

宁波创源文化发展股份有限公司

2018 年财务决算报告

宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2018 年公司经营工作稳健有序，依据公司 2018 年度经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2018 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

公司 2018 年度财务会计报表，已经亚太会计师事务所审计验证，并出具了亚会 A 审字（2019）0003 号标准无保留意见的审计报告，会计报表反映的主要财务数据如下：

一、2018 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度 (%)
营业总收入	80,027.27	67,747.83	18.13
营业利润	8,876.27	5,841.84	51.94
利润总额	9,475.14	7,623.36	24.29
归属于上市公司股东的净利润	8,325.59	6,052.60	37.55
基本每股收益 (元/股)	0.69	0.62	11.29
加权平均净资产收益率	13.68%	21.06%	-7.38
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度 (%)
总资产	94,637.25	80,845.18	17.06
归属于上市公司股东的所有者权益	63,854.71	58,329.31	9.47
股本 (万股)	12,000.00	8,000.00	50.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	5.32	4.86	9.47

注：1) 本表数据为合并报表数据。

2) 上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的数据填列，基本每股收益、净资产收益率按加权平均法计算。

1. 经营业绩情况说明

报告期内公司实现营业总收入为 80,027.27 万元，比去年同期上升 18.13%；营业利润为 8,876.27 万元，比去年同期上升 51.94%；利润总额为 9,475.14 万元，比去年同期上升 24.29%；归属于上市公司股东的净利润为 8,325.59 万元，比去

年同期上升 37.55%；基本每股收益为 0.69 元，比去年同期上升 11.29%；加权平均净资产收益率为 13.68%，比去年同期下降 7.38%。

2. 财务状况情况说明

报告期内，公司财务状况良好，总资产余额为 94,637.25 万元，比期初增长 17.06%；报告期末归属于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%；报告期末公司股本为 12,000.00 万股，比期初增长 50%；报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为 5.32 元，比期初上升 9.47%。

(1) 营业利润较期初增长 51.94%，主要系销售收入增加、人民币贬值及增值税税率调整增加了公司收益。

(2) 归属于上市公司股东的净利润较期初增长 37.55%，主要系销售收入增加、人民币汇率变化、增值税税率调整及所得税税率优惠增加了公司收益。

(3) 实收资本（或股本）较期初增长 50%，主要系 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本，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 股所致。

二、2018 年财务状况分析

1. 资产结构

资产中主要项目增减变化如下：

单位：万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动幅度
货币资金	19,371.76	14,371.10	34.80%
应收票据及应收账款	13,782.44	9,037.37	52.50%
预付款项	2,164.53	1,286.61	68.24%
其他应收款	836.01	644.74	29.67%
存货	6,846.61	6,359.70	7.66%
其他流动资产	26,251.17	29,000.00	-9.48%
流动资产合计	69,252.52	60,699.52	14.09%
可供出售金融资产	465.00	140.00	232.14%
固定资产	18,015.34	16,327.57	10.34%
在建工程	3,743.19	693.73	439.57%
无形资产	1,630.14	1,442.99	12.97%
长期待摊费用	636.62	419.94	51.60%
递延所得税资产	437.53	578.41	-24.36%
其他非流动资产	400.37	543.02	-26.27%
非流动资产合计	25,384.73	20,145.66	26.01%
资产总计	94,637.25	80,845.18	17.06%

(1) 货币资金较上年同期增长 34.80%，主要系营运资金增加所致。

(2) 应收票据及应收账款较上年同期增长 52.50%，主要应收账款账期变长所致。

(3) 预付款项较上年同期增长 68.24%，主要系报告期向供应商预付货款及设备采购款增加所致。

(4) 可供出售金融资产较上年同期增长 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。

(5) 在建工程较上年同期增长 439.57%，主要系募投资项目投资增加以及在安装设备增加所致。

(6) 长期待摊费用较上年同期增长 51.60%，主要系报告期维修工程投入增加所致。

2. 负债结构

负债中主要项目增减变化如下：

单位：万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动幅度
短期借款	15,032.64	6,616.28	127.21%
应付票据及应付账款	10,572.68	9,188.81	15.06%
预收款项	242.25	143.87	68.38%
应付职工薪酬	3,342.77	2,462.00	35.77%
应交税费	252.61	1,382.09	-81.72%
其他应付款	116.94	113.18	3.32%
一年内到期的非流动负债	500.00	1,515.23	-67.00%
流动负债合计	30,059.89	21,421.46	40.33%
长期借款	0.00	500.00	-100.00%
递延收益	451.60	521.60	-13.42%
非流动负债合计	451.60	1,021.60	-55.79%
负债合计	30,511.49	22,443.06	35.95%

