



宁波创源文化发展股份有限公司

2018 年年度报告

2019-036

2019 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 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 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 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	63
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	78
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	211

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
合博汇	指	宁波市合博汇投资咨询有限公司，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，公司控股子公司
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
搜主意	指	宁波搜主意文化发展有限公司，公司全资子公司
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
旦旦培训	指	宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司，纸器时代全资子公司
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
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》

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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
印后加工	指	印刷技术是一个系统工程，主要分为印前、印刷、印后加工三大工序，印后加工是使经过印刷机印刷出来的印张获得最终所要求的形态和使用性能的生产技术的的总称。

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	创源文化		
公司的外文名称（如有）	Cre8 Direct (NingBo) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Cre8 Direct		
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、任海春

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
中国中投证券有限责任公司	上海市公平路 18 号 8 号楼(嘉昱大厦)	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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	800,272,710.72	677,478,338.42	18.13%	654,348,345.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,255,917.81	60,526,037.28	37.55%	75,577,804.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,659,953.05	44,121,194.23	57.88%	69,037,221.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,070,560.33	98,538,039.28	-48.17%	88,662,197.66
基本每股收益（元/股）	0.69	0.62	11.29%	0.84
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.62	11.29%	0.84
加权平均净资产收益率	13.68%	21.06%	-7.38%	48.80%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	946,372,489.96	808,451,792.56	17.06%	471,647,904.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	638,547,077.28	583,293,080.52	9.47%	188,458,638.11

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	143,082,757.98	227,376,256.52	240,589,048.32	189,224,647.90
归属于上市公司股东的净利润	1,763,095.32	28,035,481.28	34,658,700.00	18,798,641.21

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,552,411.78	25,032,268.14	30,095,004.49	16,085,092.20
经营活动产生的现金流量净额	-48,552,041.61	7,394,432.68	59,573,951.17	32,654,218.09

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-342,025.29	-64,502.16	-484,966.19	
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）	9,580,197.96	20,152,881.30	9,709,252.73	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	10,410,584.47	1,668,317.79	0.00	系本期收到的募集资金理财产品收益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,909,250.00	0.00	-1,059,837.54	系本期交易性金融资产产生的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,727.48	78,675.20	-266,807.62	
减：所得税影响额	3,111,647.14	5,453,623.45	1,345,944.36	
少数股东权益影响额（税后）	15,167.76	-23,094.37	11,114.20	
合计	13,595,964.76	16,404,843.05	6,540,582.82	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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80,027.27万元，比去年同期增长18.13%；营业利润8,876.27万元，比去年同期增长51.94%；利润总额9,475.14万元，比去年同期增长24.29%；归属于上市公司股东的净利润8,325.59万元，比去年同期增长37.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,966.00万元，比去年同期增长57.88%；经营活动产生的现金流量净额5,107.06万元，比去年同期下降48.17%。

增长主要来源于公司不断加大国内外市场的开拓力度。由于公司产品非标准化、研发投入高、外销比重大，相关产品毛利率高于同行。

公司是一家集设计、生产、销售为一体的时尚文教、休闲文化用品供应商，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。公司目前是以外销为主的纸质时尚文教、休闲文化用品企业，产品远销美国、欧洲、澳洲等40多个国家和地区，核心产品矩阵包括三大类：时尚文具类、手工益智类、社交情感类。公司主攻中高端文教用品，拥有宁波+安徽的双基地模式打造柔性生产线，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。

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司采用贴近市场、贴近客户的产品开发与创意模式，结合客户多样化动态需求，于2014年设立美国创源，在美国成立创意设计中心，在国内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。把握国内外市场的材料和图案流行趋势，进行主题化、系列化的产品开发。公司高投入建设国际化和本土化相结合的设计团队，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。

截至报告期末，公司已拥有3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较高水平。

2、销售模式

公司产品销售包括国外市场销售与国内市场销售。

国外市场的销售模式：主要通过直销方式进行，即公司直接向零售商客户、品牌商销售产品。公司主要市场在美国。经过多年历练开发，公司已经形成一批精通海外市场营销的销售队伍，针对重点客户和有重大行业影响力的品牌商和零售商，公司组建专门项目团队进行拓展和维护，定期对客户进行走访、了解客户需求，并针对客户需求开展研发设计，向客户提供符合市场流行趋势的产品，获取项目合作机会。营销部门会制定客户拓展计划，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订单机会。

国内市场的销售模式：2018年公司成立子公司宁波创源文创、杭州创源文创和杭州少女心选开始开展内销业务，积极组建销售队伍，线下发展地市级代理批发商、参加各地市级订货会；同时开展电商业务——线上已开设了淘宝企业店、天猫文具专营店、京东专营店、网易云音乐专营店等，积极与各大电商平台打造合作款品类，力图探索差异化的创新策略。

3、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供应链管理系统，可实现多维的集团化采购管控，基础资料规范，高效移动协同，透明管理，阳光采购。SRM供应链管理系统在寻找货源和询报价模块增加了系统机制。

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，生产部门提出采购申请，采购部要求合格供应商比价，采购部根据质量、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。

公司每年会进行一次供应商总体评估，确定第二年的主要供应商及供货方案，为了保持供应商的更新，公司每年均会引进部分新的供应商，确保公司合作的供应商持续改善，并满足公司采购需求。

4、生产模式

公司生产的大部分产品是为客户定制。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，宁波与安徽双生产基地可实现十天左右打样试制。外销类订单，公司主要采用按单生产的模式。为了保证产品质量，提高生产效率，公司销售、生产、设计、采购、研发、品质等各部门必须紧密配合起来，实行规范的现代化生产管理体系。

（二）子公司主要业务情况

安徽创源，为公司产品生产基地之一，柔性生产线可为客户量身定制以满足其需求。

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。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、户外产品，同时在欧洲不断扩大市场份额。

纸器时代，主要从事儿童创造力教育培训服务。

搜主意，主要是互联网创意征集孵化平台运营；保证版权申请宁波区域领先地位。运作公益油画项目为践行创源文化的社会责任做好了铺垫工作。

快邦投资，主要负责对外投资和投资管理咨询，围绕公司发展战略展开工作，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：投资森雨文化325万元、红隼互娱100万元。

宁波创源文创、杭州创源文创和杭州少女心选以产品创意设计做引导，以公司现有供应链为支撑，创公司国内新品牌，在国内电商渠道及线下渠道进行自有品牌产品销售，并启动定制板块，为网易云音乐、唯品会等渠道设计定制产品。

（三）参股公司的主要业务情况

森雨文化聚焦于动漫创作，主要分以下部门：内容部——通过结合画师库、剧本库进行漫画IP的创作运营；产品部——负责出版印刷以及文创产品开发业务；美术部——联合优秀创作者资源提供专业的插画设计服务，反哺原创力量。

红隼互娱聚焦于手机游戏的研发、发行及推广业务。组建广州研发团队，主要负责游戏开发；组建贵州团队，负责业务对接及游戏推广运营。

（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80,027.27万元，比去年同期增长18.13%。由于公司产品非标准化、研发投入高、外销比重大，相关产品毛利率高于同行。

差异化发展战略：公司自创立之初坚持产品差异化，其特点为高附加值、创意性、趣味性，产品定位为文教用品中的工艺品，消费者定位为海外中高端家庭与社交用户，产品设计感、时尚感强。

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，加强配备美国设计和产品开发队伍，与美国零售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，主打三大类文化消费产品：时尚文具类、手工益智类、情感社交类。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，着力品牌建设，并在报告期取得了良好的开端。

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CRM系统，梳理和完善产品结构化模块配置。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

公司属于时尚文教、休闲文化用品范畴，涉及工艺品、文教、体育用品和礼品等多个领域。

亚洲为全球最大的工艺品生产基地，分布有大量从事陶器、瓷器、粘土块、绘画、雕塑、金属工艺品、古董家具、古董珠宝、宝石和石制品、纺织品、纸工艺等加工制造的手工作坊和工厂。美国是全球最大的工艺品消费市场，也是公司最大的出口市场。近年来，工艺品行业呈现良好的发展态势。美国大型工艺品商店销售额近年来保持稳定增长趋势。

公司生产的剪贴类产品是受美国摄影爱好者和DIY爱好者欢迎的产品，他们通过“剪贴”活动制作各类家庭相册、纪念册集，手工制作礼物，并将制作的过程通过网络进行分享，可以承载和显现人们的记忆、情趣和才华。

由于全球各国受教育程度的提升，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。随着消费理念的逐渐升级，更具个性化、创意化、环保化的办公文具具有流行元素和文化内涵，给紧张的工作带来生动活泼的气氛，给人们带来美好的艺术享受，已经成为时尚及个性传达的重要载体。

全球纸质时尚文教、休闲文化用品的生产供给主要来自于发展中国家。欧美等发达国家的品牌商、零售商都将产品的采购转向发展中国家，我国的制造优势和资源优势确定了竞争的主导地位。发展中国家纸质时尚文教、休闲文化用品出口市场的竞争，更多体现在生产企业的成本、质量和服务，近年来则出现了提供设计服务的强劲势头，即由单一代工贴牌生产的OEM模式，向同时提供设计、营销服务的ODM模式转型。

不同于传统办公和文教用品，公司主打产品定位于社交与家庭用品，受电子化、无纸化趋势影响小。创意、时尚的文教、休闲用品生命力强盛，公司产品迭代速度快，议价能力强。公司在生产、设计、环保、商业道德等方面均通过欧美多流程认证标准，短期被替代性低。近年以来，公司在研发设计领域和生产自动化领域发力，为客户的一揽子采购计划和成本控制提供了可靠的支撑。

我国纸质文化用品生产的出口加工企业集中度不高，因为印刷及印后加工设备的高昂投资成本，形成规模的出口加工企业偏少，公司通过近20年的发展，拥有海德堡印刷机11台，已经具备一定规模，处于行业领先地位。

同时，公司具有突出的研发设计能力，拥有国际化与本土化相结合的设计团队，建立了完整的研发设计流程，建立远程虚拟打样系统、虚拟材料间形成了交流互动的设计平台，稳定的客户资源以及柔性化的供应能力。

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
在建工程	报告期末在建工程较期初增长 439.58%，主要系募投资项目投资增加以及在安装设备增加所致。
货币资金	报告期末货币资金较期初增长 34.80%，主要系营运资金增加所致。
应收票据及应收账款	报告期末应收票据及应收账款较期初增长 52.50%，主要系应收信用期延长所致。
预付款项	报告期末预付款项较期初增长 68.23%，主要系报告期向供应商预付货款及设备采购款增加所致。
可供出售金融资产	报告期末可供出售金融资产较期初增长 232.14%，主要系本期进行无控制、无共同控制、无重大影响的股权投资活动增加所致。
长期待摊费用	报告期末长期待摊费用较期初增长 51.60%，主要系本报告期维修工程投入增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力体现在持续快速的产品研发和创意设计能力。公司以创新为根本出路，以创新驱动发展，着力推进制造的转型升级，多年来持续稳步增长，取得了显著成效。

1、精准的创意设计定位

公司定位于细分市场的中高端客户，进行差异化创新设计，为其提供个性化、时尚化、并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，并将创意设计方案有效地转化为商品，实现销售，获取盈利。

2、成熟的创新团队与研发体系

结合客户的多样化动态需求，公司建立了严格的研发设计控制程序，包括设计开发的策划、执行、跟踪和验证，成果的研讨分析和文件的控制与记录保存等；打造了国内与美国两大研发设计团队和互联网创意征集孵化平台；建立了试样实验室、新材料应用研究室和产品功能与质量检测室；应用CRM系统与市场营销端接轨，捕捉市场信息；通过精益生产管理系统—“制造企业生产过程执行管理系统（MES）”与柔性生产线紧密衔接，实现设计成果的产业化。

3、强力的研发投入与丰硕成果

公司2015年度、2016年度、2017年度、2018年度分别投入研发设计资金2,852.00万元、3,873.78万元、3,978.31万元、5,418.96万元，占营业收入的5.57%、5.92%、5.87%、6.77%。

与此同时，公司2018年获得“高新技术企业”证书、“2017年度宁波市北仑区科学技术进步奖-二等奖”，2017年被评为“2017-2018年度国家文化出口重点企业”、“2016年度浙江省高新技术行业十强（高技术服务）”，2016年被评为“浙江省版权最具影响力企业”、“宁波市设计主导型工业示范企业”，2014年被评定为“浙江省工程技术中心”；2018年度公司研发中心员工的设计分别获得“第三届环亚杯中日设计交流展”金奖（1项）和银奖（4项）。截至2018年底，公司共获得专利245件，其中：发明专利22件，实用新型专利166件，外观专利57件。

公司在当前的竞争格局中建立的核心竞争壁垒来自于：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；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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕“抓效率，抢市场”开展的重点工作主要有：

1、推进销售市场布局

(1) 报告期内，公司除继续深耕外贸市场外，同时也加大了国内市场拓展力度。

公司投资成立全资子公司宁波创源文创和杭州创源文创，宁波创源文创主要业务模式为国内自主品牌电商、国内ODM定制；杭州创源文创主要负责公司自主品牌的产品设计和批发销售，以产品设计到供应链合作再到渠道分销的模式，开展线下批发业务。

公司合资成立子公司杭州少女心选，主要业务方向为开展自营文创品牌批发业务和线上零售业务。目前国内线上零售业务已开具淘宝店铺、天猫文具专营店，微信小程序店铺。

国内国外市场双管齐下，扩大市场占有率，提高市场份额，实现市场多样化发展。

(2) 增资全资子公司搜主意，用于搜主意互联网创意征集孵化平台运营；保证版权申请区域领先地位；启动“零基础7天油画入门”项目，拟实现该项目在高校、社区、乡村以及中国西部欠发达地区小学落地。2018年，公益油画共开展82期活动，参与油画学习和创作的特殊人群近600人次，为弱势群体和油画爱好者带来油画学习和表达的机会。通过搜主意服务号和订阅号为主要媒体进行传播，逐步扩大公益油画项目的影响力和受益面，为践行创源文化的社会责任做好了铺垫工作。

(3) 子公司睿特菲采用多品牌运营策略，积极研发健身器材和智能运动器件，希望通过各种传感器、通讯模块等，帮助人们更好地健身锻炼。公司通过亚马逊线上销售拥有自主品牌健身器材、宠物产品、户外产品，同时在欧洲不断扩大市场份额。

(4) 子公司快邦投资2018年度参与投资森雨文化和红隼互娱。森雨文化聚焦于动漫创作，主要分以下部门：内容部——通过结合画师库、剧本库进行漫画IP的创作运营；产品部——负责出版印刷以及文创产品开发业务；美术部——联合优秀创作者资源提供专业的插画设计服务，反哺原创力量。红隼互娱聚焦于手机游戏的研发、发行及推广业务。组建广州研发团队，主要负责游戏开发；组建贵州团队，负责业务对接及游戏推广运营。通过参与外部投资，获得协同效应，促进公司销售增长。

2、进一步提升产品创意设计能力，加强科技创新实力，增强市场竞争力

报告期内，公司继续研发投入，2018年度研发经费投入5,418.96万元，占营业收入的6.77%。截至2018年底公司共获得专利245件，其中发明专利22件，实用新型专利166件，外观专利57件。2018年设计款数同比提高7.02%，2018年度公司研发部员工的设计分别获得“第三届环亚杯中日设计交流展”金奖（1项）和银奖（4项）。公司建立了试样实验室、新材料应用研究室和产品功能与质量检测室。公司深入英国和日本市场调研，了解产品流行趋势，为研发设计寻找新方向。2018年公司开拓国内市场，成立创意设计的杭州团队。

在设计研发方面，公司独创了远程虚拟打样系统，完成人性化时尚计划本产品开发项目，通过融入更多的个性化和时尚元素，来赋予产品商业附加值的研发；在新型材料开发方面，公司完成了绣花家装产品开发项目、环保趣味学生文具产品开发项目等，使得产品设计更加新颖、环保；在改进传统印刷技术方面，公司完成了新型丝网印刷技术研发项目、水粉纸印刷工艺的研发技术等，提高公司印刷技术质量及创新能力；在研发改造智能化机械化加工方法方面，完成了高效定置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。

3、持续完善管理体系，促进管理创新，降本增效，增强企业竞争力

(1) 改进经营绩效分析、决策和激励机制。公司薪酬政策不断优化，一方面聚集优秀人才，另一方面也激励了人才的积极性。

(2) 公司全面引入精益生产管理模式，通过导入先进的制造业管理流程，加大一线技术员工培训力度，对

现有工厂流程进行优化整合，打造精品工厂。精益生产模式的导入，为生产效率的提升提供了快速有效的方法和途径。

(3) 引入SRM供应链管理系统，可实现多维的集团化采购管控，基础资料规范，高效移动协同，透明管理，阳光采购。本期主要覆盖采购询盘、品类管理、供应商准入、供应商信息管理、验厂管理、核价管理、移动协同等众多功能。

