建设项目”、“补充营运资金项目”已实施完毕并达到预定建设目标，结项后的节余募集资金 17,580.91 元用于永久补充公司流动资金，公司已于 2019 年 12 月 23 日注销对应的募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金购买理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，专户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，购买理财产品的募集资金余额 18,400.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

王桂强	纸器时代 80% 股权	2019 年 03 月 07 日	120	-10.76	股权转让有利于优化公司资产结构, 提高公司资产使用效率, 提升公司管理效率。	-0.09%	以经评估机构评估的净资产结果为参考依据	是	时任董事	是	已实施	2020 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于转让子公司股权暨关联交易的进展公告》(公告编号: 2019-023)
-----	-------------	------------------	-----	--------	--	--------	---------------------	---	------	---	-----	------------------	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽创源	子公司	纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与销售	230,000,000.00	397,214,104.30	302,201,585.30	298,635,988.12	22,552,334.02	18,050,028.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	转让处置	股权转让有利于优化公司资产结构, 提高公司资产使用效率, 提升公司管理效率。
宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司	转让处置	股权转让有利于优化公司资产结构, 提高公司资产使用效率, 提升公司管理效率。
CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
CRE8 DIRECT (HK) LTD.	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
滁州慧源进出口有限公司	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

本报告期, 为了便于募集资金管理并促进募投项目顺利实施, 公司使用募集资金 6,000 万元对全资子公司安徽创源进行增资, 具体内容详见于巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的公告》(公告编号: 2019-109)

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

根据GIA的统计，文具行业保持稳中有升趋势，2013年的市场规模达到1,752.43亿美元，年均增长1.09%。根据GIA预测，2014年至2020年全球文具市场规模将保持年均3.9%的增幅，其中纸质文具占比逐年上升。因为全球各国受教育程度的逐步提升，以及经济回暖，发达国家经济开始复苏等因素，文具行业仍有广阔的前景。

随着中国经济的持续高速发展，特别是文化业的大力发展，各类幼儿园和学校更加注重教学文具的全面升级，同时家庭和个人也越来越重视子女的培养，普遍追求趣味、益智相结合的学习文具，文具观念不断更新，居民收入增加使文具消费量持续增加，品质也逐步提升。我国文具行业面临消费需求迅速升级的机遇，文具市场需求在宏观经济的推动下出现爆发式增长，市场规模不断扩大，行业前景光明。

文具作为创意文化的天然载体，文具产业正在与创意设计业、动漫游戏业、高端工艺美术业等实现融合，成为创意文化产业的一个重要分支，具有广阔的发展空间。IP产品市场规模宏大，文创产品与IP跨界合作能够在很大程度上赋能品牌、赋能销售，为IP买单成为一种潮流。根据中国制笔协会，2018年文具行业IP产品销售规模达到了950亿，同比增长50%以上。IP跨界合作也能够在很大程度上刺激消费者，提升品类活性和客户感知，品牌结合时下流行元素，也让传统文具品类焕发了新的生机。

国内文化产品的出口仍呈成长态势，同时我国庞大的文具消费人群、快速增长的消费能力和国家在教育方面的大力投入等因素为文具行业发展提供着源源不断的动力。

二、公司未来发展战略

公司持续以研发设计为驱动，坚持差异化的发展战略，根据公司战略规划纲要安排经营策略。

（一）公司战略定位

行业地位：确立在时尚文教、休闲用品出口市场的领先地位。

商业模式：专注于时尚文教、休闲用品领域，以消费者需求为研发驱动，为品牌商、零售商和消费者提供有竞争力的高附加值创意产品及服务。

盈利模式：基于前瞻性、差异化创新，多渠道、专业化营销，柔性化、规模化生产，实现持续的营收与盈利增长。

（二）公司战略核心

战略导向：以客户价值为依归；

战略定位：差异化竞争，产品差异化、服务差异化、产品实现方式差异化；

驱动力：价值创新为导向的互动性研发；

突破口：质量层次和可靠性；信息化水平；爆款新品的持续性；自我开发的新品占比。

（三）业务战略

1、市场与渠道

公司深耕海外市场多年，持续聚焦于以美欧为代表的发达经济体。强化美国市场优势地位，积极开拓欧洲市场、澳洲市场及日本市场，关注共性市场的机会。国内市场为公司推广OBM重点基地，与知名品牌进行ODM合作，适时加大国内市场自有品牌拓展的力度。考虑互联网销售渠道粉丝经济带货能力，以线下经销商及电商同步运营，打造核心产品业务增长区。

2、客户与服务

公司深耕海外市场多年，大客户群体较为分散，专注于细分领域有代表性的品牌经销商及终端零售商，坚持“大客户”战略，同时公司关注有持续创新能力的中小客户，把握潜在爆发性增长机会。

3、生产与效率

公司在国内“宁波+安徽”双生产基地基础上，开拓东南亚越南生产基地，柔性化生产线，产品高度非标情况下完成快速批量生产。抓生产与提效率齐头并进，2018年引入精益生产管理新模式，柔性化生产效率提升，在主打非标产品线实现人工的逐步替代，效率进一步提升。

在公司未来的战略发展过程中，公司将持续通过研发和设计提高创新能力形成竞争优势。公司将不断跟踪、评估公司的战略实施效果，并不断优化、提升公司的战略管理水平，以确保长远战略目标和短期经营目标能够有机结合。支撑创源文化不断发展，朝着远期目标不断奋进。

三、2020年度的经营计划

2017年三季度企业上市，迈开了跨入资本市场的一大步。2018年公司的基本策略是效率优先，巩固市场竞争力和壁垒，恢复上市前的强劲增长势头，为未来的持续发展打好基础，并给投资者带来必要的信心，基本达成了目标。2019年，公司围绕“抓创新，强市场”的发展战略，稳定推进年度经营计划，战略引领，创新驱动。2017, 2018, 2019年的营收分别是：67,747.83万元、80,027.27万元和93,185.95万元，比上年同期分别增加3.53%、18.13%和16.44%，归属于母公司所有者的净利润分别是6,052.60万元、8,325.59万元和11,797.07万元，比上年同期分别增加-19.92%、37.55%和41.70%，营收和归属于母公司所有者的净利润的三年复合平均增加率分别为12.51%和16.00%。公司2019年实施股权激励计划，考核目标设置符合行业成长潜力以及公司扩张战略，骨干团队利益凝聚打造长效核心竞争力，彰显公司长期增长信心。

公司2020年的工作总基调是“业务领先，锐意进取，开拓创新”。为实现“业务领先，锐意进取”的主基调，公司将积极开拓市场、开发新产品和新客户，实施扩张发展战略，扩大销售规模。同时在公司创新的大环境下，继续推进创新项目，全员创新，增强自身竞争力，打造创新型企业。公司将紧密围绕发展战略，加快业务发展，推进资源整合和投资并购，进一步推动经营业绩的快速提升和业务结构的转型跨越。为确保2020年经营目标的实现，公司将全力做好以下工作：

1、人才工程建设

创新的主体是人才，在公司创新体系的建设过程中，我们将把人力资源的规划和政策放在首位，把人才工程作为第一大工程。引进技术人员与创新人才，建设公司人才梯队，打造一支高效、及时、快速、应变的经营管理团队。建立人才晋升双通道标准和满足现有业务需要的人才队伍等举措，构建一个科学、系统、规范的人力资源管理体系，最终建设成具有自我激励、自我约束和促进优秀人才脱颖而出的人才管理机制。

2、业务领先，锐意进取

市场方面：从出口市场向国内市场扩展，国际营销上，巩固北美市场，开拓北美以外市场；开拓跨境电商业务；开拓日本文具市场。国内营销上，利用国外市场积累的研发设计优势和制造优势，拓展国内文化用品市场。目前国内市场和渠道还不成熟，在外贸市场消费者更容易接纳和购买具有鲜明个性、独特设计的产品。欧美市场持续稳定增长，在开拓外贸市场的同时，稳妥地扩张国内市场。

产品方面：从以纸制品为主向大文创扩域，公司将在以纸制品基础上开发新产品，将创意附着在其他载体上，例如开发塑料、纺织类、环保可再生材料等新材料产品，开发箱包类产品市场等。公司持续积累的生产研发能力以及供应链统筹能力，具有柔性化生产体系产品打样试制时间短，产品种类迭代快，可实现快速交付，获得客户高度认可。

渠道方面：国际营销上，开拓跨境电商业务，专注于时尚、个性、高端的文化用品；国内营销上，加大国内线上和线下销售业务，考虑互联网销售渠道粉丝经济带货能力，积极开拓自有品牌市场，打造核心产品业务增长区。为全面落实企业发展战略，进一步促进公司是国内市场业务布局，公司设立全资子公司创源产业园管理有限公司，公司自行投资并引进成长型企业入驻产业园，扩大国内市场占有率。

3、深耕信息化建设，推动经营升级，助力公司新发展

2019年是公司信息化建设年，引入产品——企业管理解决方案（SAP），集团化引入形成高效的办公网络，缩短业务流程周转时间，提高业务部门运营效率，建设全方位的信息化、数字化企业。2020年公司继续深耕信息化建设通过信息化项目实现公司管理水平全面提升、通过数字化转型优化业务流程，降低管理成本，打造多品种、可个性化定制的市场预测决策模式和柔性精益生产新方式，将全供应链周期缩，促进公司创新发展，提

高公司的核心竞争力。

4、深化创新工程建设

2019年建立了完整的创新管理系统机制，2020年继续深化创新体系建设，全员参与，多头并进，分工合作，系统化协调，内部人员通过创新工程建设，助力成为行内领先的文创+科技型企业。

5、推进BLM（Business Leadership Mode）工具

推进公司BLM的工作，完善战略到执行的全要素的落地。组织分步构建和完善公司IPD流程和管理体系，确保产品开发流程满足内外贸业务一线的需要，让产品和解决方案成为公司核心竞争力。持续进行内外部最佳实践的动态跟进、研究和吸收，为组织能力整体提升和变革持续注入动力，助力公司的组织绩效达到业界最佳。

6、总部职能部门基础与机制建设

进一步强化预算管理，完善成本分析、经营分析和考核机制。通过管理创新、成本控制等方式，抓好降本增效工作，进一步提升公司抵御风险的能力。

综合运用合资、并购、参股等金融工具，助力企业做大做强、科学地加速企业增长速度；加强对外投资投后管理工作，投资项目发力，为公司业绩贡献力量。

加强内部控制，不断完善内部控制体系，建立资产与业务完整数据系统，建立评价与解析模型，改进绩效审计，加强过程的监督稽核，努力提高劳动生产率和资产使用效率，提升公司管理水平，保持公司稳健经营。

四、可能面对的风险

1、宏观环境不确定性风险

2020年将是地缘政治动荡、国际分化加剧和经济增速放缓的一年，全球经济具有下行压力并增加了经济放缓风险，全球经济动荡加剧，宏观经济的不确定性随之增加。未来经济形势复杂严峻，对关乎企业命运的各项重大决策是艰难的挑战。

针对宏观环境的不确定性，以市场为导向，加强产品研发，优化产品结构，建立更加完善的质量管控体系，通过市场调研、大数据分析和管理层讨论制定公司的市场策略。正是复杂、动态的情况下体现才能考验管理者的水平高低，我们要培养更多的有冲劲的融入企业文化的年轻干部，通过股权激励制度提升员工的积极性和凝聚力，保持企业一贯的向上活力。

2、全球疫情蔓延的风险

全球疫情将持续蔓延，疫情对消费和服务业造成重创。欧美受疫情冲击严重的地区已陆续出台停止必需品以外一切经济活动的严格防疫措施。全球疫情压制外需，疫情冲击会经由全球价值链向全链条所有国家传导，全球经济活动面临停滞的风险。

针对目前新冠疫情已在世界呈蔓延趋势，安全防护类产品将迎来巨大刚性需求缺口，公司布局相应生产线，全资子公司安徽创源也投入到疫情所需的防护用品生产中，以满足客户需求。

3、中美贸易摩擦的可能存在的风险及应对措施

中美贸易摩擦可能存在的风险：客户不与公司沟通的情况下，主动地策略性转移订单至别国；客户要求公司全部、部分承担关税成本，谈判不成转移别国。这种外部宏观环境变化导致的规模下降或成本增加将对公司经营利润产生边际影响。

公司积极开展国内业务，开拓国内市场；拓展除美国以外其他国家的业务，积极开发欧洲市场及东南亚市场；积极研发新产品品类，增加研发设计附加值和议价能力；在越南建立生产基地；企业内部实施精益生产，提高生产效率，减耗降费。

4、市场竞争加剧的风险

文创休闲行业作为国内的新兴产业，近年来国家对文创行业的关注度也逐年升高，出台了不少相关的补贴和激励政策。面对潜力巨大的国内文具市场，具有一定品牌知名度的文具制造企业竞争激烈，在目前的宏观经济形势下，随着社会转型和消费升级，文创市场呈现结构性发展机会，如果公司不能及时把握市场发展动向，在产品更新升级、质量管理、销售策略等方面不能及时适应市场变化，公司将面临一定的市场竞争风险。

公司作为文创产业中较为成熟的企业，将挑战也可视为一种机遇。公司会快速积累经济基础，尤其是可流动的资金，作为应对风险的有力措施，把我们的事业做得更强。

5、汇率波动风险

公司产品销售收入中外销收入一直是公司主要的收入来源并持续增长。由于公司境外销售以美元为主进行定价和结算，人民币汇率波动会对公司收入和汇兑损益产生影响，从而对公司经营业绩带来一定程度的不确定性。2017年度、2018年度和2019年度，公司发生的汇兑损益分别为 -1,117.50万元、1,509.24万元与-957.11万元，分别占当期利润总额的-14.66%、15.93%与-7.18%。

针对汇率波动风险，公司将实施外汇套期保值管理制度，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率变动风险。

6、远期结售汇的风险

为降低汇率波动对利润的影响，公司基于外汇收款规模的预测，与银行开展远期结售汇业务。远期结售汇业务可以对公司预期的美元外汇收入进行货币保值，锁定未来人民币现金流入，保障预期经营性收益的实现。公司远期结售汇业务是以公司正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为目的，与银行签订远期结售汇协议，按约定的时间、币种、金额、汇率办理结售汇，对公司预期的美元外汇收入进行货币保值，从而降低汇率风险。在成本、费用不变的情况下，远期结售汇业务锁定了外销美元收款的结算价格，从而锁定了预期经营业务的人民币现金流入，因此面对美元对人民币汇率波动，远期结售汇业务能有效保障具体业务预期经营性收益的实现。当汇率波动较大时，远期结售汇业务产生的公允价值变动损益会对公司当期利润表营业利润产生较大影响。

针对远期结售汇的风险，公司将实施外汇套期保值制度，以锁定成本为原则，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，并控制规模，防止没有真实贸易背景的远期结售汇发生。

7、人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险。

创新开拓是公司2020年的工作总基调。公司的价值观是“诚信、当责、创新、共享”。创新是公司发展的源泉，创新的主体是人才，公司人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险。

针对人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险，在公司创新体系的建设过程中，我们将把人力资源的规划和政策放在首位，把人才工程作为第一大工程，引进技术人员与创新人才，建设公司人才梯队，打造一支高效、及时、快速、应变的经营管理团队。建立人才晋升双通道标准和满足现有业务需要的人才队伍等举措，构建一个科学、系统、规范的人力资源管理体系，最终建设成具有自我激励、自我约束和促进优秀人才脱颖而出的人才管理机制。

8、研发设计创新不能持续满足市场需求的风险

公司以研发设计为驱动，坚持差异化的发展战略，将设计与创意应用于以纸质品为主的多种载体，用差异化的产品和快速的研发设计创新来迅速满足客户的个性化需求。在信息时代，受流行趋势变化加快、电子化趋势等因素影响，公司可能面临因产品和设计更新速度慢，不能及时满足市场需求，从而导致增长速度放缓的风险。

针对研发设计创新不能持续满足市场需求的风险，公司以研发、创意设计为驱动力，以创意设计促进业务发展，坚持差异化发展战略，致力于纸质文教休闲用品领域的发展与创新。公司把握行业发展趋势，加大产品文化创意设计研发、开发新型工艺材料，成立新产品研发部和车缝产品部，通过研发、改造、智能化、机械化等加工方法的提升，增强公司的研发设计能力。

9、海外市场依存度较高的风险

公司的产品以出口为主，2017年度、2018年度和2019年度，公司出口销售额占主营业务收入的比例分别为99.88%、98.23%与96.03%，其中对北美地区的销售收入占比分别为87.06%、80.77%与79.02%，未来一段时间内对海外市场尤其是北美地区市场的依存度仍然较高。如果海外市场发生较大波动，或产品主要进口国发生疫情、政治、经济、贸易政策等重大不利变化，或公司在产品研发设计、质量控制、响应速度等方面不能满足客户的需求导致主要客户转向其他厂商采购，公司将面临销售收入增长放缓甚至下滑的风险。

针对海外市场依存度较高的风险，公司逐步完善市场布局，利用国外市场积累的研发设计优势和制造优势，进入国内文化用品市场，积极开拓国内市场。为全面落实企业发展战略，进一步促进公司是国内市场业务布局，公司设立全资子公司创源产业园管理有限公司，公司自行投资并引进成长型企业入驻产业园，扩大国内市场占有率。

10、应收账款回收风险

公司2017年12月31日、2018年12月31日及2019年12月31日应收账款账面价值分别为9,037.37万元、13,782.44万元和17,821.04万元，分别占当期营业收入的13.34%、17.22%和19.12%。随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款规模可能还将相应扩大，如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司带来不利影响。

针对应收账款未能及时回收的风险，公司向中国出口信用保险公司办理中国出口信用保险，以规避和防范应收账款未能及时收回的风险，同时完善客户信用管理体系，优化客户资源。公司还通过开展无追索应收账款保理业务，实现提前收款，加快资金回笼，有效规避信用风险，通过与商业银行、商业保理公司等具备相关业务资格的机构合作，获得低成本低风险的融资，进一步降低企业运作成本，扩大经营的资金支持。

11、原材料价格波动的风险

公司所采购的原材料主要由双胶纸、灰板、铜版纸、纸箱、白卡等各类纸张、纸板和塑胶类物品构成，其价格波动对公司营业成本的影响较大。公司主要客户为全球知名的手工艺品和文具品牌商及零售商，公司产品销售价格对客户下单时基本锁定，从客户下单到实现销售期间，原材料价格的较大波动会对公司毛利率产生短暂影响。如果主要原材料价格大幅波动，对公司产品成本和利润将产生一定影响。公司推进供应商协同管理系统，鼓励供应商和银行签订应收款链平台协议，扩大供应商资源导入，平衡优选，同时采取战略性集中优势采购等方式。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月29日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年5月29日投资者关系活动记录表
2019年11月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年11月8日投资者关系活动记录表
2019年11月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2019年11月15日投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	182,511,600
现金分红金额（元）（含税）	54,753,480.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	54,753,480.00
可分配利润（元）	171,983,808.98
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2019 年母公司实现的净利润为 107,040,167.81 元，提取法定盈余公积金 10,704,016.78 元，加上年初未分配利润 111,647,657.95 元，减去已分配红利 36,000,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 171,983,808.98 元。本公司 2019 年度利润分配方案为：2019 年度，拟以公司截止 2019 年 12 月 31 日的总股本 182,550,400 股，扣除拟回购注销 2 名激励对象合计持有的已授予尚未解锁的限制性股票 38,800 股后的总股本 182,511,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利 54,753,480.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017 年年度利润分配预案：以公司截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.50 元（含税），共计派发现金股利 28,000,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000 股，转增后公司总股本增加至 120,000,000 股。

2、2018 年年度利润分配预案：拟以公司截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金股利 36,000,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 60,000,000 股，转增后公司总股本增加至 180,000,000 股。

3、2019 年年度利润分配预案：拟以公司截止 2019 年 12 月 31 日的总股本 182,550,400 股，扣除拟回购注销 2 名激励对象合计持有

的已授权尚未解锁的限制性股票38,800股后的总股本182,511,600股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元(含税),共计派发现金股利54,753,480.00元,剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	54,753,480.00	117,970,672.97	46.41%	0.00	0.00%	54,765,120.00	46.41%
2018年	36,000,000.00	83,255,917.81	43.24%	0.00	0.00%	36,000,000.00	43.24%
2017年	28,000,000.00	60,526,037.28	46.26%	0.00	0.00%	28,000,000.00	46.26%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	股份限售承诺	任召国	公司实际控制人、董事长任召国承诺:自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价(如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,应进行相应调整);公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,持有其股票的锁定期限自动延长 6 个月。在担任董事期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。离职后半年内,不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行

