



宁波创源文化发展股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020-044

2020 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	126,108,081.96	170,030,587.16	-25.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,849,397.19	8,927,070.16	-210.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,033,044.03	4,933,527.14	-404.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,074,524.63	2,273,521.81	-52.74%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43%
加权平均净资产收益率	-1.38%	1.39%	-2.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,144,908,756.61	1,129,107,737.92	1.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	707,760,728.76	716,667,355.43	-1.24%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	4,348,717.28	主要系处置不动产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,484,473.99	
委托他人投资或管理资产的损益	1,449,309.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,031,425.08	系套期保值业务确认的公允价值变动金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,348,513.15	
减：所得税影响额	439,454.26	
少数股东权益影响额（税后）	-23,512.10	

合计	5,183,646.84	--
----	--------------	----

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,241	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
宁波市北仑合力管理咨询有限公司	境内非国有法人	30.69%	56,025,000	56,025,000		
任召国	境内自然人	4.44%	8,100,000	8,100,000		
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	其他	3.69%	6,732,425	0		
全国社保基金六零四组合	其他	3.64%	6,643,200	0		
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	其他	3.08%	5,622,450	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	2.96%	5,395,025	0		
周必红	境内自然人	2.40%	4,387,500	3,290,625		
江明中	境内自然人	2.22%	4,050,000	3,037,500		
沈惠萍	境内自然人	2.12%	3,874,500	0		
光大永明资管—兴业银行—光大	其他	1.84%	3,351,726	0		

永明资产聚财 121 号定向资产管理产品					
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		数量	
		股份种类	数量		
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	6,732,425	人民币普通股		6,732,425	
全国社保基金六零四组合	6,643,200	人民币普通股		6,643,200	
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	5,622,450	人民币普通股		5,622,450	
宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）	5,395,025	人民币普通股		5,395,025	
沈惠萍	3,874,500	人民币普通股		3,874,500	
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品	3,351,726	人民币普通股		3,351,726	
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	3,290,775	人民币普通股		3,290,775	
中信期货—招商银行—中信期货广发择时对冲 2 号集合资产管理计划	1,637,075	人民币普通股		1,637,075	
张贵洲	1,541,400	人民币普通股		1,541,400	
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	1,384,300	人民币普通股		1,384,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明	任召国为宁波市北仑合力管理咨询有限公司的实际控制人、执行董事，持股比例为 55.14%。江明中宁波市北仑合力管理咨询有限公司持股 5% 以上的股东，且为宁波市北仑合力管理咨询有限公司的监事。宁波市北仑合力管理咨询有限公司为宁波天堂硅谷合众股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，认缴其 5% 的出资。除上述关系外，公司未知上述股东存在其他关联关系或一致行动关系。				

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、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	56,025,000	0	0	56,025,000	首发前限售，资本公积转增	2020年9月19日
任召国	8,100,000	0	0	8,100,000	首发前限售，资本公积转增，《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	2020年9月19日，同时任期内执行董监高限售规定
周必红	3,290,625	0	0	3,290,625	《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
江明中	4,050,000	1,012,500	0	3,037,500	《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
股权激励对象（除王先羽）	2,526,100	0	0	2,526,100	股权激励计划限售	按股权激励计划分阶段解除限售
柴孝海	3,037,500	733,875	0	2,303,625	《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间，每年按持股总数的75%锁定
王桂强	2,531,250	630,000	0	1,901,250	《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间，每年按持股总数的75%锁定
邓建军	1,518,750	0	0	1,518,750	《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间，每年按持股总数的75%锁定
张亚飞	1,012,500	0	0	1,012,500	《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	在任职期间，每年按持股总数的75%锁定
王少波	506,250	0	0	506,250	《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
王先羽	24,300	0	0	24,300	股权激励计划限售，《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》	按股权激励计划分阶段解除限售，同时任期内执行董监高限售规定
合计	82,622,275	2,376,375	0	80,245,900	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1.资产负债表项目