(4) 引入CRM客户关系管理系统，适用多种贸易模式、支持多语言版本，集团化全球化部署；无缝衔接SAP等核心系统，减少接口成本；客户需求信息化、标准化，订单流转准确高效。营销部、试制部、工艺部、信息部通过CRM系统的连接和联合，以客户需求为导向，梳理和完善产品结构，为整个信息系统的架设打好数据基础。

4、通过信息化和工业化融合管理体系审核

通过信息化和工业化两化融合的贯标，以信息化为支撑，紧密围绕着公司战略，使公司在此方面已走在纸质时尚文教、休闲文化产品行业的前沿。

5、自动化、机械化改造升级

公司致力于提高生产效率，不断开发新工艺、新技术，并引进自动化设备提升产能；2018年宁波创源和安徽创源合计完成机械化改造共57项，效益明显提升，为完成2019年指标打下了较好的基础；公司结合精益生产模式，实现部分设备小型化，升级多品种小批量单件流的智能化生产线，从而灵活高效生产，同时缩短交期，降低库存。通过自动化、机械化的改造，提升了生产效率的同时提高了公司产品品质，降低了生产成本和工人劳动强度。

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

	2018 年		2017 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	800,272,710.72	100%	677,478,338.42	100%	18.13%
分行业					
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	800,272,710.72	100.00%	677,478,338.42	100.00%	18.13%
分产品					
时尚文具类	457,205,698.34	57.13%	345,312,194.63	50.97%	32.40%
手工益智类	185,502,880.88	23.18%	182,370,657.49	26.92%	1.72%
社交情感类	120,407,293.16	15.05%	120,689,969.62	17.81%	-0.23%

其他	28,721,039.24	3.59%	24,752,901.54	3.65%	16.03%
其他业务收入	8,435,799.10	1.05%	4,352,615.14	0.64%	93.81%
分地区					
北美洲	639,606,198.67	79.92%	586,052,325.31	86.50%	9.14%
欧洲	54,075,234.20	6.76%	49,175,268.15	7.26%	9.96%
大洋洲	33,871,302.72	4.23%	23,228,180.89	3.43%	45.82%
亚洲（不含中国）	46,182,012.53	5.77%	10,106,673.18	1.49%	356.95%
非洲	3,334,077.58	0.42%	3,164,686.76	0.47%	5.35%
中国境内	14,007,710.15	1.75%	809,125.37	0.12%	1,631.22%
南美洲	760,375.77	0.10%	589,463.62	0.09%	28.99%
其他业务收入	8,435,799.10	1.05%	4,352,615.14	0.64%	93.81%

注：以上数据尾差由于四舍五入导致。

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	800,272,710.72	550,047,511.21	31.27%	18.13%	18.59%	-0.27%
分产品						
时尚文具类	457,205,698.34	316,330,487.10	30.81%	32.40%	31.87%	0.28%
手工益智类	185,502,880.88	133,579,889.21	27.99%	1.72%	5.87%	-2.82%
社交情感类	120,407,293.16	90,396,015.87	24.92%	-0.23%	0.16%	-0.30%
其它	28,721,039.24	7,465,226.79	74.01%	16.03%	27.30%	-2.30%
分地区						
北美洲	639,606,198.68	439,080,378.91	31.35%	9.14%	10.90%	-1.09%
欧洲	54,075,234.20	40,328,120.60	25.42%	9.96%	3.82%	4.41%
亚洲（不含中国）	46,182,012.53	31,573,834.36	31.63%	356.95%	311.27%	7.59%
大洋洲	33,871,302.72	23,709,358.34	30.00%	45.82%	45.05%	0.37%

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	2018 年	2017 年	同比增减
文教、工美、体育和娱乐用品制造业	销售量	套	111,670,849.58	101,664,674.76	9.84%
	生产量	套	73,503,278.92	64,854,140.38	13.34%
	库存量	套	6,405,192.81	5,066,915.00	26.41%

注：表中销售量和库存量，包含自产及外购。

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

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	110,666,596.19	20.12%	101,542,905.20	21.89%	8.99%
手工益智类	其他	22,913,293.02	4.17%	24,632,260.82	5.31%	-6.98%
时尚文具类	直接材料	224,747,798.29	40.86%	170,960,223.11	36.86%	31.46%
时尚文具类	其他	91,582,688.81	16.65%	68,918,059.41	14.86%	32.89%
社交情感类	直接材料	65,298,487.48	11.87%	61,289,899.50	13.21%	6.54%
社交情感类	其他	25,097,528.39	4.56%	28,964,083.98	6.24%	-13.35%
其他		7,465,226.79	1.36%	5,864,186.35	1.28%	27.30%
其他业务成本		2,275,892.24	0.41%	1,633,194.38	0.35%	39.35%
合计		550,047,511.21	100.00%	463,804,812.75	100.00%	18.59%

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	2018 年持股比例 (%)	2018 年表决权比例 (%)	2017 年持股比例 (%)	2017 年表决权比例 (%)	是否在 2018 年合并范围	是否在 2017 年合并范围
宁波创源文创	全资子公司	二级	100	100	0	0	是	否

杭州创源文创	全资子公司	二级	100	100	0	0	是	否
杭州少女心选	控股子公司	二级	60	60	0	0	是	否
美国智源	全资子公司	二级	100	100	0	0	是	否
旦旦培训	控股孙公司	三级	80	80	0	0	是	否
金华浮星	控股孙公司	三级	54	54	0	0	是	否
杭州许愿	控股孙公司	三级	60	60	0	0	是	否
杭州扭蛋	控股孙公司	三级	60	60	0	0	是	否

注：截至本报告披露日旦旦培训已完成转让。

(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）	336,511,926.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.05%
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	101,435,827.46	12.68%
2	客户二	100,463,708.06	12.55%
3	客户三	51,489,844.49	6.43%
4	客户四	42,078,221.50	5.26%
5	客户五	41,044,324.69	5.13%
合计	--	336,511,926.20	42.05%

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）	104,864,271.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.86%
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	64,119,349.63	15.20%
2	供应商二	11,316,848.45	2.68%
3	供应商三	10,328,924.50	2.45%
4	供应商四	10,040,006.27	2.38%
5	供应商五	9,059,142.51	2.15%
合计	--	104,864,271.36	24.86%

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

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,746,939.97	37,064,462.42	45.01%	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	59,387,302.32	46,562,492.57	27.54%	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	-9,051,614.14	16,609,381.04	-154.50%	主要系汇率变动引起汇兑收益增加所致。
研发费用	54,189,584.25	39,783,118.05	36.21%	主要系加大研发投入所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018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，截至2018年12月31日公司累计获得授权专利245件，其中发明22件，实用新型166件，外观设计57件。

在设计研发方面，公司独创了远程虚拟打样系统，完成人性化时尚计划本产品开发项目，通过融入更多的个性化和时尚元素，来赋予产品商业附加值的研发；在新型材料开发方面，公司完成了绣花家装产品开发项目、环保趣味学生文具产品开发项目等，使得产品设计更加新颖、环保；在改进传统印刷技术方面，公司完成了新型丝网印刷技术研发项目、水粉纸印刷工艺的研发技术等，提高公司印刷技术质量及创新能力；在研发改造智能化机械化加工方法方面，完成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

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	380	326	330
研发人员数量占比	21.18%	21.95%	21.02%
研发投入金额（元）	54,189,584.25	39,783,118.05	38,737,835.89
研发投入占营业收入比例	6.77%	5.87%	5.92%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	855,194,929.24	806,267,304.70	6.07%
经营活动现金流出小计	804,124,368.91	707,729,265.42	13.62%
经营活动产生的现金流量净额	51,070,560.33	98,538,039.28	-48.17%
投资活动现金流入小计	858,959,867.97	12,096.21	7,100,966.10%
投资活动现金流出小计	900,231,877.56	318,233,941.95	182.88%
投资活动产生的现金流量净额	-41,272,009.59	-318,221,845.74	87.03%
筹资活动现金流入小计	165,283,508.20	446,812,153.58	-63.01%
筹资活动现金流出小计	125,151,115.89	146,869,463.19	-14.79%
筹资活动产生的现金流量净额	40,132,392.31	299,942,690.39	-86.62%
现金及现金等价物净增加额	51,430,602.90	76,374,111.65	-32.66%

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

- 1、投资活动现金流入同比增长7100966.10%，主要系报告期募集资金理财产品本金赎回及获得理财收益所致；
- 2、投资活动现金流出同比增长182.88%，主要系报告期使用募集资金购入银行理财产品增长所致；
- 3、筹资活动现金流入同比减少63.01%，主要系报告期流动资金借款增加以及去年同期收到首次公开发行股票的募集资金所致。

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	8,501,334.47	8.97%	主要系本期募集资金理财收益	否
资产减值	5,625,825.51	5.94%	主要系计提的存货跌价准备和坏账准备	否
营业外收入	7,710,448.53	8.14%	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	1,721,781.42	1.82%	主要系工伤赔偿及固定资产报废损失	否
其他收益	2,292,189.00	2.42%	主要系收到的与日常经营活动相关的政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	193,717,583.14	20.47%	143,710,980.24	17.78%	2.69%	
应收账款	137,824,380.41	14.56%	90,373,688.81	11.18%	3.38%	
存货	68,466,113.46	7.23%	63,596,970.19	7.87%	-0.64%	
固定资产	180,153,444.72	19.04%	163,275,747.41	20.20%	-1.16%	
在建工程	37,431,946.69	3.96%	6,937,277.38	0.86%	3.10%	
短期借款	150,326,400.00	15.88%	66,162,772.95	8.18%	7.70%	主要系报告期流动资金借款增加所致。
长期借款	0.00	0.00%	5,000,000.00	0.62%	-0.62%	
资本公积	337,114,495.93	35.62%	377,241,392.75	46.66%	-11.04%	系资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000 股所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	11,576,000.00	主要系开具银行承兑汇票的保证金。
固定资产	64,525,418.61	借款抵押。
无形资产	10,135,826.60	借款抵押。
合计	86,237,245.21	

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
54,721,420.00	101,400,000.00	-46.03%

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）
安徽创源	纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与销售	增资	20,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	纸质时尚文教、休闲文化产品	0.00	9,401,844.71	否	2018年06月13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：2018-045）
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	0.00	0.00%	自有资金	浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司等	长期	无	0.00	0.00	否	2018年07月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《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）； 《关于拟参与对外投资设立股权

													基金暨关联交易的进展公告》 (2018-062)
合计	--	--	20,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	9,401,844.71	--	--	--

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

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	7,987.83	12,291.91	0	0	0.00%	25,395.06	截至期末，尚未使用的募集资金余额为25,395.06万元（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595.06万元存放于募集资金专户，	0

									24,800.00	
									万元用于 购买银行 理财产品。	
合计	--	36,452.45	7,987.83	12,291.91	0	0	0.00%	25,395.06	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>一、实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>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。</p> <p>二、募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司 2018 年度实际使用募集资金 7,987.83 万元，2018 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 1,154.57 万元；累计已使用募集资金 12,291.91 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 1,234.51 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 25,395.06 万元，其中募集资金专户期末结存 595.06 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 24,800.00 万元。</p>										

（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	6,063.01	7,043.64	23.47%	2019年09月19日	不适用	不适用	否	否
研发设计中心建设项目	否	3,121	3,121	1,924.82	1,924.82	61.67%	2019年06月30日	不适用	不适用	否	否
补充营运资金	否	3,323.45	3,323.45	0	3,323.45	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	36,452.45	36,452.45	7,987.83	12,291.91	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	36,452.45	36,452.45	7,987.83	12,291.91	--	--	--	--	--	--

		5	5		1					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		<p>1、绿色文化创意产品扩建项目未达到预计效益原因：项目达到预定可使用状态日期为 2019 年 09 月 19 日，2018 年度处于项目建设期，不产生收益。</p> <p>2、研发设计中心建设项目未达到预计效益原因：公司于 2018 年 8 月 27 日召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，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、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，对募集资金投资项目“研发设计中心建设项目”的预计可使用状态时间进行调整至 2019 年 6 月 30 日，2018 年度处于项目建设期，不产生收益。</p>								
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								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用								
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 2018 年 12 月 31 日，购买理财产品的募集资金余额 24,800.00 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

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	170,000,000.00	321,086,107.18	222,865,847.50	267,695,568.98	10,602,846.19	9,401,844.71

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
宁波创源文创	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
杭州创源文创	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
杭州少女心选	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
美国智源	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无影响
旦旦培训	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无重大影响
金华浮星	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无影响
杭州许愿	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无影响
杭州扭蛋	投资新设	对整体生产经营和业绩暂无影响

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2,000万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：2018-045）

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

1、工艺品行业

亚洲为全球最大的工艺品生产基地，分布有大量从事陶器、陶瓷、粘土块、绘画、雕塑、金属工艺品、古董家具、古董珠宝、宝石和石头、纺织品、纸工艺等加工制造的手工作坊和工厂。美国是全球最大的工艺品消费市场，也系公司最大的出口市场。近年来，工艺品发展行业呈现良好的发展态势。美国大型工艺品商店销售额近年来保持稳定增长趋势。

2、文具行业

随着消费理念的逐渐升级，更具个性化、创意化、环保化的办公文具已经成为时尚及个性传达的重要载体，创意化、个性化、时尚化赋予传统办公文具以流行元素和文化内涵，给紧张的工作带来生动活泼的气氛，更加符合当前办公族追求时尚、个性的消费潮流。

近年来，借助全球文具产业转移的契机，我国文具行业内一批领军企业在市场竞争中逐步形成了自身的竞争优势，但与国外知名品牌企业相比，我国文具企业在收入规模、营销网络、品牌运营等方面均存在较大差距，产业集中度普遍偏低，随着国家二胎政策实施，受益于国内庞大消费群体，以及国家大文化产业战略，文具产业发展仍有较大的上升空间。

公司经营的几大品类基本处于成熟期，主要表现为市场增速放缓、供应商选择自由度提高、价格竞争趋于激烈。但不妨碍对现有产品的功能性改良（包括物理性向观赏性、实用性向艺术性的转化），即打造产品差异化、时尚化、个性化、可定制化和多样性，有意识发现、研发和推出导入期、成长期产品。国内文化产品的出口仍呈成长态势，公司深耕各产品子品类领域，仍有机会获得持续成长。

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2016年制定的五年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；零售营收的占比；

重点领域：营销体系、研发体系、自动化控制技术与信息化运营体系、财务管理体系、人力资源体系。

（三）业务战略

1、市场与渠道

持续聚焦于以美国为代表的北美市场、以英德法为代表的欧洲市场、澳洲及日本等发达经济体。继续实施“一主二翼”策略，强化美国市场优势地位，积极开拓英国为代表欧洲市场及澳洲市场，关注共性市场的机会。适时加大国内市场自有品牌拓展的力度。

2、客户与服务

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；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。

在企业未来的战略发展过程中，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有机结合，支持创源文化不断发展，朝着远期目标不断奋进。

三、2019年度的经营计划

2017年9月公司成功登陆深圳证券交易所并首次公开发行股票，成功进军资本市场。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。2016，2017,2018年的营业收入分别是：65,434.83万元、67,747.83万元和80,027.27万元，比上年同期分别增加27.84%、3.53%和18.13%，归属于母公司所有者的净利润分别是7,557.78万元、6,052.60万元和8,325.59万元，比上年同期分别增加108.10%、-19.92%和37.55%，营业收入和归属于母公司所有者的净利润三年复合平均增加率16.07%和31.85%。

抓创新，强市场是公司2019年的工作总基调。公司的价值观是“诚信、当责、创新、共享”。在公司创新的大环境下，全员创新，增强自身竞争力，打造创新型企业。同时，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2019年经营目标的实现，公司将全力做好以下工作：

1、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，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。把人才培养作为第一大工程，一方面推进已经上岗员工的再学习，另一方面大力引进高级人才、技术人才、创新人才，强化知识体系，改革激励机制，为之创造良好的发展环境。

2、拓展业务领域，从以纸制品为主向大文创扩域，从出口市场向国内市场扩展，从OEM、ODM向OBM跨越，各项业务占比取得显著的变化。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；成立日本市场开发小组，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，进入国内文化用品市场；加大国内线上和线下销售业务，积极开拓自有品牌市场，打造核心产品业务增长区。