	股份限售承诺	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	<p>公司实际控制人、董事长任召国承诺：自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有其股票的锁定期限自动延长 6 个月。在担任董事期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>	2017 年 09 月 19 日	2020-09-18	正常履行
	股份限售承诺	柴孝海;邓建军;江明中;乐晓燕;王桂强;王少波;王先羽;叶鹏志;张亚飞;周必红	<p>公司董事王桂强、王少波、柴孝海、邓建军与副总经理张亚飞、王先羽承诺：自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有其股票的锁定期限自动延长 6 个月。在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。如有买卖公司股份行为，卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。公司监事江明中、周必红、叶鹏志、乐晓</p>	2017 年 09 月 19 日	9999-12-31	正常履行

			<p>燕承诺：自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。其在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。如有买卖公司股份行为，卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。</p>			
	股份减持承诺	任召国	<p>公司实际控制人任召国承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人拟长期持有发行人股票，若本人在锁定期满后 2 年内减持发行人股票，每年减持数量不超过上一年末本人持有发行人股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因发行人派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付发行人所有，作为违反承诺的补偿。</p>	2017 年 09 月 19 日	2022-09-18	正常履行
	股份减持承诺	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	<p>公司控股股东合力咨询承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司拟长期持有发</p>	2017 年 09 月 19 日	2022-09-18	正常履行

			<p>行人股票，在锁定期满后 2 年内，如果本公司减持发行人股票，每年减持数量不超过上一年末本公司持有发行人股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因发行人派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付发行人所有，作为违反承诺的补偿。</p>			
	股份减持承诺	柴孝海;王桂强	<p>公司股东柴孝海和王桂强承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。在锁定期满后 2 年内，减持股数不受限制，减持价格不低于发行价格。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付发行人所有，作为违反承诺的补偿。</p>	2017 年 09 月 19 日	2020-09-18	正常履行
	股份减持承诺	江明中;宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	<p>公司股东宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）、江明中承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。在锁定期满后 2 年内，减持股数不受限制，减持价格不低于最近一期的每股净资产。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低</p>	2017 年 09 月 19 日	2020-09-18	正常履行

			于 5% 以下时除外), 减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内; 减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺, 应将减持所得收益交付发行人所有, 作为违反承诺的补偿。			
	分红承诺	宁波创源文化发展股份有限公司	<p>" (一) 利润分配政策制定和调整的决策程序和机制公司利润分配政策制定和调整由公司董事会向公司股东大会提出, 董事会提出的利润分配政策需经董事会过半数以上表决通过, 独立董事应当对利润分配政策的制定或调整发表独立意见。公司监事会应当对董事会制定和调整的利润分配政策进行审议, 并且经半数以上监事表决通过, 若公司有外部监事 (不在公司担任职务的监事) 则应经外部监事同意。公司利润分配政策制定和调整需提交公司股东大会审议, 由出席股东大会的股东 (包括股东代理人) 所持表决权的 2/3 以上通过。公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。</p> <p>(二) 利润分配政策 1、制定及调整利润分配政策的基本原则公司实行同股同利的股利政策, 股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性, 重视对投资者的合理投资回报, 兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司根据经营情况、发展阶段以及是否有重大资金支出安排等因素, 或者外部经营环境发生重大变化, 确需调整利润分配政策的, 应以股东权益保护为出发点, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。2、利润分配的实施及信息披露公司董事会按照既定利润分配政策制定利润分配预案并提交股东大会决议通过, 公司董事会须在股东大会审议通过后两个月内完成股利 (或股份) 的派发事项; 董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明, 独立董事发表独立意见。公司</p>	2017 年 09 月 19 日	9999-12-31	正常履行

		<p>应在年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。若董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在年度报告中说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，经独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。</p> <p>3、利润分配的形式公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司具备现金分红条件的，优先采用现金方式进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>4、利润分配、现金分红、发放股票股利的条件公司以年度或半年度盈利为前提，依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后，公司可进行利润分配。在符合利润分配的条件、现金流充裕且无重大资金支出的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。重大资金支出是指公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项。在业绩保持增长的前提下，若公司累计未分配利润达到或超过股本的 30% 时，公司可实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。</p> <p>5、现金分红政策公司在符合现金分红的条件下，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。同时，公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成</p>			
--	--	---	--	--	--

			长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”			
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	任召国	本人及目前本人关系密切的家庭成员没有投资或控制其他对创源文化构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对创源文化构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与创源文化生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与创源文化有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与创源文化业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对创源文化的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给创源文化或其他股东造成损失的，本人将赔偿创源文化或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本人不再是创源文化的实际控制人为止。	2017 年 09 月 19 日	9999-12-31	正常履行
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	本公司目前没有投资或控制其他对创源文化构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对创源文化构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本公司不会、并保证不从事与创源文化生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与创源文化有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与创源文化业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对创源文化的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给创源文化或其他股东造成损失的，本公司将赔偿创源文化或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本公司持有创源文化的股份低于 5% 为止。	2017 年 09 月 19 日	9999-12-31	正常履行

	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	任召国	公司实际控制人任召国就关联交易作出如下承诺：本人及本人投资或控制的企业将尽量避免、减少与创源文化发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人将确保本人及本人投资或控制的企业与创源文化发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本人及本人投资或控制的企业不通过与创源文化之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损创源文化及其中小股东利益的关联交易。	2017年09月19日	9999-12-31	正常履行
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	公司控股股东合力咨询就关联交易作出如下承诺：本公司及本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与创源文化发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司投资或控制的企业与创源文化发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本公司及本公司投资或控制的企业不通过与创源文化之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损创源文化及其中小股东利益的关联交易。	2017年09月19日	9999-12-31	正常履行
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	宁波创源文化发展股份有限公司	公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》中规定了股东大会、董事会在审议关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及管理制度已经发行人股东大会审议通过。公司在日常交易中严格遵照《公司章程》、有关议事规则及《关联交易决策制度》等规定，履行必要的决策程序，并尽量减少关联交易，将关联交易的数量和对经营成果的影响降至最小程度。	2017年09月19日	9999-12-31	正常履行

			对于无法避免的关联交易，将遵循公正、公平、公开以及等价有偿的商业原则，不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。			
	IPO 稳定股价承诺	宁波创源文化发展股份有限公司	<p>为了维护公司上市后股价稳定，充分保护公司股东特别是中小股东的权益，结合公司的实际情况，公司制定了关于稳定股价的预案，具体如下：1、启动股价稳定措施的条件公司上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，本预案中下同），且满足法律、法规和规范性文件关于回购或增持公司股票相关规定的情形下，则公司及公司控股股东、董事（在公司领取薪酬的董事且不包括独立董事，本预案中下同）、高级管理人员等相关主体将启动稳定公司股价的措施。公司实施股价稳定措施的目标是促使公司股票收盘价回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产。公司宣布启动稳定股价的措施，但尚未实施时，公司股票收盘价已经回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产，则公司可以不再继续实施稳定股价的措施。2、稳定股价的措施</p> <p>（1）公司稳定股价的措施包括：①公司回购公司股票；②公司控股股东增持公司股票；③公司董事、高级管理人员增持公司股票；④证券监管部门认可的其他方式。（2）公司及相关主体将根据公司及市场情况，采取上述一项或多项措施稳定公司股价，具体实施时以保护公司及投资者利益为原则，按照证券监管机构和交易所的相关规定及时履行信息披露义务。（3）公司董事会应在触发启动股价稳定措施条件之日起的 10 个交易日内制订稳定公司股价具体方案，方案内容包括但不限于拟回购或增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。稳定公司股价具体方案需经公司董事会、股东大会审议通过，并按照上市公司信息披露要求予以</p>	2017 年 09 月 19 日	2020-09-18	正常履行

		<p>公告。(4)公司及公司控股股东、董事、高级管理人员应当自董事会制订的股价稳定方案公告之日起 30 个交易日内通过二级市场回购或增持公司股票，回购或增持的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。公司回购股票数量不低于公司公开发行的股份总数的 1%，公司控股股东增持股票数量不低于公司公开发行的股份总数的 1%，公司董事、高级管理人员用于增持公司股票的资金额不低于本人上一年度从公司领取的税后工资总额的 30%。(5)公司应将履行稳定股价义务的相应承诺作为未来聘任公司董事和高级管理人员的必要条件，并在未来新聘该等人员时，要求其就此做出书面承诺。</p> <p>(6)当公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产或继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件时，稳定股价方案终止实施。</p> <p>3、未实施股价稳定措施的约束措施</p> <p>(1)公司董事会制订的稳定股价方案涉及控股股东增持公司股票，控股股东具备实施条件且无合理正当理由未履行增持义务，则公司有权在应实施增持的资金额度范围内扣留应向控股股东支付的现金分红，直至控股股东履行其增持义务。</p> <p>(2)公司董事会制订的稳定股价方案涉及董事、高级管理人员增持公司股票，董事、高级管理人员具备实施条件且无合理正当理由未履行增持义务，则公司有权在各自应实施增持的资金额度范围内扣留应向相关人员支付的工资薪酬或现金分红，直至相关人员履行其增持义务。</p> <p>(3)本预案中稳定公司股价的具体措施由相关主体提出，并由公司依据信息披露的相关规定进行公告后，即构成相关主体对公司及社会公众股东的公开承诺，如达到实施条件而拒不履行的，相关主体将承担相应的法律责任。</p>				
	其他承诺	柴孝海;邓建军;宫肃康;胡力明;林红;刘晨;宁波创源文	公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，并且项目预期产生的效益存在一定的不确定性，因此公司每股收益、净资产收益率等指标短期	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行

	<p>化发展股份有限公司; 任召国;王桂强;王少波;王先羽;张亚飞</p>	<p>内可能出现一定程度的下降。公司拟采取以下方式提高未来回报能力：1、巩固现有市场占有率，提高对现有客户的销售额通过对所涉及行业深入发掘，公司发展行业内全球知名的时尚文教、休闲文化用品品牌商成为公司客户，并建立长期稳定的业务关系，同时与对应的零售商保持良好的业务往来。公司将继续与现有客户加强合作，共同研发适应市场需求的新产品，以巩固并提高对现有客户的销售额。2、加大新产品开发和市场营销力度，努力开拓新市场公司坚持差异化发展战略，坚持将创意作品与设计元素应用于不同的领域、载体，不断开发新产品并积极推广。公司坚持大客户战略，在保持美国市场业务稳定发展的基础上，稳步发展欧洲、澳大利亚等发达国家市场业务，保持业务的持续稳定增长。同时公司积极探索开拓国内业务，使国内市场成为公司未来重要的业务增长点。3、全面提升公司管理水平，做好成本控制，完善员工激励机制公司将充分发挥董事会决策中心作用，加强对公司各项事务的决策、管理和监督，确保公司经营战略与发展计划等目标的实现。同时公司将加强预算管理，严格执行采购审批制度，加强对董事、高级管理人员职务消费的约束。此外，公司通过建立有市场竞争力的薪酬体系，引进 优秀人才，激发员工积极性，挖掘员工创造力和潜在动力。通过以上措施，公司将全面提升运行效率，降低成本，从而提高公司经营业绩。4、加快募投项目实施进度，加强募集资金管理本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《公司章程（草案）》、《募集资金管理制度》及其他相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。5、不断完善利润分配制度，强化投资者回报机制公司已根据中国证监会的相关规定，制定了《宁波创源文化发展股份有限公司股</p>			
--	---	---	--	--	--

		<p>东未来分红回报规划》，并通过了《宁波创源文化发展股份有限公司章程（草案）》，明确了分红比例、依据、条件、实施程序、调整事项等利润分配政策条款。公司已经建立了较为完善的利润分配制度，公司将严格执行相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制，结合公司经营情况与发展规划，在符合条件的情况下积极推动对广大股东的利润分配以及现金分红，努力提升股东回报水平。未来公司将进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制。公司承诺：若公司未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。5、承诺如公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。6、承诺出具日后至本次上市完毕前，若中国证监会或深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的规定时，且上述承诺不能满足中国证监会或深圳证券交易所该等规定时，承诺届时将按照中国证监会或深圳证券交易所规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补</p>			
--	--	---	--	--	--

			偿责任。			
其他承诺	宁波创源文化发展股份有限公司	公司承诺：将严格履行在公司首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。若公司未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则公司承诺采取以下各项措施予以约束：（1）公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行	
其他承诺	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	公司控股股东合力咨询承诺：将严格履行在发行人首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺采取以下各项措施予以约束：（1）将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将前述收益支付到发行人账户。（3）如果因未履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。补偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关确定的方式或金额确定。（4）所持发行人股份的锁定期自动延长至本公司未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日。（5）在本公司相应责任的资金额度范围内，发行人有权暂扣本公司从发行人处应得的现金分红，直至本公司承诺事项履行完毕为止。	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行	
其他承诺	柴孝海;邓建军;宫肃康;胡力明;江明中;乐晓燕;林红;刘晨;任召	公司实际控制人、董事、监事与高级管理人员承诺：将严格履行在发行人首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，将采取以下措施：（1）及时、充分	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行	

		国;王桂强; 王少波;王 先羽;叶鹏 志;张亚飞; 周必红	披露承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉;(2)如果因未履行相关承诺事项给发行人或者投资者造成损失的,按照有关法律、法规的规定和监管部门的要求承担相应的赔偿责任;(3)在相应责任的资金额度范围内,发行人有权暂扣其从发行人处应得的现金分红和薪酬,直至其承诺事项履行完毕为止。			
股权激励承诺	其他承诺	宁波创源文化发展股份有限公司	公司不为任何激励对象依《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2019 年 08 月 01 日	2022-08-01	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

宁波创源文化发展股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月15日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更事项基本情况如下:

一、本次会计政策变更的概述

（一）变更原因

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》的要求对财务报表项目进行相应调整。

（二）变更日期

公司2019年度中期财务报表及以后期间的财务报表均执行上述修订后的会计准则。

（三）变更前后采用会计政策的变化

1、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司执行《修订通知》的有关规定。除上述会计政策变更外，其他未变更，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（四）变更审议程序

公司于2019年8月15日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

根据《修订通知》有关规定，公司调整以下财务报表的列报，具体情况如下：

（一）资产负债表项目

- 1、原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；
- 2、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；
- 3、原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目修改为“交易性金融资产”项目；
- 4、新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；
- 5、资产负债表新增“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”项目；
- 6、原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目修改为“交易性金融负债”项目。

（二）利润表项目

- 1、利润表增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。；
- 2、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

（三）现金流量表项目

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

（四）所有者权益变动表项目

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

所有者权益变动表新增“其他综合收益结转留存收益”项目，主要反映：（1）企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额；（2）企业指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债终止确认时，之前由企业自身信用风险变动引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收

益的金额等；

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

公司于2020年4月16日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》，本次会计政策、会计估计变更事项基本情况如下：

一、本次会计政策变更的概述

（一）变更原因

（1）2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）（以下简称“财会〔2019〕8号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的财会〔2019〕8号。

（2）2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号）（以下简称“财会〔2019〕9号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的财会〔2019〕9号。

（3）2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发<合并财务报表格式（2019版）>的通知》（财会〔2019〕16号）（以下简称“财会〔2019〕16号”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会〔2019〕16号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整，并适用于企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。同时将《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1号）废止。

（4）2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起执行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定（以下简称“原会计政策”）。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将执行非货币性资产交换准则、债务重组准则、财会[2019]16号、新收入准则的相关规定，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（四）变更日期

根据要求，公司自上述文件规定的起始日开始执行相关企业会计准则和新的合并财务报表格式。

（五）本次会计政策变更的内容

1、财会〔2019〕8号的要求，对2019年1月1日至执行日之前发生的非货币性资产交换，根据修订后的准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

2、财会〔2019〕9号的要求，对2019年1月1日至执行日之前发生的债务重组，根据修订后的准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

3、根据财会〔2019〕16号的要求，本次主要变动内容及影响如下：

（1）在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目；将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目；在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

（2）在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目；将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

（3）删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

4、新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

新准则自2020年1月1日起施行，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

二、会计估计变更情况

（一）本次会计估计变更情况概述

1、变更原因

根据《企业会计准则第4号—固定资产》的相关规定，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计残值和折旧方法进行复核。公司根据实际情况，为更好地满足子公司的核算需求，保持财务政策的稳健性原则，予以变更固定资产有关会计估计，本次变更主要涉及固定资产残值率进行调整。

2、变更日期

本次会计估计变更已经公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过，无需提交股东大会审议。

（二）会计估计变更的主要内容

（1）变更前采用的会计估计

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	3-10	2.57—9.7
机器设备	5-10	3-10	9-19.40
运输工具	4-5	3-10	18-24.25
办公设备及其他	3-10	3-10	9-32.33

（2）变更后采用的会计估计

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	0-10	2.57—10
机器设备	5-10	0-10	9-20
运输工具	4-5	0-10	18-25
办公设备及其他	3-10	0-10	9-33.33

二、本次会计政策、会计估计变更对公司的影响

1、财务报表格式的调整

本次合并财务报表格式调整是根据财政部要求进行的变更，仅对公司合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

2、会计准则修订

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、

公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

3、会计估计变更

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次调整固定资产残值率属于会计估计变更，采用未来适用法进行会计处理。本次变更预计2019年折旧费用增加3.07万，净利润减少3.07万，所有者权益减少3.07万，总体对公司2019年财务状况和经营成果未产生重大影响，具体以披露的审计报告为准，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以前各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，本次会计估计变更影响比例未超过公司最近一个会计年度经审计的净利润的50%，未超过公司最近一期经审计的所有者权益的50%，也不会导致公司最近一期定期报告的盈亏性质发生变化，因此本次会计估计变更议案不需要提交股东大会审议。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年财务报告相比，报告期合并财务报表范围变化情况明细如下：

公司名称	变更原因
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	转让处置
宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司	转让处置
CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	投资新设
CRE8 DIRECT (HK) LTD.	投资新设
CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED	投资新设
滁州慧源进出口有限公司	投资新设

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王季民、林运渠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年，1年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年公司实施了股票期权与限制性股票激励计划，向160名符合条件的激励对象（含公司董事、高级管理人员及其他骨干员工）首次授予了255.04万份股票期权和255.04万股限制性股票，行权价格为9.66元/股，授予价格为4.83元/股。本激励计划股票期权的首次授权日与限制性股票的首次授予日为2019年8月16日，首次授予的限制性股票上市日期为2019年9月12日。

（一）公司已履行的相关审批程序及披露情况

1、公司于2019年7月15日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司董事会在审议该等议案时，关联董事已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定回避表决。同日，公司召开第二届监事会第十次会议审议通过了《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划相关情况发表了独立意见。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

公司于2019年7月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了上述内容。

2、2019年7月16日至2019年7月25日，公司通过巨潮资讯网和公司公示栏公示了本次激励计划激励对象的名单，截至公示期满，公司监事会未收到任何员工对本次激励对象提出的异议，无反馈记录。2019年7月26日，公司召开第二届监事会第

十一次会议审议通过了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单公示情况的说明及核查意见的议案》，公司监事会认为，列入本次股票期权与限制性股票激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次激励计划的激励对象合法、有效。

公司于2019年7月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2019-069）

3、公司于2019年8月1日召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。同日，公司董事会发布了《宁波创源文化发展股份有限公司关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，经自查，在公司2019年股票期权与限制性股票激励计划公开披露前6个月内，相关内幕信息知情人不存在内幕交易行为。

公司于2019年8月1日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了上述内容。

4、公司于2019年8月15日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及股票期权与限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2019年8月16日为授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对调整后授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实，并就授予相关事项发表了同意意见。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

公司于2019年8月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了上述内容。

5、公司于2019年9月10日完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权与限制性股票的首次授予登记，向符合授予条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权和255.04万股限制性股票，行权价格为9.66元/股，授予价格为4.83元/股。激励对象名单与公司在2019年8月16日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（授予日）》完全一致。

公司于2019年9月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了相关公告（公告编号：2019-086、2019-087）。

（二）实施股权激励计划对公司本报告期以及各年度财务状况和经营成果的影响

年度	2019年	2020年	2021年	2022年
各年度摊销的费用（万元）	397.04	940.85	380.58	129.58

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司于2018年7月16日、2018年12月20日分别召开了第二届董事会第四次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的议案》，公司拟与宁波快邦投资咨询有限公司和浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司，合作共同发起设立宁波天堂创源文化产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”）。详见公司于2018年7月17日披露的《关于拟参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2018-048）。基金已办理完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》。公司收到基金管理人宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司的通知，告知基金已完成募集。截至2019年1月23日，基金首期实缴总额共计 8,000 万元人民币，全部资金已存于上海浦东发展银行股份有限公司北仑支行托管专户进行管理。详见公司于2019年1月23日披露的《关于参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-007）。