项目	2020年3月31日	2019年3月31日	变动幅度	变动原因分析
货币资金	333,469,002.87	161,278,676.85	106.77%	主要系营运资金增加
其他应收款	5,822,353.61	12,091,643.52	-51.85%	主要系出口退税金额变化
存货	127,475,230.92	96,451,598.29	32.16%	主要系原材料增加
其他权益工具投资	239,520.04	5,350,000.00	-95.52%	系公允价值变动产生
固定资产	279,531,382.76	192,888,304.90	44.92%	主要系募投项目投资增加以及设备增加
在建工程	3,840,306.74	45,224,214.49	-91.51%	主要系在建工程转为固定资产
其他非流动资产	3,120,507.25	4,827,037.13	-35.35%	系未实现售后租回损益变动影响
短期借款	262,752,000.00	155,867,500.00	68.57%	主要系流动资金借款增加
应交税费	-3,451,223.22	-14,289,689.10	75.85%	主要系所得税金额变化
其他应付款	15,403,205.82	1,224,165.26	1158.26%	主要系股权激励限制性股票产生
递延所得税负债	5,572,361.48	-	-	主要系固定资产加速折旧确认产生
股本（实收资本）	182,550,400.00	120,000,000.00	52.13%	系资本公积转增股本、股权激励计划限制性股票授予完成增加
其他综合收益	-6,438,384.65	368,746.44	-1846.02%	主要系其他权益工具投资公允价值变动产生
盈余公积	34,749,574.74	24,704,661.44	40.66%	系实现的净利润计提产生
未分配利润	218,467,278.00	165,317,985.68	32.15%	系实现的净利润增加

2.利润表项目

项目	2020年第一季度	2019年第一季度	变动幅度	变动原因分析
销售费用	17,608,982.13	13,476,272.53	30.67%	主要系平台费、广告费及运输费增长
管理费用	27,666,708.77	20,352,576.76	35.94%	主要系人员工资上升
财务费用	893,978.40	8,404,466.49	-89.36%	主要系汇兑损失减少
投资收益（损失以“-”号填列）	1,449,309.66	2,522,718.33	-42.55%	主要系募集资金减少理财收益减少
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,031,425.08	-	-	系套期保值业务确认的公允价值变动损失
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,379,918.89	4,134.26	105842.03%	主要系处置不动产产生的收益
所得税费用	552,000.52	2,322,441.49	-76.23%	系利润总额减少所致

3.现金流量表项目

项目	2020年第一季度	2019年第一季度	变动幅度	变动原因分析
收到其他与经营活动有关的现金	5,820,829.61	8,956,169.01	-35.01%	主要系收到往来款减少
收回投资收到的现金	-	1,400,000.00	-100%	系2019年子公司收回投资，本期无投资收回情况
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000,000.00	330,000.00	1415.15%	主要系处置不动产产生
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,638,512.03	34,201,445.24	-42.58%	主要系本期减少与生产相关机器设备投入
投资支付的现金	-	31,926,400.00	-	主要系对外投资减少
支付其他与投资活动有关的现金	285,600,406.38	195,231,984.48	46.29%	主要系募集资金理财频率增加引起总额变化
取得借款收到的现金	101,966,000.00	65,850,500.00	54.84%	主要系流动资金借款增加
偿还债务支付的现金	31,900,000.00	65,180,200.00	-51.06%	主要系流动资金借款有展期，引起还款减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,329,575.99	-2,922,697.98	179.71%	主要系汇兑收益增加

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司营业收入为12,610.81万元，相比上年同期下降了25.83%；归属于母公司所有者的净利润为-984.94万元，较上年同期下降了210.33%，主要系报告期内由于受新型冠状病毒疫情的影响，公司及上下游客户复工推迟，销售下滑，订单量低于上年同期，导致归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降并出现亏损。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

项目	金额（万元）		占采购金额比例	
	2020年第一季度	2019年第一季度	2020年第一季度	2019年第一季度
前五大供应商采购	3,277.52	2,834.98	24.63%	26.83%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（万元）		占销售金额比例	
	2020年第一季度	2019年第一季度	2020年第一季度	2019年第一季度
前五大客户销售额	4,755.54	8,275.38	37.71%	48.67%

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

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

2020第一季度公司营业收入为12,610.81万元，相比上年同期下降了25.83%；归属于母公司所有者的净利润为-984.94万元，较上年同期下降了210.33%，主要系报告期内由于受新型冠状病毒疫情的影响，公司及上下游客户复工推迟，销售下滑，订单量低于上年同期，导致归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降并出现亏损。