(1) 短期借款较上年同期增长 127.21%，主要系报告期流动资金借款增加。

(2) 预收款项较上年同期增长 68.38%，主要系报告期公司客户预收款增加。

(3) 应付职工薪酬较上年同期增长 35.77%，主要系报告期末年终奖比上年增加所致。

(4) 应交税费较上年同期下降 81.72%，主要系取得高新技术证书所得税整体下降所致。

(5) 一年内到期的非流动负债较上年同期下降 67.00%，主要系报告期还贷一年内到期的长期借款减少及融资租赁形成的长期应付款逐渐减少所致。

(6) 长期借款较上年同期下降 100.00%，主要系一年内到期所致。

3. 股东权益结构

股东权益中主要项目增减变化如下：

单位：万元

项目	2018-12-31	2017-12-31	变动幅度
实收资本（或股本）	12,000.00	8,000.00	50.00%
资本公积	33,711.45	37,724.14	-10.64%
盈余公积	2,404.56	1,707.29	40.84%
未分配利润	15,705.00	10,876.68	44.39%
其他综合收益	33.70	21.20	58.96%
归属于母公司所有者权益合计	63,854.71	58,329.31	9.47%
少数股东权益	271.05	72.82	272.22%
所有者权益（或股东权益）合计	64,125.76	58,402.12	9.80%

(1) 实收资本（或股本）较上年同期增长 50.00%，主要系 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本，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 股所致。

(2) 盈余公积较上年同期增长 40.84%，主要系本期实现净利润所对应计提的盈余公积增加所致。

(3) 未分配利润较上年同期增长 44.39%，主要系报告期实现净利润增加所致。

(4) 其他综合收益较上年同期增长 58.96%，主要系本报告期境外子公司产生的外币报表折算差额增加所致。

(5) 少数股东权益较上年同期增长 272.22%，主要系本报告期少数股东增资。

三、2018 年经营成果分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变化
一、营业收入	80,027.27	67,747.83	18.13%
营业成本	55,004.75	46,380.48	18.59%
税金及附加	829.86	865.55	-4.12%
销售费用	5,374.69	3,706.45	45.01%
管理费用	5,938.73	4,656.25	27.54%
研发费用	5,418.96	3,978.31	36.21%
财务费用	-905.16	1,660.94	-154.50%
资产减值损失	562.58	1,060.03	-46.93%

投资收益	850.13	166.83	409.58%
资产处置收益	-5.94	2.99	-298.66%
其他收益	229.22	232.20	-1.28%
二、营业利润	8,876.27	5,841.84	51.94%
营业外收入	771.04	1,831.72	-57.91%
营业外支出	172.18	50.20	242.99%
三、利润总额	9,475.14	7,623.36	24.29%
所得税费用	1,289.63	1,615.09	-20.15%
四、净利润	8,185.51	6,008.27	36.24%
少数股东损益	-140.08	-44.33	-215.99%
五、归属于母公司所有者的净利润	8,325.59	6,052.60	37.55%

(1) 销售费用较上年同期增长 45.01%，主要系销售人员工资福利费增长及多批次散货产生的运输费增长所致。

(2) 研发费用较上年同期增长 36.21%，主要系报告期加大研发设计投入。

(3) 财务费用较上年同期下降 154.50%，主要系美元兑人民币汇率变动产生汇兑收益大幅增加所致。

(4) 资产减值损失较上年同期下降 46.93%，主要系报告期坏账损失金额减少。

(5) 投资收益较上年同期增长 409.58%，主要系报告期利用闲置募集资金购买理财产品收益增加所致。

(6) 资产处置收益较上年同期下降 298.66%，主要系报告期固定资产处置损失所致。

(7) 营业外收入较上年同期下降 57.91%，主要系本期收到的政府补助减少。

(8) 营业外支出较上年同期增长 242.99%，系报告期固定资产报废损失增加所致。

(9) 少数股东损益较上年同期下降 215.99%，主要系报告期非全资子公司亏损所致。

四、2018 年现金流量分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	85,519.49	80,626.73	6.07%
经营活动现金流出小计	80,412.43	70,772.93	13.62%
经营活动产生的现金流量净额	5,107.06	9,853.80	-48.17%
二、投资活动产生的现金流量：			

投资活动现金流入小计	85,895.99	1.21	7,098,742.15%
投资活动现金流出小计	90,023.19	31,823.39	182.88%
投资活动产生的现金流量净额	-4,127.20	-31,822.18	87.03%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	16,528.35	44,681.22	-63.01%
筹资活动现金流出小计	12,515.11	14,686.95	-14.79%
筹资活动产生的现金流量净额	4,013.24	29,994.27	-86.62%
四、汇率变动对现金的影响	149.97	-388.48	138.60%
五、现金及现金等价物净增加额	5,143.06	7,637.41	-32.66%
年末现金及现金等价物余额	18,214.16	13,071.10	39.35%

(1) 经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为5,107.06万元，较上年同期下降48.17%，主要系应收账款账期延长，销售商品收到的现金较上期减少。

(2) 投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-4,127.20万元，较上年同期增加87.03%，主要系公司使用募集资金购入银行理财产品到期赎回使现金增加所致。

(3) 筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为4,013.24万元，较上年同期下降86.62%，主要系上期公司收到首次公开发行股票募集资金。

(4) 汇率变动对现金的影响

本报告期汇率变动对现金的影响为149.97万元，较上年同期增加138.60%，主要系美元兑人民币汇率波动影响所致。

宁波创源文化发展股份有限公司董事会

2019年4月18日