(2) 公司于 2019 年 3 月 7 日和2019 年 3 月 22 日分别召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议及 2019 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》。公司拟转让宁波纸器时代文化发展股份有限公司（以下简称“纸器时代”）全部股权，具体内容详见公司于 2019 年 3 月 7 日披露在巨潮资讯网上的《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号 2019-017）。纸器时代根据上述事项完成了工商变更登记手续，并取得了由宁波市市场监督管理局核发的《营业执照》，本次股权转让事宜已完成。本次股权过户完成后，公司不再持有宁波纸器时代文化发展股份有限公司股权，详见公司于2019年1月23日披露的《关于转让子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号 2019-023）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的进展公告	2019 年 01 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2019 年 03 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于转让子公司股权暨关联交易的进展公告	2020 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

①公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费（元）	交易类型
睿特菲	莫任争	房屋	2018-9-15	2020-9-14	协议价	63,963.29	非关联
创源文化	北仑合力	房屋	2017-1-1	2019-12-31	协议价	3,302.75	关联

②公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费（元）	交易类型
杭州楚峰置业有限公司	杭州文创	房屋	2018-10-8	2020-10-7	协议价	703,712.54	非关联
宁波中物置业有限公司	睿特菲	房屋	2018-3-21	2021-3-20	协议价	82,035.77	非关联
宁波盈鑫纺织品有限公司	睿特菲	房屋	2018-3-1	2020-2-28	协议价	193,434.28	非关联
宁波声科电子有限公司	创源文化	房屋	2018-2-1	2020-12-31	协议价	1,900,793.66	非关联
谢尚伟	创源文化	房屋	2018-1-28	2019-1-27	协议价	25,000.00	非关联
PS BUSINESS PARKS, LP	美国创源	房屋	2019-1-1	2019-12-31	协议价	821,373.81	非关联
GREENTECH 塑料责任有限公司	越南创源	整体厂房及仓库	2019-5-18	2021-1-2	协议价	2,310,350.00	非关联
滁州钰禾文具制品有限公司	安徽创源	厂房租赁协议	2016-11-14	2019-11-13	协议价	52,416.00	非关联

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
安徽创源		4,000	2015年06月18日	4,000	连带责任保证	2015年6月18日至2019年5月10日	是	否
安徽创源		2,000	2017年03月25日	2,000	连带责任保证	2017年3月25日至2019年3月25日	是	否
安徽创源	2018年04月20日	11,000	2018年06月06日	3,000	连带责任保证	2018年6月6日至2019年12月31日	是	否
安徽创源	2018年04月20日		2018年07月23日	800	连带责任保证	2018年07月23日至2019年07月23日止	是	否
安徽创源	2018年04月20日		2018年10月25日	1,000	连带责任保证	2018年10月25日至2019年10月24日止	是	否
睿特菲	2018年04月20日	1,000	2018年12月24日	300	连带责任保证	2019年1月1日起至2021年12月31日止	否	否
少女心选	2019年03月07日	500	2019年09月12日	500	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
安徽创源	2019年04月19日	16,000	2019年07月23日	2,000	连带责任保证	自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起两年	否	否

安徽创源	2019年04月19日		2019年12月04日	3,000	连带责任保证	为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	否	否
睿特菲	2019年04月19日	500						
宁波创源文创	2019年04月19日	600						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			17,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			35,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			17,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			35,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.09%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

1、安徽创源于2014年12月1日与中国建设银行股份有限公司来安支行签订融资贷款合同、最高额抵押合同和保证合同。其主要内容为：项目一期贷款金额4000.00万元，期限4.5年，从2014年12月1日起至2019年5月10日止，由安徽创源的土地和在建工程抵押担保，由创源文化及任召国共同提供连带责任保证担保；因公司名称变更，于2015年6月18日重新签署融资贷款合同和保证合同，2015年6月16日签署了最高额抵押合同，其中贷款及保证合同内容不变，抵押内容发生更改，由安徽创源的土地和在建工程抵押变更为安徽创源的土地和厂房抵押。

2、2017年3月25日创源文化、江明中与徽商银行股份有限公司滁州来安支行签订担保合同，其主要内容为：创源文化及江明中共同对安徽创源自2017年3月25日至2019年3月25日期间与徽商银行股份有限公司滁州来安支行签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议、出具保函协议书承担连带责任保证担保，被担保的最高债权额为人民币2,000.00万元。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	77,000	18,400	0
券商理财产品	募集资金	1,000	0	0
合计		78,000	18,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

自2001年创立以来，始终秉承诚信、职业化、与时俱进的核心价值观，在自身的企业文化和价值观的指引下，一直坚持履行对社会的责任，坚持实践道德的行为，以诚实和正直作为处事的原则，激励相互的信任和尊重，鼓励员工队伍的多元化和对多文化的认同，保护和关心我们的社区及周边的环境。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时公平地向所有股东进行信息披露；依法召开股东大会，积极主动的采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时，我们通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。公司财务政策稳健，资产、资金安全，且严格按照与债权人签订的合同履行债务，做好与债权人的交流沟通，保持良好的沟通协作关系，以降低自身的经营风险和财务风险，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实

现让每一位员工都能在创源文化的广阔平台上充分实现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。按照国家和地方有关法律法规与员工签订《劳动合同》。公司严格按照国家规定和标准为符合条件的员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金。法定福利的缴纳比例及缴纳基数依据国家和地方相关规定执行。

2019年9月，公司旗下全资子公司“人之初”积极响应一年一度的“99公益日”活动，以油画爱心义卖的方式为“星宝”（人们称孤独症儿童为“星星的孩子”）们筹集善款，让更多的社会群体通过色彩来走进“星宝”们的内心世界，帮助他们增强自信。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司积极响应北仑区人社局的精准对口扶贫政策，接纳了来自吉林省汪清县和图们县的建档立卡人员，为远在四川、云南、青海等地的留守儿童，送上特别定制的爱心文具礼盒。

（2）年度精准扶贫概要

2019年5月，公司积极响应北仑区人社局的精准对口扶贫政策，接纳了5名来自吉林省汪清县和图们县的建档立卡人员，为他们提供一批“就业扶贫爱心岗位”帮助他们走上就业脱贫的道路，切实履行上市企业的社会责任。儿童节前夕，公司工会发起了一场名为“关爱留守儿童 别让童年失守”的主题公益行动，为远在四川、云南、青海等地的700多名留守儿童，送上了一份特别定制的爱心文具礼盒，让孩子们感受到来自社会的关怀，希望他们心向阳光，努力生长。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	14.32
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	5
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	14.32
7.2 帮助“三留守”人员数	人	716

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

结合本公司实际情况，配合协助当地政府部门的扶贫工作，继续履行公司社会责任。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及各子公司在生产经营过程中认真贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环保法律法规，报告期内未发生环保事故。

公司注重厂区绿化和环境保护，积极推动完成ISO14001：2015环境管理体系认证。在生产过程中采用对人体无危害的环保型原辅材料，对产生的纸张边角料分级销往当地回收站用于再造纸循环使用，对危险废物委托第三方单位合规化处理，公司根据环保“三同时”的要求，同时设计，同时施工，同时投入生产和使用环保处理设施，确保废水、废气达标排放并定期委托第三方单位开展环境检测，目前公司废水、废气分别执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）表2二级标准，各项指标均符合国标要求，环保设施运行正常。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司对外投资设立全资子公司新加坡创源，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年1月2日、2019年2月12日，公告编号：2019-001、2019-010。

2、报告期内，公司全资子公司新加坡创源对外投资设立全资子公司越南创源，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年2月21日、2019年5月7日，公告编号：2019-013、2019-052。

3、报告期内，公司将控股子公司纸器时代80%股权以120万元价格转让给王桂强先生，并于3月26日完成股权转让工商变更，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年3月7日、2019年3月26日，公告编号：2019-017、2019-023。

4、报告期内，公司使用募集资金6,000万元对全资子公司安徽创源进行增资，并由其根据募集资金使用计划实施募投项目，全资子公司安徽创源于11月18日完成工商变更，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年11月12日、2019年11月18日，公告编号：2019-109、2019-111。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,750,000	35.62%			21,375,000	2,550,400	23,925,400	66,675,400	36.52%
3、其他内资持股	42,750,000	35.62%			21,375,000	2,550,400	23,925,400	66,675,400	36.52%
其中：境内法人持股	37,350,000	31.12%			18,675,000		18,675,000	56,025,000	30.69%
境内自然人持股	5,400,000	4.50%			2,700,000	2,550,400	5,250,400	10,650,400	5.83%
二、无限售条件股份	77,250,000	64.38%			38,625,000		38,625,000	115,875,000	63.48%
1、人民币普通股	77,250,000	64.38%			38,625,000		38,625,000	115,875,000	63.48%
三、股份总数	120,000,000	100.00%			60,000,000	2,550,400	62,550,400	182,550,400	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施了2018年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增5股，公司总股本由120,000,000股增加至180,000,000股。公司实施2019年股票期权与限制性股票激励计划，2,550,400股限制性股票完成授予登记，公司总股本由180,000,000股变更为182,550,400股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2019年4月19日、2019年5月15日公司分别召开第二届董事会第九次会议和2018年度股东大会审议通过《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司截止2018年12月31日的总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计派发现金股利36,000,000.00元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000股，转增后公司总股本增加至180,000,000股，注册资本变更为180,000,000元。公告已于2019年4月19日在中国证监会指定披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>披露，公告编号：2019-037。

2、公司于2019年7月15日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司董事会在审议该等议案时，关联董事已根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定回避表决。同日，公司召开第二届监事会第十次会议审议通过了《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划相关情况发表了独立意见。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。公司于2019年7月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了上述内容；

公司于2019年8月15日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及股票期权与限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2019年8月16日为授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对调整后授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实，并就授予相关事项发表了同意意见。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2018年度权益分派于2019年5月28日除权除息，转增股份于2019年5月28日直接记入股东证券账户。

公司于2019年9月10日完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权与限制性股票的首次授予登记，向符合授予条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权和255.04万股限制性股票。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内资本公积金转增股本及限制性股票授予事项导致股本变更，按新股本182,550,400股调整2018年度的基本每股收益和稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产。

本次股份变动，对上一年的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响情况如下：调整后2018年度公司基本每股收益、稀释每股收益由0.69元/股调整为0.46元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	37,350,000	18,675,000		56,025,000	首发前限售，资本公积转增	2020年9月19日
任召国	5,400,000	2,700,000		8,100,000	首发前限售，资本公积转增，《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	2020年9月19日，同时任期内执行董监高限售规定
王先羽	0	24,300		24,300	股权激励计划限售，《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	按股权激励计划分阶段解除限售，同时任期内执行董监高限售规定
股权激励对象（除王先羽）	0	2,526,100		2,526,100	股权激励计划限售	按股权激励计划分阶段解除限售

江明中	2,700,000	1,350,000		4,050,000	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
周必红	2,193,750	1,096,875		3,290,625	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
柴孝海	2,025,000	1,012,500		3,037,500	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
王桂强	1,687,500	843,750		2,531,250	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
邓建军	1,012,500	506,250		1,518,750	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
张亚飞	675,000	337,500		1,012,500	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
王少波	337,500	168,750		506,250	首发前限售, 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间, 每年按持股总数的75%锁定
合计	53,381,250	29,241,025	0	82,622,275	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股本较上年同期增长52.13%，主要系本期公司进行2018年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000股，转增后公司总股本增加至180,000,000股。同时，报告期内公司实施2019年股票期权与限制性股票激励计划，2,550,400股限制性股票完成授予登记，公司总股本由180,000,000股变更为182,550,400股。

报告期末公司总资产余额为112,910.77万元，比期初增长19.31%；归属上市公司股东的所有者权益为71,666.74万元，比期初增长12.23%；公司股本为182,550,400股，比期初增长52.13%；归属上市公司股东的每股净资产3.93元，比期初数值下降26.13%；公司资产负债率为36.22%，比上年同期上升3.98%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,856	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,241	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	境内非国有法人	30.69%	56,025,000	18,675,000	56,025,000			
任召国	境内自然人	4.44%	8,100,000	2,700,000	8,100,000			
全国社保基金六零四组合	其他	3.64%	6,650,800	6,650,800		6,650,800		
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.96%	5,395,025	-600,075		5,395,025		
周必红	境内自然人	2.40%	4,387,500	1,462,500	3,290,625	1,096,875		
江明中	境内自然人	2.22%	4,050,000	450,000	4,050,000			
沈惠萍	境内自然人	2.12%	3,874,500	1,291,500		3,874,500		
圆信永丰基金—昆仑健康保险股份有限公司—圆信永丰优选金股 1 号单一资产管理计划	其他	1.75%	3,199,023	3,199,023		3,199,023		

柴孝海	境内自然人	1.68%	3,071,500	371,500	3,037,500	34,000		
王桂强	境内自然人	1.39%	2,535,000	285,000	2,531,250	3,750	质押	1,500,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		任召国为合力咨询的实际控制人、执行董事，持股比例为 55.14%。江明中、柴孝海、王桂强为合力咨询有限公司持股 5% 以上的股东，且江明中为合力咨询的监事。合力咨询为宁波天堂硅谷的有限合伙人，认缴其 5% 的出资。除上述关系外，公司未知上述股东存在其他关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金六零四组合	6,650,800	人民币普通股	6,650,800					
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业(有限合伙)	5,395,025	人民币普通股	5,395,025					
沈惠萍	3,874,500	人民币普通股	3,874,500					
圆信永丰基金-昆仑健康保险股份有限公司-圆信永丰优选金股 1 号单一资产管理计划	3,199,023	人民币普通股	3,199,023					
张贵洲	1,541,400	人民币普通股	1,541,400					
招商银行股份有限公司-光大保德信优势配置混合型证券投资基金	1,380,650	人民币普通股	1,380,650					
虞俊健	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
陈锦刚	1,281,188	人民币普通股	1,281,188					
上海煜德投资管理中心(有限合伙)-乐道优选 8 号私募证券投资基金	1,183,750	人民币普通股	1,183,750					
周必红	1,096,875	人民币普通股	1,096,875					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在其他关联关系或一致行动关系。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	任召国	2004 年 07 月 28 日	913302067645050412	企业管理咨询，企业策划，营销策划，人力资源管理咨询，计算机信息系统咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股和参股的其他境内外上市公司的股权			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

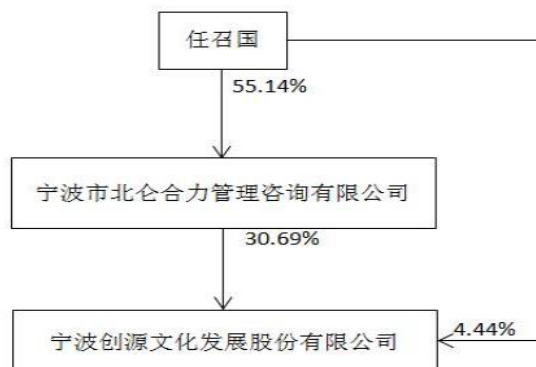
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
任召国	本人	中国	否
主要职业及职务	创源文化董事长兼总经理、合力咨询执行董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
任召国	董事长	现任	男	56	2014年12月05日	2021年01月14日	5,400,000			2,700,000	8,100,000
	总经理	现任			2018年01月15日	2021年01月14日					
柴孝海	董事、副总经理	现任	男	50	2014年12月05日	2021年01月14日	2,700,000		978,500	1,350,000	3,071,500
邓建军	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	现任	男	47	2014年12月05日	2021年01月14日	1,350,000			675,000	2,025,000
王少波	董事、副总经理	现任	男	59	2014年12月05日	2021年01月14日	450,000			225,000	675,000
王先羽	董事	现任	男	40	2019年05月15日	2021年01月14日				24,300	24,300
	副总经理	现任			2016年04月05日	2021年01月14日					
刘晨	董事	现任	男	37	2014年12月05日	2021年01月14日					
周必红	董事	现任	男	55	2018年01月15日	2021年01月14日	2,925,000			1,462,500	4,387,500
胡力明	独立董事	现任	男	47	2015年06月05日	2021年01月14日					

罗国芳	独立董事	现任	男	55	2018年 01月15 日	2021年 01月14 日					
谢作诗	独立董事	现任	男	54	2018年 01月15 日	2021年 01月14 日					
马少龙	独立董事	现任	男	55	2018年 05月11 日	2021年 01月14 日					
江明中	监事会主席	现任	男	58	2014年 12月05 日	2021年 01月14 日	3,600,000		1,350,000	1,800,000	4,050,000
乐晓燕	监事	现任	女	37	2014年 12月05 日	2021年 01月14 日					
张亚飞	副总经理	现任	女	44	2014年 12月05 日	2021年 01月14 日	900,000			450,000	1,350,000
张晶	监事	现任	女	27	2020年 01月13 日	2021年 01月14 日					
阮昉	原副总经理	离任	男	34	2018年 01月15 日	2019年 01月07 日					
王桂强	原董事	离任	男	40	2014年 12月05 日	2019年 04月08 日	2,250,000		840,000	1,125,000	2,535,000
叶鹏志	原监事	离任	男	52	2014年 12月05 日	2020年 01月13 日					
合计	--	--	--	--	--	--	19,575,000	0	3,168,500	9,811,800	26,218,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
阮昉	副总经理	离任	2019年01月07日	个人原因辞职
王桂强	董事	离任	2019年04月08日	个人原因辞职
王先羽	董事	任免	2019年05月15日	补选董事

叶鹏志	职工监事	离任	2020 年 01 月 11 日	个人原因辞职
张晶	职工监事	任免	2020 年 01 月 14 日	职工监事补选

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员：

- 1、任召国先生，1964年1月出生，中国国籍，高级经济师，清华大学本科、中央财政金融学院（现中央财经大学）研究生。1988年10月至1998年5月，历任宁波市进出口公司业务员、业务经理；1998年6月至2001年5月，任宁波泰联国际经贸有限公司业务经理。任召国先生于2001年6月创立宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身），并于2001年6月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司总经理、副董事长、董事长；2014年12月至2018年1月，任宁波创源文化发展股份有限公司董事长，2018年1月至今任宁波创源文化发展股份有限公司董事长、总经理。
- 2、柴孝海先生，1970年6月出生，中国国籍，高级经济师，大专学历。1989年1月至1995年2月，任宁波银行印刷厂生产主管；1995年3月至2001年3月，任浙江广博股份有限公司研发部经理；2001年6月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司董事、副总经理；2014年12月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事、副总经理。
- 3、邓建军先生，1973年9月出生，中国国籍，高级经济师、高级会计师、高级国际财务管理师，本科学历。2002年1月至2003年3月，任华英伦铜制品（宁波）有限公司信息化主管；2003年4月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司财务经理、财务总监、副总经理；2005年8月至2014年11月，任宁波成路纸品制造有限公司董事；2014年12月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。
- 4、王先羽先生，1980年10月出生，中国国籍，中专学历，高级品牌管理师、高级人力资源管理师。2002年7月至2003年5月，任深圳永琪自行车制造厂资材课长；2003年5月至2004年6月，任深圳绝佳电子有限公司QA主管；2004年6月至2011年12月，历任宁波成路纸品制造有限公司人事企管部经理、行政总监；2012年1月至2012年6月，任宁波纸器时代文化发展股份有限公司运营经理；2012年6月至今，任安徽创源文化发展有限公司总经理；2016年4月至今任宁波创源文化发展股份有限公司副总经理；2019年5月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事。
- 5、王少波先生，1961年12月出生，中国国籍，研究生学历。1991年11月至2001年5月，任惠普医疗产品有限公司供应链经理；2001年6月至2004年11月，任上海当纳利印刷有限公司供应链总监；2005年4月至2012年1月，任美国礼品公司上海代表处（American Greetings Corporation Shanghai Representative Office）首席代表、亚洲采购总监；2012年4月至2012年9月，任LGS上海代表处（Lowes Global Sourcing Shanghai Office）运营总监；2013年1月至2014年5月，任东莞市大德彩色印刷有限公司董事；2014年6月至2014年11月，任宁波成路纸品制造有限公司副总经理；2014年12月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事、副总经理。
- 6、刘晨先生，1983年8月出生，中国国籍，研究生学历。2008年10月至2010年9月，任浙商资本投资促进会部长；2010年10月至今，任浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司高级投资经理、基金经理；2011年12月至今，任杭州宇福光学有限公司董事；2014年4月至2014年11月，任宁波成路纸品制造有限公司董事；2014年12月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事。
- 7、周必红先生，1965年1月出生，中国国籍，高中学历。1980年8月至1996年7月，任浙江省宁波市鄞县横溪区供销社部门经理；1996年8月至今，任宁波色母粒股份有限公司业务主管；2019年10月至今，任宁波色母粒股份有限公司监事；2014年12月至2018年1月，任宁波创源文化发展股份有限公司监事；2018年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事。
- 8、罗国芳先生，1965年3月出生，中国国籍，中国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师，本科学历。1985年7月至1996年2月，任宁波财政税务学校教师；1996年2月至1999年6月，任宁波明州会计师事务所副所长；1999年6月至2011年12月，任宁波科信会计师事务所有限公司董事长；2011年12月至今，任立信会计师事务所(特殊普通合伙)宁波分所合伙人兼负责人、分所所长；2018年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。
- 9、胡力明先生，1973年5月出生，中国国籍，硕士研究生学历。1995年8月至2001年2月任职于宁波市粮食总公司；2001年3月至今，任浙江素豪律师事务所副主任、律师；2015年6月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。
- 10、谢作诗先生，1966年9月出生，中国国籍，博士研究生学历。1987年7月至2003年4月，任职绵阳师范学院数学系助教、讲师；2003年4月至2008年10月，任职沈阳师范大学国际商学院教授；2008年10月至2010年2月，任职辽宁大学比较经济体制