3、融合业务流程的升级改造，建设全方位的信息化、数字化企业，推进精益化生产，通过工业化与信息化两化融合体系认证，推动实施公司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)、引入产品——企业管理解决方案(SAP)，集团化引入为企业全面的解决方案，缩短业务流程周转时间，提高业务部门运营效率。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。

4、建立以项目制为基本特色的创新管理系统机制，强力推进创新体系建设，全员参与，多头并进，分工合作，系统化协调，成为行内领先的文创+科技型企业。

5、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。

6、加快推进募投项目建设进度及机器设备购买事宜，力争募投项目早日投产，确保主营业务收入和效益的稳定增长。

7、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。

8、加强内部控制，不断完善内部控制体系，细化公司各项内部控制，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) 人才资源跟不上社会变化、市场竞争和企业长期发展目标需要的风险。

“抓创新，强市场”是公司2019年的工作总基调。公司的价值观是“诚信、当责、创新、共享”。创新的主体是人才，公司人才资源跟不上社会变化、市场竞争和企业长期发展目标的需要。

针对人才资源跟不上社会变化、市场竞争和企业长期发展目标需要的风险，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，引进技术人员与创新人才，建设人才梯队，建设人才双通道成长体系。

（2）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。公司产品包括 3 大系列。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，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。

（3）海外市场依存度较高的风险

公司的产品以出口为主，2015年度、2016年度、2017年度和2018年度，公司出口销售额占主营业务收入的比例分别为97.16%、98.88%、99.88%与98.23%，其中北美地区的销售收入占比分别为83.25%、85.77%、87.06%和80.77%，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，或产品主要进口国政治、经济、贸易政策等发生重大不利变化，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，组建中国市场部，进入国内市场，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。

（4）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。2015年度、2016年度、2017年度和2018年度，公司发生的汇兑损益分别为 925.64 万元、1,178.83 万元、-1,117.50万元与1,509.24万元，分别占当期利润总额的 21.49%、13.44%、-14.66%与15.93%。

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。

（5）远期结售汇的风险

为降低汇率波动对利润的影响，公司未来会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。

（6）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，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。

（7）应收账款回收风险

2015年12月31日、2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日应收账款账面价值分别为7,015.40万元、12,640.55万元、9,037.37万元和13,782.44万元，分别占当期营业收入的13.71%、19.32%、13.34%和17.22%。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。

(8) 信息化不能满足公司持续满足快速发展的需求

纸制品制造行业相对于其他行业有明显的区别，特点在于产品的边设计边生产、生产计划或项目计划管理困难、生产进度管控及费用管控难、客户需求多样性的特点。随着公司和销售规模不断扩大，国内及海外子公司数量增加，增加了公司管理层集团化管理难度。公司可能面临对信息化不能满足公司持续满足快速发展的需求。

针对信息化和人才储备不能满足公司持续满足快速发展的需求，公司将实施SAP项目，旨在建立标准化的业务规范，实现数字化的流程设计，业务改进优化，全面提升管理水平。SAP项目的实施，对公司实现数字化管理重大意义，要求全体创源人高度重视、全力以赴，通过信息化项目实现企业管理水平全面提升、通过数字化转型优化业务流程，降低管理成本，促进企业创新发展，提高公司的核心竞争力。

(9) 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。公司正在积极开展国内业务，成立了国内营销部门，开拓国内市场并且开始尝试电商运作；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；积极探索在其他国家建立生产基地的可行性计划及方案；企业内部实施精益生产，提高生产效率，减耗降费。

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
2018年03月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2018年3月12日投资者关系活动记录表
2018年04月27日	其他	其他	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2018年4月27日投资者关系活动记录表
2018年05月31日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2018年5月31日机构投资者关系活动记录表
2018年11月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)2018年11月21日机构投资者调研活动记录表

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)	3.00
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	120,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	36,000,000.00
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)	36,000,000.00
可分配利润 (元)	111,647,657.95
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, 2018 年母公司实现的净利润为 69,726,985.33 元, 提取法定盈余公积金 6,972,698.53 元, 加上年初未分配利润 76,893,371.15 元, 减去已分配红利 28,000,000.00 元, 实际可供股东分配的利润为 111,647,657.95 元。本公司 2018 年度利润分配方案为: 2018 年度, 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。	

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、2016 年年度利润分配方案: 以截至 2016 年 12 月 31 日公司股份总数 60,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 5 元人民币 (含税), 利润分配总额为 30,000,000.00 元, 不派送红股, 不以公积金转增股本。

2、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。

3、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。

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
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%
2016年	30,000,000.00	75,577,804.67	39.69%	0.00	0.00%	30,000,000.00	39.69%

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	包雪青;陈嘉;陈锦刚;陆先忠;沈惠萍;王国平;王淑珍;杨晓丹;虞俊健;张贵洲;张晖;郑裕畅	股份限售承诺	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。	2017年09月19日	2018-09-18	已履行完毕
	任召国	股份限售承诺	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、	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行

			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。			
	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	股份限售承诺	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
	柴孝海;邓建军;江明中;乐晓燕;王桂	股份限售承诺	"公司董事王桂强、王少波、柴孝海、邓建军与副	2017 年 09 月 19	长期	正常履行

	<p>强;王少波;王先羽;叶鹏志;张亚飞;周必红</p>	<p>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,</p>	<p>日</p>		
--	------------------------------	---	----------	--	--

			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。”			
	宁波市合博汇投资咨询有限公司；宁波市合富汇投资咨询有限公司；宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	公司股东宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波市合富汇投资咨询有限公司和宁波市合博汇投资咨询有限公司以及其他自然人股东承诺：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。	2017 年 09 月 19 日	2018-09-18	已履行完毕
	任召国	股份减持承诺	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	2017 年 09 月 19 日	2022-09-18	正常履行

			<p>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>			
	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	股份减持承诺	<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、</p>	2017 年 09 月 19 日	2022-09-18	正常履行

			<p>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>			
	柴孝海;王桂强	股份减持承诺	<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</p>	2017 年 09 月 19 日	2020-09-18	正常履行

			付发行人所有，作为违反承诺的补偿。			
	江明中;宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	<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
	宁波创源文化发展股份有限公司	分红承诺	<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</p>	2017 年 09 月 19 日	长期	正常履行

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>董事发表独立意见。公司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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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。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。"</p>			
任召国	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"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	2017 年 09 月 19 日	长期	正常履行

			<p>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。”</p>			
	<p>宁波市北仑合力管理咨询有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>"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</p>	<p>2017年09月19日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			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。”			
	任召国	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	长期	正常履行
	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2017 年 09 月 19 日	长期	正常履行

			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。			
	宁波创源文化发展股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。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。	2017年09月19日	长期	正常履行
	宁波创源文化发展股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	"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	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行

		<p>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。</p> <p>2、稳定股价的措施（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。</p> <p>（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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。(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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>件时，稳定股价方案终止实施。3、未实施股价稳定措施的约束措施（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。（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。（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>			
	<p>柴孝海;邓建军;宫肃康;胡力明;林红;刘晨;宁波创源文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>其他承诺</p>	<p>"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</p>	<p>2017年09月19日</p>	<p>2020-09-18</p>	<p>正常履行</p>

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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偿责任。”			
	宁波创源文化发展股份有限公司	其他承诺	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
	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	其他承诺	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	2017年09月19日	2020-09-18	正常履行

			<p>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所得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。</p>			
	<p>柴孝海;邓建军;宫肃康;胡力明;江明中;乐晓燕;林红;刘晨;任召国;王桂强;王少波;王先羽;叶鹏志;张亚飞;周必红</p>	<p>其他承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2017年09月19日</p>	<p>2020-09-18</p>	<p>正常履行</p>

承诺是否按时履行	是					

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

（一）变更原因

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）（以下简称“财会[2018]15号通知”），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会[2018]15号通知的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

（二）变更前采用的会计政策

本次变更前公司执行2006年2月15日财政部印发的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、后续发布和修订的企业会计准则、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。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行的会计政策按财政部发布的财会[2018]15号通知的相关规定执行。

除上述会计政策变更外，其他未变更部分，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

上述关于财务报表格式调整的会计政策变更均依据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

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

报告期纳入合并财务报表范围的公司与上期相比，增加8家，明细如下：

公司名称	变更原因
宁波创源文创	投资新设
杭州创源文创	投资新设
杭州少女心选	投资新设
美国智源	投资新设
旦旦培训	投资新设
金华浮星	投资新设
杭州许愿	投资新设
杭州扭蛋	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）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王季民、任海春
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	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

本年度，公司聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，财务审计及内部控制审计费用合计110万元。

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

公司报告期末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

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
浙江天堂硅谷朝阳创业投资有限公司	公司持股 5% 以上股东宁波天堂硅谷合众的控股股东浙江天堂硅谷资产管理的全资子公司	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。（未经金融等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）（依法须经批准的项目，经相关部门批准	8,000 万元	8,000	8,000	0

			后方可开展经营活动)				
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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
创源文化	宁波市北仑合力管理咨询有限公司	房屋	2017.1.1	2019.12.31	协议价	3,428.57	关联
创源文化	任能叶	房屋	2018.2.1	2018.12.31	协议价	90,000.00	非关联
创源文化	宁波昱升纸业有限公司	房屋	2015.8.1	2018.1.31	协议价	14,285.71	非关联

②公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价	本报告期确认的	交易类型
-------	-------	------	-------	-------	-------	---------	------

		种类			依据	租赁费（元）	
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	1,950,000	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
远东国际租赁有限公司	创源文化	机器设备	2015.5.29	2018.5.29	协议价	432,326.86	非关联融资租赁
宁波经济技术开发区泰悦置业有限公司	创源文化	房屋	2016.8.1	2018.3.15	按店铺税前营业额的10%计算抽成租金	0.00	非关联
滁州钰禾文具制品有限公司	安徽创源	厂房租赁	2016.11.14	2019.11.13	协议价	142,080	非关联
宁波博胜控股有限公司	睿特菲	仓库	2017.6.1	2018.5.31	协议价	66285.7	非关联
宁波盈鑫纺织品有限公司	睿特菲	仓库	2018.3.1	2020.2.28	协议价	161,195.23	非关联
宁波中物置业有限公司	睿特菲	房租	2018.3.21	2021.3.20	协议价	55,572.84	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	主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日起后两年止	否	否

睿特菲		300	2015年06月03日	300	连带责任保证	2015年6月3日至2018年12月24日	是	否
纸器时代		800	2015年06月03日	300	连带责任保证	2017年3月1日至2019年3月28日	否	否
安徽创源		6,000	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	否	否
安徽创源		600	2017年07月10日	600	连带责任保证	2017年7月12日至2018年7月11日	是	否
安徽创源		400	2017年08月08日	400	连带责任保证	2017年8月8日至2018年8月7日	是	否
安徽创源	2018年04月20日		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	否	否
安徽创源	2018年04月20日	11,000	2018年07月23日	800	连带责任保证	自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	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	自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	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	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			12,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5,100	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,100	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			11,400	
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
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)			0
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)			12,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)			5,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			24,100		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)			11,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								17.85%
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，抵押内容发生变更，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	26,000	24,800	0
券商理财产品	募集资金	2,000	0	0

合计	28,000	24,800	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

公司自2001年成立以来，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取向的指引下，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，激赏相互的信任和尊重，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和周围的环境。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。

公司严格按照坚持《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 and 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，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体现自我价值，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。

公司全资子公司搜主意开展“零基础7天油画入门”项目，拟实现该项目在高校、社区、乡村以及中国西部欠发达地区小学落地。公司结合国家扶贫政策，积极履行社会责任，持续关注扶贫，以身体力行的方式参与扶贫工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《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》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未发生环保事故。

公司注重环境保护和厂区绿化。在生产过程中产生的纸张边角料通过分级，可销往当地回收站后用于再造纸循环使用；公司生产过程中没有产生对人体健康有危害的挥发性气体，工业废水和生活废水均按当地政府污水处理规定操作执行。公司根据“三同时”要求投入和使用环保防污设施，确保废水、废气、废渣达标排放，合规处理。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，环保设备运行正常。

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，公司控股子公司纸器时代对公司法定代表人、注册资本、经营范围等相关信息进行了变更，并完成了工商变更登记手续。相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2018年3月12日，公告编号：2018-017。
2. 报告期内，公司控股子公司纸器时代于2018年3月12日设立全资子公司旦旦培训，注册资本30万元，法定代表人为管财务，经营范围为开展艺术培训（与学历教育有关的培训活动除外），绘本借阅，玩具、游乐设施、文化用品、体育用品的批发、零售，文化艺术交流活动组织，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），企业咨询服务。（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）
3. 报告期内，公司全资子公司宁波创源文创于2018年3月23日成立，注册资本500万元，法定代表人为樊勇，经营范围为动漫饰品、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。（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）
4. 报告期内，公司全资子公司搜主意对公司注册资本进行了变更，并完成了工商变更登记手续。变更后搜主意注册资本为200万元。
5. 报告期内，公司全资子公司快邦投资对法定代表人进行了变更，并完成了工商变更登记手续。变更后快邦投资法定代表人为任召国。
6. 报告期内，公司控股子公司睿特菲对公司名称、注册资本、公司股东、住所、经营范围等相关信息进行了变更，并完成了工商变更登记手续。变更后公司名称为宁波睿特菲体育科技有限公司，注册资本350万元，公司经营范围为体育用品、户外用品、宠物用品、五金件、日用品、办公用品、电动玩具、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，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）
7. 报告期内，公司全资子公司安徽创源注册资本进行了变更，并完成了工商变更登记手续。相关公告已经在巨潮资讯网进

行披露，披露日期为2018年6月19日，公告编号：2018-046。

8. 报告期内，公司控股子公司杭州少女心选于2018年9月6日成立，注册资本1000万元，法定代表人为张毓，经营范围为网上销售：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；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）。（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）。
9. 报告期内，公司全资子公司杭州创源文创于2018年10月15日成立，注册资本2000万元，法定代表人为樊勇，经营范围为国内广告的设计、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、工艺品的设计和銷售（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）。
10. 报告期内，公司全资子公司美国智源于2018年10月30日成立，注册资本100万美元，法定代表人为张亚飞，经营范围为文创用品、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、电工器材、日用品、电动玩具、体育用品、家具用品园艺用品、户外用品、宠物用品的网上销售、批发、零售。

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	60,000,000	75.00%			30,000,000	-47,250,000	-17,250,000	42,750,000	35.62%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			30,000,000	-47,250,000	-17,250,000	42,750,000	35.62%
其中：境内法人持股	35,730,000	44.66%			17,865,000	-16,245,000	1,620,000	37,350,000	31.12%
境内自然人持股	24,270,000	30.34%			12,135,000	-31,005,000	-18,870,000	5,400,000	4.50%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			10,000,000	47,250,000	57,250,000	77,250,000	64.38%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			10,000,000	47,250,000	57,250,000	77,250,000	64.38%
三、股份总数	80,000,000	100.00%			40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月28日，公司完成了2017年度利润分配及资本公积转增股本，具体见公司2018年4月20日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2018-021。

2018年9月19日，公司部分限售股已完成首发限售股解禁，具体见公司2018年9月14日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2018-063。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年4月19日召开的第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，2018年5月11日召开的2017年度股东大会，审议通过了《关于<2017年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，具体见公司2018年4月20日、2018年5月11日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2018-028、2018-029、2018-037。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司于2018年5月29日进行2017年度权益分派，总股本由8,000万股增加至12,000万股。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2017年度公司基本每股收益、稀释每股收益由0.93元/股调整为0.62元/股；2017年归属于公司普通股股东的每股净资产由7.29元/股调整为4.86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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	24,900,000		12,450,000	37,350,000	首发前限售，资本公积转增	2020年9月19日
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	9,000,000	3,000,000	0	首发前限售，资本公积转增	2018年9月19日
任召国	3,600,000		1,800,000	5,400,000	首发前限售，资本公积转增	2020年9月19日
宁波市合博汇投资咨询有限公司	2,520,000	3,780,000	1,260,000	0	首发前限售，资本公积转增	2018年9月19日
江明中	2,400,000	900,000	1,200,000	2,700,000	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
宁波市合富汇投资咨询有限公司	2,310,000	3,465,000	1,155,000	0	首发前限售，资本公积转增	2018年9月19日
周必红	1,950,000	731,250	975,000	2,193,750	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
陆先忠	1,908,000	2,862,000	954,000	0	首发前限售，资本公积转增	2018年9月19日
柴孝海	1,800,000	675,000	900,000	2,025,000	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	在任职期间，每年按持股总数的75%锁定