公司2020年的工作总基调是“业务领先，锐意进取，开拓创新”。为实现“业务领先，锐意进取”的主基调，公司将积极开拓市场，实施扩张发展战略，扩大销售规模。同时在公司创新的大环境下，继续推进创新项目，打造创新型企业。公司将紧密围绕发展战略，加快业务发展。为确保2020年经营目标的实现，公司将全力做好以下工作：

1、人才工程建设

引进技术人员与创新人才，建设公司人才梯队，打造一支高效、及时、快速、应变的经营管理团队。建立人才晋升双通道标准和满足现有业务需要的人才队伍等举措，构建一个科学、系统、规范的人力资源管理体系。

2、业务领先，锐意进取

从出口市场向国内市场扩展，国际营销上，巩固北美市场，开拓北美以外市场；开拓跨境电商业务；开拓日本文具市场。国内营销上，利用国外市场积累的研发设计优势和制造优势，拓展国内文化用品市场。为全面落实企业发展战略，进一步促进公司是国内市场业务布局，公司设立全资子公司创源产业园管理有限公司，公司自行投资并引进成长型企业入驻产业园，扩大国内市场占有率。

3、深耕信息化建设，推动经营升级，助力公司新发展

2020年公司继续深耕信息化建设通过信息化项目实现公司管理水平全面提升、通过数字化转型优化业务流程，降低管理成本，打造多品种、可个性化定制的市场预测决策模式和柔性精益生产新方式，将全供应链周期缩短，促进公司创新发展，提高公司的核心竞争力。

4、深化创新工程建设

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

5、总部职能部门基础与机制建设

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

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

加强内部控制，不断完善内部控制体系，建立资产与业务完整数据系统，加强过程的监督稽核，提升公司管理水平，保持公司稳健经营。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

全球疫情蔓延的风险：

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

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

三、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、为全面落实企业发展战略，进一步促进公司国内市场业务布局，公司与安徽来安经济开发区管理委员会于 2020 年 3 月 3 日签署了《投资协议》，该投资协议生效后，公司将在来安县设立全资子公司安徽创源新兴产业园有限公司（暂定名称），并由产业园公司通过购买方式获得相关土地使用权的形式建设新兴产业园，项目计划总投资约 5 亿元人民币（包含固定资产、流动资金等各项投资，公司自行投资（含设立子公司投资）的金额约为 1.8 亿元，并引进成长型企业 2-5 家入驻产业园。计划打造一个布局合理、技术领先、绿色环保、企业和谐并集研发创新、集约生产、展示服务、仓储物流为一体的硬件设施完备、服务体系健全、环境优美的产业园。新设立全资子公司创源产业园管理有限公司于 2020 年 3 月 25 日完成了工商设立登记手续，并取得了来安县市场监督管理局颁发的企业法人营业执照。

2、公司拟以自有资金向全资子公司创源（新加坡）有限公司，增加投资 800 万美元，上述资金专项用于新加坡创源向其全资子公司（即公司的全资孙公司）创源（越南）有限公司增加投资 800 万美元（新加坡创源将根据越南创源业务发展的需求陆续投入款项）。上述增加投资完成后，新加坡创源的注册资本不变仍为 1,000 万美元，投资金额由 1,000 万美元增加至 1,800 万美元，公司仍持有其 100% 股权；越南创源的注册资本不变仍为 599 万美元，投资金额由 1,000 万美元增加至 1,800 万美元，新加坡创源仍持有其 100% 股权。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于对外投资设立全资子公司及签署投资协议的公告	2020 年 03 月 03 日	www.cninfo.com.cn（公告编号 2020-013）
关于公司对外投资的公告	2020 年 03 月 03 日	www.cninfo.com.cn（公告编号 2020-014）
关于全资子公司完成工商登记的公告	2020 年 03 月 25 日	www.cninfo.com.cn（公告编号 2020-019）