研究中心教授；2007年9月至2015年12月，任北方联合出版传媒（集团）股份有限公司独立董事；2010年2月至今，任职浙江财经大学经济学院教授。2018年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。

11、马少龙先生，男，1965年8月生，硕士研究生学历。通信、智能制造领域高级工程师，曾参与缅甸卫星电视上行系统研制，并担任监控分系统负责人，该项目获电子部优秀项目奖，本人获54所一等奖。历任中国电子科技集团公司石家庄第54所卫星通信专业部系统总体主任、河北盛名科技有限公司总经理。2015年10月至今，任西安电子科技大学宁波信息技术研究院副院长。2018年5月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员：

1、江明中先生，1962年10月出生，中国国籍，大专学历。1985年1月至2001年5月，任奉化市美术印刷厂厂长；2001年6月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身）采购部经理、副总经理、董事、监事、工会主席等职；2012年8月起兼任安徽创源文化发展有限公司执行董事；2014年12月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司监事会主席；2015年12月至2016年12月，任滁州市来安县第九届政协委员会委员；2017年1月至今，任滁州市来安县第十届政协委员会常委。

2、乐晓燕女士，1983年11月出生，中国国籍，大专学历。2003年1月至2006年3月，任大碇三江模具厂出纳；2006年11月至2007年2月，任北仑启源塑料有限公司会计；2007年3月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司公司出纳、应付会计、资金会计、资金主管。2014年12月至2018年1月，任宁波创源文化发展股份有限公司监事、资金主管；2018年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司职工代表监事、财务管理中心副经理。

3、张晶女士，1993年11月出生，中国国籍，硕士学历，中级会计师。2018年3月加入公司，曾任宁波创源文化发展股份有限公司证券事务助理，现任财务分析员；2020年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司职工监事。

（三）高级管理人员：

1、任召国先生，董事长兼总经理，简历见“（一）董事会成员”。

2、柴孝海先生，副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

3、王少波先生，副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

4、邓建军先生，副总经理、董事会秘书兼财务总监，简历见“（一）董事会成员”。

5、王先羽先生，副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

6、张亚飞女士，1976年6月出生，中国国籍，大专学历。1999年7月至2001年7月，任浙江广博股份有限公司业务员；2001年8月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司业务经理、营销总监、副总经理。2014年12月起至今任宁波创源文化发展股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
任召国	合力咨询	执行董事	2004年07月28日		否
江明中	合力咨询	监事	2004年07月28日		否
在股东单位任职情况的说明	董事、总经理任召国为合力咨询控股股东、执行董事，未领取报酬津贴；监事会主席江明中为合力咨询监事，未领取报酬津贴。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘晨	浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	高级投资经理、基金经理	2010年10月08日		是

刘晨	宁波纸器时代文化发展股份有限公司	董事	2015年01月15日	2019年03月22日	否
刘晨	杭州宇福光学有限公司	董事	2018年04月03日		否
刘晨	宁波快邦投资咨询有限公司	董事	2018年04月03日		否
周必红	宁波色母粒股份有限公司	业务主管、监事	2019年11月08日		是
罗国芳	宁波热电股份有限公司	独立董事	2014年01月10日		是
罗国芳	宁波东方电缆股份有限公司	独立董事	2013年08月30日	2019年09月17日	是
罗国芳	宁波东海银行股份有限公司	监事	2012年04月08日	2019年01月10日	是
王少波	CRE8 DIRECT (HK) LTD.	董事	2019年03月07日		否
王先羽	安徽创源文化发展有限公司	总经理	2015年01月14日		是
王先羽	滁州慧源进出口有限公司	董事、总经理	2019年09月02日		否
王先羽	CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED	董事、总经理	2019年05月04日		否
胡力明	浙江素豪律师事务所	主任、律师	2001年03月10日		是
胡力明	宁波水表（集团）股份有限公司	独立董事	2017年01月25日		是
胡力明	浙江动一新能源动力科技股份有限公司	独立董事	2018年05月03日		是
胡力明	宁波德业科技股份有限公司	独立董事	2017年12月29日		是
任召国	宁波纸器时代文化发展股份有限公司	董事	2015年01月15日	2019年03月22日	否
任召国	宁波睿特菲体育科技有限公司	董事	2014年04月25日		否
任召国	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	执行董事	2004年07月28日		否
任召国	宁波快邦投资咨询有限公司	董事长、总经理	2018年04月03日		否

任召国	宁波人之初文化发展有限公司	董事	2018 年 03 月 27 日		否
任召国	安徽创源文化发展有限公司	董事	2018 年 06 月 19 日		否
任召国	杭州创源文创文化发展有限公司	董事	2018 年 10 月 15 日		否
任召国	杭州少女心选电子商务有限公司	董事	2018 年 07 月 06 日		否
任召国	宁波创源文创电子商务有限公司	董事	2018 年 03 月 23 日		否
任召国	CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED	董事	2019 年 05 月 04 日		否
任召国	CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	董事	2019 年 01 月 18 日		否
任召国	CRE8 DIRECT (HK) LTD.	董事	2019 年 03 月 07 日		否
任召国	滁州慧源进出口有限公司	董事	2019 年 09 月 02 日		否
柴孝海	宁波向东文化创业园管理有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 07 月 11 日		否
柴孝海	CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	董事	2019 年 01 月 18 日		否
柴孝海	Zeal Concept Inc.	执行董事	2018 年 10 月 30 日		否
马少龙	西安电子科技大学宁波信息技术研究院	副院长	2015 年 10 月 08 日		是
邓建军	安徽创源文化发展有限公司	董事	2018 年 06 月 19 日		否
邓建军	宁波人之初文化发展有限公司	董事	2018 年 03 月 27 日		否
邓建军	宁波睿特菲体育科技有限公司	董事	2018 年 03 月 30 日		否
邓建军	宁波纸器时代文化发展股份有限公司	董事	2015 年 01 月 15 日	2019 年 03 月 22 日	否
邓建军	宁波创源文创电子商务有限公司	董事	2018 年 03 月 23 日		否
邓建军	宁波快邦投资咨询有限公司	董事	2018 年 04 月 03 日		否

邓建军	杭州创源文创文化发展有限公司	董事	2018年10月15日		否
邓建军	杭州少女心选电子商务有限公司	董事	2018年07月06日		否
邓建军	宁波向东文化创业园管理有限公司	监事	2018年07月11日		否
邓建军	CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	董事	2019年01月18日		否
邓建军	CRE8 DIRECT (HK) LTD.	董事	2019年03月07日		否
邓建军	CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED	董事	2019年05月04日		否
邓建军	滁州慧源进出口有限公司	董事	2019年09月02日		否
邓建军	宁波高新区无中生有创业投资管理有限公司	监事	2012年12月28日		否
邓建军	宁波奉化无中生有创业管理有限公司	董事	2019年12月16日		否
谢作诗	浙江财经大学经济学院	教授	2010年02月01日		是
张亚飞	CRE8 DIRECT, INC.	董事	2014年09月09日		是
江明中	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	监事	2004年07月28日		否
江明中	安徽创源文化发展有限公司	董事长	2015年01月14日		是
江明中	来安县工商联（总工会）	副会长	2017年01月18日		否
江明中	江苏耐酷特钢材料有限公司	董事长	2019年06月26日		否
江明中	安徽耐酷新材料有限公司	董事长	2019年06月05日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事和高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬

分配政策提出，薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议；高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事、高级管理人员的报酬在董事会审议通过后，还需提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。监事的报酬由监事会提议，监事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，及其履行职责情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，董事、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬总额为599.6万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
任召国	董事长、总经理	男	56	现任	60.92	否
柴孝海	董事、副总经理	男	50	现任	63.03	否
邓建军	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	47	现任	53.19	否
王少波	董事、副总经理	男	59	现任	61.46	否
王先羽	董事、副总经理	男	40	现任	78.65	否
刘晨	董事	男	37	现任	10	否
周必红	董事	男	55	现任	10	否
胡力明	独立董事	男	47	现任	6	否
罗国芳	独立董事	男	55	现任	6	否
马少龙	独立董事	男	55	现任	6	否
谢作诗	独立董事	男	54	现任	6	否
江明中	监事会主席	男	58	现任	41.98	否
乐晓燕	职工监事、财务管理中心副经理	女	37	现任	19.54	否
张晶	职工监事、财务分析员	女	27	现任	8.95	否
张亚飞	副总经理	女	44	现任	122.94	否
叶鹏志	原职工监事、后勤安保部总监	男	52	离任	36.87	否
王桂强	原董事	男	40	离任	5.6	否
阮昉	原副总经理	男	34	离任	2.47	否
合计	--	--	--	--	599.6	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王先羽	董事、副总经理	0	0	0	12.02	0	0	24,300	4.83	24,300
合计	--	0	0	--	--	0	0	24,300	--	24,300

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	887
主要子公司在职员工的数量(人)	941
在职员工的数量合计(人)	2,035
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,035
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,197
销售人员	130
技术人员	366
财务人员	28
行政人员	314
合计	2,035
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	19
本科	295
大专	251
大专以下	1,470
合计	2,035

2、薪酬政策

公司以《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》为准绳，以公司实际需求为依据，依法与聘用员工签订劳动合同、缴纳社会保险和住房公积金。

以岗位价值确定职等，以胜任能力确定薪级。以效率优先、兼顾公平的原则对全员薪酬进行了调整，按职级进行普调，对参与SAP项目有突出贡献、专业技术职称获得评聘、年度表现优异、获得年度晋升机会的人员进行了特别调薪，以充分发挥薪酬在稳定和激励方面的积极作用。

对于响应公司号召，对于志愿走出国门参与越南工厂建设、美国市场开拓的人员，公司出台了《驻外工作人员薪酬福利管理制度》（越南版）和《驻外（美国）工资与生活补贴标准》，解决驻外工作人员的后顾之忧。

为了激励和留住核心人才，公司在年中推出了面向公司董事、高级管理人员和骨干员工的股权激励计划，以三年期内的营业收入增长或净利润增长为兑现条件，给予激励对象部分股东权益，使其与公司结成利益共同体，从而推动实现企业的战略发展目标。

3、培训计划

培训是促进内部员工成才和成长的一条捷径，对于如何有效组织内部培训，在培训方式上，按培训需求调研、培训计划制订、培训组织落实、培训评估反馈的方式循环推进，同时鼓励大家积极参与外部培训，将培训成果在内部转化。在专项培训方面，全年重点组织了卓越供应链管理培训、创意思维与创新项目管理培训、Form Farmers To Hunters培训，对于公司的管理和效率提升，起到了积极效果。2019年共组织各类培训79次，合计858课时，参训2486人次，培训计划如期完成。

继续通过政策引导，鼓励专业技术人员提升专业技术水平，组织员工参加外部职称考试、外部职称评定和内部评定晋升，营造专业技术能力提升的良好氛围。2019年公司新增经济师31名、会计师2名。

新的一年，公司培训组织将由外训为主转向内部培训为主，结合日益月异的在线教育平台，尝试建立新的内训机制，利用数字化培训资源，培训内部讲师，开发内训视频教程，训战结合，帮助员工进行实战能力的提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，加强公司内部管理和控制制度建设，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，并聘请的法律顾问对股东大会现场会议进行了见证并出具了法律意见书。在股东大会表决的事项均按照相应权限审批后交由股东大会审议，能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占有公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议相关信息披露及时、准确、充分。

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和董事会专门委员会工作规则的规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人干预。

4、监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。同时，公司监事积极参加相关培训，通过进一步的学习，熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，董事、监事和高管人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露制度》等操作性文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

为公司信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司上市以来，不断尝试更加有效的方式开展投资者关系管理工作，设立了互动易、电话专线、专用邮箱等多种渠道与投资者进行沟通和交流。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、内部审计制度的建立及执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系和面向市场的独立经营能力。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产和业务体系，独立签署各项与生产经营有关的合同，具备面向市场独立经营的能力。

2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，在地方社保部门办理了独立的社保登记，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

3、资产完整情况

公司合法拥有与生产经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有与经营有关的研发、设计、生产、销售和技术服务体系及房屋所有权、土地使用权、商标、专利权及专利申请权、车辆、办公设施等相关资产，上述资产不存在与他人共有的情形。报告期内，公司不存在以其资产、权益或信用为关联方提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司股东、实际控制人及其控制的其他企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制和支配权。

4、机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系、规范的财务管理制度和对子公司、分支机构的财务管理制度，能够独立进行财务决策；财务负责人和财务人员均专职在本公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；在银行独立开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.57%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-022)
2018 年度股东大会	年度股东大会	83.67%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-054)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.36%	2019 年 08 月 01 日	2019 年 08 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-070)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡力明	8	7	0	1	0	否	3
罗国芳	8	7	0	1	0	否	3
马少龙	8	8	0	0	0	否	3
谢作诗	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及子公司现场调研，了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东大会决议的执行情况，并用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

报告期内，独立董事对公司以下事项发表了事前认可意见或独立意见：

2019年3月7日，第二届董事会第八次会议，对《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》发表了事前认可意见及同意的独立意见，对《关于公司为子公司向银行申请授信额度提供担保事项的议案》发表了同意的独立意见。

2019年4月18日，第二届董事会第九次会议，对《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》发表了事前认可意见及同意的独立意见，对《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于2018年度内部控制的自我评价报告》、《关于2018年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的议案》、《关于继续开展外汇套期保值业务的议案》、《关于2019年度公司及子公司向银行申请授信额度及担保事项的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于2018年度董事（非独立董事）、高级管理人员薪酬确认的议案》、《关于补选公司第二届董事会董事的议案》发表了同意的独立意见。

2019年7月15日，第二届董事会第十一次会议，对《关于宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》发表了同意的独立意见。

2019年8月15日，第二届董事会第十二次会议，对《关于关于2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》、《关于开展资产池业务的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及股票期权与限制性股票授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于2019年半年度控股股东及其他关联方资金占用、对外担保情况的议案》发表了同意的独立意见。

2019年10月25日，第二届董事会第十四次会议，对《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》发表了同意的独立意见。

2019年11月12日，第二届董事会第十五次会议，对《关于使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》、《关于公司开展应收账款保理业务的议案》发表了同意的独立意见。

在报告期内，独立董事对公司出具的事前认可意见与独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计，审计公司内部控制制度及执行情况等工作。报告期内，公司审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，充分发挥了审核与监督作用，共召开5次审计委员会会议，主要对公司内部审计工作报告、定期报告、内部控制、募集资金存放与使用、公司及子公司向银行申请授信额度及担保事项等进行了审议，对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况进行了考察，听取了内部审计部门的工作汇报，并保持与会计师进行沟通，制定年度审计计划并对年度审计工作进行安排，切实履行了审计委员会工作职责，强化

了公司董事会决策功能。

2、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成提名委员会决议后提交董事会审议，并遵照会议决议实施。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依据公司经营目标的完成情况以及董事、监事及高级管理人员的履职情况，对薪酬政策、考核评价依据以及薪酬发放等进行了审查，并按照绩效评价标准对董事、监事、高级管理人员的工作情况进行评估、审核、提出合理化建议，审议通过了2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬确认的事项以及向激励对象实施限制性股票及期权激励计划相关事项，充分发挥专业性作用，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，了解公司经营状况，就重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司发展战略的实施提出了合理的建议，报告期内跟进及督促全资子公司新加坡（创源）及越南（创源）的建设。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评激励方式在继承的基础上有发扬：整体以目标为导向，以预算为手段，以绩效考核落地。薪酬与考核委员会将岗位价值和个人胜任力评估相结合，确定高管年度目标薪酬。深入剖析平衡记分卡原理，通过对预算和供应链的分析，对要素相关性进行分解，设计关键业绩指标及指标权重。既关注个人绩效指标，又与公司整体经营业绩（营业收入、净利润目标）直接挂钩。考核指标既体现岗位责任，又防范考核博弈，防止懒惰，激励突破创新。薪酬与考核委员会协同公司人力资源部负责对公司高级管理人员进行绩效考核的实施。2019年利润预算目标能够顺利完成，对高级管理人员的考评与激励机制发挥了积极作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月18日
----------------	-------------

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: 1、控制环境无效, 2、董事、监事和高级管理人员舞弊行为, 包括财务报告舞弊、资产不当使用与取得及不实的收入、费用及负债, 3、外部审计发现当期财务报告存在重大错报而公司在运行过程中未能发现该错报, 4、审计委员会对公司外部财务报告和财务报告的内部控制的监督失效; 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: 1、内部审计的审计职能无效, 2、沟通后的重大缺陷未及时进行整改, 3、未建立反舞弊程序和控制, 4、对于非常规、复杂或特殊交易的账务处理的控制, 没有建立相应的控制机制且没有相应的补充、补偿性控制, 5、对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制方面, 没有相应的控制措施或有一项或多项措施没有实施, 而且没有相应的补充、补偿性控制; 其他重大缺陷和重要缺陷之外的缺陷为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: 1、违反国家法律法规并受到处罚, 2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失, 3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效, 4、媒体频现负面新闻, 涉及面广, 5、决策程序出现重大失误, 6、内部控制重大缺陷未得到有效整改; 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: 1、违反内部规章, 形成较大损失, 2、关键岗位业务人员流失严重, 3、重要业务制度控制或系统存在缺陷, 4、媒体出现负面新闻, 涉及局部, 5、决策程序导致一般性失误, 6、内部控制重要缺陷未得到整改; 具有以下特征的缺陷, 认定为一般缺陷: 1、违反内部规章, 但没有形成损失, 2、一般岗位人员流失严重, 3、一般业务制度控制或系统存在缺陷, 4、媒体出现负面新闻, 但影响不大, 5、决策程序效率低, 6、内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>以 2019 年度合并财务报表数据为基准, 确定公司合并财务报表错报 (包括漏报) 重要程度的定量标准: 重大缺陷定量标准: 错报 > 资产总额的 1%, 错报 > 净资产的 1%, 错报 > 营业收入的 1%, 错报 > 净利润的 1%; 重要缺陷: 资产总额的 0.5% < 错报 ≤ 资产总额的 1%, 净资产的 0.5% < 错报 ≤ 净资产的 1%, 营业收入的 0.5% < 错报 ≤ 营业收入的 1%, 净利润的 1% < 错报 ≤ 净利润的 1%; 一般缺陷定量标准: 错报 ≤ 资产总额的 0.5%, 错报 ≤ 净资产的 0.5%, 错报 ≤ 营业收入的 0.5%, 错报 ≤ 净利润的 0.5%。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准, 确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准: 重大缺陷定量标准: 直接财产损失 > 净资产的 0.5%; 重要缺陷定量标准: 净资产的 0.3% < 直接财产损失 ≤ 净资产的 0.5%; 一般缺陷定量标准: 直接财产损失 ≤ 净资产的 0.3%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，创源文化公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 18 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 16 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2020）0533 号
注册会计师姓名	王季民、林运渠

审计报告正文

宁波创源文化发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源文化公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创源文化公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创源文化公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

创源文化公司主要从事纸制品类产品的设计、生产加工和销售业务。2019年度合并营业收入人民币931,859,495.51元，为合并利润表的重要组成部分。由于收入金额重大且为关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策、重大会计估计和判断的披露，以及其他详细信息，请参阅“财务报表附注三、（十九）收入”和“财务报表附注五、（三十五）营业收入和营业成本”。

2、审计应对

我们针对收入确认问题执行的审计程序包括但不限于：

- ①通过管理层的访谈与审阅销售合同，了解和评估创源文化公司的收入确认政策；
- ②了解与评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ③对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- ④对本年记录的境外收入交易选取样本，核对销售合同或订单、报关单、提单、出库单与出口发票等，并与海关系统数据进行核对，评价相关境外收入的真实性；
- ⑤对本年记录的境内收入交易选取样本，核对销售合同或订单、销售发票、出库单及签收单等，评价相关境内收入的真实性；
- ⑥对重要客户的交易额与应收账款余额进行函证，评价相关收入的真实性；

⑦针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录；

⑧检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款减值

1、事项描述

截至2019年12月31日，创源文化公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币183,896,959.17元，坏账准备为人民币5,686,517.14元，账面价值为人民币178,210,442.03元。