					员减持股份实施细则》	
沈惠萍	1,722,000	2,583,000	861,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
王桂强	1,500,000	562,500	750,000	1,687,500	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
王国平	1,500,000	2,250,000	750,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
张贵洲	1,080,000	1,620,000	540,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
陈锦刚	900,000	1,350,000	450,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
邓建军	900,000	337,500	450,000	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
郑裕畅	750,000	1,125,000	375,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
杨晓丹	660,000	990,000	330,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
王淑珍	600,000	900,000	300,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
包雪青	600,000	900,000	300,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
虞俊健	600,000	900,000	300,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
张晖	600,000	900,000	300,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
张亚飞	600,000	225,000	300,000	675,000	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
陈嘉	300,000	450,000	150,000	0	首发前限售, 资本公积转增	2018年9月19日
王少波	300,000	112,500	150,000	337,500	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
合计	60,000,000	36,618,750	30,000,000	53,381,250	--	--

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

报告期末公司总资产余额为94,637.25万元, 比期初增长17.06%; 归属上市公司股东的所有者权益为63,854.71万元, 比期

初增长 9.47%；公司股本为12,000万股，比期初增长50%；归属上市公司股东的每股净资产5.32元，比调整后期初数值上升 9.47%；公司资产负债率为32.24%，比上年同期上升4.48%。

股本较上年同期增长50%，主要系本期公司进行2017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 40,000,000股，转增后公司总股本增加至120,000,000股。

公司控股股东和实际控制人未发生变化。

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	14,923	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	12,587	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	31.13%	37,350,000		37,350,000	0		
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	6.50%	7,800,000		0	7,800,000		
任召国	境内自然人	4.50%	5,400,000		5,400,000	0		
江明中	境内自然人	3.00%	3,600,000		2,700,000	900,000		
宁波市合博汇投 资咨询有限公司	境内非国有法人	2.48%	2,970,000		0	2,970,000		
周必红	境内自然人	2.44%	2,925,000		2,193,750	731,250		
柴孝海	境内自然人	2.25%	2,700,000		2,025,000	675,000	质押	1,160,000
沈惠萍	境内自然人	2.15%	2,583,000		0	2,583,000		
宁波市合富汇投 资咨询有限公司	境内非国有法人	2.10%	2,518,000		0	2,518,000		
王桂强	境内自然人	1.88%	2,250,000		1,687,500	562,500	质押	1,425,000

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，持股比例为 55.14%，且任召国为合力咨询的执行董事。江明中、柴孝海为合力咨询有限公司持股 5% 以上的股东，持股比例分别为 11.62%、8.11%，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。合博汇股东楼仁仁先生系任召国妹妹的配偶，楼仁仁先生持有合博汇的股权比例为 27.08%。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
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
宁波市合博汇投资咨询有限公司	2,970,000	人民币普通股	2,970,000
沈惠萍	2,583,000	人民币普通股	2,583,000
宁波市合富汇投资咨询有限公司	2,518,000	人民币普通股	2,518,000
王国平	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
陆先忠	2,104,500	人民币普通股	2,104,500
陈锦刚	1,193,300	人民币普通股	1,193,300
张贵洲	1,027,600	人民币普通股	1,027,600
虞俊健	900,000	人民币普通股	900,000
江明中	900,000	人民币普通股	900,000
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	合博汇股东楼仁仁先生系公司实际控制人任召国妹妹的配偶，楼仁仁先生持有合博汇的股权比例为 27.08%。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。		

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

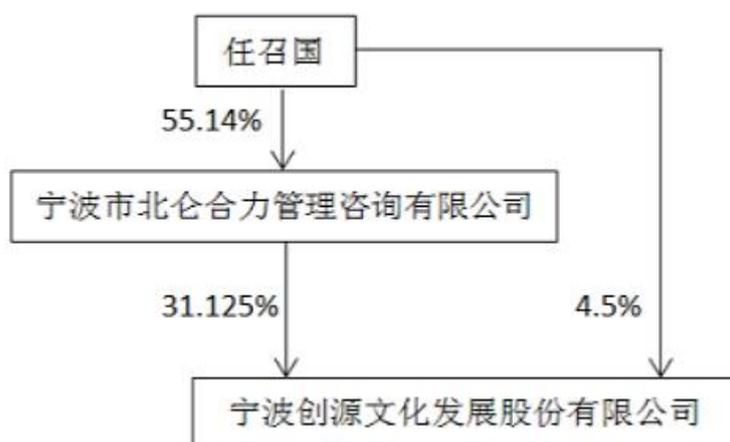
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
任召国	本人	中国	否
主要职业及职务	创源文化董事长兼总经理、合力咨询执行董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司		

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 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	55	2014年12月05日	2021年01月14日	3,600,000	0	0	1,800,000	5,400,000
	总经理	现任	男	55	2018年01月15日	2021年01月14日					
王桂强	董事	离任	男	39	2014年12月05日	2019年04月08日	1,500,000	0	0	750,000	2,250,000
	副董事长、总经理	离任	男	39	2014年12月15日	2018年01月14日					
柴孝海	董事、副总经理	现任	男	49	2014年12月05日	2021年01月14日	1,800,000	0	0	900,000	2,700,000
邓建军	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	现任	男	46	2014年12月05日	2021年01月14日	900,000	0	0	450,000	1,350,000
王少波	董事、副总经理	现任	男	58	2014年12月05日	2021年01月14日	300,000	0	0	150,000	450,000
刘晨	董事	现任	男	36	2014年12月05日	2021年01月14日	0	0	0	0	0
周必红	董事	现任	男	54	2018年01月15日	2021年01月14日	1,950,000	0	0	975,000	2,925,000
	监事	离任	男	54	2014年12月05日	2018年05月11日					
宫肃康	独立董事	离任	男	54	2015年06月05日	2018年01月14日	0	0	0	0	0
胡力明	独立董事	现任	男	46	2015年06月05日	2021年01月14日	0	0	0	0	0
林红	独立董事	离任	女	51	2015年06月05日	2018年05月11日	0	0	0	0	0
罗国芳	独立董事	现任	男	54	2018年01月15日	2021年01月14日	0	0	0	0	0
谢作诗	独立董事	现任	男	53	2018年01月15日	2021年01月14日	0	0	0	0	0

					月 15 日	月 14 日					
马少龙	独立董事	现任	男	54	2018 年 05 月 11 日	2021 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0
江明中	监事会主席	现任	男	57	2014 年 12 月 05 日	2021 年 01 月 14 日	2,400,000	0	0	1,200,000	3,600,000
叶鹏志	监事	现任	男	51	2014 年 12 月 05 日	2021 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0
乐晓燕	监事	现任	女	36	2014 年 12 月 05 日	2021 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0
张亚飞	副总经理	现任	女	43	2014 年 12 月 05 日	2021 年 01 月 14 日	600,000	0	0	300,000	900,000
王先羽	副总经理	现任	男	37	2016 年 04 月 05 日	2021 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0
阮昉	副总经理	离任	男	33	2018 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	13,050,000	0	0	652,500	19,575,000

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
宫肃康	独立董事	任期满离任	2018 年 01 月 15 日	届满离任
王桂强	副董事长、总经理	任期满离任	2018 年 01 月 15 日	届满离任
周必红	监事	任期满离任	2018 年 01 月 15 日	届满离任
任召国	总经理	任免	2018 年 01 月 15 日	第二届董事会聘任
罗国芳	独立董事	任免	2018 年 01 月 15 日	股东大会选举产生
谢作诗	独立董事	任免	2018 年 01 月 15 日	股东大会选举产生
周必红	董事	任免	2018 年 01 月 15 日	股东大会选举产生
阮昉	副总经理	任免	2018 年 01 月 15 日	第二届董事会聘任
马少龙	独立董事	任免	2018 年 05 月 11 日	股东大会选举产生
林红	独立董事	离任	2018 年 05 月 11 日	个人原因辞职
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

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、王桂强先生，1980年9月出生，中国国籍，本科学历。2003年6月至2014年11月，历任宁波成路纸品制造有限公司人事企管部经理、产品工程部经理、总经理助理、物流总监、副总经理、总经理等职；2014年12月至2018年1月，任宁波创源文化发展股份有限公司副董事长、总经理。2018年1月至2019年4月，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，无境外永久居留权，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，任宁波色母粒有限公司业务主管；2012年3月至2016年3月，任宁波酒韵酒业有限公司监事；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；现任宁波热电股份有限公司独立董事、宁波东方电缆股份有限公司独立董事、爱柯迪股份有限公司独立董事；2012年4月至今，任宁波东海银行股份有限公司监事。2018年1月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。
- 9、胡力明先生，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，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；2016年11月至今，任宁波水表股份有限公司独立董事；2017年12月至今任宁波德业科技股份有限公司独立董事；2018年3月至今，任浙江动一新能源动力科技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，无境外永久居留权，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，无永久境外居留权，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，无境外永久居留权，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；2017年1月至今，任滁州市来安县第十届政协委员常委。

2、叶鹏志先生，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年7月至1991年11月，宁海黄坛开关电器厂（现为宁波得力集团）机械、模具学徒；1992年3月至2002年4月，从事个体经营；2002年7月至2014年11月，任宁波成路纸品制造有限公司行政部经理；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、行政部经理；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、后勤安保部总监。

3、乐晓燕女士，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，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。

(三) 高级管理人员:

1、任召国，董事长兼总经理，简历见“（一）董事会成员”。

2、柴孝海，副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

3、王少波，副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

4、邓建军，副总经理、董事会秘书兼财务总监，简历见“（一）董事会成员”。

5、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。

6、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。

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
任召国	纸器时代	董事长	2008年09月27日	2019年03月22日	否

任召国	睿特菲	董事	2014 年 03 月 27 日		否
任召国	合力管理	执行董事	2004 年 07 月 28 日		否
任召国	快邦投资	董事	2018 年 04 月 03 日		否
任召国	搜主意	董事	2018 年 03 月 27 日		否
任召国	安徽创源	董事	2018 年 06 月 19 日		否
任召国	杭州创源文创	董事	2018 年 10 月 15 日		否
任召国	杭州少女心选	董事	2018 年 07 月 06 日		否
任召国	宁波创源文创	董事	2018 年 03 月 23 日		否
柴孝海	宁波向东文化创意园管理有限公司	执行董事、总经理	2018 年 07 月 11 日		否
邓建军	纸器时代	董事	2008 年 09 月 27 日	2019 年 03 月 22 日	否
邓建军	搜主意	董事、总经理	2015 年 02 月 06 日		否
邓建军	睿特菲	董事	2014 年 03 月 27 日		否
邓建军	安徽创源	董事	2014 年 12 月 30 日		否
邓建军	快邦投资	董事	2018 年 04 月 03 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	杭州创源文创	董事	2018 年 10 月 15 日		否
邓建军	杭州少女心选	董事	2018 年 07 月 06 日		否
邓建军	宁波创源文创	董事	2018 年 03 月 23 日		否
邓建军	宁波向东文化创意园管理有限公司	监事	2018 年 07 月 11 日		否
王桂强	纸器时代	董事、经理	2015 年 01 月 04 日		否
王桂强	睿特菲	董事	2014 年 03 月 24 日	2018 年 03 月 30 日	否
王桂强	快邦投资	执行董事、总经理	2015 年 01 月 09 日	2018 年 04 月 03 日	否
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	纸器时代	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	2011 年 12 月 01 日		否
刘晨	快邦投资	董事	2018 年 04 月 03 日		否
周必红	宁波色母粒有限公司	业务主管	1996 年 08 月 10 日		是
罗国芳	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	2011 年 12 月 01 日		是
罗国芳	宁波热电股份有限公司独立董事	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	独立董事	2013年08月30日		是
罗国芳	爱柯迪股份有限公司	独立董事	2015年08月01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		是
胡力明	浙江素豪律师事务所	副主任、律师	2001年03月10日		是
胡力明	宁波水表股份有限公司	独立董事	2016年11月01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
谢作诗	浙江财经大学经济学院	教授	2010年02月01日		是
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
江明中	安徽创源	执行董事	2012年08月01日		是
江明中	合力管理	监事	2004年07月28日		否
乐晓燕	快邦投资	监事	2014年09月19日	2018年04月03日	否
乐晓燕	搜主意	监事	2015年02月06日	2018年03月27日	否
乐晓燕	纸器时代	监事	2016年03月22日	2019年03月22日	否
张亚飞	美国创源	董事	2014年09月09日		是
王先羽	安徽创源	总经理	2012年06月30日		是

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652.18万元。

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	55	现任	55.91	否
柴孝海	董事、副总经理	男	49	现任	57.87	否
邓建军	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	46	现任	48.02	否
王少波	董事、副总经理	男	58	现任	59.68	否
刘晨	董事	男	36	现任	10	否
王桂强	董事	男	39	离任	36.68	否
周必红	董事	男	54	现任	10	否
胡力明	独立董事	男	46	现任	6	否
罗国芳	独立董事	男	54	现任	6	否
马少龙	独立董事	男	54	现任	4	否
谢作诗	独立董事	男	53	现任	6	否
江明中	监事会主席	男	57	现任	42.68	否
叶鹏志	职工监事、后勤安保部总监	男	51	现任	35.49	否
乐晓燕	职工监事、财务管理中心副经理	女	36	现任	18.96	否
张亚飞	副总经理	女	43	现任	142.77	否
王先羽	副总经理	男	39	现任	50.73	否
阮昉	副总经理	男	33	离任	56.89	否
宫肃康	独立董事	男	54	离任	1.5	否
林红	独立董事	女	51	离任	3	否
合计	--	--	--	--	652.18	--

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

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）	842
主要子公司在职员工的数量（人）	952
在职员工的数量合计（人）	1,794
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,794
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	1,005
销售人员	126

技术人员	380
财务人员	27
行政人员	256
合计	1,794
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	21
本科	251
大专	269
大专以下	1,253
合计	1,794

2、薪酬政策

公司按照《劳动合同法》等国家劳动法律法规要求，与员工签订劳动合同，明确薪酬标准、为员工缴纳五险一金。将岗位价值与个人胜任能力相结合，按岗位价值确定薪酬标准，按人岗匹配的原则确定个人薪级。优化公司内部职级体系，根据岗位性质的不同，将人力资源体系分为管理、营销、技术、专业和操作五大序列，不同序列结合市场水平确定不同薪酬等级体系标准。对内确立价值尺度上的公平标准，对外确立保持吸引能力的竞争标准。且每一个序列的职等和薪级是连贯及可晋升的。根据个人的成长和晋升情况，采用合理调薪的方式，以确保公司薪酬的竞争力，提升员工工作积极性，进而提升工作效率，为企业创造更多的价值。

3、培训计划

公司致力于外部知识的引入和内部经验的传承。年度通过培训需求调研分析，制订了切实可行的年度培训计划。并在实际工作中不断跟踪培训效果。鼓励大家参加外部培训，并积极将培训成果在内部分享。能够运用到实践工作中的，不断通过制度、流程、表单的方式固化学习成果。全年组织各类培训71项，培训总课时668课时，1823人次参加，培训计划完成率95%。

在技术培训方面，鼓励专业技术人员提升专业技术水平，积极参加外部职称考试、评审和内部评定，初步营造出利于专业技术能力提升的良好氛围。全年新增高级经济师2名、中级工程师1名、经济师4名、审计师1名，通过内部评定的方式让职称获得人数增加三分之一。在公司内部形成良好的提升专业技术能力的学习氛围。在岗位技能方面，匹配各个阶段，为不同的学习对象，提供岗位所需的技能培训等。推出新员工导师制度，并在一定范围内推广，对重点岗位予以重点关注，以帮助新员工的融入和成长。并在全年重点组织了突破运营特训营、全面预算管理培训、精益改善培训等，对于公司的管理和效率提升，起到了良好效果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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，其他专门委员会均有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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2018 年 01 月 15 日	2018 年 01 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-007)
2017 年度股东大会	年度股东大会	71.18%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn 《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-037)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.99%	2018 年 12 月 20 日	2018 年 12 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-082)

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
林红	3	3	0	0	0	否	1
胡力明	7	7	0	0	0	否	2
罗国芳	7	7	0	0	0	否	3
马少龙	4	4	0	0	0	否	2
谢作诗	7	7	0	0	0	否	3
宫肃康	0	0	0	0	0	否	0