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

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		36,452.45				本季度投入募集资金总额		1,106.39			
累计变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		20,368.99			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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											
1.绿色文化创意产品扩建项目	否	30,008	30,008	1,106.39	13,838.98	46.12%	2021年06月30日	0	0	不适用	否
2.研发设计中心建设项目	否	3,121	3,121	0	3,206.56	102.74%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
3.补充营运资金	否	3,323.45	3,323.45		3,323.45	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	36,452.45	36,452.45	1,106.39	20,368.99	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	36,452.45	36,452.45	1,106.39	20,368.99	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“绿色文化创意产品扩建项目”虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到宏观环境、国际形势等多方面因素影响，未达到 100% 的投资进度。</p> <p>1、中美贸易摩擦原因，公司适时调整与公司生产相适应的项目投入，根据实际形势变化情况逐步推进项目进展；公司于 2019 年初以自有资金在越南投资设立生产基地，落实公司国际化的战略举措，加大国际市场尤其是东南亚等“一带一路”沿线地区的市场参与程度，扩大公司的市场影响力，提升公司业绩。</p> <p>2、2020 年全球受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，各地政府相继出台了各项疫情防控措施，出现了复工延迟、物流和人流的限制等情况，使得公司募投项目的建设有所延缓、未能如期进行，进而导致公司无法在原计划的建设期内完成募投项目的建设。</p> <p>3、基于募集资金使用效率和经营效益等综合原因，取消项目中办公楼建设，将原办公楼建设及配套设施等资金用于补充流动资金。鉴于以上原因，结合目前募集资金投资项目的实际建设情况，公司审慎研究后拟变更部分募集资金用途，调整部分募投项目投资总额、延长募投项目达到预定可使用状态日期。</p>										

	公司于 2020 年 4 月 16 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募集资金用途变更及部分募集资金投资项目调整相关事项的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进度情况，在项目主体、实施方式不发生变更的情况下，对募集资金投资项目“绿色文化创意产品扩建项目”的预计可使用状态时间进行调整至 2021 年 6 月 30 日。该议案尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
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	适用 募集资金投资项目“研发设计中心建设项目”、“补充营运资金项目”已实施完毕并达到预定建设目标，结项后的节余募集资金 17,580.91 元用于永久补充公司流动资金，公司已于 2019 年 12 月 23 日注销对应的募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	除经批准将使用部分闲置募集资金购买理财产品外，尚未使用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，专户进行管理。截至 2020 年 3 月 31 日，购买理财产品的募集资金余额 17560.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用将严格按照有关法律法规及公司招股说明书中规定的用途进行使用，并履行相关信息披露义务。募集资金的使用及其披露均不存在问题。

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、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。

八、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情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

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

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	333,469,002.87	268,486,477.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,395,933.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	105,697,120.16	178,210,442.03
应收款项融资		
预付款项	36,371,954.16	24,764,617.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,822,353.61	9,050,289.65
其中：应收利息	470,121.84	785,408.07
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	127,475,230.92	99,514,266.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	186,424,909.63	195,061,652.37
流动资产合计	795,260,571.35	777,483,679.75
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,512,040.41	29,512,040.41
其他权益工具投资	239,520.04	239,520.04
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	279,531,382.76	283,400,284.12
在建工程	3,840,306.74	1,703,886.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,176,229.39	22,636,098.83
开发支出	281,235.92	281,235.92
商誉		
长期待摊费用	7,153,706.10	6,702,515.03
递延所得税资产	3,793,256.65	3,851,337.91
其他非流动资产	3,120,507.25	3,297,139.72
非流动资产合计	349,648,185.26	351,624,058.17
资产总计	1,144,908,756.61	1,129,107,737.92
流动负债：		
短期借款	262,752,000.00	190,812,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	635,491.44	
衍生金融负债		
应付票据	54,200,000.00	65,500,000.00
应付账款	74,335,828.57	86,760,677.58
预收款项		909,873.71
合同负债	3,265,818.92	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,043,857.97	37,182,651.26
应交税费	-3,451,223.22	2,668,314.87
其他应付款	15,403,205.82	15,749,765.90
其中：应付利息	431,058.30	509,917.90
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	424,184,979.50	399,583,283.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,790,991.18	3,815,991.17
递延所得税负债	5,572,361.48	5,572,361.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,363,352.66	9,388,352.65
负债合计	433,548,332.16	408,971,635.97
所有者权益：		
股本	182,550,400.00	182,550,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,750,292.67	290,750,292.67
减：库存股	12,318,432.00	12,318,432.00

其他综合收益	-6,438,384.65	-7,381,155.17
专项储备		
盈余公积	34,749,574.74	34,749,574.74
一般风险准备		
未分配利润	218,467,278.00	228,316,675.19
归属于母公司所有者权益合计	707,760,728.76	716,667,355.43
少数股东权益	3,599,695.69	3,468,746.52
所有者权益合计	711,360,424.45	720,136,101.95
负债和所有者权益总计	1,144,908,756.61	1,129,107,737.92