创源文化公司自 2019 年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的相关规定，公司管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。对应收账款的可收回性进行估计并进行减值测试，涉及管理层的重大会计估计和判断。基于应收账款账面价值重大及管理层的估计和判断具有不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的减值，我们执行的审计程序包括但不限于：

- ①了解和评价与应收账款减值相关的内部控制，确定其是否健全有效；
- ②测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；
- ③复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- ④对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- ⑤检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；
- ⑥检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（三）汇兑损益的确认

1、事项描述

创源文化公司主要客户集中在境外，与境外客户的货款结算以外币为主，创源文化公司货币性项目在结算或期末调整时，该项目因即期汇率不同于该项目初始入账时或前一期期末即期汇率而产生的汇兑差额计入当期损益。如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释（四十）财务费用”所述，2019年度，创源文化公司合并汇兑收益为人民币9,571,114.99元，为合并利润表的重要组成部分，因此我们将汇兑损益的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对汇兑损益的确认，我们执行的审计程序包括但不限于：

- ① 了解、评价、测试管理层与汇兑损益确认和计量相关的内部控制；
- ②对各月份汇兑损益变动情况进行分析，并与外币汇率波动趋势进行比较，评估各月份汇兑损益的合理性；
- ③检查创源文化公司发生外币交易时，采用交易日即期汇率或即期汇率的近似汇率将外币金额折算成为记账本位币金额的客观证据；
- ④检查创源文化公司货币性项目期末调整或结算时，该项目因即期汇率不同于该项目初始入账时或前一期期末即期汇率而产生的汇兑差额计入当期损益的客观证据；
- ⑤根据中国人民银行公布的汇率，重新计算创源文化公司货币性项目的汇兑损益，并与创源文化公司账面数据进行核对。

四、其他信息

创源文化公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中

了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

创源文化公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估创源文化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算创源文化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创源文化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对创源文化公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致创源文化公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就创源文化公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波创源文化发展股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

流动资产：		
货币资金	268,486,477.52	193,717,583.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,395,933.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	178,210,442.03	137,824,380.41
应收款项融资		
预付款项	24,764,617.60	21,645,334.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,050,289.65	8,360,104.39
其中：应收利息	785,408.07	957,434.29
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,514,266.94	68,466,113.46
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	195,061,652.37	262,511,704.41
流动资产合计	777,483,679.75	692,525,220.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,650,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,512,040.41	
其他权益工具投资	239,520.04	

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	283,400,284.12	180,153,444.72
在建工程	1,703,886.19	37,431,946.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,636,098.83	16,301,356.81
开发支出	281,235.92	565,318.05
商誉		
长期待摊费用	6,702,515.03	6,366,245.48
递延所得税资产	3,851,337.91	4,375,287.91
其他非流动资产	3,297,139.72	4,003,669.60
非流动资产合计	351,624,058.17	253,847,269.26
资产总计	1,129,107,737.92	946,372,489.96
流动负债：		
短期借款	190,812,000.00	150,326,400.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,500,000.00	27,400,000.00
应付账款	86,760,677.58	78,326,803.32
预收款项	909,873.71	2,422,533.41
合同负债		
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	37,182,651.26	33,427,660.25
应交税费	2,668,314.87	2,526,135.38
其他应付款	15,749,765.90	1,169,351.23

其中：应付利息	509,917.90	203,114.68
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		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	399,583,283.32	300,598,883.59
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	3,815,991.17	4,515,991.13
递延所得税负债	5,572,361.48	
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,388,352.65	4,515,991.13
负债合计	408,971,635.97	305,114,874.72
所有者权益：		
股本	182,550,400.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,750,292.67	337,114,495.93
减：库存股	12,318,432.00	
其他综合收益	-7,381,155.17	337,004.39
专项储备		
盈余公积	34,749,574.74	24,045,557.96
一般风险准备		

未分配利润	228,316,675.19	157,050,019.00
归属于母公司所有者权益合计	716,667,355.43	638,547,077.28
少数股东权益	3,468,746.52	2,710,537.96
所有者权益合计	720,136,101.95	641,257,615.24
负债和所有者权益总计	1,129,107,737.92	946,372,489.96

法定代表人：任召国

主管会计工作负责人：邓建军

会计机构负责人：王飒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	189,302,526.17	156,974,109.81
交易性金融资产	2,395,933.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	174,135,410.29	136,250,808.39
应收款项融资		
预付款项	10,080,651.41	6,380,581.11
其他应收款	6,958,598.61	7,460,546.83
其中：应收利息	591,024.42	801,598.78
应收股利		
存货	42,888,096.64	37,193,157.57
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	140,760,168.55	198,000,000.00
流动资产合计	566,521,385.31	542,259,203.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	347,883,089.88	212,103,230.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	58,217,345.06	46,237,914.61
在建工程	910,761.10	9,162,272.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,929,515.31	5,811,231.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,985,578.69	4,715,422.23
递延所得税资产	1,709,794.03	4,219,546.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,636,084.07	282,249,617.52
资产总计	992,157,469.38	824,508,821.23
流动负债：		
短期借款	170,862,000.00	111,726,400.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,800,000.00	8,400,000.00
应付账款	74,855,858.04	96,436,401.24
预收款项	786,825.28	1,177,689.89
合同负债		
应付职工薪酬	23,494,984.63	20,965,498.85
应交税费	505,865.63	-10,520,481.48
其他应付款	13,424,510.42	485,638.69
其中：应付利息	484,746.93	149,658.23
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	319,730,044.00	228,671,147.19
非流动负债：		
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	2,299,324.32	2,899,324.32
递延所得税负债	2,179,230.56	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,478,554.88	2,899,324.32
负债合计	324,208,598.88	231,570,471.51
所有者权益：		
股本	182,550,400.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,983,518.78	337,245,133.81
减：库存股	12,318,432.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,749,574.74	24,045,557.96
未分配利润	171,983,808.98	111,647,657.95
所有者权益合计	667,948,870.50	592,938,349.72
负债和所有者权益总计	992,157,469.38	824,508,821.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	931,859,495.51	800,272,710.72
其中：营业收入	931,859,495.51	800,272,710.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	828,613,191.91	716,618,298.33
其中：营业成本	604,528,952.94	550,047,511.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,650,383.95	8,298,574.72
销售费用	71,061,206.37	53,746,939.97
管理费用	90,922,195.74	59,387,302.32
研发费用	58,455,934.21	54,189,584.25
财务费用	-4,005,481.30	-9,051,614.14
其中：利息费用	7,568,848.24	6,694,388.17
利息收入	3,377,451.18	1,524,777.60
加：其他收益	20,797,665.37	2,292,189.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7,400,591.98	8,501,334.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-487,959.59	
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）	2,395,933.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,612,259.05	

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-629,612.92	-5,625,825.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,839,450.98	-59,410.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	133,438,073.60	88,762,699.43
加: 营业外收入	526,323.37	7,710,448.53
减: 营业外支出	695,241.03	1,721,781.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	133,269,155.94	94,751,366.54
减: 所得税费用	15,822,903.32	12,896,290.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	117,446,252.62	81,855,076.05
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	117,693,421.64	81,855,076.05
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-247,169.02	
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	117,970,672.97	83,255,917.81
2.少数股东损益	-524,420.35	-1,400,841.76
六、其他综合收益的税后净额	-4,615,682.06	186,305.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,641,059.05	124,975.77
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-6,033,379.45	
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	-6,033,379.45	
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	1,392,320.40	124,975.77
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,392,320.40	124,975.77
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	25,376.99	61,329.66
七、综合收益总额	112,830,570.56	82,041,381.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,329,613.92	83,380,893.58
归属于少数股东的综合收益总额	-499,043.36	-1,339,512.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.46
（二）稀释每股收益	0.65	0.46

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：任召国

主管会计工作负责人：邓建军

会计机构负责人：王飒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	865,968,446.56	769,482,631.46
减：营业成本	622,791,156.68	576,441,700.24
税金及附加	4,770,600.64	5,325,014.08
销售费用	38,456,525.72	34,446,946.39
管理费用	48,393,834.80	35,833,838.05
研发费用	53,371,520.16	46,089,080.48
财务费用	-6,278,088.05	-10,728,070.88

其中：利息费用		4,680,144.99
利息收入		1,173,039.94
加：其他收益	7,479,714.31	188,539.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,965,873.39	5,536,803.07
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（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）	2,395,933.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,242,008.61	-1,807,531.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-577,594.81	-12,520,784.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,800.38	-59,683.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,535,614.91	73,411,465.20
加：营业外收入	417,530.49	5,697,554.29
减：营业外支出	405,560.58	523,892.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,547,584.82	78,585,127.03
减：所得税费用	12,507,417.01	8,858,141.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,040,167.81	69,726,985.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,040,167.81	69,726,985.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	107,040,167.81	69,726,985.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	876,677,738.55	757,072,241.41
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	78,442,751.30	59,894,919.85
收到其他与经营活动有关的现金	45,834,046.09	38,227,767.98
经营活动现金流入小计	1,000,954,535.94	855,194,929.24
购买商品、接受劳务支付的现金	539,510,931.98	498,437,140.75
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	196,944,956.50	163,721,187.71
支付的各项税费	24,001,845.18	57,629,199.57
支付其他与经营活动有关的现金	112,346,304.02	84,336,840.88
经营活动现金流出小计	872,804,037.68	804,124,368.91
经营活动产生的现金流量净额	128,150,498.26	51,070,560.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,957,309.54	11,121,467.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,666,300.00	838,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	875,520,300.00	847,000,000.00
投资活动现金流入小计	889,743,909.54	858,959,867.97

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,758,704.44	90,981,877.56
投资支付的现金	35,100,000.00	4,250,000.00
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	811,232,784.97	805,000,000.00
投资活动现金流出小计	954,091,489.41	900,231,877.56
投资活动产生的现金流量净额	-64,347,579.87	-41,272,009.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,637,432.00	3,195,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,637,432.00	3,195,000.00
取得借款收到的现金	190,149,500.00	162,088,508.20
收到其他与筹资活动有关的现金	5,585,000.00	
筹资活动现金流入小计	209,371,932.00	165,283,508.20
偿还债务支付的现金	155,481,196.87	92,013,388.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,612,039.61	32,688,704.96
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	4,613,463.10	449,022.32
筹资活动现金流出小计	203,706,699.58	125,151,115.89
筹资活动产生的现金流量净额	5,665,232.42	40,132,392.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,906,743.57	1,499,659.85
五、现金及现金等价物净增加额	75,374,894.38	51,430,602.90
加：期初现金及现金等价物余额	182,141,583.14	130,710,980.24
六、期末现金及现金等价物余额	257,516,477.52	182,141,583.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	829,181,501.42	735,453,439.05

收到的税费返还	77,750,220.25	57,410,595.82
收到其他与经营活动有关的现金	22,902,229.27	20,928,403.18
经营活动现金流入小计	929,833,950.94	813,792,438.05
购买商品、接受劳务支付的现金	654,034,476.32	554,445,077.25
支付给职工以及为职工支付的现金	97,773,293.31	87,041,338.87
支付的各项税费	9,196,495.21	39,053,208.63
支付其他与经营活动有关的现金	84,541,099.06	61,402,642.59
经营活动现金流出小计	845,545,363.90	741,942,267.34
经营活动产生的现金流量净额	84,288,587.04	71,850,170.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,695,224.62	7,956,372.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	196,925.79	857,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	769,520,300.00	617,000,000.00
投资活动现金流入小计	777,612,450.41	625,813,772.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,914,344.46	25,577,388.89
投资支付的现金	135,799,600.00	50,271,420.00
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	704,000,000.00	615,000,000.00
投资活动现金流出小计	863,713,944.46	690,848,808.89
投资活动产生的现金流量净额	-86,101,494.05	-65,035,036.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,318,432.00	
取得借款收到的现金	169,699,500.00	111,649,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,585,000.00	
筹资活动现金流入小计	187,602,932.00	111,649,200.00
偿还债务支付的现金	111,380,200.00	53,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,121,458.40	30,693,015.10
支付其他与筹资活动有关的现金	4,613,226.60	449,022.32

筹资活动现金流出小计	157,114,885.00	84,842,037.42
筹资活动产生的现金流量净额	30,488,047.00	26,807,162.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,798,276.37	1,308,179.95
五、现金及现金等价物净增加额	33,473,416.36	34,930,476.43
加：期初现金及现金等价物余额	154,999,109.81	120,068,633.38
六、期末现金及现金等价物余额	188,472,526.17	154,999,109.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				337,114,495.93		337,004.39		24,045,557.96		157,050,019.00		638,547,077.28	2,710,537.96	641,257,615.24
加：会计政策变更							-3,077,100.51						-3,077,100.51		-3,077,100.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00				337,114,495.93		-2,740,096.12		24,045,557.96		157,050,019.00		635,469,976.77	2,710,537.96	638,180,514.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	62,550,400.00				-46,364,203.26	12,318,432.00	-4,641,059.05		10,704,016.78		71,266,656.19		81,197,378.66	758,208.56	81,955,587.22
（一）综合收益总额							-4,641,059.05				117,970,672.97		113,329,613.92	-499,043.36	112,830,570.56

(二)所有者投入和减少资本	2,550,400.00			13,635,796.74	12,318,432.00						3,867,764.74	1,037,251.92	4,905,016.66
1. 所有者投入的普通股												1,495,000.00	1,495,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,970,352.97							3,970,352.97		3,970,352.97
4. 其他	2,550,400.00			9,665,443.77	12,318,432.00						-102,588.23	-457,748.08	-560,336.31
(三)利润分配							10,704,016.78	-46,704,016.78		-36,000,000.00		220,000.00	-35,780,000.00
1. 提取盈余公积							10,704,016.78	-10,704,016.78					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-36,000,000.00		-36,000,000.00		220,000.00	-35,780,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	60,000,000.00			-60,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00			-60,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	182,550,400.00				290,750,292.67	12,318,432.00	-7,381,155.17		34,749,574.74		228,316,675.19		716,667,355.43	3,468,746.52	720,136,101.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				377,241,392.75		212,028.62		17,072,859.43		108,766,799.72		583,293,080.52	728,153.24	584,021,233.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				377,241,392.75		212,028.62		17,072,859.43		108,766,799.72		583,293,080.52	728,153.24	584,021,233.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,126,896.82		124,975.77		6,972,698.53		48,283,219.28		55,253,996.76	1,982,384.72	57,236,381.48

(一) 综合收益总额						124,975.77				83,255,917.81		83,380,893.58	-1,339,512.10	82,041,381.48
(二) 所有者投入和减少资本					-126,896.82							-126,896.82	3,321,896.82	3,195,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,195,000.00	3,195,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-126,896.82							-126,896.82	126,896.82	
(三) 利润分配								6,972,698.53		-34,972,698.53		-28,000,000.00		-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,972,698.53		-6,972,698.53				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,000,000.00		-28,000,000.00		-28,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00				-40,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	120,000,000.00				337,114,495.93		337,004.39		24,045,557.96		157,050,019.00		638,547,077.28		2,710,537.96				641,257,615.24	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				337,245,133.81				24,045,557.96	111,647,657.95		592,938,349.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				337,245,133.81				24,045,557.96	111,647,657.95		592,938,349.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	62,550,400.00				-46,261,615.03	12,318,432.00			10,704,016.78	60,336,151.03		75,010,520.78

(一) 综合收益总额										107,040,167.81		107,040,167.81
(二) 所有者投入和减少资本	2,550,400.00				13,738,384.97	12,318,432.00						3,970,352.97
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,970,352.97							3,970,352.97
4. 其他	2,550,400.00				9,768,032.00	12,318,432.00						
(三) 利润分配									10,704,016.78	-46,704,016.78		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,704,016.78	-10,704,016.78		
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,000,000.00		-36,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	182,550,400.00				290,983,518.78	12,318,432.00			34,749,574.74	171,983,808.98		667,948,870.50

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				377,245,133.81				17,072,859.43	76,893,371.15		551,211,364.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				377,245,133.81				17,072,859.43	76,893,371.15		551,211,364.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								6,972,698.53	34,754,286.80			41,726,985.33
(一)综合收益总额									69,726,985.33			69,726,985.33
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								6,972,698.53	-34,972,698.53			-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,972,698.53	-6,972,698.53			-28,000,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-28,000,000.00			
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				377,245,133.81			24,045,557.96	111,647,657.95			592,938,349.72

三、公司基本情况

(一) 公司概况

宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由宁波成路纸品制造有限公司整体变更设立，整体变更后本公司的注册资本与实收资本为人民币6,000.00万元，并于2014年12月16日在宁波市市场监督管理局办理变更登记。

根据公司2015年10月16日召开的2015年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1604号文《关于核准宁波创源文化发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2017年9月8日向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股) 2,000.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币19.83元。本次发行后，注册资本变更为人民币8,000.00万元，股本变更为8,000.00万股。公司股票于2017年9月19日在深圳交易所挂牌上市，股票代码：300703。

2018年5月11日，本公司召开2017年度股东大会审议通过：以公司截止2017年12月31日的总股本80,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.50元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增40,000,000.00股，转增后公司总股本增加至120,000,000.00股。

2019年5月15日，本公司召开2018年度股东大会审议通过：以公司截止2018年12月31日的总股本120,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000.00股，转增后公司总股本增加至180,000,000.00股。

2019年8月1日，本公司召开2019年度第二次临时股东大会审议通过《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2019年8月15日，本公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2019年8月16日为首次授予日，向符合条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权及255.04万股限制性股票，授予后公司总股本增加至182,550,400.00股。

公司住所：浙江省宁波市北仑区庐山西路45号

统一社会信用代码：9133020072812724XH

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属主营业务为纸制品类产品的设计、生产加工和销售。

（三）财务报表的批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2020年4月16日批准报出。

（一）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共17户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
安徽创源文化发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宁波快邦投资咨询有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宁波人之初文化发展有限公司（注）	全资子公司	二级	80.00	80.00
CRE8 DIRECT,INC.	全资子公司	二级	100.00	100.00
宁波睿特菲体育科技有限公司	控股子公司	二级	56.00	56.00
RITFIT LLC	控股子公司	三级	56.00	56.00
宁波创源文创电子商务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
杭州创源文创文化发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

杭州少女心选电子商务有限公司	控股子公司	二级	60.00	60.00
Zeal Concept Inc.	全资子公司	二级	100.00	100.00
金华浮星电子商务有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
杭州许愿文化创意有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
杭州扭蛋文化创意有限公司	控股孙公司	三级	60.00	60.00
滁州慧源进出口有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
CRE8.DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD	全资子公司	二级	100.00	100.00
CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED.	全资孙公司	三级	100.00	100.00
CRE8 DIRECT (HK) LIMITED	全资孙公司	三级	100.00	100.00

注：2019年11月26日，宁波搜主意文化发展有限公司变更名称为宁波人之初文化发展有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加4户，明细如下。

公司名称	变更原因
滁州慧源进出口有限公司	投资新设
CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD	投资新设
CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED.	投资新设
CRE8 DIRECT (HK) LIMITED	投资新设

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，减少2户，明细如下。

公司名称	变更原因
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	转让
宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司	转让

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日合并及公司财务状况以及2019年度合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，确定当地货币为其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期

损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见审计报告之财务报表附注三、（五）2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及审计报告之财务报表附注三、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划

净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见审计报告之财务报表附注三、（十一）“长期股权投资”或审计报告之财务报表附注三、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见审计报告之财务报表附注三、（十一）2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察

的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为

若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目分为：应收票据--银行承兑汇票、应收票据--商业承兑汇票

确定组合的依据为 承兑票据出票人

计量预期信用损失的方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（1）本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目为 应收账款——账龄组合

计量预期信用损失的方法 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目为：其他应收款——信用风险特征组合

计量预期信用损失的方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

15、存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见审计报告之财务报表附注三、(八)“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份

的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营

企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按审计报告之财务报表附注三、（五）2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35 年	0%-10%	2.57%-10%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0%-10%	9%-20%
运输设备	年限平均法	4-5 年	0%-10%	18%-25%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	0%-10%	9%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用年限
土地使用权	50
专利权	7-10
软件	3-10
其他	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面

价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、一般原则

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2、具体原则

出口产品销售收入：根据与国外客户签订销售订单的约定，产品在装运港装运后，货物所有权上的主要风险和报酬就已转移，因此根据取得的海关报关单及提单在电子口岸放行日确认产品销售收入。

国内产品销售收入：根据相关合同的约定，客户收到货物并经验收合格即为收入的确认时点。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税

资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>公司于 2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十二次会议决议通过</p>	
<p>财会〔2019〕8 号的要求,对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据修订后的准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整。</p>	<p>公司于 2020 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》。</p>	
<p>财会〔2019〕9 号的要求,对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组,根据修订后的准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。</p>	<p>公司于 2020 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》。</p>	