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：

2018年1月15日，第二届董事会第一次会议，对《关于聘任高级管理人员的议案》发表了同意的独立意见。

2018年4月19日，第二届董事会第二次会议，对《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、《关于2017年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2017年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于2017年度董事、监事、高级管理人员薪酬确认的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况的议案》、《关于2018年度公司及全资子公司向银行申请授信额度及担保事项的议案》、《关于修订公司章程部分条款的议案》、《关于2017年度资产核销及计提资产减值准备的议案》、《关于提名第二届董事会独立董事的议案》、《关于外汇套期保值管理制度的议案》发表了同意的独立意见。

2018年7月16日，第二届董事会第四次会议，对《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》发表了事前认可意见及同意的独立意见。

2018年8月27日，第二届董事会第五次会议，对《关于〈2018年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于2018年半年度控股股东及其他关联方资金占用、对外担保情况的独立意见》、《关于部分募投项目延期的独立意见》、《关于继续使用闲置募集资金购买理财产品的独立意见》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2017年度董事、监事及高级管理人员薪酬确认的议案，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，报告期内审议通过了《关于对外投资设立新加坡子公司的议案》，同意公司设立新加坡全资子公司。

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，以绩效考核实施。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（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。2018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	2019年04月19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、沟通后的重大缺陷为及时进行整改, 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 2018 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 > 营业收入的 2%; 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 2%; 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 1%。</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为: 定量标准: 直接财产损失 > 净资产的 1%; 重要缺陷定量标准: 净资产的 0.5% < 直接财产损失 ≤ 净资产的 1%; 一般缺陷定量标准: 直接财产损失 ≤ 净资产的 0.5%。</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 2018 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	2019 年 04 月 19 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

第十一节 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	2019 年 04 月 18 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（2019）0003 号
注册会计师姓名	王季民、任海春

审计报告正文

亚会A审字（2019）0003号

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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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

贵公司及其子公司主要从事纸制品类产品的设计、加工和销售。如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释（三十一）”所述，2018 年度合并营业收入人民币 800,272,710.72 元，为合并利润表的重要组成部分，由于收入是关键业务指标，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要有：

①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；

② 选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险与报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

③ 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；

④ 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；

⑤ 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；

⑥ 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、报关单、提单等其他支持性文件，以评价收入是否被记录于正确的会计期间。

（二）应收账款减值

1、事项描述

如财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计（二十五）.4”所述，应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。应收账款期末账面价值的确认需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量的现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的减值，我们执行的审计程序主要有：

① 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；

② 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；

③ 对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

④ 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

⑤ 抽样检查期后回款情况。

（三）汇兑损益的确认

1、事项描述

贵公司及其子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，贵公司货币性项目在期末调整或结算时，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。如财务报表附注“五、合并财务报表项目注释（三十六）”所述，2018年度，贵公司合并汇兑收益为人民币15,092,435.29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主要有：

① 测试管理层针对汇兑损益确认的关键内部控制；

② 复核贵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；

③ 复核贵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；

④ 根据中国人民银行公布的汇率，重新计算贵公司货币性项目的汇兑损益，并与贵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2018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（包括披露）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：人民币元

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,717,583.14	143,710,980.24
结算备付金		
拆出资金		
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		
应收票据及应收账款	137,824,380.41	90,373,688.81
其中：应收票据		
应收账款	137,824,380.41	90,373,688.81
预付款项	21,645,334.89	12,866,142.54
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	6,447,404.99
其中：应收利息	957,434.29	1,668,317.79
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,466,113.46	63,596,970.19
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	290,000,000.00
流动资产合计	692,525,220.70	606,995,186.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	4,650,000.00	1,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	180,153,444.72	163,275,747.41
在建工程	37,431,946.69	6,937,277.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,301,356.81	14,429,920.39
开发支出	565,318.05	0.00
商誉		
长期待摊费用	6,366,245.48	4,199,404.91
递延所得税资产	4,375,287.91	5,784,056.22
其他非流动资产	4,003,669.60	5,430,199.48
非流动资产合计	253,847,269.26	201,456,605.79
资产总计	946,372,489.96	808,451,792.56
流动负债：		
短期借款	150,326,400.00	66,162,772.95
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

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		
应付票据及应付账款	105,726,803.32	91,888,100.62
预收款项	2,422,533.41	1,438,658.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,427,660.25	24,620,034.12
应交税费	2,526,135.38	13,820,891.72
其他应付款	1,169,351.23	1,131,846.59
其中：应付利息	203,114.68	117,203.39
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	15,152,262.86
其他流动负债		
流动负债合计	300,598,883.59	214,214,567.71
非流动负债：		
长期借款	0.00	5,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,515,991.13	5,215,991.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,515,991.13	10,215,991.09
负债合计	305,114,874.72	224,430,558.80
所有者权益：		

股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	337,114,495.93	377,241,392.75
减：库存股		
其他综合收益	337,004.39	212,028.62
专项储备		
盈余公积	24,045,557.96	17,072,859.43
一般风险准备		
未分配利润	157,050,019.00	108,766,799.72
归属于母公司所有者权益合计	638,547,077.28	583,293,080.52
少数股东权益	2,710,537.96	728,153.24
所有者权益合计	641,257,615.24	584,021,233.76
负债和所有者权益总计	946,372,489.96	808,451,792.56

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,974,109.81	122,818,633.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	136,250,808.39	90,003,681.94
其中：应收票据	0.00	0.00
应收账款	136,250,808.39	90,003,681.94
预付款项	6,380,581.11	5,215,622.73
其他应收款	7,460,546.83	6,140,645.97
其中：应收利息	801,598.78	1,311,917.79
应收股利	0.00	0.00
存货	37,193,157.57	34,795,497.79
持有待售资产	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	198,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计	542,259,203.71	458,974,081.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	212,103,230.70	173,021,775.32
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	46,237,914.61	47,416,211.76
在建工程	9,162,272.18	61,978.24
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	5,811,231.43	3,701,722.21
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,715,422.23	3,216,963.01
递延所得税资产	4,219,546.37	3,933,796.93
其他非流动资产	0.00	720,000.00
非流动资产合计	282,249,617.52	232,072,447.47
资产总计	824,508,821.23	691,046,529.28
流动负债：		
短期借款	111,726,400.00	53,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据及应付账款	104,836,401.24	53,410,711.73
预收款项	1,177,689.89	963,431.51
应付职工薪酬	20,965,498.85	16,498,608.87
应交税费	-10,520,481.48	10,180,227.13
其他应付款	485,638.69	430,598.47
其中：应付利息	149,658.23	72,090.03
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	0.00	1,152,262.86
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	228,671,147.19	136,335,840.57
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	2,899,324.32	3,499,324.32
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	2,899,324.32	3,499,324.32
负债合计	231,570,471.51	139,835,164.89
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	337,245,133.81	377,245,133.81
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	24,045,557.96	17,072,859.43
未分配利润	111,647,657.95	76,893,371.15
所有者权益合计	592,938,349.72	551,211,364.39
负债和所有者权益总计	824,508,821.23	691,046,529.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	800,272,710.72	677,478,338.42

其中：营业收入	800,272,710.72	677,478,338.42
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	722,244,123.84	623,080,111.14
其中：营业成本	550,047,511.21	463,804,812.75
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	8,298,574.72	8,655,517.46
销售费用	53,746,939.97	37,064,462.42
管理费用	59,387,302.32	46,562,492.57
研发费用	54,189,584.25	39,783,118.05
财务费用	-9,051,614.14	16,609,381.04
其中：利息费用	6,694,388.17	5,416,909.43
利息收入	1,524,777.60	1,119,906.40
资产减值损失	5,625,825.51	10,600,326.85
加：其他收益	2,292,189.00	2,321,975.15
投资收益（损失以“-”号填列）	8,501,334.47	1,668,317.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-59,410.92	29,921.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,762,699.43	58,418,441.81
加：营业外收入	7,710,448.53	18,317,203.74
减：营业外支出	1,721,781.42	502,046.14

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,751,366.54	76,233,599.41
减：所得税费用	12,896,290.49	16,150,868.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,855,076.05	60,082,730.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,855,076.05	60,082,730.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	83,255,917.81	60,526,037.28
少数股东损益	-1,400,841.76	-443,306.44
六、其他综合收益的税后净额	186,305.43	-223,021.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	124,975.77	-216,124.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	124,975.77	-216,124.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	124,975.77	-216,124.95
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	61,329.66	-6,896.16
七、综合收益总额	82,041,381.48	59,859,709.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,380,893.58	60,309,912.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,339,512.10	-450,202.60

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.69	0.62 ¹
（二）稀释每股收益	0.69	0.62

注：1 公司股本总额因公积金转增股本不影响所有者权益金额的事项发生变动，按调整后的股本总额重新计算的每股收益（即调整以前年度的每股收益）。

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	769,482,631.46	660,486,305.56
减：营业成本	576,441,700.24	490,633,861.80
税金及附加	5,325,014.08	5,446,972.61
销售费用	34,446,946.39	24,998,797.44
管理费用	35,833,838.05	31,107,795.99
研发费用	46,089,080.48	34,032,166.14
财务费用	-10,728,070.88	14,457,710.05
其中：利息费用	4,680,144.99	3,371,362.80
利息收入	1,173,039.94	1,021,590.61
资产减值损失	14,328,316.69	8,796,929.61
加：其他收益	188,539.00	368,209.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,536,803.07	1,311,917.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-59,683.28	6,620.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,411,465.20	52,698,818.74
加：营业外收入	5,697,554.29	5,090,436.38
减：营业外支出	523,892.46	225,093.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,585,127.03	57,564,161.13

减：所得税费用	8,858,141.70	11,415,747.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,726,985.33	46,148,413.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,726,985.33	46,148,413.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	69,726,985.33	46,148,413.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	757,072,241.41	696,840,178.44
客户存款和同业存放款项净增加	0.00	0.00

额		
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	59,894,919.85	50,346,821.80
收到其他与经营活动有关的现金	38,227,767.98	59,080,304.46
经营活动现金流入小计	855,194,929.24	806,267,304.70
购买商品、接受劳务支付的现金	498,437,140.75	445,056,766.96
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	163,721,187.71	136,549,338.00
支付的各项税费	57,629,199.57	40,998,909.07
支付其他与经营活动有关的现金	84,336,840.88	85,124,251.39
经营活动现金流出小计	804,124,368.91	707,729,265.42
经营活动产生的现金流量净额	51,070,560.33	98,538,039.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	11,121,467.97	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	838,400.00	12,096.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	847,000,000.00	0.00

投资活动现金流入小计	858,959,867.97	12,096.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,981,877.56	28,233,941.95
投资支付的现金	4,250,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	805,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流出小计	900,231,877.56	318,233,941.95
投资活动产生的现金流量净额	-41,272,009.59	-318,221,845.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,195,000.00	373,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	162,088,508.20	73,212,153.58
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	165,283,508.20	446,812,153.58
偿还债务支付的现金	92,013,388.61	94,439,715.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,688,704.96	32,628,669.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	449,022.32	19,801,078.47
筹资活动现金流出小计	125,151,115.89	146,869,463.19
筹资活动产生的现金流量净额	40,132,392.31	299,942,690.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,499,659.85	-3,884,772.28
五、现金及现金等价物净增加额	51,430,602.90	76,374,111.65
加：期初现金及现金等价物余额	130,710,980.24	54,336,868.59
六、期末现金及现金等价物余额	182,141,583.14	130,710,980.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	735,453,439.05	682,995,267.53
收到的税费返还	57,410,595.82	45,617,295.32
收到其他与经营活动有关的现金	20,928,403.18	21,789,429.68
经营活动现金流入小计	813,792,438.05	750,401,992.53
购买商品、接受劳务支付的现金	554,445,077.25	523,694,626.54
支付给职工以及为职工支付的现金	87,041,338.87	78,194,351.42
支付的各项税费	39,053,208.63	22,285,901.24
支付其他与经营活动有关的现金	61,402,642.59	55,554,883.02
经营活动现金流出小计	741,942,267.34	679,729,762.22
经营活动产生的现金流量净额	71,850,170.71	70,672,230.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	7,956,372.08	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	857,400.00	9,065.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	617,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	625,813,772.08	9,065.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,577,388.89	7,962,425.13
投资支付的现金	50,271,420.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	615,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	690,848,808.89	307,962,425.13
投资活动产生的现金流量净额	-65,035,036.81	-307,953,359.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	373,600,000.00
取得借款收到的现金	111,649,200.00	53,700,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	111,649,200.00	427,300,000.00

偿还债务支付的现金	53,700,000.00	63,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,693,015.10	30,745,204.71
支付其他与筹资活动有关的现金	449,022.32	14,477,079.23
筹资活动现金流出小计	84,842,037.42	108,922,283.94
筹资活动产生的现金流量净额	26,807,162.58	318,377,716.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,308,179.95	-3,796,821.13
五、现金及现金等价物净增加额	34,930,476.43	77,299,765.98
加：期初现金及现金等价物余额	120,068,633.38	42,768,867.40
六、期末现金及现金等价物余额	154,999,109.81	120,068,633.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	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	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	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	1,982,384.72	57,236,381.48
（一）综合收益总							124,975.77				83,255.28	-1,339.56	82,041.48

额							.77			917.81	12.10	381.48
(二)所有者投入和减少资本					-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	0.00
(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			0.00
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
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00							0.00
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												
(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	2,710,537.96	641,257,615.24

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				32,716,862.67		428,153.57		12,458,018.08		82,855,603.79	1,178,355.84	189,636,993.95
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	60,000,000.00				32,716,862.67		428,153.57		12,458,018.08		82,855,603.79	1,178,355.84	189,636,993.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				344,524,530.08		-216,124.95		4,614,841.35		25,911,195.93	-450,202.60	394,384,239.81
(一)综合收益总额							-216,124.95				60,526,037.28	-450,202.60	59,859,709.73
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				344,524,530.08								364,524,530.08
1.所有者投入的普通股	20,000,000.00				344,524,530.08								364,524,530.08
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								4,614,841.35		-34,614,841.35			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,614,841.35		-4,614,841.35			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 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													
(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				377,241,392.75		212,028.62	17,072,859.43		108,766,799.72	728,153.24	584,021,233.76	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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）	40,000,000.00				-40,000,000.00				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	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,000,000.00	-28,000,000.00
3. 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											
(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				337,245,1 33.81				24,045,55 7.96	111,647, 657.95	592,938,3 49.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,0 00.00	0.00	0.00		32,720,60 3.73	0.00	0.00	0.00	12,458,01 8.08	65,359, 798.99	170,538,4 20.80
加：会计政策 变更											0.00
前期差 错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	60,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	32,720,60 3.73	0.00	0.00	0.00	12,458,01 8.08	65,359, 798.99	170,538,4 20.80
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	20,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	344,524,5 30.08	0.00	0.00	0.00	4,614,841 .35	11,533, 572.16	380,672,9 43.59
(一) 综合收益总 额										46,148, 413.51	46,148,41 3.51
(二) 所有者投入 和减少资本	20,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	344,524,5 30.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,524,5 30.08
1. 所有者投入的 普通股	20,000,0 00.00				344,524,5 30.08						364,524,5 30.08
2. 其他权益工具 持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入 所有者权益的金											0.00

额											
4. 其他											0.00
(三) 利润分配	0.00								4,614,841.35	-34,614,841.35	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,614,841.35	-4,614,841.35	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	377,245,133.81	0.00	0.00	0.00	17,072,859.43	76,893,371.15	551,211,364.39

三、公司基本情况

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。

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

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、加工和销售。

财务报表的批准报出：本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第九次会议于2019年4月18日批准报出。

合并财务报表范围：本期纳入合并财务报表范围的主体共15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	全资子公司	二级	100.00	100.00
纸器时代	控股子公司	二级	80.00	80.00
快邦投资	全资子公司	二级	100.00	100.00
搜主意	全资子公司	二级	100.00	100.00
美国创源	全资子公司	二级	100.00	100.00
睿特菲（注）	控股子公司	二级	56.00	56.00
美国睿特菲	控股子公司	三级	56.00	56.00
宁波创源文创	全资子公司	二级	100.00	100.00
杭州创源文创	全资子公司	二级	100.00	100.00
杭州少女心选	控股子公司	二级	60.00	60.00
美国智源	全资子公司	二级	100.00	100.00
旦旦培训	控股孙公司	三级	80.00	80.00
金华浮星	控股孙公司	三级	54.00	54.00
杭州许愿	控股孙公司	三级	60.00	60.00
杭州扭蛋	控股孙公司	三级	60.00	60.00

注：2018年4月28日，宁波合力时代商贸有限公司变更名称为宁波睿特菲体育科技有限公司

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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2018年12月31日合并及公司财务状况以及2018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，对其中的每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

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折

价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续

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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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：

适用 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹
-------------	----------------------------

