

宁波创源文化发展股份有限公司

2020 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，2020 年公司经营工作稳健有序，依据公司 2020 年度经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2020 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

公司 2020 年度财务会计报表，已经亚太会计师事务所审计验证，并出具了亚会审字（2021）第 01130003 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、2020 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	131,341.34	93,185.95	40.95%
营业利润	5,946.57	13,343.81	-55.44%
利润总额	6,146.73	13,326.92	-53.88%
归属于上市公司股东的净利润	4,903.83	11,797.07	-58.43%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.65	-58.46%
加权平均净资产收益率	6.71%	17.54%	-10.83%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	139,994.25	112,910.77	23.99%
归属于上市公司股东的所有者权益	71,141.69	71,666.74	-0.73%
股本（万股）	18,382.16	18,255.04	0.70%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	3.87	3.93	-1.52%

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 131,341.34 万元，比去年同期上升 40.95%；

营业利润为 5,946.57 万元，比去年同期下降 55.44%；利润总额为 6,146.73 万元，比去年同期下降 53.88%；归属于上市公司股东的净利润为 4,903.83 万元，比去年同期下降 58.43%；基本每股收益为 0.27 元，比去年同期下降 58.46%；加权平均净资产收益率为 6.71%，比去年同期下降 10.83%。

报告期，公司以“业务领先，锐意进取，开拓创新”为基调，管理层带领全体员工有序推进各项工作。公司全员共同努力提高销售收入，疫情扰动短期业绩，伴随新渠道、新市场开拓、产品矩阵延伸，精益生产模式巩固，多元化并购战略，公司销售业绩长期向上趋势不改。报告期内，受疫情影响、汇率波动以及宏观环境因素影响，利润出现了较大的下滑。

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 139,994.25 万元，比期初增长 23.99%；报告期末归属上市公司股东的所有者权益为 71,141.69 万元，比期初下降 0.73%；公司股本为 18,382.16 万股，比期初增长 0.70%；报告期末归属上市公司股东的每股净资产 3.87 元，比期初下降 1.52%。

二、2020 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	2020/12/31	2019/12/31	变动幅度
货币资金	27,147.63	26,848.65	1.11%
交易性金融资产	2,033.14	239.59	748.58%
应收账款	35,278.04	17,821.04	97.96%
应收款项融资	37.96		-
预付款项	5,379.13	2,476.46	117.21%
其他应收款	1,092.44	905.03	20.71%
存货	17,606.99	9,951.43	76.93%
其他流动资产	1,215.85	19,506.17	-93.77%
流动资产合计	89,791.19	77,748.37	15.49%
长期股权投资	2,939.03	2,951.20	-0.41%
其他权益工具投资	227.76	23.95	850.91%

其他非流动金融资产	127.50		-
固定资产	32,539.83	28,340.03	14.82%
在建工程	5,791.74	170.39	3299.13%
无形资产	3,798.32	2,263.61	67.80%
开发支出		28.12	-100%
商誉	3,065.29		-
长期待摊费用	648.12	670.25	-3.30%
递延所得税资产	806.41	385.13	109.38%
其他非流动资产	259.06	329.71	-21.43%
非流动资产合计	50,203.06	35,162.41	42.77%
资产总计	139,994.25	112,910.77	23.99%

(1) 交易性金融资产较上年同期增长 748.58%，主要系理财产品增加。

(2) 应收账款较上年同期增长 97.96%，主要系销售增长、账期延长所致。

(3) 预付账款较上年同期增长 117.21%，主要系原材料备库、销售平台费用增加所致。

(3) 存货较上年同期增长 76.93%，主要系库存商品因船期延期出货、跨境电商业务增长库存商品备库及原材料备库增加。

(4) 其他流动资产较上年同期下降 93.77%，主要募集资金理财产品减少。

(5) 其他权益工具投资较上年同期增长 850.91%，主要系新增投资宁波晓白电子科技有限公司、北京星影尚文化艺术有限公司及其公允价值变动所致。

(6) 其他非流动金融资产增加 127.5 万元，主要系投资参股企业宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）所致。

(7) 在建工程较上年同期增长 3299.13%，主要系安徽创源文化发展有限公司、创源产业园有限公司基建所致。

(8) 无形资产较上年同期增长 67.80%，主要系新增安徽安禧达建筑科技有限公司、创源产业园管理有限公司土地使用权所致。

(9) 开发支出较上年同期减少 100%，主要系子公司开发支出转研发费用。

(10) 递延所得税资产较上年同期增长 109.38%，主要系未实现利润、资产减值、信用减值增加所致。

2. 负债结构

负债中主要项目增减变化如下：

单位：万元

项目	2020/12/31	2019/12/31	变动幅度
短期借款	24,016.24	19,081.20	25.86%
交易性金融负债	115.85		-
应付票据	15,697.19	6,550.00	139.65%
应付账款	14,711.09	8,676.07	69.56%
预收款项	82.85	90.99	-8.94%
合同负债	807.91		-
应付职工薪酬	4,079.11	3,718.27	9.70%
应交税费	686.46	266.83	157.26%
其他应付款	3,198.40	1,574.98	103.08%
一年内到期的非流动负债	102.35		-
其他流动负债	5.18		-
流动负债合计	63,502.65	39,958.33	58.92%
长期借款	2,063.32		-
递延收益	311.60	381.60	-18.34%
递延所得税负债	888.25	557.24	59.40%
非流动负债合计	3,263.17	938.84	247.58%
负债合计	66,765.82	40,897.16	63.25%