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

2018年12月31日/2018年度	调整前	调整后	变动金额
应收票据及应收账款	137,824,380.41		-137,824,380.41
应收账款		137,824,380.41	137,824,380.41
应付票据		27,400,000.00	27,400,000.00
应付账款		78,326,803.32	78,326,803.32
应付票据及应付账款	105,726,803.32		-105,726,803.32

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	摊余成本	4,650,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,572,899.49
其他综合收益	摊余成本	337,004.39	其他综合收益	摊余成本	-2,740,096.12

b、对母公司财务报表的影响

对母公司财务报表无影响。

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
可供出售金融资产（原准则）：	4,650,000.00	-	-	-
减：转出至其他权益工具投资	-	-4,650,000.00	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
其他权益工具投资：	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产（原准则）转入	-	4,650,000.00	-	-
重新计量：按公允价值重新计量	-	-	-3,077,100.51	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	1,572,899.49
其他综合收益：	337,004.39	-	-	-
加：重新计量：按公允价值重新计量	-	-	-3,077,100.51	-
按新金融工具准则列示的余额	-	-	-	-2,740,096.12

b、对母公司财务报表的影响

对母公司财务报表无影响。

根据财会〔2019〕16号的要求，本次主要变动内容及影响如下：

(1) 在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目；将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目；将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目；在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

(2) 在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目

目；将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整。

(3) 删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

4、新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

新准则自2020年1月1日起施行，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则第4号—固定资产》的相关规定，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计残值和折旧方法进行复核。公司根据实际情况，为更好地满足子公司的核算需求，保持财务政策的稳健性原则，予以变更固定资产有关会计估计，本次变更主要涉及固定资产残值率进行调整。	本次会计估计变更已经公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过，无需提交股东大会审议。	2019年01月01日	

(1) 变更前采用的会计估计

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-35	3-10	2.57-9.70
机器设备	5-10	3-10	9.00-19.40
运输设备	4-5	3-10	18.00-24.25
办公设备及其他	3-10	3-10	9.00-32.33

(2) 变更后采用的会计估计

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-35	0%-10	2.57—10.00
机器设备	5-10	0%-10	9.00-20.00
运输设备	4-5	0%-10	18.00-25.00
办公设备及其他	3-10	0%-10	9.00-33.33

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	193,717,583.14	193,717,583.14	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	
应收票据			
应收账款	137,824,380.41	137,824,380.41	
应收款项融资			
预付款项	21,645,334.89	21,645,334.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,360,104.39	8,360,104.39	
其中：应收利息	957,434.29	957,434.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	68,466,113.46	68,466,113.46	
合同资产		0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	262,511,704.41	262,511,704.41	
流动资产合计	692,525,220.70	692,525,220.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,650,000.00		-4,650,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资		1,572,899.49	4,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	

固定资产	180,153,444.72	180,153,444.72	
在建工程	37,431,946.69	37,431,946.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,301,356.81	16,301,356.81	
开发支出	565,318.05	565,318.05	
商誉			
长期待摊费用	6,366,245.48	6,366,245.48	
递延所得税资产	4,375,287.91	4,375,287.91	
其他非流动资产	4,003,669.60	4,003,669.60	
非流动资产合计	253,847,269.26	253,847,269.26	
资产总计	946,372,489.96	946,372,489.96	
流动负债：			
短期借款	150,326,400.00	150,326,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	27,400,000.00	27,400,000.00	
应付账款	78,326,803.32	78,326,803.32	
预收款项	2,422,533.41	2,422,533.41	
合同负债		0.00	
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	33,427,660.25	33,427,660.25	
应交税费	2,526,135.38	2,526,135.38	
其他应付款	1,169,351.23	1,169,351.23	
其中：应付利息	203,114.68	203,114.68	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	300,598,883.59	300,598,883.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
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		0.00	
递延收益	4,515,991.13	4,515,991.13	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,515,991.13	4,515,991.13	
负债合计	305,114,874.72	305,114,874.72	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,114,495.93	337,114,495.93	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	337,004.39	-2,740,096.12	
专项储备			
盈余公积	24,045,557.96	24,045,557.96	
一般风险准备			
未分配利润	157,050,019.00	157,050,019.00	

归属于母公司所有者权益合计	638,547,077.28	638,547,077.28	
少数股东权益	2,710,537.96	2,710,537.96	
所有者权益合计	641,257,615.24	641,257,615.24	
负债和所有者权益总计	946,372,489.96	946,372,489.96	

调整情况说明

根据规定，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，并于2019年财务报告起按照新金融工具准则要求进行会计报表披露。本次会计政策变更涉及的调整系将“可供出售金融资产”科目下核算的数据，调整至“其他权益工具投资”科目下。

因此本次会计政策的变更不会对当期或本次调整前本公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响，不会对本公司财务结构、盈利能力和偿付能力产生影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	156,974,109.81	156,974,109.81	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	136,250,808.39	136,250,808.39	
应收款项融资			
预付款项	6,380,581.11	6,380,581.11	
其他应收款	7,460,546.83	7,460,546.83	
其中：应收利息	801,598.78	801,598.78	
应收股利		0.00	
存货	37,193,157.57	37,193,157.57	
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	198,000,000.00	198,000,000.00	
流动资产合计	542,259,203.71	542,259,203.71	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	212,103,230.70	212,103,230.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	46,237,914.61	46,237,914.61	
在建工程	9,162,272.18	9,162,272.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,811,231.43	5,811,231.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,715,422.23	4,715,422.23	
递延所得税资产	4,219,546.37	4,219,546.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	282,249,617.52	282,249,617.52	
资产总计	824,508,821.23	824,508,821.23	
流动负债：			
短期借款	111,726,400.00	111,726,400.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,400,000.00	8,400,000.00	
应付账款	96,436,401.24	96,436,401.24	
预收款项	1,177,689.89	1,177,689.89	
合同负债			
应付职工薪酬	20,965,498.85	20,965,498.85	

应交税费	-10,520,481.48	-10,520,481.48	
其他应付款	485,638.69	485,638.69	
其中：应付利息	149,658.23	149,658.23	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	228,671,147.19	228,671,147.19	
非流动负债：			
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	2,899,324.32	2,899,324.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,899,324.32	2,899,324.32	
负债合计	231,570,471.51	231,570,471.51	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,245,133.81	337,245,133.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,045,557.96	24,045,557.96	
未分配利润	111,647,657.95	111,647,657.95	

所有者权益合计	592,938,349.72	592,938,349.72	
负债和所有者权益总计	824,508,821.23	824,508,821.23	

调整情况说明

暂未发生需要按新金融工具准则进行调整的事项。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、20%、21%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
美国创源有限公司	联邦税率 21%
美国睿特菲有限公司	联邦税率 21%
美国智源有限公司	联邦税率 21%
越南创源有限责任公司	20%
创源（新加坡）有限公司	17%
元创源（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

母公司于2018年11月27日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201833100449，有效期三年，2018年至2020年，母公司企业所得税税率减按15%执行。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,824.83	23,269.64
银行存款	256,214,993.18	181,075,274.50
其他货币资金	12,188,659.51	12,619,039.00
合计	268,486,477.52	193,717,583.14
其中：存放在境外的款项总额	14,608,431.07	5,930,005.81
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,970,000.00	11,576,000.00

其他说明

注：其他货币资金期末余额中10,970,000.00元为受限制使用的货币资金，其中：10,670,000.00元系开具银行承兑汇票的保证金；300,000.00元系存放于支付宝的天猫保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,395,933.64	0.00
其中：		
其中：		
合计	2,395,933.64	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	962,878.83	0.52%	192,575.77	20.00%	770,303.06	8,606,926.96	5.71%	8,606,926.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	182,934,080.34	99.48%	5,493,941.37	3.00%	177,440,138.97	142,086,990.11	94.29%	4,262,609.70	3.00%	137,824,380.41
其中：										
账龄组合	182,934,080.34	99.48%	5,493,941.37	3.00%	177,440,138.97	142,086,990.11	94.29%	4,262,609.70	3.00%	137,824,380.41

合计	183,896,959.17	100.00%	5,686,517.14	3.09%	178,210,442.03	150,693,917.07	100.00%	12,869,536.66	8.54%	137,824,380.41
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TRI-COASTAL DESIGN GROUP INC.	962,878.83	192,575.77	20.00%	已逾期, 中信保会赔付 80%, 因此对剩余 20% 计提坏账准备

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	182,934,080.34	5,493,941.37	3.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	183,812,402.70
1 至 2 年	84,556.47
合计	183,896,959.17

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	329,967.40		8,744,318.59		192,575.77
按组合计提坏账准备的应收账款	4,262,609.70	1,231,331.67				5,493,941.37
合计	12,869,536.66	1,561,299.07		8,744,318.59		5,686,517.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备的应收账款	8,744,318.59

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Die-Cut With a View INC	非关联方	8,748,636.79	对方公司已解散		否
合计	--	8,748,636.79	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ME & MY BIG IDEAS INC	34,674,670.73	18.86%	1,040,240.12
DARICE GLOBAL SOURCING SARL	30,806,529.81	16.75%	924,195.89
PUNCH STUDIO LLC	10,504,531.02	5.71%	315,135.93
Scholastic Inc	7,555,532.96	4.11%	226,665.99
AMERICAN CRAFTS, L.C.	7,001,616.68	3.81%	210,048.50
合计	90,542,881.20	49.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	23,561,017.60	95.14%	21,609,984.07	99.84%
1至2年	1,203,600.00	4.86%	35,350.82	0.16%
合计	24,764,617.60	--	21,645,334.89	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系
杭州金光纸业产品服务有限公司	10,303,157.73	41.60%	非关联方
东莞市玛天尼装订机械有限公司	4,412,400.00	17.82%	非关联方
上海云壳信息科技有限公司	1,250,000.00	5.05%	非关联方
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)大连分所	650,000.00	2.62%	非关联方
安徽来安经济开发区管理委员会	600,000.00	2.42%	非关联方

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	785,408.07	957,434.29
其他应收款	8,264,881.58	7,402,670.10
合计	9,050,289.65	8,360,104.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财利息	785,408.07	957,434.29
合计	785,408.07	957,434.29

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	6,230,360.50	6,584,459.54
保证金、押金	1,859,253.30	463,872.45
代垫运费	34,923.84	12,390.02
备用金、员工借款	15,319.73	141,005.47
其他	404,979.06	450,312.53
合计	8,544,836.43	7,652,040.01

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	233,089.53	16,280.38		249,369.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	110,740.67			110,740.67
本期转回	59,780.69			59,780.69
本期核销	4,094.66	16,280.38		20,375.04
2019 年 12 月 31 日余额	279,954.85			279,954.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	248,617.28
1 至 2 年	22,970.31
2 至 3 年	8,367.26
合计	279,954.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	249,369.91	110,740.67	59,780.69	20,375.04		279,954.85
合计	249,369.91	110,740.67	59,780.69	20,375.04		279,954.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,375.04

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局宁波市北仑区（宁波技术开发区）税务局	出口退税	6,065,723.68	1 年以内	70.99%	181,971.71

Công ty TNHH Plastic greentech	其他	1,360,601.89	1 年以内	15.92%	40,818.06
宁波市北仑区住房公积金管理中心	其他	346,904.17	1-2 年	4.06%	10,407.13
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税	164,636.82	1 年以内	1.93%	4,939.10
杭州楚峰置业有限公司	其他	115,310.00	1-2 年	1.35%	11,531.00
合计	--	8,053,176.56	--	94.25%	249,667.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,459,355.34	4,053,705.45	50,405,649.89	29,171,467.79	3,720,510.83	25,450,956.96
在产品	11,877,092.15		11,877,092.15	14,001,255.05		14,001,255.05
库存商品	28,916,349.07	904,831.39	28,011,517.68	20,721,520.26	1,547,506.18	19,174,014.08

周转材料				537,892.21	181,001.12	356,891.09
发出商品	9,269,777.41	49,814.45	9,219,962.96	8,804,945.83	6,925.79	8,798,020.04
委托加工物资				684,976.24		684,976.24
在途物资	44.26		44.26			
合计	104,522,618.23	5,008,351.29	99,514,266.94	73,922,057.38	5,455,943.92	68,466,113.46

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,720,510.83	880,046.98		546,852.36		4,053,705.45
库存商品	1,547,506.18	213,056.72		855,731.51		904,831.39
周转材料	181,001.12	10,663.13		191,664.25		
发出商品	6,925.79	75,753.32		32,864.66		49,814.45
合计	5,455,943.92	1,179,520.15		1,627,112.78		5,008,351.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	—

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无						

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	184,000,000.00	248,000,000.00
预缴税款	10,072,653.21	13,511,704.41
预付的投资款		1,000,000.00
待抵进项税额	958,448.56	
其他	30,550.60	
合计	195,061,652.37	262,511,704.41

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
	30,000.00 0.00			-487,959. 59						29,512.04 0.41	0.00
小计	30,000.00 0.00			-487,959. 59						29,512.04 0.41	

合计	30,000,000.00			-487,959.59						29,512,040.41
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海灵匙电子科技有限公司	0.00	1,400,000.00
杭州森雨文化有限公司	73,899.64	172,899.49
红隼互娱（贵安新区）科技有限公司	165,620.40	
合计	239,520.04	1,572,899.49

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州森雨文化有限公司			3,176,100.36		长期持有	
红隼互娱（贵安新区）科技有限公司			834,379.60		长期持有	
上海葱电电子科技有限公司			2,100,000.00		长期持有	
上海灵梦文化传媒有限公司			3,000,000.00		长期持有	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	283,400,284.12	180,153,444.72
合计	283,400,284.12	180,153,444.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	107,498,871.26	141,687,234.57	7,257,528.80	16,080,494.07	272,524,128.70
2.本期增加金额	45,511,112.16	67,118,510.01	1,366,895.24	14,814,235.91	128,810,753.32
(1) 购置	8,933,919.62	47,119,864.55	1,366,895.24	12,609,448.83	70,030,128.24
(2) 在建工程转入	36,577,192.54	19,998,645.46	0.00	2,204,787.08	58,780,625.08
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	1,338,884.64	-268,645.50	1,432,134.87	2,807,872.54	5,310,246.55
(1) 处置或报废	1,338,884.64	1,024,240.01	1,458,954.00	1,276,131.44	5,098,210.09
(2) 本期减少（其他）	0.00	-1,292,885.51	-26,819.13	1,531,741.10	212,036.46
4.期末余额	151,671,098.78	209,074,390.08	7,192,289.17	28,086,857.44	396,024,635.47
二、累计折旧					
1.期初余额	24,651,073.10	55,753,446.53	5,222,781.51	6,743,382.84	92,370,683.98

2.本期增加金额	5,568,106.92	14,339,899.44	518,264.30	3,492,479.97	23,918,750.63
(1) 计提	5,568,106.92	14,339,899.44	518,264.30	3,492,479.97	23,918,750.63
3.本期减少金额	495,551.27	2,194,872.91	1,313,058.60	-338,399.52	3,665,083.26
(1) 处置或报废	495,551.27	2,194,872.91	1,313,058.60	-338,399.52	3,665,083.26
4.期末余额	29,723,628.75	67,898,473.06	4,427,987.21	10,574,262.33	112,624,351.35
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	121,947,470.03	141,175,917.02	2,764,301.96	17,512,595.11	283,400,284.12
2.期初账面价值	82,847,798.16	85,933,788.04	2,034,747.29	9,337,111.23	180,153,444.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	0.00

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,703,886.19	37,431,946.69
工程物资	0.00	0.00
合计	1,703,886.19	37,431,946.69

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	94,339.62	0.00	94,339.62	26,457,387.92	0.00	26,457,387.92
外购设备	1,210,448.92	0.00	1,210,448.92	10,340,367.41	0.00	10,340,367.41
自制设备	399,097.65	0.00	399,097.65	634,191.36	0.00	634,191.36
合计	1,703,886.19		1,703,886.19	37,431,946.69		37,431,946.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
自动烫金机		1,189,655.13		1,189,655.13								
海德堡印刷机		6,387,149.80	16,714.48	6,403,864.28								
厂房建设		26,457,387.92	10,214,144.24	36,577,192.54		94,339.62						
精装龙		1,551,724.20	48,720.94	1,600,445.14								
货梯		660,562.44		660,562.44								
0.0 三面切切圆角自动化流水线		672,413.79				672,413.79						
数码印刷机			573,066.89	573,066.89								
海德堡滚筒烫金机			504,424.78			504,424.78						
合计		36,918,893.28	11,357,071.33	47,004,786.42		1,271,178.19	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无	0.00	
合计	0.00	--

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计			0.00			0.00

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,384,840.00	247,277.38	7,083,105.43	205,525.66	20,920,748.47
2.本期增加金额	0.00	0.00	7,911,930.06	0.00	7,911,930.06
(1) 购置	0.00	0.00	7,416,715.51	0.00	7,416,715.51
(2) 内部研发	0.00	0.00	495,214.55	0.00	495,214.55
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3.本期减少金额	0.00	0.00	431,816.06	155,996.53	587,812.59
(1) 处置	0.00	0.00	431,816.06	155,996.53	587,812.59
4.期末余额	13,384,840.00	247,277.38	14,563,219.43	49,529.13	28,244,865.94
二、累计摊销					
1.期初余额	1,909,355.75	143,376.39	2,378,455.43	94,902.35	4,526,089.92
2.本期增加金额	270,886.32	14,727.57	918,756.98	1,715.40	1,206,086.27
(1) 计提	270,886.32	14,727.57	918,756.98	1,715.40	1,206,086.27
3.本期减少金额	0.00	0.00	56,052.37	67,356.71	123,409.08
(1) 处置	0.00	0.00	56,052.37	67,356.71	123,409.08
4.期末余额	2,180,242.07	158,103.96	3,241,160.04	29,261.04	5,608,767.11
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	93,301.74	0.00	93,301.74
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	93,301.74	0.00	93,301.74
(1) 处置	0.00	0.00	93,301.74	0.00	93,301.74
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,204,597.93	89,173.42	11,322,059.39	20,268.09	22,636,098.83
2.期初账面价值	11,475,484.25	103,900.99	4,611,348.26	110,623.31	16,301,356.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托外部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
智能运动器材系统新技术开发项目	281,235.92							281,235.92
多啦商店小程序研发	284,082.13			211,132.42	495,214.55			
合计	565,318.05							281,235.92

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波人之初文化发展有限公司	351,274.68					351,274.68
合计	351,274.68					351,274.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁波人之初文化发展有限公司	351,274.68					351,274.68
合计	351,274.68					351,274.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的

资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室、仓库及食堂等装修款	5,303,989.24	3,315,201.53	3,786,324.48		4,832,866.29
其他	1,062,256.24	1,401,815.99	594,423.49		1,869,648.74
合计	6,366,245.48	4,717,017.52	4,380,747.97		6,702,515.03

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,516,218.96	1,034,321.58	17,534,175.04	2,979,441.72
内部交易未实现利润	2,240,490.48	527,128.04	2,505,914.93	556,780.81
与资产相关的政府补助	2,299,324.32	344,898.65	4,515,991.13	839,065.38
股权激励	3,970,352.96	727,631.83		
递延收益	1,516,666.85	379,166.71		
信用减值准备	5,686,948.58	838,191.10		
合计	20,230,002.15	3,851,337.91	24,556,081.10	4,375,287.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	25,704,793.70	5,212,971.43		

交易性金融资产公允价值变动	2,395,933.64	359,390.05		
合计	28,100,727.34	5,572,361.48		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,851,337.91		4,375,287.91
递延所得税负债		5,572,361.48		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	499,038.63	1,040,675.45
可抵扣亏损	20,921,023.49	20,721,359.99
合计	21,420,062.12	21,762,035.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		342,307.64	
2020 年	388,454.37	3,725,511.70	
2021 年	109,794.56	5,432,219.25	
2022 年	307,037.56	4,763,911.16	
2023 年	3,988,254.57	6,457,410.24	
2024 年	16,127,482.43		
合计	20,921,023.49	20,721,359.99	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	3,297,139.72	4,003,669.60
合计	3,297,139.72	4,003,669.60

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		18,000,000.00
保证借款	19,950,000.00	20,600,000.00
信用借款	170,862,000.00	111,726,400.00
合计	190,812,000.00	150,326,400.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于2019年1月10日与中国银行股份有限公司宁波市分行北仑支行签订一笔借款期限为1年，合同编号为北仑2019人借010号的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,900,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(2) 本公司于2019年1月17日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借012号的流动资金借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(3) 本公司于2019年1月24日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借023号的流动资金借款合同，借款金额为12,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(4) 本公司于2019年3月14日与OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED签订一笔借款期限为1年，合同编号为 的流动资金借款合同，担保方式：保函；借款金额为34,881,000.00元，借款利率为5.18%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(5) 本公司于2019年4月2日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00223号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,900,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(6) 本公司于2019年4月16日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00265号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,800,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(7) 本公司于2019年5月16日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00314号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,500,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