	象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

13、持有待售资产

不适用

14、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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	3-10	2.57%-9.70%
机械设备	年限平均法	5-10	3-10	9.00%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-5	3-10	18.00%-24.25%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	3-10	9.00%-32.33%

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(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。

22、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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、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。

24、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。

25、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。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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。

29、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。

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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
财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产	宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

<p>清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p>		
---	--	--

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017年12月31日/2017年度	调整前	调整后	变动金额
应收票据及应收账款		90,373,688.81	90,373,688.81
应收账款	90,373,688.81	-	-90,373,688.81
应收利息	1,668,317.79	-	-1,668,317.79
其他应收款	4,779,087.20	6,447,404.99	1,668,317.79
固定资产	163,275,747.41	163,275,747.41	-
在建工程	6,937,277.38	6,937,277.38	-
应付票据	31,500,000.00	-	-31,500,000.00
应付账款	60,388,100.62	-	-60,388,100.62
应付票据及应付账款	-	91,888,100.62	91,888,100.62
管理费用	86,345,610.62	46,562,492.57	-39,783,118.05
研发费用	-	39,783,118.05	39,783,118.05

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、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%、16%、17%

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%、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	联邦税率 21%
美国睿特菲	联邦税率 21%
美国智源	联邦税率 21%

2、税收优惠

本公司于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年度本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	23,269.64	64,813.87
银行存款	181,075,274.50	130,418,325.10
其他货币资金	12,619,039.00	13,227,841.27
合计	193,717,583.14	143,710,980.24

其他说明

其他货币资金期末余额中11,576,000.00元为受限制使用的货币资金，其中：11,475,000.00元系开具银行承兑汇票的保证金；100,000.00元系存放于支付宝的天猫保证金；1,000.00元系存放于支付宝的作为消费者保障计划保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	137,824,380.41	90,373,688.81
合计	137,824,380.41	90,373,688.81

(1) 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

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)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

4)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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	5.71%	8,606,926.96	100.00%		8,194,338.26	8.08%	8,194,338.26	100.00%	
按信用风险特征组	142,086,696.45	94.29%	4,262,600.00	3.00%	137,824,096.45	93,168,696.45	91.92%	2,795,062.26	3.00%	90,373,634.19

合计计提坏账准备的应收账款	990.11		9.70		80.41	751.37		.56		81
合计	150,693,917.07	100.00%	12,869,536.66	8.54%	137,824,380.41	101,363,089.63	100.00%	10,989,400.82	10.84%	90,373,688.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Die-Cut With a View INC	8,606,926.96	8,606,926.96	100.00%	预计无法收回
合计	8,606,926.96	8,606,926.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,086,990.11	4,262,609.70	3.00%
合计	142,086,990.11	4,262,609.70	3.00%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的应收票据及应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收票据及应收账款）、未单独测试的单项金额不重大的应收票据及应收账款以及对于单项金额不重大的应收票据及应收账款，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,880,135.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
无		

无

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收账款核销说明：

本公司本期无实际核销的应收账款情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为87,907,342.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为58.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为10,985,939.42元。

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

5、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	21,609,984.07	99.84%	12,864,409.32	99.99%
1至2年	35,350.82	0.16%	1,733.22	0.01%
合计	21,645,334.89	--	12,866,142.54	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款汇总金额为12,459,876.91元，占预付账款年末余额合计数的比例为57.56%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	957,434.29	1,668,317.79
其他应收款	7,402,670.10	4,779,087.20
合计	8,360,104.39	6,447,404.99

(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	957,434.29	1,668,317.79
合计	957,434.29	1,668,317.79

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：

本期无重要逾期利息。

(2) 应收股利

1)应收股利

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

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,635,759.63	99.79%	233,089.53	3.05%	7,402,670.10	5,017,815.66	99.75%	238,728.46	4.76%	4,779,087.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,280.38	0.21%	16,280.38	100.00%		12,661.60	0.25%	12,661.60	100.00%	
合计	7,652,040.01	100.00%	249,369.91	3.26%	7,402,670.10	5,030,477.26	100.00%	251,390.06	5.00%	4,779,087.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,593,806.46	227,814.21	3.00%
1 至 2 年	40,753.17	4,075.32	10.00%
5 年以上	1,200.00	1,200.00	100.00%
合计	7,635,759.63	233,089.53	3.05%

确定该组合依据的说明：

经单独测试后未减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的其他应收款）、未单独测试的单项金额不重大的其他应收款以及对于单项金额不重大的其他应收款，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,904.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,924.95 元。

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
------	---------	------

3)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：

4)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	6,584,459.54	4,486,248.58
保证金、押金	463,872.45	
代垫运费	12,390.02	348,858.89
备用金、员工借款	141,005.47	142,784.46
其他	450,312.53	52,585.33
合计	7,652,040.01	5,030,477.26

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
宁波市北仑区(开发区) 国家税务局	出口退税	6,505,824.22	1 年以内	85.02%	195,174.73
杭州楚峰置业有限公司	押金	115,310.00	1 年以内	1.51%	3,459.30
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	1.05%	2,400.00
北京智能联盟科技有限公司	押金	80,000.00	1 年以内	1.05%	2,400.00
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税款	78,635.32	1 年以内	1.03%	2,359.06
合计	--	6,859,769.54	--	89.66%	205,793.09

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
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的其他应收款。

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

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 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：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(6) 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	29,171,467.79	3,720,510.83	25,450,956.96	30,079,421.62	3,000,106.09	27,079,315.53
在产品	14,001,255.05		14,001,255.05	10,381,193.80		10,381,193.80
库存商品	20,721,520.26	1,547,506.18	19,174,014.08	17,574,736.79	731,106.48	16,843,630.31
周转材料	537,892.21	181,001.12	356,891.09	746,634.10	291,462.19	455,171.91
委托加工物资	684,976.24		684,976.24	739,888.11		739,888.11
发出商品	8,804,945.83	6,925.79	8,798,020.04	8,266,420.53	168,650.00	8,097,770.53
合计	73,922,057.38	5,455,943.92	68,466,113.46	67,788,294.95	4,191,324.76	63,596,970.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求
否

(7) 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	3,000,106.09	2,290,838.95		1,570,434.21		3,720,510.83
库存商品	731,106.48	1,167,004.09		350,604.39		1,547,506.18
周转材料	291,462.19	37,626.88		148,087.95		181,001.12
委托加工物资						
发出商品	168,650.00	158,938.16		320,662.37		6,925.79
合计	4,191,324.76	3,654,408.08		2,389,788.92		5,455,943.92

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。

(8) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化率的情况。

(9) 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：

本公司不存在期末建造合同形成的已完工未结算资产情况。

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	248,000,000.00	290,000,000.00
预缴税款	13,511,704.41	
预付的投资款	1,000,000.00	
合计	262,511,704.41	290,000,000.00

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	4,650,000.00		4,650,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
按成本计量的	4,650,000.00		4,650,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
合计	4,650,000.00		4,650,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海灵匙科技有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00					2.00%	
杭州森雨文化有限公司		3,250,000.00		3,250,000.00					5.00%	
合计	1,400,000.00	3,250,000.00		4,650,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

报告期内无可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、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	

(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

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

其他说明

15、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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,153,444.72	163,275,747.41
合计	180,153,444.72	163,275,747.41

(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	106,754,326.45	116,480,650.71	7,347,655.11	11,182,070.63	241,764,702.90
2.本期增加金额	840,776.71	28,638,998.86	369,620.69	5,353,459.99	35,202,856.25
(1) 购置	840,776.71	7,558,031.74	369,620.69	5,353,459.99	14,121,889.13
(2) 在建工程转入		21,080,967.12			21,080,967.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	96,231.90	3,432,415.00	459,747.00	455,036.55	4,443,430.45
(1) 处置或报废	96,231.90	3,432,415.00	459,747.00	455,036.55	4,443,430.45
4.期末余额	107,498,871.26	141,687,234.57	7,257,528.80	16,080,494.07	272,524,128.70
二、累计折旧					
1.期初余额	20,311,318.04	47,337,315.70	5,152,289.70	5,688,032.05	78,488,955.49
2.本期增加金额	4,374,034.86	10,667,062.51	484,264.11	1,447,047.25	16,972,408.73
(1) 计提	4,374,034.86	10,667,062.51	484,264.11	1,447,047.25	16,972,408.73
3.本期减少金额	34,279.80	2,250,931.68	413,772.30	391,696.46	3,090,680.24
(1) 处置或报废	34,279.80	2,250,931.68	413,772.30	391,696.46	3,090,680.24

4.期末余额	24,651,073.10	55,753,446.53	5,222,781.51	6,743,382.84	92,370,683.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,847,798.16	85,933,788.04	2,034,747.29	9,337,111.23	180,153,444.72
2.期初账面价值	86,443,008.41	69,143,335.01	2,195,365.41	5,494,038.58	163,275,747.41

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------	------

(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
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,431,946.69	6,937,277.38
合计	37,431,946.69	6,937,277.38

(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	26,457,387.92		26,457,387.92			
外购设备	10,340,367.41		10,340,367.41	6,861,538.46		6,861,538.46
自制设备	634,191.36		634,191.36	75,738.92		75,738.92
合计	37,431,946.69		37,431,946.69	6,937,277.38		6,937,277.38

(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
厂房			26,457,387.92			26,457,387.92						募股资金
外购设备		6,239,316.24	19,742,604.35	18,405,115.66		7,576,804.93						募股资金
合计		6,239,316.24	46,199,992.27	18,405,115.66		34,034,192.85	--	--				--

(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
----	--------	------

其他说明

本期无计提在建工程减值准备情况。

(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

其他说明：

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,384,840.00	151,520.00		4,274,184.25	108,827.66	17,919,371.91
2.本期增加 金额		95,757.38		2,866,539.81	96,698.00	3,058,995.19
(1) 购置		95,757.38		2,866,539.81	96,698.00	3,058,995.19
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						

3.本期减少金额				57,618.63		57,618.63
(1) 处置				57,618.63		57,618.63
4.期末余额	13,384,840.00	247,277.38		7,083,105.43	205,525.66	20,920,748.47
二、累计摊销						
1.期初余额	1,638,369.35	131,053.59		1,638,137.29	81,891.29	3,489,451.52
2.本期增加金额	270,986.40	12,322.80		742,387.12	13,011.06	1,038,707.38
(1) 计提	270,986.40	12,322.80		742,387.12	13,011.06	1,038,707.38
3.本期减少金额				2,068.98		2,068.98
(1) 处置				2,068.98		2,068.98
4.期末余额	1,909,355.75	143,376.39		2,378,455.43	94,902.35	4,526,089.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				93,301.74		93,301.74
(1) 计提				93,301.74		93,301.74
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				93,301.74		93,301.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,475,484.25	103,900.99		4,611,348.26	110,623.31	16,301,356.81
2.期初账面价值	11,746,470.65	20,466.41		2,636,046.96	26,936.37	14,429,920.39

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 100.00%。

(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：

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

21、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
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				284,082.13
合计		565,318.05				565,318.05

其他说明

22、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
宁波搜主意文化发展有限公司	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
宁波搜主意文化发展有限公司	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

23、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	3,654,920.02	4,554,358.09	2,905,288.87		5,303,989.24
其他	544,484.89	1,232,939.32	715,167.97		1,062,256.24
合计	4,199,404.91	5,787,297.41	3,620,456.84		6,366,245.48

其他说明

24、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	17,534,175.04	2,979,441.72	15,214,772.29	3,803,693.06
内部交易未实现利润	2,505,914.93	556,780.81	2,705,461.43	676,365.36
递延收益-政府补助	4,515,991.13	839,065.38	5,215,991.09	1,303,997.80
合计	24,556,081.10	4,375,287.91	23,136,224.81	5,784,056.22

(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

(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		4,375,287.91		5,784,056.22

(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	1,040,675.45	217,343.35
可抵扣亏损	20,721,359.99	14,263,949.75
合计	21,762,035.44	14,481,293.10

(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	342,307.64	
2020 年	3,725,511.70	3,725,511.70	
2021 年	5,432,219.25	5,432,219.25	
2022 年	4,763,911.16	4,763,911.16	
2023 年	6,457,410.24		
合计	20,721,359.99	14,263,949.75	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金		720,000.00
未实现售后租回损益	4,003,669.60	4,710,199.48
合计	4,003,669.60	5,430,199.48

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		462,772.95
抵押借款	18,000,000.00	43,700,000.00
保证借款	20,600,000.00	2,000,000.00
信用借款	111,726,400.00	20,000,000.00
合计	150,326,400.00	66,162,772.95

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于2018年1月31日与宁波银行股份有限公司明州支行签订一笔借款期限为1年，合同编号为03300LK20188021的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,800,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(2) 本公司于2018年1月31日与宁波银行股份有限公司明州支行一笔借款期限为1年，合同编号为03300LK20188029的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,500,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(3) 本公司于2018年2月9日与宁波银行股份有限公司明州支行一笔借款期限为1年，合同编号为03300LK20188037的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为8,600,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(4) 本公司于2018年4月11日与宁波银行股份有限公司明州支行签订一笔借款期限为1年，合同编号为03300LK20188067的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为2,000,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(5) 本公司于2018年6月6日与宁波银行股份有限公司明州支行签订一笔借款期限为1年，合同编号为03300LK20188126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4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(6) 本公司于2018年9月12日与宁波银行股份有限公司明州支行签订一笔借款期限为6个月，合同编号为03300LK20188256的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为2,000,000.00美元，借款利率为4.102930%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(7) 本公司于2018年4月27日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑分行签订一笔借款期限为1年，合同编号为2018年（北仑）字00232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4.6980%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(8) 本公司于2018年7月17日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑分行签订一笔借款期限为1年，合同编号为2018年（北仑）字00450号的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,000,000.00元，借款利率为4.6980%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(9) 本公司于2018年5月22日与中国银行股份有限公司宁波北仑分行签订一笔借款期限为1年，合同编号为

北仑2018人借045号的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,800,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(10) 本公司于2018年5月25日与中国银行股份有限公司宁波北仑分行签订一笔借款期限为1年，合同编号为北仑2018人借047号的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为9,500,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(11) 本公司于2018年6月27日与中国银行股份有限公司宁波北仑分行签订一笔借款期限为1年，合同编号为北仑2018人借074号的流动资金借款合同，担保方式：信用担保；借款金额为20,000,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(12) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2018年6月6日与宁波银行股份有限公司明州支行签订人民币流动资金借款合同（合同编号：03300LK20188125号），借款期限：2018年6月7日至2019年6月6日，安徽创源文化发展有限公司于2018年6月7日取得贷款9,900,000.00元，该借款由母公司签订最高额保证合同（合同编号：03300KB20188216）提供最高债权限额为30,000,000.00元连带责任保证担保，截止至2018年12月31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2018年6月7日与宁波银行股份有限公司明州支行签订人民币流动资金借款合同（合同编号：03300LK20188130号），借款期限：2018年6月19日至2019年6月19日，安徽创源文化发展有限公司于2018年6月19日取得贷款9,900,000.00元，该借款由母公司签订最高额保证合同（合同编号：03300KB20188216）提供最高债权限额为30,000,000.00元连带责任保证担保，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(14) 本公司与中国银行股份有限公司北仑分行于2015年6月3日签署《最高额保证合同》，合同约定，本公司为子公司宁波合力时代商贸有限公司（现已更名为宁波睿特菲体育科技有限公司）与债权人中国银行股份有限公司北仑分行之间自2015年6月3日起至2018年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供保证担保，担保债权之最高本金余额为人民币3,000,000.00元；

① 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司与中国银行股份有限公司北仑分行签订流动资金借款合同（编号：北仑2018人借046号），借款金额500,000.00元人民币，借款期限为12个月，自实际提款日起算；宁波睿特菲体育科技有限公司于2018年5月24日取得该笔借款。截至2018年12月31日，尚未清偿；

② 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司与中国银行股份有限公司北仑分行签订流动资金借款合同（编号：北仑2018人借129号），借款金额300,000.00元人民币，借款期限为12个月，自实际提款日起算；宁波睿特菲体育科技有限公司于2018年8月10日取得该笔借款。截至2018年12月31日，尚未清偿；

(15) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2018年7月23日与中国建设银行股份有限公司来安支行签订人民币流动资金借款合同（合同编号：LA2018004号），借款期限：12个月，从2018年7月24日至2019年7月23日，安徽创源文化发展有限公司于2018年7月24日取得贷款8,000,000.00元，该借款由安徽创源文化发展有限公司以无形资产中的土地使用权（来国用2015第1960、1961号）和固定资产中的房屋建筑物（房地权证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1号）、母公签订保证合同（合同编号：LA2018004-1号）提供连带责任保证担保，截止至2018年12月31日，尚未清偿；

