

宁波创源文化发展股份有限公司

2019 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，2019 年公司经营工作稳健有序，依据公司 2019 年度经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2019 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

公司 2019 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（2020）0533 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、2019 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	93,185.95	80,027.27	16.44
营业利润	13,343.81	8,876.27	50.33
利润总额	13,326.92	9,475.14	40.65
归属于上市公司股东的净利润	11,797.07	8,325.59	41.70
基本每股收益 (元/股)	0.65	0.46	41.30
加权平均净资产收益率	17.54%	13.68%	3.86
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度 (%)
总资产	112,910.77	94,637.25	19.31
归属于上市公司股东的所有者权益	71,666.74	63,854.71	12.23
股本 (万股)	18,255.04	12,000.00	52.13
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	3.93	5.32	-26.13

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

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

年同期上升 41.70%；基本每股收益为 0.65 元，比去年同期上升 41.30%；加权平均净资产收益率为 17.54%，比去年同期上升 3.86%。

报告期，公司围绕年度整体发展战略，加强研发设计创新，积极开拓国内外市场，稳步推进创新项目工程、人才梯队建设与信息技术系统建设三大工程，继续推进精益生产管理，提升生产经营效率，2019 年公司推出股票期权与限制性股票激励计划，调动公司员工积极性和创造性，提升团队的凝聚力，促进公司经营业绩保持良好发展态势，同时，人民币贬值及增值税税率调整增加了公司收益。

2. 财务状况情况说明

报告期末，公司财务状况良好，总资产余额为 112,910.77 万元，比期初增长 19.31%；报告期末归属上市公司股东的所有者权益为 71,666.74 万元，比期初增长 12.23%；报告期末公司股本为 18,255.04 万股，比期初增长 52.13%；报告期末归属上市公司股东的每股净资产 3.93 元，比期初下降 26.13%。

公司股本较上年同期增长 52.13%，主要系资本公积转增股本及授予限制性股票所致。其中，报告期公司进行 2018 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 6,000 万股，转增后公司总股本增加至 18,000 万股；完成 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记，授予限制性股票数量为 255.04 万股，授予登记完成后公司总股本增加至 18,255.04 万股。

二、2019 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	2019-12-31	2018-12-31	变动幅度
货币资金	26,848.65	19,371.76	38.60%
交易性金融资产	239.59	-	不适用
应收账款	17,821.04	13,782.44	29.30%
预付款项	2,476.46	2,164.53	14.41%
其他应收款	905.03	836.01	8.26%
存货	9,951.43	6,846.61	45.35%
其他流动资产	19,506.17	26,251.17	-25.69%
流动资产合计	77,748.37	69,252.52	12.27%
长期股权投资	2,951.20	-	不适用
其他权益工具投资	23.95	465.00	-94.85%
固定资产	28,340.03	18,015.34	57.31%
在建工程	170.39	3,743.19	-95.45%

无形资产	2,263.61	1,630.14	38.86%
长期待摊费用	670.25	636.62	5.28%
递延所得税资产	385.13	437.53	-11.98%
其他非流动资产	329.71	400.37	-17.65%
非流动资产合计	35,162.41	25,384.73	38.52%
资产总计	112,910.77	94,637.25	19.31%

- (1) 货币资金较上年同期增长 38.60%，主要系营运资金增加。
- (2) 交易性金融资产较上年同期增长，系套期保值业务确认公允价值变动金额。
- (3) 存货较上年同期增长 45.35%，主要系销售增长所致。
- (4) 长期股权投资较上年同期增长，主要系本期进行重大影响的股权投资活动增加所致。
- (5) 其他权益工具投资较上年同期下降 94.85%，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公允价值变动所致。
- (6) 固定资产较上年同期增长 57.31%，主要系募投项目投资增加以及设备增加。
- (7) 在建工程较上年同期下降 95.45%，主要系募投项目投资由在建工程转为固定资产。
- (8) 无形资产较上年同期增长 38.86%，主要系软件投入增加所致。

2. 负债结构

负债中主要项目增减变化如下：

单位：万元

项目	2019-12-31	2018-12-31	变动幅度
短期借款	19,081.20	15,032.64	26.93%
应付票据	6,550.00	2,740.00	139.05%
应付账款	8,676.07	7,832.68	10.77%
预收款项	90.99	242.25	-62.44%
应付职工薪酬	3,718.27	3,342.77	11.23%
应交税费	266.83	252.61	5.63%
其他应付款	1,574.98	116.93	1246.88%
一年内到期的非流动负债	0.00	500.00	-100.00%
流动负债合计	39,958.33	30,059.89	32.93%
递延收益	381.60	451.60	-15.50%
递延所得税负债	557.24	-	不适用
非流动负债合计	938.84	451.60	107.89%

负债合计	40,897.16	30,511.49	34.04%
------	-----------	-----------	--------

- (1) 短期借款较上年同期增长 26.93%，主要系报告期流动资金借款增加。
- (2) 应付票据较上年同期增长 139.05%，主要系报告期增加票据结算。
- (3) 预收款项较上年同期下降 62.44%，主要系股权转让子公司合并范围变化引起该项目金额减少。
- (4) 其他应付款较上年同期增长 1246.88%，主要系报告期授予限制性股票所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债较上年同期下降 100.00%，主要系报告期归还贷款所致。
- (6) 递延所得税负债较上年同期增加，主要系交易性金融资产公允价值正向变动和固定资产加速折旧确认递延所得税负债所致。