元，借款利率为4.35%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(8) 本公司于2019年5月23日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借114号的流动资金借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(9) 本公司于2019年6月10日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借131号的流动资金借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(10) 本公司于2019年12月11日与宁波银行明州支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为03300LK199IBA8K号的流动资金借款合同，借款金额为34,881,000.00元，借款利率为3.40525%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(11) 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司于2019年1月24日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借021号的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额500,000.00元人民币，借款利率为4.785%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(12) 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司于2019年6月5日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借123号的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额300,000.00元人民币，借款利率为4.785%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(13) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2019年1月11日与宁波银行股份有限公司明州支行签订了线上流动资金贷款总协议（编号：03300LK20198014），担保方式：创源文化保证，借款金额9,900,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30日，尚未清偿；

(14) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2019年1月11日与宁波银行股份有限公司明州支行签订了线上流动资金贷款总协议（编号：03300LK20198014），担保方式：创源文化保证，借款金额6,700,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30日，尚未清偿；

(15) 本公司之子公司杭州少女心选电子商务有限公司于2019年12月19日与中国银行股份有限公司杭州钱江新城支行签订了一笔借款期限为12个月，合同编号为19QRJ038的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额为200,000.00元人民币，借款利率为4.01%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(16) 本公司之子公司杭州少女心选电子商务有限公司于2019年9月16日与中国银行股份有限公司杭州钱江新城支行签订了一笔借款期限为12个月，合同编号为19QRJ018的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额为55,000.00元人民币，借款利率为4.01%，截止至2019年12月31日，尚未清偿；

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	65,500,000.00	27,400,000.00
合计	65,500,000.00	27,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	80,055,601.43	76,530,355.01
应付未付费用	5,816,779.48	1,494,784.46
应付其他	888,296.67	301,663.85
合计	86,760,677.58	78,326,803.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	909,873.71	2,422,533.41
合计	909,873.71	2,422,533.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	—

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,964,518.71	182,219,336.86	178,508,132.74	36,675,722.83

二、离职后福利-设定提存计划	463,141.54	11,960,059.26	11,916,272.37	506,928.43
合计	33,427,660.25	194,179,396.12	190,424,405.11	37,182,651.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,784,001.43	160,574,353.81	156,611,276.08	35,747,079.16
2、职工福利费		8,884,839.87	8,884,839.87	0.00
3、社会保险费	330,528.87	6,226,948.47	6,442,538.05	114,939.29
其中：医疗保险费	292,257.84	5,433,267.88	5,657,538.67	67,987.05
工伤保险费	14,052.80	414,673.38	385,651.95	43,074.23
生育保险费	24,218.23	379,007.21	399,347.43	3,878.01
4、住房公积金	74,255.00	5,182,431.00	5,167,121.00	89,565.00
5、工会经费和职工教育经费	775,733.41	1,343,063.71	1,394,657.74	724,139.38
8、因解除劳动关系给予的补偿		7,700.00	7,700.00	
合计	32,964,518.71	182,219,336.86	178,508,132.74	36,675,722.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	447,152.48	11,623,958.88	11,581,669.21	489,442.15
2、失业保险费	15,989.06	336,100.38	334,603.16	17,486.28
合计	463,141.54	11,960,059.26	11,916,272.37	506,928.43

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,072,686.57	42,508.00
企业所得税	325,838.71	1,367,367.41

个人所得税	107,933.65	85,384.45
城市维护建设税	109,344.38	218,137.69
土地使用税	328,154.65	277,257.00
教育费附加	55,610.95	101,542.35
水利建设基金	24,712.60	15,042.00
地方教育费附加	37,073.96	67,694.89
印花税	33,967.63	21,965.61
残疾人就业保障金	22,959.40	22,490.72
房产税	550,032.37	306,745.26
合计	2,668,314.87	2,526,135.38

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	509,917.90	203,114.68
其他应付款	15,239,848.00	966,236.55
合计	15,749,765.90	1,169,351.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.02	
短期借款应付利息	509,917.88	203,114.68
合计	509,917.90	203,114.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	290,774.39	36,400.00
运费	241,483.34	0.00
社保公积金	442,334.96	312,839.13
限制性股票回购义务	12,318,432.00	0.00
其他	1,946,823.31	616,997.42
合计	15,239,848.00	966,236.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计		0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,515,991.13		699,999.96	3,815,991.17	
合计	4,515,991.13		699,999.96	3,815,991.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年中央文化产业发展专项资金补助	2,899,324.32			600,000.00			2,299,324.32	与资产相关
来安县基础设施建设奖励	1,616,666.81			99,999.96			1,516,666.85	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			60,000,000.00	2,550,400.00	62,550,400.00	182,550,400.00

其他说明：

2019年5月15日，本公司召开2018年度股东大会审议通过：以公司截止2018年12月31日的总股本120,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000.00股，转增后公司总股本增加至180,000,000.00股。

2019年8月1日，本公司召开2019年度第二次临时股东大会审议通过《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2019年8月15日，本公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2019年8月16日为首次授予日，向符合条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权及255.04万股限制性股票，授予后公司总股本增加至182,550,400.00股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	310,301,725.42	9,768,032.00	60,000,000.00	260,069,757.42

其他资本公积	26,812,770.51	3,970,352.97	102,588.23	30,680,535.25
合计	337,114,495.93	13,738,384.97	60,102,588.23	290,750,292.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2019年5月15日，本公司召开2018年度股东大会审议通过：以公司截止2018年12月31日的总股本120,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计减少60,000,000.00元。

2、2019年8月1日，本公司召开2019年度第二次临时股东大会审议通过《关于<宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2019年8月15日，本公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2019年8月16日为首次授予日，向符合条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权及255.04万股限制性股票，其中限制性股票首次授予价格为4.83元，共取得收入12,318,432.00元，其中计入股本2,550,400.00元，计入资本公积9,768,032.00元。

3、本年度实施股票期权计提股权激励费用3,970,352.97计入其他资本公积。

4、本年度因子公司宁波人之初文化发展有限公司持股比例由原100%变更为80%而减少资本公积102,588.23元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	12,318,432.00	0.00	12,318,432.00
合计	0.00	12,318,432.00	0.00	12,318,432.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期向符合条件的160名激励对象授予255.04万份股票期权及255.04万股限制性股票，其中限制性股票首次授予价格为4.83元，共取得收入12,318,432.00元，确认库存股12,318,432.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,077,100.51	-6,033,379.45				-6,033,379.45	-9,110,479.96
其他权益工具投资公允价值变动	-3,077,100.51	-6,033,379.45				-6,033,379.45	-9,110,479.96

二、将重分类进损益的其他综合收益	337,004.39	1,417,697.39				1,392,320.40	25,376.99	1,729,324.79
外币财务报表折算差额	337,004.39	1,417,697.39				1,392,320.40	25,376.99	1,729,324.79
其他综合收益合计	-2,740,096.12	-4,615,682.06				-4,641,059.05	25,376.99	-7,381,155.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,045,557.96	10,704,016.78	0.00	34,749,574.74
合计	24,045,557.96	10,704,016.78	0.00	34,749,574.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加10,704,016.78元，主要系根据2019年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积10,704,016.78元

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,050,019.00	108,766,799.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	157,050,019.00	108,766,799.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,970,672.97	83,255,917.81
减：提取法定盈余公积	10,704,016.78	6,972,698.53
应付普通股股利	36,000,000.00	28,000,000.00
期末未分配利润	228,316,675.19	157,050,019.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	922,901,612.38	601,445,467.90	791,836,911.62	547,771,618.97
其他业务	8,957,883.13	3,083,485.04	8,435,799.10	2,275,892.24
合计	931,859,495.51	604,528,952.94	800,272,710.72	550,047,511.21

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,803,770.22	3,257,788.07
教育费附加	1,229,588.59	1,477,258.76
房产税	1,156,628.78	974,504.00
土地使用税	1,006,686.20	1,103,801.35
车船使用税	11,000.68	16,108.80
印花税	313,671.51	323,590.40
地方教育费附加	860,089.63	984,841.24
水利建设基金	184,036.60	160,682.10
其他	84,911.74	
合计	7,650,383.95	8,298,574.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,032,109.25	16,858,771.97
运输费	31,594,470.70	23,782,239.15
市场支持费	11,560,993.18	4,870,369.22

办公费	1,289,307.94	2,567,378.77
差旅费	1,476,768.51	1,215,636.70
业务招待费	926,170.43	886,555.67
展览费	1,310,405.05	1,164,666.08
折旧摊销	336,027.10	115,769.24
其他	1,534,954.21	2,285,553.17
合计	71,061,206.37	53,746,939.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	47,767,218.92	29,966,893.89
办公费	6,151,978.33	4,540,848.18
差旅费	2,246,819.62	2,028,473.36
业务招待费	2,691,158.53	2,337,573.84
修理费	4,757,031.55	3,869,958.02
运输费	1,764,795.43	2,049,293.16
折旧摊销	5,330,986.74	3,696,236.14
保险费	2,736,471.87	1,749,503.46
管理咨询费	8,730,587.65	5,285,393.40
税金	0.00	263,354.57
租赁费	3,142,689.50	0.00
其他	5,602,457.60	3,599,774.30
合计	90,922,195.74	59,387,302.32

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	35,667,396.52	32,369,765.94
直接材料	17,608,727.51	14,026,250.24
折旧费用和长期费用摊销	699,608.99	724,004.98
无形资产摊销	1,832.24	1,745.04

设计费	62,877.79	0.00
委托外部研究开发费用	1,830,250.91	3,408,385.05
其他费用	2,585,240.25	3,659,433.00
合计	58,455,934.21	54,189,584.25

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,568,848.24	6,694,388.17
减：利息收入	3,377,451.18	1,524,777.60
汇兑损失（汇兑收益以“-”列示）	-9,571,114.99	-15,092,435.29
手续费及其他	1,374,236.63	871,210.58
合计	-4,005,481.30	-9,051,614.14

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退		1,344,096.45
企业所得税即征即退		649,553.55
信保补助	535,100.00	
中小微企业社保补贴	88,665.00	188,539.00
2018 年度第四批工业和信息化产业发展专项资金补贴	130,000.00	
2017 年第一批北仑区科技创新团队扶持资金补贴	150,000.00	
2018 年度中央外经贸发展专项资金（2017 年度服务外包项目）的补贴	15,700.00	
关于 2018 年度第四季度中小微社保补贴	148,810.00	
关于进一步细化 2018 年度宁波市企业研发投入后补助经费的补贴	419,700.00	
宁波市财政局关于下达 2019 年中央文化产业发展专项资金补贴	820,000.00	
2018 年北仑区信息经济拟扶持项目补贴	200,000.00	

2018 年企业稳岗返还	157,074.00	
2018 年工业投资资金补贴	690,000.00	
2018 年市级境外展贸粮	49,000.00	
信息化提升项目补贴	660,000.00	
北仑区开发区外经贸奖励	726,100.00	
2018 年文化产业专项资金	50,000.00	
北仑区人才政策扶持资金补助	31,900.00	
2019 年度宁波市第四批科技项目经费	800,000.00	
2018 年北仑区科技创新团队扶持资金	200,000.00	
2019 年度中央外经贸发展（服务贸易）专项资金	269,500.00	
2019 年宁波市研发投入后补助项目资金	165,000.00	
2018 年度北仑区(开发区)专利专项资助经费	60,000.00	
2018 年度北仑区"海外工程师"年薪资助	500,000.00	
企业所得税、增值税代扣代缴手续费	11,770.31	
与资产相关政府补助 600 万元 2019 年度摊销	600,000.00	
亩均税收奖励（安徽来安经济开发区管理委员会）	982,255.35	
市级文化强市建设专项资金	200,000.00	
来安县经济和信息化局-支持机器人产业发展政策自己	53,000.00	
失业保险费返还（稳岗返还）	5,955,000.00	
社保局岗前培训补贴	220,000.00	
管委会奖励（单台设备奖补）	1,000,000.00	
商务局-外经贸发展奖扶资金	300,000.00	
县管委会财政局奖励-2018 年增值税、所得税奖补等	3,918,300.00	
2019 年民营企业经济发展资金	500,000.00	
科技局-兑现 18 年度第二批科技创新县级专利申请	28,000.00	
基础设施建设奖励金 2,000,000.00 元	99,999.96	
办公用房补助	60,000.00	
其他	2,790.75	110,000.00
合计	20,797,665.37	2,292,189.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-487,959.59	
处置长期股权投资产生的投资收益	481,515.47	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	621,850.00	
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		-1,909,250.00
购买银行理财产品收益	6,785,186.10	10,410,584.47
合计	7,400,591.98	8,501,334.47

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,395,933.64	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,395,933.64	0.00
合计	2,395,933.64	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-50,959.98	
应收账款坏账损失	-1,561,299.07	
合计	-1,612,259.05	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,878,115.69
二、存货跌价损失	-629,612.92	-3,654,408.08
十二、无形资产减值损失		-93,301.74
合计	-629,612.92	-5,625,825.51

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失）	1,839,450.98	-59,550.91
其他长期资产处置利得		139.99

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	340,000.00	7,288,008.96	340,000.00
其他	186,323.37	422,439.57	186,323.37
合计	526,323.37	7,710,448.53	526,323.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
宁波市北仑 区经济和信 息化局 2019 年一季度经 济“开门红” 政策资金	宁波市北仑 区经济和信 息化局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	90,000.00		与收益相关

二季度工业 贡献激励奖 励	宁波市北仑 区经济和信 息化局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	250,000.00	与收益相关
---------------------	-----------------------	----	---	---	---	------------	-------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	44,373.50	64,396.00	44,373.50
非流动资产损毁报废损失	223,350.64	282,614.37	223,350.64
其中：固定资产损毁报废损失	223,350.64	282,614.37	223,350.64
罚款支出	1,224.67	1,050.06	1,224.67
盘亏损失	124,332.28		124,332.28
其他	301,959.94	1,373,720.99	301,959.94
合计	695,241.03	1,721,781.42	695,241.03

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,726,591.84	11,487,522.18
递延所得税费用	6,096,311.48	1,408,768.31
合计	15,822,903.32	12,896,290.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	133,269,155.94

按法定/适用税率计算的所得税费用	19,990,373.39
子公司适用不同税率的影响	1,056,550.90
调整以前期间所得税的影响	-179,502.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	362,758.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-399,936.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,712,437.07
税法规定的额外可扣除费用的影响	-7,070,935.99
内部交易未实现利润的影响	-1,648,841.92
所得税费用	15,822,903.32

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收补贴收入	20,936,269.66	6,886,561.54
收利息收入	3,374,785.60	1,137,571.86
收回保证金	13,850,000.00	20,710,100.00
收到往来款	5,226,939.43	8,428,827.49
其他	2,446,051.40	1,064,707.09
合计	45,834,046.09	38,227,767.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	29,284,217.37	21,739,421.62
管理费用支出	50,172,642.58	30,575,975.19
研发费用支出	7,766,207.65	1,497,868.21
往来款支出	5,130,155.24	9,818,449.88

保证金支出	14,290,000.00	19,517,405.58
手续费支出	591,165.49	415,155.41
捐赠支出	34,373.50	64,316.00
其他	5,077,542.19	708,248.99
合计	112,346,304.02	84,336,840.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产相关的政府补助		
取得子公司的收到的现金净额		
收回银行理财产品的流入	874,000,000.00	847,000,000.00
其他	1,520,300.00	
合计	875,520,300.00	847,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约违约支出		
处置子公司的现金净流出	1,232,784.97	
购买银行理财产品的支出	810,000,000.00	805,000,000.00
合计	811,232,784.97	805,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	5,585,000.00	
合计	5,585,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付募集资金发行费用		
支付融资租赁租金		449,022.32
票据保证金	4,440,000.00	
其他	173,463.10	
合计	4,613,463.10	449,022.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	117,446,252.62	81,855,076.05
加：资产减值准备	2,241,871.97	5,625,825.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,925,783.55	16,972,408.73
无形资产摊销	1,221,065.31	1,038,707.38
长期待摊费用摊销	4,175,803.84	3,620,456.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,839,450.98	59,410.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	223,350.64	282,614.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,395,933.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,002,266.75	7,565,598.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,400,591.98	-8,501,334.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	523,950.00	1,408,768.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,572,361.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,600,560.85	-6,133,762.43

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-38,712,756.59	-60,731,582.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	55,771,619.64	8,008,372.91
经营活动产生的现金流量净额	128,150,498.26	51,070,560.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	257,516,477.52	182,141,583.14
减：现金的期初余额	182,141,583.14	130,710,980.24
现金及现金等价物净增加额	75,374,894.38	51,430,602.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,516,477.52	182,141,583.14
其中：库存现金	82,824.83	23,269.64
可随时用于支付的银行存款	256,214,993.18	181,075,274.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,218,659.51	1,043,039.00

三、期末现金及现金等价物余额	257,516,477.52	182,141,583.14
----------------	----------------	----------------

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,970,000.00	系开具银行承兑汇票的保证金、天猫保证金
合计	10,970,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,951,798.18
其中：美元	2,459,091.29	6.9762	17,155,114.27
欧元	31,478.48	7.8155	246,020.06
港币	36.50	0.89578	32.70
英镑	49,178.53	9.1501	449,988.47
日元	843.96	0.064086	54.09
越南盾	334,060,105.00	0.00033217	100,588.59
应收账款	--	--	178,247,187.78
其中：美元	25,303,260.39	6.9762	176,520,605.11
欧元	216,640.02	7.8155	1,693,150.08
港币		0.89578	
日元	56,414.00	0.064086	3,615.35
英镑	3,258.68	9.1501	29,817.24
长期借款	--	--	
其中：美元		6.9762	
欧元		7.8155	
港币		0.89578	

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Cre8 Direct, Inc.	美国	美元	当地流通货币
Zeal Concept Inc.	美国	美元	当地流通货币
RITFIT LLC	美国	美元	当地流通货币
CHUANGYUAN VIETNAM CO., LTD	越南	越南盾	当地流通货币
CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	美元	当地流通货币
CRE8 DIRECT (HK) LTD	香港	美元	当地流通货币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
海德堡 6+1 六色印刷机	398,648.64	递延收益	398,648.64
海德堡四色印刷机	201,351.36	递延收益	201,351.36
基础设施建设奖励金	99,999.96	递延收益	99,999.96

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

本公司本期无非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司本期无合并成本及商誉。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司本期无同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	1,200,000.00	80.00%	股权转让	2019年03月25日	纸器时代完成了工商变更登记手续	331,164.62	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司	0.00	80.00%	股权转让	2019年03月25日	纸器时代完成了工商变更登记手续	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司为宁波纸器时代文化发展股份有限公司全资子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1)新设CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. 、CHUANGYUAN VIETNAM CO.,LTD 、 CRE8 DIRECT (HK) LIMITED、滁州慧源；

(2) 转让宁波纸器时代文化发展股份有限公司、宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司。

6、其他

本公司本期无其他的合并范围变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽创源	安徽	安徽省滁州市来安县经济开发区中央大道 16 号	出版物印刷、包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；文化活动的策划；动漫衍生产品设计开发；动漫饰品、工艺品开发设计、生产和销售；计算机软硬件领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；纸塑制品、包装制品、文化办公用品、五金制品、纺织品、电工器材制造、加工；日用品、电工玩具、体育用品、工艺品的设计、制造、加工；自营和代理商品和技术进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外）。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		投资设立
美国创源	美国	3050 Regent Blvd, Ste 310, Irving TX	故事书、浮水本等儿童益智和相册、卡片、剪贴 DIY 类纸质休闲益智文化产品	100.00%		投资设立
越南创源	越南	越南平福省同富县新立社南同富工业区 E4, E5 一部分	纸质文具及产品包装生产制造		100.00%	投资设立
CRE8 DIRECT (HK) LIMITED	香港	Rm.19C, Lockhart Ctr., 301-307 Lockhart Rd., Wan Chai, Hong Kong.	国际贸易		100.00%	投资设立

CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	2 Venture Drive #11-31 Vision Exchange Singapore(608526)	投资、贸易	100.00%		投资设立
滁州慧源	安徽	安徽省滁州市来安县经济开发区中央大道 16 号	货物或技术进出口(国家禁止或涉及及行政审批的货物和技术进出口除外); 纺织品、箱包、家居用品、宠物用品、美妆用品、厨房用品、动漫饰品、工艺品、纸塑制品、包装制品、文具用具、文化办公用品、五金制品、电工器材、日用百货、电动玩具、体育用品的销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00%		投资设立
宁波创源文创	宁波	浙江省宁波市北仑区大碶新大路 1069 号 39 幢 1 号 305-5 室	动漫饰品、工艺品、纸塑制品、包装制品、文具用品、文化办公用品、五金制品、电工器材、日用品、电动玩具、体育用品、工艺品的网上销售、批发、零售; 自营和代理各类货物和技术的进出口业务(除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00%		投资设立
杭州创源文创	杭州	浙江省杭州市萧山区宁围街道时代博地大厦 4404 室	国内广告的设计、制作、代理、发布; 会展策划、服务; 文化艺术活动策划; 文化信息咨询; 工艺礼品、文化办公用品、艺术品、装饰品、纸塑制品、包装制品、文具用品、五金制品、电工器材、日用百货、电动玩具、体育用品、工艺品的设计和零售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00%		投资设立
快邦投资	宁波	宁波市鄞州区启明路 818 号 12 幢 88 号	投资管理咨询, 企业管理咨询, 经济信息咨询, 印务科技信息咨询, 计算机软件的研究、开发及咨询, 计算机硬件及网络系统的技术研发、咨询, 计算机软硬件及配件的批发、零售, 智能化设备和防盗装置的系统集成、设计、安装服务, 会议及展览展示服务, 企业形象策划, 产品设计, 外文翻译服务	100.00%		投资设立
人之初	宁波	宁波市北仑区大碶庐山西路 45 号 3 幢 (1) 二楼	文化艺术交流活动策划、文化信息咨询、教育信息咨询 (不含出国留学咨询与中介服务、文化教育培训、职业技能培训)、企业管理咨询、市场营销策划; 策划创意服务; 电脑图文设计、制作; 企业营销策划; 广告设计、制作、代理、发布; 展览展示服务; 经济信息咨询; 市场调查; 计算机技术咨询、	80.00%		股权转让

			技术服务、技术转让；计算机软件开发；信息系统集成服务；产品设计；数据处理与存储服务；会议服务；翻译服务；摄影服务；文化用品、工艺品的批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
杭州少女心选	杭州	浙江省杭州市上城区中河中路258号2102-1号（托管18052）	服务：电子商务技术、计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，商务信息咨询（除商品中介）；销售：办公用品，文化用品，日用百货，工艺美术品，服装，鞋帽，家居用品，珠宝首饰，化妆品，卫生用品，针纺织品及原料，电子产品（以公司登记机关核定的经营范围为准）	60.00%		投资设立
杭州许愿	杭州	浙江省杭州市上城区建国南路288号第十三层1308室（托管18201）	服务：文化创意策划（除演出中介），工艺美术品设计，企业形象策划，市场营销策划，商务信息咨询，电子商务技术、计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；网上销售：办公用品，文化用品，日用百货，工艺美术品，服装，鞋帽，家居用品，珠宝首饰，化妆品，卫生用品，针纺织品及原料，电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		60.00%	投资设立
杭州扭蛋	杭州	浙江省杭州市上城区建国南路288号第十三层1308室（托管18204）	服务：文化创意策划（除演出中介），工艺美术品设计，企业形象策划，市场营销策划，商务信息咨询，电子商务技术、计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；网上销售：办公用品，文化用品，日用百货，工艺美术品，服装，鞋帽，家居用品，珠宝首饰，化妆品，卫生用品，针纺织品及原料，电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		60.00%	投资设立
金华浮星	金华	浙江省金华市金东区傅村镇苍头村周弟弟户二楼	网上销售：办公用品、文化用品（除图书、报刊、音像制品、电子出版物）、日用品百货、工艺美术品（除文物）、服装、鞋帽、家居日用品、珠宝首饰、化妆品、卫生用品、针纺织品及原料、电子产品（除电子出版物和电子信息产品）；电子商务技术、计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；商务信息咨询（除证券期货金融业务咨询）（未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。（凡涉及后置审批项目的，凭相关许可证经营，浙江		60.00%	投资设立

			省后置审批目录详见浙江省人民政府官网) (依法须经批准的项目,经相关部门批准后 方可开展经营活动)		
美国智源	美国	3049 Chapel OAKS DR. DALLAS, TX 75018	文创用品、动漫饰品、工艺品、纸塑制品、 包装制品、文具用品、文化办公用品、五金 制品、电子器材、日用品、电动玩具、体育 用品、家居用品、园艺用品、户外用品、宠 物用品、工艺品的网上销售、批发、零售(依 法须经批准的项目,经相关部门批准后方可 开展经营活动)	100.00%	投资设立
睿特菲	宁波	宁波市鄞州区潘 火街道中物科技 园 17 幢 17 号 1304 室	户外用品、宠物用品、五金件、日用品、办 公用品、电动玩具、体育用品、纸制品、电 工器材的研发、批发、零售;自营或代理货 物和技术的进出口	56.00%	股权转让
美国睿特菲	美国	16192 Coastal Highway,Lewes,D elaware,19958,Co unty of Sussex	户外用品、宠物用品、五金件、日用品、办 公用品、电动玩具、体育用品、纸制品、电 工器材的批发、零售;自营或代理货物和技 术的进出口	56.00%	股权转让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

持有半数以上表决权、或者持有半数以下表决权但仍控制被投资单位。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------------	--------------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市	宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 A 区 F0002	股权投资及其相关咨询服务	35.80%	1.23%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	78,714,059.79	37,303,193.33
资产合计	78,714,059.79	37,303,193.33
流动负债	31,550.68	12,526.72
负债合计	31,550.68	12,526.72
归属于母公司股东权益	78,682,509.11	37,290,666.61
按持股比例计算的净资产份额	29,512,040.41	
对联营企业权益投资的账面价值	30,000,000.00	
营业收入	865,906.02	
净利润	-1,308,157.50	
综合收益总额	-1,308,157.50	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一)风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的国外销售以美元、日元计价销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止 2019 年 12 月 31 日，除附注七、（82）所述项目外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司购买外币远期合同以规避外汇风险。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司外币远期合约已经全部按照公允价值计量。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2. 信用风险

截至 2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司通过信用额度管理、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动风险

流动性风险是指本公司在履行与金融负债有关的义务时无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险，其可能原于无法及时按公允价值出售金融资产，或源于合同对方无法按合同约定偿还债务、或源于提前到期的债务、或源于无法合理预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	2,395,933.64			2,395,933.64
（3）衍生金融资产	2,395,933.64			2,395,933.64
（三）其他权益工具投资			239,520.04	239,520.04
持续以公允价值计量的资产总额	2,395,933.64		239,520.04	2,635,453.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的交易性金融资产系外汇远期合约，期末公允价值基于2019年12月31日银行公布的交易价格进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

对于持有的其他权益工具投资，因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照持股比例享有的被投资单位期末净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	宁波市北仑区庐山西路45号	管理咨询	1,280.00 万元人民币	30.69%	30.69%

本企业的母公司情况的说明
 本企业最终控制方是任召国。
 其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、(3)。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	原持有公司 5% 以上股份的股东
宁海信力丰金属有限公司	原监事叶鹏志配偶妹妹控制的企业
宁波向东文化创意园管理有限公司	董事柴孝海、邓建军投资企业
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	董事罗国芳控制企业
宁波浪淘沙网络科技有限公司	原董事王桂强控制企业
任召国	公司董事长
王桂强	原公司董事
柴孝海	公司董事、副总经理
江明中	公司监事会主席
邓建军	公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
王少波	公司董事、副总经理
刘晨	公司董事
周必红	公司董事
胡力明	独立董事
罗国芳	独立董事
马少龙	独立董事
谢作诗	独立董事
乐晓燕	职工监事
叶鹏志	原职工监事

王先羽	公司副总经理
阮昉	原公司副总经理
张亚飞	公司副总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、报告期内，本公司无销售商品、提供劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

报告期内，本公司无关联托管情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

报告期内，本公司无关联承包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

宁波市北仑合力管理咨询有限公司	房屋及建筑物	3,302.75	3,272.73
-----------------	--------	----------	----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

报告期内无本公司作为承租人的关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽创源文化发展有限公司	40,000,000.00	2015年06月18日	2019年05月10日	是
安徽创源文化发展有限公司	20,000,000.00	2017年03月25日	2019年03月25日	是
安徽创源文化发展有限公司	30,000,000.00	2018年06月06日	2019年12月31日	是
安徽创源文化发展有限公司	8,000,000.00	2018年07月23日	2019年07月23日	是
安徽创源文化发展有限公司	10,000,000.00	2018年10月25日	2019年10月24日	是
宁波睿特菲体育科技有限公司	3,000,000.00	2018年12月24日	2021年12月31日	否
杭州少女心选电子商务有限公司	5,000,000.00	2019年09月12日	2022年12月18日	否
安徽创源文化发展有限公司	20,000,000.00	2019年07月23日	2022年05月29日	否
安徽创源文化发展有限公司	30,000,000.00	2019年12月04日	2022年06月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	8,826,963.18	10,130,089.02

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,100,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.66 元/股,44 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.83 元/股,44 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的股份期权采用授予日限制性股票的公允价值定价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,970,352.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,970,352.97

其他说明

根据创源文化公司2019年7月15日召开的公司第二届董事会第十一次会议以及2019年8月1日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过的《宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要》,《宁波创源文化发展股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核方案管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》,激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下:

1、计划具体内容

计划采用的激励形式为股票期权激励计划和限制性股票激励计划,股票来源为本公司向激励对象定向发行新股。激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员以及公司认定的核心技术(业务)人员共169人。

1.1股票期权激励计划

(1) 计划拟授予的股票期权总数为255.04万股,每份股票期权在满足行权条件的情况下,拥有在有效期内以获授价格获授1股公司股票的权利。

(2) 激励计划授予的股票期权的行权价格为9.66元/股。股票期权激励计划有效期为首次授权之日至激励对象获授的所有股票期权全部行权或注销之日止,最长不超过48月。

(3) 股票期权激励计划首次授予激励对象的股票期权分三期行权。

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授予部分股票期权授权完成日起12个月后的首个交易日起至首次授予股票期权授权完成日起24个月内的最后一个交易日止;	40%
第二个行权期	自首次授予部分股票期权授权完成日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权完成日起36个月内的最后一个交易日止;	30%
第三个行权期	自首次授予部分股票期权授权完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权完成日起48个月内的最后一个交易日止;	30%

(4) 主要行权条件

授予股票期权各期的行权条件:

行权期间,同时满足下列条件时,激励对象获授的股票期权方可行权。

A. 公司未发生如下任一情形:

- ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;
- ②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;
- ③上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形;
- ④法律法规规定不得实行股权激励的;
- ⑤中国证监会认定的其他情形。

B. 激励对象未发生如下任一情形:

- ①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选;
- ②最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选;
- ③最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施;
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的;
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的;
- ⑥中国证监会认定的其他情形。

C. 公司层面业绩考核要求

激励计划有效期内, 本计划授予的股票期权行权的公司业绩指标如下表所示:

行权期	业绩考核指标
第一个行权期	以2018年营业收入为基数, 2019年营业收入增长率不低于26.00%; 以2018年净利润为基数, 2019年净利润增长率不低于35.00%
第二个行权期	以2018年营业收入为基数, 2020年营业收入增长率不低于59.00%; 以2018年净利润为基数, 2020年净利润增长率不低于82.00%
第三个行权期	以2018年营业收入为基数, 2021年营业收入增长率不低于100.00%; 以2018年净利润为基数, 2021年净利润增长率不低于146.00%

D. 激励对象层面绩效考核要求

个人绩效考核结果对应的比例规定具体如下:

个人绩效考核等级	对应行权比例
优秀	100%
良好	100%
合格	60%
不合格	0%

1.2 限制性股票激励计划

(1) 计划拟授予的限制性股票总数为255.04万股, 每份限制性股票在满足当年业绩考核目标的情况下, 才可解除限售。反之, 限制性股票不得解除限售, 并由公司回购注销。

(2) 限制性股票激励计划授予的限制性股票的授予价格为4.83元/股。限制性股票激励计划有效期为授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止, 最长不超过48月。

(3) 限制性股票激励计划首次授予激励对象的限制性股票分三期解锁。

解除限售安排	解除限售时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解除限售	自首次授予部分股票期权授权完成日起12个月后的首个交易日起至首次授予股票期权授权完成日起24个月内的最后一个交易日止；	40%
第二次解除限售	自首次授予部分股票期权授权完成日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权完成日起36个月内的最后一个交易日止；	30%
第三次解除限售	自首次授予部分股票期权授权完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权完成日起48个月内的最后一个交易日止；	30%

(4) 主要解锁条件

授予限制性股票各期的解锁条件：

公司业绩考核：

解除限售安排	业绩考核指标
第一次解除限售	以2018年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于26.00%； 以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于35.00%
第二次解除限售	以2018年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于59.00%； 以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于82.00%
第三次解除限售	以2018年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于100.00%； 以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于146.00%

个人绩效考核结果对应的比例规定具体如下：

个人绩效考核等级	对应解除限售比例
优秀	100%
良好	100%
合格	60%
不合格	0%

2、计划的实施情况

股票期权的授予日为2019年8月16日，计划授予的股票期权为320万份；授予过程中，4名激励对象张兆民、邓水平、钱小满、陈金伟因个人原因放弃认购拟授予的全部股票期权，故本次激励计划公司实际向148名激励对象授予1151.7万份股票期权。

股票期权和限制性股票的授予日为2019年8月16日，计划授予的股票期权和限制性股票各为320万股。在本次激励计划授予过程中，19名激励对象因个人原因放弃认购公司授予的全部股票期权与限制性股票各13.79万份，3名激励对象因个人原因放弃认购公司授予的部分股票期权与限制性股票各1.17万份。因此，公司本次股票期权和限制性股票实际授予人数由169人调整为160人，授予的股票期权和限制性股票数量由各320万股调整为各305.04万股，其中首次授予部分由各270万份调整为各255.04万份，预留授予部分仍为各50万份。

2019年9月10日，本公司完成了股票期权和限制性股票授予的股权登记工作。

3、确认的成本费用

公司计划授予激励对象：

股票期权为255.04万份，行权价格为9.66元，授予日股票价格为10.36元/股，应确认的总费用为466.23万元。

限制性股票数量为255.04万股，行权价格为4.83元/股，授予日股票价格为10.36元/股，按照授予日限制性股票的公允价值总额超出授予价格总额部分应确认的总费用为1410.37万元。

股权激励计划应确认的费用在等待期内按会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。截止2019年12月31日，公司累计已确认的费用397.04万元，其中2019年度确认的费用为397.04万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

重要的对外投资	<p>2020年3月3日，公司与安徽来安经济开发区管理委员会于2020年3月3日签署了《投资协议》（以下简称“投资协议”），该投资协议生效后，公司将在来安县设立全资子公司安徽创源新兴产业园有限公司（暂定名称，以市场监督管理部门核准信息为准，下同）（以下简称“产业园公司”），并由产业园公司通过购买方式获得相关土地使用权的形式建设新兴产业园，项目计划总投资约5亿元人民币（包含固定资产、流动资金等各项投资）（以下简称“本次项目投资”），公司自行投资（含设立子公司投资）的金额约为1.8亿元，并引进成长型企业2-5家入驻产业园。计划打造一个布局合理、技术领先、绿色环保、企业和谐并集研发创新、集约生产、展示服务、仓储物流为一体的硬件设施完备、服务体系健全、环境优美的产业园。</p>		
---------	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	54,753,480.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本期无其他重要事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因		
(4) 其他说明		

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	962,878.83	0.54%	192,575.77	20.00%	770,303.06	8,606,926.96	5.77%	8,606,926.96	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	178,481,434.85	99.46%	5,116,327.62	2.87%	173,365,107.23	140,438,188.22	94.23%	4,187,379.83	2.98%	136,250,808.39
其中:										
账龄组合	170,505,423.36	95.02%	5,116,327.62	3.00%	165,389,095.74	139,579,327.66	93.65%	4,187,379.83	3.00%	135,391,947.83
无风险组合	7,976,011.49	4.44%			7,976,011.49	858,860.56	0.58%			858,860.56
合计	179,444,313.68	100.00%	5,308,903.39	2.96%	174,135,410.29	149,045,115.18	100.00%	12,794,306.79	8.58%	136,250,808.39

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TRI-COASTAL DESIGN GROUP INC.	962,878.83	192,575.77	20.00%	已逾期, 中信保会赔付80%, 因此对剩余 20% 计提坏账准备

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	170,505,423.36	5,116,327.62	3.00%
合计	170,505,423.36	5,116,327.62	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

无风险组合	7,976,011.49	0.00	0.00%
合计	7,976,011.49	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	179,427,672.01
1 至 2 年	16,641.67
合计	179,444,313.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	325,242.68		8,739,593.87		192,575.77
按组合计提坏账准备的应收账款	4,187,379.83	928,947.79				5,116,327.62
合计	12,794,306.79	1,254,190.47		8,739,593.87		5,308,903.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备的应收账款	8,739,593.87

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Die-Cut With a View INC		8,748,636.79	预计无法收回，对方公司已解散	内部核销签字	否
合计	--	8,748,636.79	--	--	--

应收账款核销说明：

预计无法收回，对方公司已解散

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ME & MY BIG IDEAS INC	34,674,670.73	19.32%	1,040,240.12
DARICE GLOBAL SOURCING SARL	30,806,529.81	17.17%	924,195.89
PUNCH STUDIO LLC	10,504,531.02	5.85%	315,135.93
Scholastic Inc	7,555,532.96	4.21%	226,665.99
AMERICAN CRAFTS, L.C.	7,001,616.68	3.90%	210,048.50
合计	90,542,881.20	50.45%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	591,024.42	801,598.78
应收股利		0.00

其他应收款	6,367,574.19	6,658,948.05
合计	6,958,598.61	7,460,546.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财利息	591,024.42	801,598.78
合计	591,024.42	801,598.78

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	6,065,723.68	6,505,824.22
保证金、押金	0.00	0.00
代垫运费	78,968.73	12,390.02
备用金、员工借款	939.71	34,438.00
其他	415,445.40	311,981.00
合计	6,561,077.52	6,864,633.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	205,685.19			205,685.19
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-12,181.86			-12,181.86
2019 年 12 月 31 日余额	193,503.33			193,503.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	193,503.33
合计	193,503.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,685.19	-12,181.86				193,503.33
合计	205,685.19	-12,181.86				193,503.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局宁波市北仑区（宁波技术开发区）税务局	出口退税款	6,065,723.68	一年以内	92.45%	181,971.71
公积金	其他	346,904.17	一年以内	5.29%	10,407.13
宁波快邦投资咨询有限公司	其他	64,370.00	一年以内	0.98%	
Zeal Concept Inc	其他	44,044.89	一年以内	0.67%	
USA OPOLY	垫付款	13,390.00	一年以内	0.20%	401.70
合计	--	6,534,432.74	--	99.59%	192,780.54

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	319,706,058.83	351,274.68	319,354,784.15	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70
对联营、合营企业投资	28,528,305.73	0.00	28,528,305.73	0.00	0.00	0.00
合计	348,234,364.56	351,274.68	347,883,089.88	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波快邦投资咨询有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	0.00
宁波人之初文化发展有限公司	1,648,725.32	2,700,000.00				4,348,725.32	351,274.68
安徽创源文化发展有限公司	170,000,000.00	61,285,709.78				231,285,709.78	0.00
宁波睿特菲体育科技有限公司	1,960,000.00	35,079.05				1,995,079.05	0.00
CRE8 DIRECT INC.	2,464,250.00					2,464,250.00	0.00
宁波创源文创电子商务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	0.00
杭州创源文创文化发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	0.00

Zeal Concept INC.	4,161,420.00	2,693,400.00				6,854,820.00	0.00
杭州少女心选电子商务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	0.00
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	868,835.38		868,835.38			0.00	0.00
CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE.LTD.		40,906,200.00				40,906,200.00	0.00
滁州慧源进出口有限公司		500,000.00				500,000.00	0.00
合计	212,103,230.70	108,120,388.83	868,835.38			319,354,784.15	351,274.68

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波天堂 硅谷创源 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	0.00	29,000.00 0.00		-471,694. 27						28,528.30 5.73	
小计	0.00	29,000.00 0.00		-471,694. 27						28,528.30 5.73	
合计	0.00	29,000.00 0.00		-471,694. 27						28,528.30 5.73	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	858,472,544.45	617,682,229.77	764,417,301.77	574,283,064.75
其他业务	7,495,902.11	5,108,926.91	5,065,329.69	2,158,635.49
合计	865,968,446.56	622,791,156.68	769,482,631.46	576,441,700.24

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-471,694.27	
处置长期股权投资产生的投资收益	331,164.62	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-1,909,250.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	621,850.00	
购买理财产品收益	6,204,553.04	7,446,053.07
其他	280,000.00	
合计	6,965,873.39	5,536,803.07

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,839,450.98	主要系处置不动产的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,137,665.37	系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,785,186.10	系收到的募集资金理财收益

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,017,783.64	系交易性金融资产产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,917.66	
减：所得税影响额	6,384,081.13	
少数股东权益影响额	-29,258.24	
合计	25,916,345.54	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.54%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.68%	0.51	0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2019年年度报告原件。
- 五、其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司证券部，以供社会公众查阅。