(16) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2018年10月25日与中国建设银行股份有限公司来安支行签订人民币流动资金借款合同（合同编号：LA2018005号），借款期限：12个月，从2018年10月26日至2019年10月25日，安徽创源文化发展有限公司于2018年10月26日取得贷款10,000,000.00元，该借款由安徽创源文化发展有限公司以无形资产中的土地使用权（来国用2015第1960、1961号）和固定资产中的房屋建筑物（房地权

证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1号）、母公司签订保证合同（合同编号：LA2018005-1号）提供连带责任保证担保，截止至2018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：

公司无已到期未偿还的短期借款。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	27,400,000.00	31,500,000.00
应付账款	78,326,803.32	60,388,100.62
合计	105,726,803.32	91,888,100.62

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,400,000.00	31,500,000.00
合计	27,400,000.00	31,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	76,530,355.01	58,764,463.54
应付未付费用	1,494,784.46	1,623,637.08
应付其他	301,663.85	
合计	78,326,803.32	60,388,100.62

(3) 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
----	------	-----------

其他说明：

本期无账龄超过1年的重要应付账款

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,422,533.41	1,438,658.85
合计	2,422,533.41	1,438,658.85

(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：

本期无期末建造合同形成的已结算未完工项目情况。

31、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	24,272,196.72	161,092,023.76	152,399,701.77	32,964,518.71
二、离职后福利-设定提存计划	347,837.40	11,201,248.92	11,085,944.78	463,141.54
三、辞退福利		20,505.00	20,505.00	
合计	24,620,034.12	172,313,777.68	163,506,151.55	33,427,660.25

(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	22,872,831.60	140,966,535.57	132,055,365.74	31,784,001.43
2、职工福利费	424,454.00	7,941,326.76	8,365,780.76	
3、社会保险费	253,858.60	6,381,056.87	6,304,386.60	330,528.87
其中：医疗保险费	215,925.80	5,668,746.74	5,592,414.70	292,257.84
工伤保险费	21,138.40	326,215.68	333,301.30	14,052.80
生育保险费	16,794.40	386,094.45	378,670.62	24,218.23
4、住房公积金	59,215.00	4,508,880.50	4,493,840.50	74,255.00
5、工会经费和职工教育经费	661,837.52	1,294,224.06	1,180,328.17	775,733.41
合计	24,272,196.72	161,092,023.76	152,399,701.77	32,964,518.71

(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	335,884.60	10,875,597.64	10,764,329.76	447,152.48
2、失业保险费	11,952.80	325,651.28	321,615.02	15,989.06
合计	347,837.40	11,201,248.92	11,085,944.78	463,141.54

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,508.00	3,349,283.00
企业所得税	1,367,367.41	9,644,399.93
个人所得税	85,384.45	64,942.54
城市维护建设税	218,137.69	221,733.60
土地使用税	277,257.00	138,322.43
教育费附加	101,542.35	101,842.12
水利建设基金	15,042.00	10,739.80
地方教育费附加	67,694.89	67,894.74
印花税	21,965.61	18,095.61
残疾人就业保障金	22,490.72	16,820.00
房产税	306,745.26	186,817.95
合计	2,526,135.38	13,820,891.72

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	203,114.68	117,203.39
其他应付款	966,236.55	1,014,643.20
合计	1,169,351.23	1,131,846.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	203,114.68	117,203.39
合计	203,114.68	117,203.39

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

其他说明：

无

(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	36,400.00	618,729.76
运费		139,859.79
社保公积金	312,839.13	242,474.12
其他	616,997.42	13,579.53
合计	966,236.55	1,014,643.20

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
----	------	-----------

其他说明

本期无账龄超过去年的重要其他应付款

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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	14,000,000.00
一年内到期的长期应付款		1,152,262.86
合计	5,000,000.00	15,152,262.86

其他说明：

本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于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项目融资贷款合同（合同编号：LA20141101），借款期限：2014年12月1日至2019年5月10日，安徽创源文化发展有限公司于2014年12月1日、2015年1月13日分别取得贷款20,000,000.00元、20,000,000.00元,合计40,000,000.00元，该借款由安徽创源文化发展有限公司以无形资产中的土地使用权（来国用2015第1960、1961号）和固定资产中的房屋建筑物（房地权证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1）、本公司公司及实际控制人任召国分别签订保证合同（合同编号：LA20141101-2号、LA20141101-3号）提供连带责任保证担保用于年产6150万件纸塑纸品制造一期项目。截止至2018年12月31日已偿还35,000,000.00元，剩余未偿还的本金5,000,000.00元，其中，一年内到期的本金为5,000,000.00元，在一年内到期的非流动负债中列示。

36、其他流动负债

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	19,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-5,000,000.00	-14,000,000.00
合计	0.00	5,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于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项目融资贷款合同（合同编号：LA20141101），借款期限：2014年12月1日至2019年5月10日，安徽创源文化发展有限公司于2014年12月1日、2015年1月13日分别取得贷款20,000,000.00元、20,000,000.00元,合计40,000,000.00元，该借款由安徽创源文化发展有限公司以无形资产中的土地使用权（来国用2015第1960、1961号）和固定资产中的房屋建筑物（房地权证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1）、本公司公司及实际控制人任召国分别签订保证合同（合同编号：LA20141101-2号、LA20141101-3号）提供连带责任保证担保用于年产6150万件纸塑纸品制造一期项目。截止至2018年12月31日已偿还35,000,000.00元，剩余未偿还的本金5,000,000.00元，其中，一年内到期的本金为5,000,000.00元，在一年内到期的非流动负债中列示。

其他说明，包括利率区间：

38、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

(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

39、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
应付融资租赁款		1,168,922.32
减：未确认融资费用		16,659.46
长期应付款账面金额		1,152,262.86
减：一年内到期的长期应付款		1,152,262.86

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：

40、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：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	5,215,991.09		699,999.96	4,515,991.13	
合计	5,215,991.09		699,999.96	4,515,991.13	--

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	3,499,324.32		600,000.00				2,899,324.32	与资产相关
来安县基础设施建设奖励	1,716,666.77		99,999.96				1,616,666.81	与资产相关

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

股本变动情况说明：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。

45、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：

46、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）	350,301,725.42		40,000,000.00	310,301,725.42
其他资本公积	26,939,667.33		126,896.82	26,812,770.51
合计	377,241,392.75		40,126,896.82	337,114,495.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的变动的主要原因见附注五（二十五）所述。

47、库存股

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：

48、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计量设定受益计划变动额					0.00		
权益法下不能转进损益的其他综合收益					0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	212,028.62				124,975.77	61,329.66	337,004.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		

外币财务报表折算差额	212,028.62				124,975.77	61,329.66	337,004.39
其他综合收益合计	212,028.62				124,975.77	61,329.66	337,004.39

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：

49、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：

50、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	17,072,859.43	6,972,698.53		24,045,557.96
合计	17,072,859.43	6,972,698.53		24,045,557.96

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6,846,741.65元，主要系根据2018年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积6,846,741.65元。

51、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	108,766,799.72	82,855,603.79
调整后期初未分配利润	108,766,799.72	82,855,603.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,255,917.81	60,526,037.28
减：提取法定盈余公积	6,972,698.53	4,614,841.35
应付普通股股利	28,000,000.00	30,000,000.00
期末未分配利润	157,050,019.00	108,766,799.72

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。

52、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	791,836,911.62	547,771,618.97	673,125,723.28	462,171,618.37
其他业务	8,435,799.10	2,275,892.24	4,352,615.14	1,633,194.38
合计	800,272,710.72	550,047,511.21	677,478,338.42	463,804,812.75

53、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	3,257,788.07	3,415,089.96
教育费附加	1,477,258.76	1,565,598.33
房产税	974,504.00	974,671.33
土地使用税	1,103,801.35	1,138,272.11
车船使用税	16,108.80	17,339.16
印花税	323,590.40	312,678.57
地方教育费附加	984,841.24	1,043,732.24
水利建设基金	160,682.10	116,958.88
营业税		71,176.88
合计	8,298,574.72	8,655,517.46

其他说明：

54、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	16,858,771.97	11,021,945.40
运输费	23,782,239.15	19,303,868.05
市场支持费	4,870,369.22	2,291,291.69
办公费	2,567,378.77	563,895.38
差旅费	1,215,636.70	845,700.05
业务招待费	886,555.67	603,122.24
展览费	1,164,666.08	1,002,060.95
折旧摊销	115,769.24	152,731.23

其他	2,285,553.17	1,279,847.43
合计	53,746,939.97	37,064,462.42

其他说明：

55、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	29,966,893.89	23,445,820.28
办公费	4,540,848.18	3,541,326.79
差旅费	2,028,473.36	1,397,934.81
业务招待费	2,337,573.84	1,727,922.96
修理费	3,869,958.02	2,681,710.94
运输费	2,049,293.16	2,181,389.74
折旧摊销	3,696,236.14	3,094,942.85
保险费	1,749,503.46	1,811,859.45
管理咨询费	5,285,393.40	4,050,538.95
税金	263,354.57	250,080.00
其他	3,599,774.30	2,378,965.80
合计	59,387,302.32	46,562,492.57

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	32,369,765.94	22,682,072.26
直接材料	14,026,250.24	11,415,981.04
折旧费用和长期费用摊销	724,004.98	877,130.33
无形资产摊销	1,745.04	436.26
委托外部研究开发费用	3,408,385.05	2,156,502.09
其他费用	3,659,433.00	2,650,996.07
合计	54,189,584.25	39,783,118.05

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,694,388.17	5,416,909.43
减：利息收入	1,524,777.60	1,119,906.40
汇兑损失（汇兑收益以“-”列示）	-15,092,435.29	11,175,043.26
手续费及其他	871,210.58	1,137,334.75
合计	-9,051,614.14	16,609,381.04

其他说明：

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,878,115.69	7,447,723.03
二、存货跌价损失	3,654,408.08	3,152,603.82
十四、其他	93,301.74	
合计	5,625,825.51	10,600,326.85

其他说明：

59、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	1,635,600.00
企业所得税即征即退	649,553.55	318,100.00
中小微企业社保补贴	188,539.00	110,909.00
信保补助		257,300.00
其他	110,000.00	66.15
合计	2,292,189.00	2,321,975.15

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,909,250.00	

理财产品投资收益	10,410,584.47	1,668,317.79
合计	8,501,334.47	1,668,317.79

其他说明：

61、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
合计	0.00	0.00

其他说明：

62、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
固定资产的处置利得或损失	-59,550.91	29,921.59
其他长期资产处置利得	139.99	
合计	-59,410.92	29,921.59

63、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	7,288,008.96	17,830,906.15	7,288,008.96
盘盈利得			
罚款收入			
其他	422,439.57	486,297.59	422,439.57
合计	7,710,448.53	18,317,203.74	7,710,448.53

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
2014 年中央 文化产业发展 专项资金 补助	宁波市财政 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	是	否	600,000.00	600,000.00	与资产相关

			依法取得)					
来安县基础设施建设奖励	来安县管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	99,999.96	99,999.96	与资产相关
2016 年文化产业发展专项资金扶持项目 (补助) 补贴	宁波市文化体制改革工作领导小组/宁波市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		850,000.00	与收益相关
2016 年度高成长企业专项资金奖励补贴	中共市委宣传部/宁波市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
2015 年度工业产业发展专项资金扶持项目补贴退回	中国宁波市委宣传部/北仑区文化广电新闻出版局/宁波市北仑区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		-400,000.00	与收益相关
管委会退土地使用税、个税税收优惠扶持补贴	来安县经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,134,557.19	与收益相关
2016 年度工业十强企业奖励补贴	来安经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		81,680.00	与收益相关
2016 年下半年县科技计划项目资金补贴	来安县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
2016 年科技创新奖励补贴	来安县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关

2014 年产业扶持资金	宁波市鄞州区潘火街道财政审计科非税资金专户	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		176,800.00	与收益相关
表彰 2016 年浙江省“推动作品登记工作先进单位”和“作品登记与保护示范企业”	浙江省版权协会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
2016 年度北仑区区级稳增促调专项资金	北仑区减负办(区经信局)	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		62,775.00	与收益相关
2016 年度宁波市海外工程师引进资助经费	宁波市北仑区人力资源和社会保障局/宁波市北仑区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
2016 年度北仑区鼓励企业引进“海外工程师”年薪资助及引智项目配套扶持资金	宁波市北仑区人力资源和社会保障局/宁波市北仑区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
北仑区(开发区)促进产业结构调整专项资金扶持政策	宁波市北仑区人民政府宁波开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
2017 年上半年相关人才政策扶持资金的通知	宁波市北仑区人才综合服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		22,500.00	与收益相关
2017 年度上	宁波市北仑	补助	因符合地方	是	否		94,004.00	与收益相关

半年中小微 企业吸纳高 校毕业生办 理社会保险 补贴	区人才综合 服务中心		政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助					
2016 年度北 仑区（开发 区）科技项目 经费	北仑区科学 技术局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016 年度北 仑区（开发 区）科技创新 团队经费	北仑区科学 技术局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
促进产业结 构调整专项 资金扶持政 策	中共宁波市 北仑区委宣 传部	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		133,000.00	与收益相关
奖励及市级 重点展会补 助-出口增量 补助	北仑区商务 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		470,000.00	与收益相关
奖励及市级 重点展会补 助-出口名牌 等	北仑区商务 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
奖励及市级 重点展会补 助-走出去奖 励	北仑区商务 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
授权发明专 利、专利申请 大户、专利产 业化、专利维 权、专利代理 机构补助资 助经费-3 项 发明专利、申 请大户 2 万 元、产业化	宁波市北仑 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		274,000.00	与收益相关

20 万元								
环境保护专项资金-废水处理设备	北仑区环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		67,000.00	与收益相关
促进产业结构调整专项资金扶持政策	宁波市北仑区经济和信息化局/宁波市北仑区发展和改革局/宁波市北仑区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
2016 年度第二批鄞州区稳增促调专项资金	鄞州区东柳街道办事处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,171.00	与收益相关
2016 年度第二批鄞州区稳增促调专项资金	鄞州区潘火街道财审科	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,592.00	与收益相关
税收即征即退收入-管委会退个税	来安县经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		143,400.00	与收益相关
税收即征即退收入-退土地使用税	来安县经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,033,900.00	与收益相关
2016 年度发明专利市级奖励	来安科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
政府关于企业固定资产投资奖励	来安经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		136,000.00	与收益相关

			获得的补助					
县级 16 年下半年专利申请及授权奖励	来安县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		14,100.00	与收益相关
滁州市技工大省技能培训民生工程技能培训补贴	滁州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		152,000.00	与收益相关
失业保险基金发放稳定就业岗位补贴	滁州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		177,427.00	与收益相关
募投再投入政府奖励资金（注）	来安县经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000,000.00	与收益相关
VOCs 整治项目补助	滁州市环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	450,000.00		与收益相关
十强十快优秀企业经营者奖励	来安经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	71,350.00		与收益相关
固定资产投资（技术改造）项目奖励	来安经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	290,740.00		与收益相关
专精特新企	来安经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、	是	否	100,000.00		与收益相关

业奖励	信息化委员会		技术更新及改造等获得的补助					
岗前技能培训补贴	滁州市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	184,800.00		与收益相关
2015、2016 省级专利资助	来安县科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
2018 年上半年市级专利授权奖励	来安县科技局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
2018 年省级外经贸资金	来安县商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴	滁州市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	124,719.00		与收益相关
宁波市北仑区商务局服务贸易补贴收入	宁波市北仑区商务局/宁波市北仑区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2016 年核心服务出口的奖励	宁波市文化体制改革工作领导小组办公室/宁波市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
2017 年度情景教育益智产品线贴息	宁波市文化体制改革工作领导小组办公室/宁波	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	500,000.00		与收益相关

	市财政局		获得的补助					
2017 年中央文化产业发展专项资金的补贴收入	宁波市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	360,000.00		与收益相关
2017 年度北仑区战略性新兴产业及高成长企业专项资金的补贴收入	宁波市北仑区经济和信息化局/宁波市北仑区发展和改革局/宁波市北仑区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	530,000.00		与收益相关
2017 年度区级稳增促调专项资金补贴收入	北仑区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
2017 年度工业投资技术改造补贴	北仑区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,132,800.00		与收益相关
2018 上半年大学生实习补贴	宁波市北仑区人才综合服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	36,000.00		与收益相关
2017 年宁波市大学生就业实践基地补贴	宁波市北仑区人才综合服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2018 年中央文化产业发展专项资金的补贴收入	宁波市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	730,000.00		与收益相关
2017 年度北仑区（开发区）外经贸奖励补贴	北仑贸粮局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	377,700.00		与收益相关