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	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	258,657,470.67	189,302,526.17
交易性金融资产		2,395,933.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	103,707,569.51	174,135,410.29
应收款项融资		
预付款项	11,110,808.72	10,080,651.41
其他应收款	3,829,678.32	6,958,598.61
其中：应收利息	470,121.84	591,024.42
应收股利		
存货	41,793,534.22	42,888,096.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	143,084,641.54	140,760,168.55
流动资产合计	562,183,702.98	566,521,385.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	382,916,089.88	347,883,089.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,846,881.44	58,217,345.06
在建工程	819,465.68	910,761.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,587,247.37	11,929,515.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,347,311.88	4,985,578.69
递延所得税资产	1,709,794.03	1,709,794.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	460,226,790.28	425,636,084.07
资产总计	1,022,410,493.26	992,157,469.38
流动负债：		
短期借款	242,802,000.00	170,862,000.00
交易性金融负债	635,491.44	
衍生金融负债		
应付票据	30,500,000.00	35,800,000.00
应付账款	54,380,965.73	74,855,858.04
预收款项		786,825.28
合同负债	1,900,935.49	
应付职工薪酬	9,183,233.34	23,494,984.63
应交税费	-1,973,876.34	505,865.63
其他应付款	13,777,098.18	13,424,510.42
其中：应付利息	404,773.74	484,746.93
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	351,205,847.84	319,730,044.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,299,324.32	2,299,324.32
递延所得税负债	2,179,230.56	2,179,230.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,478,554.88	4,478,554.88
负债合计	355,684,402.72	324,208,598.88
所有者权益：		
股本	182,550,400.00	182,550,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,983,518.78	290,983,518.78
减：库存股	12,318,432.00	12,318,432.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,749,574.74	34,749,574.74
未分配利润	170,761,029.02	171,983,808.98
所有者权益合计	666,726,090.54	667,948,870.50
负债和所有者权益总计	1,022,410,493.26	992,157,469.38

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	126,108,081.96	170,030,587.16
其中：营业收入	126,108,081.96	170,030,587.16

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,125,017.66	163,875,176.18
其中：营业成本	83,339,815.14	108,194,782.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,218,456.04	1,848,158.62
销售费用	17,608,982.13	13,476,272.53
管理费用	27,666,708.77	20,352,576.76
研发费用	9,397,077.18	11,598,919.57
财务费用	893,978.40	8,404,466.49
其中：利息费用	2,144,367.08	2,459,164.07
利息收入	778,030.21	635,797.59
加：其他收益	967,807.33	150,714.74
投资收益（损失以“-”号填列）	1,449,309.66	2,522,718.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,031,425.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	201,655.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-155,822.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,379,918.89	4,134.26

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,049,669.74	8,677,155.87
加：营业外收入	1,962,621.98	2,489,275.60
减：营业外支出	102,620.68	139,502.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,189,668.44	11,026,928.75
减：所得税费用	552,000.52	2,322,441.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,741,668.96	8,704,487.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,741,668.96	8,704,487.26
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-9,849,397.19	8,927,070.16
2.少数股东损益	107,728.23	-222,582.90
六、其他综合收益的税后净额	965,991.47	55,490.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	942,770.52	59,420.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	942,770.52	59,420.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	942,770.52	59,420.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	23,220.95	-3,929.27
七、综合收益总额	-8,775,677.49	8,759,978.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,906,626.67	8,986,490.35
归属于少数股东的综合收益总额	130,949.18	-226,512.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.07
（二）稀释每股收益	-0.05	0.07

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	110,015,089.17	159,953,519.51
减：营业成本	80,750,502.62	113,589,253.07
税金及附加	1,447,265.81	1,204,787.93
销售费用	8,085,365.88	7,950,846.38
管理费用	11,383,080.28	11,040,228.73
研发费用	10,083,935.08	12,665,793.68
财务费用	132,614.25	7,168,018.14
其中：利息费用	1,326,912.41	1,287,967.68
利息收入	683,160.42	553,916.29
加：其他收益	762,982.00	148,810.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,123,419.34	2,098,339.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,031,425.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		23,566.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,134.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,012,698.49	8,609,442.03
加：营业外收入	1,842,291.26	1,251,522.19
减：营业外支出	52,372.73	59,658.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,222,779.96	9,801,305.93
减：所得税费用		3,410,271.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,222,779.96	6,391,034.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,222,779.96	6,391,034.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,222,779.96	6,391,034.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	197,311,601.19	174,974,892.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,710,876.39	15,491,628.32
收到其他与经营活动有关的现金	5,820,829.61	8,956,169.01
经营活动现金流入小计	215,843,307.19	199,422,689.85