(1) 短期借款较上年同期增长 25.86%，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 139.65%，主要系报告期增加票据结算。

(3) 应交税费较上年同期增长 157.26%，主要系报告期内子公司 RITFIT LLC 业绩增长，应交所得税增加。

(4) 其他应付款较上年同期增长 103.08%，主要系报告期内实施股权激励，股权收购款增加。

(5) 一年内到期的非流动负债较上年同期增长 102.35 万元，主要系长期贷款增加。

(6) 递延所得税负债较上年同期增加 59.40%，主要系固定资产加速折旧、评估增值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	2020/12/31	2019/12/31	变动幅度
实收资本（或股本）	18,382.16	18,255.04	0.70%
资本公积	31,102.56	29,075.03	6.97%
其他综合收益	-1,290.68	-738.12	-74.68%
盈余公积	4,048.30	3,474.96	16.50%
未分配利润	21,687.98	22,831.67	-5.01%
归属于母公司股东权益合计	71,141.69	71,666.74	-0.73%
少数股东权益	2,086.74	346.87	501.58%
所有者权益（或股东权益）合计	73,228.43	72,013.61	1.69%

(1) 其他综合收益较上年同期下降 74.68%，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以及子公司宁波快邦投资咨询有限公司公允价值变动所致。

(2) 少数股东权益较上年同期增长 501.58%，主要系本报告期少数股东增资，非全资子公司盈利所致。

三、2020 年经营成果分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变化
一、营业收入	131,341.34	93,185.95	40.95%
营业成本	101,935.52	60,452.90	68.62%
营业税金及附加	784.69	765.04	2.57%
销售费用	3,481.27	7,106.12	-51.01%
管理费用	10,908.98	9,092.22	19.98%
研发费用	6,723.06	5,845.59	15.01%
财务费用	1,968.69	-400.55	591.50%

其他收益	1,345.49	2,079.77	-35.31%
投资收益	186.09	740.06	-74.85%
公允价值变动收益	-282.79	239.59	-218.03%
信用减值损失	-872.32	-161.23	441.04%
资产减值损失	-427.53	-62.96	579.05%
资产处置收益	458.49	183.95	149.25%
二、营业利润	5,946.57	13,343.81	-55.44%
营业外收入	229.09	52.63	335.28%
营业外支出	28.93	69.52	-58.39%
三、利润总额	6,146.73	13,326.92	-53.88%
所得税费用	601.71	1,582.29	-61.97%
四、净利润	5,545.01	11,744.63	-52.79%
少数股东损益	641.18	-52.44	1322.69%
五、归属于母公司所有者的净利润	4,903.83	11,797.07	-58.43%

(1) 营业收入较上年同期增长 40.95%，主要系报告期主要系纸张等物资贸易、运动健身类、防疫类产品销售增长所致。

(2) 营业成本较上年同期增长 68.62%，主要系报告期原销售费用科目核算的运输费为履行销售合同发生的必要支出，作为合同履行成本调整到主营业务成本所致。

(3) 销售费用较上年同期下降 51.01%，主要系报告期执行新收入准则，原在销售费用科目核算的运输费为履行销售合同发生的必要支出，作为合同履行成本调整到主营业务成本，因此销售费用同比减少。

(4) 财务费用较上年同期增长 591.50%，主要系汇兑收益减少，损失增加所致。

(5) 其他收益较上年同期减少 35.31%，主要系本期收到的与日常活动相关的政府补助减少所致。

(6) 公允价值变动收益较上年同期减少 218.03%，主要系套期保值业务确认的公允价值变动所致。

(7) 信用减值损失较上年同期增加 441.04%，主要系报告期应收账款增加，计提坏账准备增加所致。

(8) 资产减值损失较上年同期增加 579.05%，主要系报告期存货增加，计提存货跌价增加所致。

(9) 资产处置收益较上年同期增长 149.25%，主要系报告期处置子公司宁波快邦投资咨询有限公司不动产收益增加所致。

(10) 营业外收入较上年同期增长 335.28%，主要系报告期收到中信保理赔款增加所致。

(11) 营业外支出较上年同期减少 58.39%，主要报告期内与日常活动无关的支出减少所致。

(12) 少数股东损益较上年同期增加 1322.69%，主要系报告期非全资子公司利润增加所致。

四、2020 年现金流量分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 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	113,721.21	100,095.45	13.61%
经营活动现金流出小计	115,889.83	87,280.40	32.78%
经营活动产生的现金流量净额	-2,168.62	12,815.05	-116.92%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	76,020.83	88,974.391	-14.56%
投资活动现金流出小计	74,124.28	95,409.15	-22.31%
投资活动产生的现金流量净额	1,896.55	-6,434.76	129.47%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	26,341.74	20,937.19	25.81%
筹资活动现金流出小计	28,329.48	20,370.67	39.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,987.73	566.52	-450.87%
四、汇率变动对现金的影响	-954.01	590.67	-261.51%
五、现金及现金等价物净增加额	-3,213.80	7,537.49	-142.64%

年末现金及现金等价物余额	22,537.84	25,751.65	-12.48%
--------------	-----------	-----------	---------

(1) 经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为-2,168.62 万元，较上年同期下降 116.92%，主要系报告期内支付纸张等物资贸易款所致。

(2) 投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为 1,896.55 万元，较上年同期增长 129.47%，主要系理财减少所致。

(3) 筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为-1,987.73 万元，较上年同期下降 450.87%，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-954.01 万元，较上年同期下降 261.51%，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

2021 年 4 月 14 日