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	2019-12-31	2018-12-31	变动幅度
实收资本（或股本）	18,255.04	12,000.00	52.13%
资本公积	29,075.03	33,711.45	-13.75%
盈余公积	3,474.96	2,404.56	44.52%
未分配利润	22,831.67	15,705.00	45.38%
其他综合收益	-738.12	33.70	-2290.23%
归属于母公司所有者权益合计	71,666.74	63,854.71	12.23%
少数股东权益	346.87	271.05	27.97%
所有者权益（或股东权益）合计	72,013.61	64,125.76	12.30%

(1) 实收资本（或股本）较上年同期增长 52.13%，主要系资本公积转增股本及授予限制性股票所致。其中，报告期公司进行 2018 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 6,000 万股，转增后公司总股本增加至 18,000 万股；完成 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记，授予限制性股票数量为 255.04 万股，授予登记完成后公司总股本增加至 18,255.04 万股。

(2) 盈余公积较上年同期增长 44.52%，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 45.38%，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下降 738.12%，主要系本报告期新增投资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 27.97%，主要系本报告期少数股东增资。

三、2019 年经营成果分析

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	同比变化
一、营业收入	93,185.95	80,027.27	16.44%
营业成本	60,452.90	55,004.75	9.90%
营业税金及附加	765.04	829.86	-7.81%
销售费用	7,106.12	5,374.69	32.21%
管理费用	9,092.22	5,938.73	53.10%
研发费用	5,845.59	5,418.96	7.87%
财务费用	-400.55	-905.16	55.75%
其他收益	2,079.77	229.22	807.32%
投资收益	740.06	850.13	-12.95%
公允价值变动收益	239.59	-	不适用
信用减值损失	-161.23	-	不适用
资产减值损失	-62.96	-562.58	88.81%
资产处置收益	183.95	-5.94	3196.72%
二、营业利润	13,343.81	8,876.27	50.33%
营业外收入	52.63	771.04	-93.17%
营业外支出	69.52	172.18	-59.62%
三、利润总额	13,326.92	9,475.14	40.65%
所得税费用	1,582.29	1,289.63	22.69%
四、净利润	11,744.63	8,185.51	43.48%
少数股东损益	-52.44	-140.08	62.56%
五、归属于母公司所有者的净利润	11,797.07	8,325.59	41.70%

(1) 销售费用较上年同期增长 32.21%，主要系报告期营销人员工资增加及合并范围内新增投资子公司产生的销售费用所致。

(2) 管理费用较上年同期增长 53.10%，主要系报告期管理人员工资增加、管理咨询费增加及合并范围内新增投资子公司产生的管理费用所致。

(3) 财务费用较上年同期增长 55.75%，主要系美元兑人民币汇率变动产生汇兑收益减少所致。

(4) 其他收益较上年同期增长 807.32%，主要系因统计口径的变化本期收到的与日常活动相关的政府补助增加。

(5) 公允价值变动收益较上年同期增长，主要系期权业务确认的公允价值变动金额。

(6) 信用减值损失较上年同期增长，主要系报告期因执行新金融准则计提减值所致。

(7) 资产减值损失较上年同期增长 88.81%，主要系报告期因执行新金融准则金融资产计提减值不计入该科目所致。

(8) 资产处置收益较上年同期增长 3,196.72%，主要系报告期固定资产处置收益所致。

(9) 营业外收入较上年同期下降 93.17%，主要系因统计口径的变化本期收到的与日常活动无关的政府补助减少。

(10) 少数股东损益较上年同期增加 62.56%，主要系报告期非全资子公司亏损减少所致。

四、2019 年现金流量分析

单位：万元

项目	2019 年度	2018 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	100,095.45	85,519.49	17.04%
经营活动现金流出小计	87,280.40	80,412.44	8.54%
经营活动产生的现金流量净额	12,815.05	5,107.06	150.93%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	88,974.39	85,895.99	3.58%
投资活动现金流出小计	95,409.15	90,023.19	5.98%
投资活动产生的现金流量净额	-6,434.76	-4,127.20	-55.91%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	20,937.19	16,528.35	26.67%
筹资活动现金流出小计	20,370.67	12,515.11	62.77%
筹资活动产生的现金流量净额	566.52	4,013.24	-85.88%
四、汇率变动对现金的影响	590.67	149.97	293.87%
五、现金及现金等价物净增加额	7,537.49	5,143.06	46.56%
年末现金及现金等价物余额	25,751.65	18,214.16	41.38%

(1) 经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为 12,815.05 万元，较上年同期增长 150.93%，主要系出口退税金额增加，税收优惠支付的税费减少。

(2) 投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-6,434.76 万元，较上年同期下降 55.91%，主要系公司对外投资增加所致。

(3) 筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 566.52 万元，较上年同期下降 85.88%，主要系银行借款到期归还贷款和报告期内权益分派。

(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 590.67 万元，较上年同期增加 293.87%，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

2020 年 4 月 16 日