购买商品、接受劳务支付的现金	113,679,392.13	98,479,323.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,191,687.40	57,855,778.42
支付的各项税费	9,210,070.38	12,787,303.91
支付其他与经营活动有关的现金	29,687,632.65	28,026,762.67
经营活动现金流出小计	214,768,782.56	197,149,168.04
经营活动产生的现金流量净额	1,074,524.63	2,273,521.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,764,595.89	1,703,194.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000,000.00	330,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	294,000,000.00	228,110,007.39
投资活动现金流入小计	300,764,595.89	231,543,202.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,638,512.03	34,201,445.24
投资支付的现金		31,926,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	285,600,406.38	195,231,984.48
投资活动现金流出小计	305,238,918.41	261,359,829.72
投资活动产生的现金流量净额	-4,474,322.52	-29,816,627.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	101,966,000.00	65,850,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	101,966,000.00	66,190,500.00
偿还债务支付的现金	31,900,000.00	65,180,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,593,105.59	1,729,233.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	280,487.66	238.03
筹资活动现金流出小计	33,773,593.25	66,909,671.14
筹资活动产生的现金流量净额	68,192,406.75	-719,171.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,329,575.99	-2,922,697.98
五、现金及现金等价物净增加额	67,122,184.85	-31,184,974.75
加：期初现金及现金等价物余额	257,506,818.02	181,953,651.60
六、期末现金及现金等价物余额	324,629,002.87	150,768,676.85

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	182,334,942.34	163,600,928.75
收到的税费返还	12,580,516.86	15,325,298.45
收到其他与经营活动有关的现金	3,776,468.11	5,005,593.12
经营活动现金流入小计	198,691,927.31	183,931,820.32
购买商品、接受劳务支付的现金	102,903,642.33	123,351,208.93
支付给职工以及为职工支付的现金	33,061,124.86	31,525,401.35
支付的各项税费	5,990,457.56	6,506,815.25
支付其他与经营活动有关的现金	19,204,927.79	24,740,371.38
经营活动现金流出小计	161,160,152.54	186,123,796.91
经营活动产生的现金流量净额	37,531,774.77	-2,191,976.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,244,321.92	1,350,975.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	194,000,000.00	178,000,000.00
投资活动现金流入小计	195,244,321.92	179,590,975.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,457,312.87	10,122,407.10
投资支付的现金	35,033,000.00	55,760,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	195,600,000.00	169,000,000.00
投资活动现金流出小计	233,090,312.87	234,882,807.10
投资活动产生的现金流量净额	-37,845,990.95	-55,291,831.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,966,000.00	65,350,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	101,966,000.00	65,350,500.00
偿还债务支付的现金	31,900,000.00	60,180,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,376,164.51	1,244,775.41
支付其他与筹资活动有关的现金	280,439.17	
筹资活动现金流出小计	33,556,603.68	61,424,975.41
筹资活动产生的现金流量净额	68,409,396.32	3,925,524.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,789,764.36	-2,802,832.43
五、现金及现金等价物净增加额	69,884,944.50	-56,361,115.81
加：期初现金及现金等价物余额	188,472,526.17	154,999,109.81
六、期末现金及现金等价物余额	258,357,470.67	98,637,994.00