			获得的补助					
2017 年度北仑区(开发区)科技项目经费补贴	宁波市北仑区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2017 年度北仑区(开发区)科技项目经费补贴	宁波市北仑区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2017 年度北仑区(开发区)专利专项资助经费补贴	宁波市北仑区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	110,000.00		与收益相关
2018 年度宁波市文化产业发展专项资金对外文化贸易扶持项目补贴	宁波市财政局/宁波市文化体制改革和发展工作领导小组办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2017 短期出口信用保险贸粮局补贴	宁波市贸粮局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	154,900.00		与收益相关

其他说明：

64、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	64,396.00	2,000.00	64,396.00
非流动资产报废损失	282,614.37	94,423.75	282,614.37
其中：固定资产报废损失	282,614.37	94,423.75	282,614.37
罚款支出	1,050.06	1,000.00	1,050.06
其他	1,373,720.99	404,622.39	1,373,720.99
合计	1,721,781.42	502,046.14	1,721,781.42

其他说明：

65、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	11,487,522.18	19,245,680.44
递延所得税费用	1,408,768.31	-3,094,811.87
合计	12,896,290.49	16,150,868.57

(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	94,751,366.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,687,841.64
子公司适用不同税率的影响	-9,005,641.25
调整以前期间所得税的影响	-185,496.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	908,470.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	11,406.31
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	1,888,811.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,643,216.69
税法规定的额外可扣除费用的影响	-6,052,317.46
所得税费用	12,896,290.49

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
----	-------	-------

收补助收入	6,886,561.54	15,187,258.00
收利息收入	1,137,571.86	1,129,308.09
收到保证金	20,710,100.00	38,107,586.00
收到往来款	8,428,827.49	1,785,707.54
其他	1,064,707.09	2,870,444.83
合计	38,227,767.98	59,080,304.46

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	21,739,421.62	13,217,086.08
管理费用支出	30,575,975.19	29,986,591.22
研发费用支出	1,497,868.21	1,230,968.95
往来款支出	9,818,449.88	5,074,386.60
保证金支出	19,517,405.58	33,308,981.80
手续费支出	415,155.41	519,164.64
捐赠支出	64,316.00	
其他	708,248.99	1,787,072.10
合计	84,336,840.88	85,124,251.39

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
收回银行理财产品的流入	847,000,000.00	
合计	847,000,000.00	0.00

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
购买银行理财产品的支出	805,000,000.00	290,000,000.00
合计	805,000,000.00	290,000,000.00

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
合计	0.00	0.00

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		10,970,312.27
支付融资租赁租金	449,022.32	8,830,766.20
合计	449,022.32	19,801,078.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	81,855,076.05	60,082,730.84
加：资产减值准备	5,625,825.51	10,600,326.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,972,408.73	15,261,945.10
无形资产摊销	1,038,707.38	657,775.47
长期待摊费用摊销	3,620,456.84	2,558,413.70
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）	59,410.92	-29,921.59
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	282,614.37	94,423.75
财务费用（收益以“—”号填列）	7,565,598.75	5,416,909.43
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,501,334.47	1,668,317.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,408,768.31	-3,094,811.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,133,762.43	-169,111.87

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-60,731,582.54	-263,548,286.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,008,372.91	269,039,328.06
经营活动产生的现金流量净额	51,070,560.33	98,538,039.28
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	182,141,583.14	130,710,980.24
减：现金的期初余额	130,710,980.24	54,336,868.59
现金及现金等价物净增加额	51,430,602.90	76,374,111.65

（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	182,141,583.14	130,710,980.24
其中：库存现金	23,269.64	64,813.87
可随时用于支付的银行存款	181,075,274.50	130,418,325.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,043,039.00	227,841.27

三、期末现金及现金等价物余额	182,141,583.14	130,710,980.24
----------------	----------------	----------------

其他说明：

69、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：

70、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	11,576,000.00	主要系开具银行承兑汇票的保证金。
固定资产	64,525,418.61	借款抵押。
无形资产	10,135,826.60	借款抵押。
合计	86,237,245.21	--

其他说明：

71、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	--	--	152,099,944.67
其中：美元	22,048,197.11	6.8632	151,321,186.41
欧元	90,206.71	7.8473	707,879.12
港币	36.50	0.8762	31.98
日元	844.00	0.0619	52.23
英镑	8,159.67	8.6762	70,794.93
应收账款	--	--	146,869,081.95
其中：美元	21,279,973.05	6.8632	146,048,711.04
欧元	101,642.99	7.8473	797,623.04
港币	2,621.87	8.6762	22,747.87
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			48,724.46
其中：美元	7,099.38	6.8632	48,724.46
应付账款			139,151.45
其中：美元	20,275.01	6.8632	139,151.45
其他应付款			303,977.99
其中：美元	44,291.00	6.8632	303,977.99
短期借款			13,726,400.00
其中：美元	2,000,000.00	6.8632	13,726,400.00

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

72、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：

73、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
2014 年中央文化产业发展专项资金补助	600,000.00	递延收益	600,000.00
来安县基础设施建设奖励	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：

74、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：

其他说明：

(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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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：

其他说明：

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：

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

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：

6、其他

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；计算机软硬件领域内的技术开发、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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准	100.00%		投资设立

			后方可开展经营活动)			
纸器时代	宁波	浙江省宁波市鄞州区下应街道启明路 818 号 12 幢 88 号	平面设计；计算机网络、展览、企业形象领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；商务礼品设计；印刷设备售后服务及租赁业务；文化用品（音像制品除外）、日用品、玩具、纸制品、办公用品的批发、零售及网上销售；出版物的批发、零售；教育信息咨询。绘画、戏剧表演、工艺美术、陶艺培训；家政服务；以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（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）	80.00%		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	100.00%		投资设立

			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			
搜主意	宁波	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；策划创意服务；电脑图文设计；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、服务、转让；计算机软件开发；会议服务；摄影服务；文化用品、工艺品的批发、零售	100.00%		股权转让
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
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	特拉华州萨塞克斯县刘易斯沿海公路 16192 号	户外用品、宠物用品、五金件、日用品、办公用	56.00%		股权转让

			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			
宁波创源文创	宁波	浙江省宁波市北仑区大碶街道新大路 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、工艺品的设计和銷售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可批	100.00%		投资设立

			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
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
旦旦培训	宁波	浙江省宁波市北仑区新碶街道中河路399号(银泰城)1幢1-26号、1-27号、1-28号、1-29号	开展艺术培训 (与学历教育有 关的培训活动除 外), 绘本借阅, 玩具、游乐设施、 文化用品、体育	80.00%		投资设立

			用品的批发、零售，文化艺术交流活动组织，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），企业咨询服务。（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）			
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	54.00%		投资设立

			可证经营，浙江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)			
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	60.00%		投资设立

			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)			
--	--	--	---	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

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

(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

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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：

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：

(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

(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

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	本期末未确认的损失（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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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四相关项目。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。

1. 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2018年12月31日，除外币货币性项目外，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2018年12月31日,本公司外币远期合约已经全部履行完毕。

(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(详见第十一节七合并财务报表项目注释26、第十一节七合并财务报表项目注释37)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

1. 信用风险

截至2018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。

1. 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	--	--	--	--
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

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

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	31.13%	31.13%

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在其他主体中的权益。

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。

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

本公司无合营和联营企业。

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）	持有公司 5% 以上股份的股东
王桂强	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
罗国芳	独立董事
胡力明	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	职工监事
王先羽	公司副总经理
张亚飞	公司副总经理
宁波浪淘沙网络科技有限公司	该企业主要投资人个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业
宁海信力丰金属有限公司	该企业主要投资人个人、关键管理人员或与其关系密切的家

	庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	该企业主要投资人个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业
宁波向东文化产业园管理有限公司	该企业主要投资人个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

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，本公司无购买商品、接收劳务的关联交易。
- 3、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、承包情况。

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，本公司无关联管理、出包情况。

(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	3,272.73	3,428.57

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

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
宁波市北仑合力管理咨询有限公司、宁波纸器时代文化发展股份有限公司、安徽创源文化发展有限公司、宁波市合富汇投资咨询有限公司、宁波市合博汇投资咨询有限公司	10,555,804.00	2015年04月21日	2020年05月29日	否
任召国、宁波创源文化发展股份有限公司	40,000,000.00	2015年06月18日	2021年05月10日	否
江明中、宁波创源文化发展股份有限公司	20,000,000.00	2017年03月25日	2019年03月25日	否

关联担保情况说明

宁波创源文化发展股份有限公司系本公司母公司，安徽创源文化发展有限公司、宁波纸器时代文化发展股份有限公司系本公司子公司，宁波市合富汇投资咨询有限公司、宁波市合博汇投资咨询有限公司非本公司关联方。

(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	10,130,089.02	6,661,882.82

(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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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	1、2019年1月18日，本公司在新加坡投资设立全资子公司，中文名称：创源文化（新加坡）投资有限公司，英文名称：CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.，注册资本 1000 万美元。2、2019		

	<p>年 3 月 7 日，创源文化（新加坡）投资有限公司在香港投资设立全资子公司，中文名称：元创源（香港）有限公司，英文名称：CRE8 DIRECT (HK) LIMITED，注册资本 10000 港元。3、2019 年 1 月 11 日，本公司完成对宁波天堂创源文化产业投资合伙企业（有限公司）的实缴出资 2900 万元，出资方式：货币资金，出资比例 35.80%。2019 年 1 月 2 日，宁波快邦投资咨询有限公司完成对宁波天堂创源文化产业投资合伙企业（有限公司）的实缴出资 100 万元，出资方式：货币资金，出资比例 1.23%。4、2019 年 2 月 1 日，宁波快邦投资咨询有限公司召开第一届董事会第五次会议，审计通过了《关于宁波快邦投资咨询有限公司购买上海葱电电子科技有限公司股权议案》：同意宁波快邦投资咨询有限公司购买倪杰持有的上海葱电电子科技有限公司 3% 的股权出资额 90 万元，股权转让价款 210 万元。2019 年 2 月 25 日，宁波快邦投资咨询有限公司召开 2019 年第一次临时股东会通过了上述议案。2019 年 3 月 11 日，宁波快邦投资咨询有限公司已将上述款项支付给倪杰。</p>		
<p>对外担保情况</p>	<p>2019 年 3 月 7 日，本公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《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》：公司持股 60% 的控股子公司杭州少女心选电子商务有限公司拟向中国银行股份有限公司杭州钱江新城支行申请不</p>		

	<p>超过 500 万元人民币（含）授信额度，杭州少女心选电子商务有限公司的所有股东，即本公司和杭州唯梦文化创意有限公司均为本次授信业务提供全额担保（实际担保金额、种类、期限等以最终担保合同为准），杭州唯梦文化创意有限公司为公司提供连带责任保证反担保。截至目前，公司尚未签署担保协议。</p>		
<p>收回投资情况</p>	<p>1、公司于 2019 年 3 月 7 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意本公司将持有的纸器时代文化发展股份有限公司（以下简称“纸器时代”）80% 股权以 120.00 万的价格转让给本公司董事王桂强先生，2019 年 3 月 7 日已就股权转让事宜达成一致并签署股权转让协议，经各方签字盖章并经上市公司股东大会审议通过后生效，本次股权转让完成后，公司将不再持有纸器时代的股权。</p> <p>2、2019 年 2 月 1 日，宁波快邦投资咨询有限公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于宁波快邦投资咨询有限公司转让上海灵匙电子科技有限公司股权议案》：同意宁波快邦投资咨询有限公司将持有的上海灵匙电子科技有限公司 2% 的股权出资额 140 万元，以 140 万元转让给倪杰，其他股东放弃优先受让权。倪杰同意按此价格及金额购买前述股权。</p>		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	36,000,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	136,250,808.39	90,003,681.94
合计	136,250,808.39	90,003,681.94

(1) 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
合计	0.00	0.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 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
----	----------	-----------

4)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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	5.77%	8,606,926.96	100.00%		8,194,338.26	8.12%	8,194,338.26	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,438,188.22	94.23%	4,187,379.83	2.98%	136,250,808.39	92,771,193.56	91.88%	2,767,511.62	2.98%	90,003,681.94
合计	149,045,115.18	100.00%	12,794,306.79	8.58%	136,250,808.39	100,965,531.82	100.00%	10,961,849.88	10.86%	90,003,681.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Die-Cut With a View INC	8,606,926.96	8,606,926.96	100.00%	预计无法收回
合计	8,606,926.96	8,606,926.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,579,327.66	4,187,379.83	3.00%
合计	139,579,327.66	4,187,379.83	3.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险组合	858,860.56	0.00	0%
合计	858,860.56	0.00	0%

无风险组合，为应收本公司子公司款项，列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
纸器时代	控股子公司		520,806.14
安徽创源	全资子公司	95,954.22	
宁波创源文创	全资子公司	762,906.34	
合计		858,860.56	520,806.14

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,832,456.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
合计	0.00	--

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

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

本公司报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为元，占应收账款期末余额合计数的比例为%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为元。

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	801,598.78	1,311,917.79
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,658,948.05	4,828,728.18
合计	7,460,546.83	6,140,645.97

(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
债券投资	0.00	
银行理财利息	801,598.78	1,311,917.79
合计	801,598.78	1,311,917.79

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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,864,633.24	100.00%	205,685.19	3.00%	6,658,948.05	5,059,338.32	100.00%	230,610.14	4.56%	4,828,728.18
合计	6,864,633.24	100.00%	205,685.19	3.00%	6,658,948.05	5,059,338.32	100.00%	230,610.14	4.56%	4,828,728.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,856,173.24	205,685.19	3.00%
合计	6,856,173.24	205,685.19	3.00%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险组合	8,460.00	0.00	0%
合计	8,460.00	0.00	0%

无风险组合，为应收本公司子公司的款项，列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初金额
快邦投资	全资子公司	7,460.00	0.00
杭州创源文创	全资子公司	1,000.00	

			0.00
搜主意	全资子公司		250,000.00
合计		8,460.00	250,000.00

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,924.95 元。

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
合计	0.00	--

3)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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

4)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	6,505,824.22	4,375,469.07
垫付运费	12,390.02	296,084.79
备用金、员工借款	34,438.00	137,784.46
其他	311,981.00	250,000.00
合计	6,864,633.24	5,059,338.32

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
宁波市北仑区（开发区）国家税务局	出口退税	6,505,824.22	一年以内	94.77%	195,174.73
张丽丽	员工借款	34,438.00	一年以内	0.50%	1,033.14

Peter Pauper Press	垫付运费	9,375.00	一年以内	0.14%	281.25
快邦投资	其他	7,460.00	一年以内	0.11%	223.80
Graphique De France	垫付运费	3,015.02	一年以内	0.04%	90.45
合计	--	6,560,112.24	--	95.56%	196,803.37

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

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70	173,373,050.00	351,274.68	173,021,775.32
合计	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70	173,373,050.00	351,274.68	173,021,775.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波快邦投资咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波搜主意文化发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		351,274.68
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	8,058,800.00	4,000,000.00		12,058,800.00	11,189,964.62	11,189,964.62
安徽创源文化发展有限公司	150,000,000.00	20,000,000.00		170,000,000.00		
宁波睿特菲体育科技有限公司	1,850,000.00	110,000.00		1,960,000.00		

CRE8 DIRECT INC.	2,464,250.00			2,464,250.00		
宁波创源文创电子商务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
杭州创源文创文化发展有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
Zeal Concept INC.		4,161,420.00		4,161,420.00		
杭州少女心选电子商务有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	173,373,050.00	50,271,420.00		223,644,470.00	11,189,964.62	11,541,239.30

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	764,417,301.77	574,283,064.75	656,121,460.02	488,269,995.55
其他业务	5,065,329.69	2,158,635.49	4,364,845.54	2,363,866.25
合计	769,482,631.46	576,441,700.24	660,486,305.56	490,633,861.80

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,909,250.00	

其他	7,446,053.07	1,311,917.79
合计	5,536,803.07	1,311,917.79

6、其他

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	-342,025.29	
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）	9,580,197.96	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	10,410,584.47	系本期收到的募集资金理财产品收益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,909,250.00	系本期交易性金融资产产生的投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,727.48	
减：所得税影响额	3,111,647.14	
少数股东权益影响额	15,167.76	
合计	13,595,964.76	--

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	13.68%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.45%	0.58	0.58

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

4、其他

第十二节 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2018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。