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	268,486,477.52	268,486,477.52	
交易性金融资产	2,395,933.64	2,395,933.64	
应收账款	178,210,442.03	178,210,442.03	
预付款项	24,764,617.60	24,764,617.60	
其他应收款	9,050,289.65	9,050,289.65	
其中：应收利息	785,408.07	785,408.07	
存货	99,514,266.94	99,514,266.94	
其他流动资产	195,061,652.37	195,061,652.37	
流动资产合计	777,483,679.75	777,483,679.75	
非流动资产：			
长期股权投资	29,512,040.41	29,512,040.41	
其他权益工具投资	239,520.04	239,520.04	
固定资产	283,400,284.12	283,400,284.12	
在建工程	1,703,886.19	1,703,886.19	
无形资产	22,636,098.83	22,636,098.83	
开发支出	281,235.92	281,235.92	
长期待摊费用	6,702,515.03	6,702,515.03	
递延所得税资产	3,851,337.91	3,851,337.91	
其他非流动资产	3,297,139.72	3,297,139.72	
非流动资产合计	351,624,058.17	351,624,058.17	
资产总计	1,129,107,737.92	1,129,107,737.92	
流动负债：			
短期借款	190,812,000.00	190,812,000.00	
应付票据	65,500,000.00	65,500,000.00	
应付账款	86,760,677.58	86,760,677.58	
预收款项	909,873.71		-909,873.71
合同负债		909,873.71	909,873.71
应付职工薪酬	37,182,651.26	37,182,651.26	
应交税费	2,668,314.87	2,668,314.87	
其他应付款	15,749,765.90	15,749,765.90	
其中：应付利息	509,917.90	509,917.90	

流动负债合计	399,583,283.32	399,583,283.32	
非流动负债：			
递延收益	3,815,991.17	3,815,991.17	
递延所得税负债	5,572,361.48	5,572,361.48	
非流动负债合计	9,388,352.65	9,388,352.65	
负债合计	408,971,635.97	408,971,635.97	
所有者权益：			
股本	182,550,400.00	182,550,400.00	
资本公积	290,750,292.67	290,750,292.67	
减：库存股	12,318,432.00	12,318,432.00	
其他综合收益	-7,381,155.17	-7,381,155.17	
盈余公积	34,749,574.74	34,749,574.74	
未分配利润	228,316,675.19	228,316,675.19	
归属于母公司所有者权益合计	716,667,355.43	716,667,355.43	
少数股东权益	3,468,746.52	3,468,746.52	
所有者权益合计	720,136,101.95	720,136,101.95	
负债和所有者权益总计	1,129,107,737.92	1,129,107,737.92	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	189,302,526.17	189,302,526.17	
交易性金融资产	2,395,933.64	2,395,933.64	
应收账款	174,135,410.29	174,135,410.29	
预付款项	10,080,651.41	10,080,651.41	
其他应收款	6,958,598.61	6,958,598.61	
其中：应收利息	591,024.42	591,024.42	
存货	42,888,096.64	42,888,096.64	
其他流动资产	140,760,168.55	140,760,168.55	
流动资产合计	566,521,385.31	566,521,385.31	

非流动资产：			
长期股权投资	347,883,089.88	347,883,089.88	
固定资产	58,217,345.06	58,217,345.06	
在建工程	910,761.10	910,761.10	
无形资产	11,929,515.31	11,929,515.31	
长期待摊费用	4,985,578.69	4,985,578.69	
递延所得税资产	1,709,794.03	1,709,794.03	
非流动资产合计	425,636,084.07	425,636,084.07	
资产总计	992,157,469.38	992,157,469.38	
流动负债：			
短期借款	170,862,000.00	170,862,000.00	
应付票据	35,800,000.00	35,800,000.00	
应付账款	74,855,858.04	74,855,858.04	
预收款项	786,825.28		-786,825.28
合同负债		786,825.28	786,825.28
应付职工薪酬	23,494,984.63	23,494,984.63	
应交税费	505,865.63	505,865.63	
其他应付款	13,424,510.42	13,424,510.42	
其中：应付利息	484,746.93	484,746.93	
流动负债合计	319,730,044.00	319,730,044.00	
非流动负债：			
递延收益	2,299,324.32	2,299,324.32	
递延所得税负债	2,179,230.56	2,179,230.56	
非流动负债合计	4,478,554.88	4,478,554.88	
负债合计	324,208,598.88	324,208,598.88	
所有者权益：			
股本	182,550,400.00	182,550,400.00	
资本公积	290,983,518.78	290,983,518.78	
减：库存股	12,318,432.00	12,318,432.00	
盈余公积	34,749,574.74	34,749,574.74	
未分配利润	171,983,808.98	171,983,808.98	
所有者权益合计	667,948,870.50	667,948,870.50	
负债和所有者权益总计	992,157,469.38	992,157,469.38	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第 14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1

月1日起执行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类调增至“合同负债”列报

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。