



宁波创源文化发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-077

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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“十 公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	14
第四节 经营情况讨论与分析	26
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	164
第十一节 备查文件目录	错误！未定义书签。

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，公司原控股子公司
旦旦艺术培训	指	宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司，宁波纸器时代文化发展股份有限公司全资子公司
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
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
越南创源	指	CHUANGYUAN VIETNAM CO., LTD / 越南创源有限责任公司，CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD.全资子公司
新加坡创源	指	CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD.，公司全资子公司
元创源	指	CRE8 DIRECT (HK) LTD.， CRE8 DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD. 全资子公司
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
葱电科技	指	上海葱电电子科技有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司
灵梦传媒	指	上海灵梦传媒有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司

天堂硅谷创源基金	指	宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙），宁波快邦投资咨询有限公司参股企业
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》
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	创源文化	股票代码	300703
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2019 年 4 月 18 日、2019 年 5 月 15 日公司分别召开第二届董事会第九次会议和 2018 年度股东大会审议通过《关于 2018 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司截止 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，注册资本变更为 180,000,000 元。公告已于 2019 年 4 月 19 日在中国证监会指定披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露，公告编号：2019-037。公司于 2019 年 6 月 6 日完成注册资本的工商登记变更并领取新的营业执照，本次变更后公司注册资本为 180,000,000 元，公告已于 2019 年 6 月 6 日在中国证监会指定披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 披露，公告编号：2019-056。

四、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）	434,795,136.43	370,459,014.50	17.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,876,424.42	29,798,576.60	64.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	41,454,630.91	23,479,856.36	76.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,994,428.72	-41,157,608.93	165.59%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.17	58.82%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.17	58.82%
加权平均净资产收益率	7.44%	5.02%	2.42%
	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）	1,060,469,222.84	946,372,489.96	12.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	652,364,952.19	638,547,077.28	2.16%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	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）	2,125,873.06	
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）	3,286,781.25	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,714,561.10	主要是募集资金购买理财产品取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,020.75	
减：所得税影响额	1,700,294.35	
少数股东权益影响额（税后）	-19,893.20	
合计	7,421,793.51	--

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）主要业务情况

公司是一家集设计、生产、销售为一体的纸质时尚文教、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，为品牌商和零售商提供高附加值有竞争力的创意产品及服务。公司产品种类丰富多样，按照用途大致可分为手工益智类产品、时尚文具类产品和社交情感类产品，具有休闲、益智和教育等功能，主要包括剪贴册、剪贴内页、儿童绘本、贴纸、时尚笔记本、时尚计划本、便签本、收纳盒、心意卡、聚会套装等多个品种，广泛应用于人们的工作、家居与社交等多个领域。

报告期内，公司实现营业收入43,479.51万元，比去年同期增长17.37%；利润总额5,862.38万元，比去年同期增长49.02%；归属于上市公司股东的净利润4,887.64万元，比去年同期增长64.02%。

（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，在美国成立创意设计中心，在国内采用互联网平台众包等开发产品与创意模式，把握国内外市场的材料色彩和图案流行趋势，根据产品结合色彩与图案的流行主题化系列化开发新品。

2、销售模式

公司产品销售以国外市场为主，同时不断开拓国内市场。

国外市场的销售模式：公司主要以直销方式进行，客户主要包括零售商与品牌商，公司在直销过程中采取聚焦大客户战略，重点针对各区域内行业排名靠前的客户进行定向开发，由公司业务团队组建项目组进行开发和维护，并根据客户的需求进行定向产品开发设计。公司同时向客户推荐公司开发的产品，同客户建立长期稳定的合作关系。根据客户的实际需求情况，公司制定相应的客户服务计划，满足客户的个性化需求。

此外，营销部门会制定客户拓展计划，销售人员定期对客户进行走访，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合作机会，公司主要参加的展会有法兰克福展，香港礼品及赠品展，香港国际玩具及礼品展等。

国内市场销售模式：公司通过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国内销售业务。国内销售主要依靠上市公司的资金优势和制造资源，进入传统文教市场，发展公司自有品牌的线下批发业务，以地市级经销商批发为主，通过各类学讯订货会、展会销售推广自主品牌产品；以自主品牌进行国内电商开拓，同时与大客户进行ODM开发合作；依托淘宝企业店和天猫店为主的店铺群销售各类文教用品及生活用品，打造较强的运营能力和引流能力。

3、采购模式

公司建立了完善的采购流程制度，分别为供应商开发流程，采购执行流程及供应商评估流程。引入了SRM供应链管理系统可实现多维的集团化采购管控，在寻找货源和询报价模块增加了系统机制，实现基础资料规范，高效移动协同，透明管理，阳光采购。

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，采购部最终根据质量、价格、交期、供应商资质等因素确定接单单位，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

基于公司产品高度定制化，“接单生产，量身定制”是我们主要生产模式，产品灵活多变并且不失柔性化；由于产品高度非标准化，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，已打造了宁波与安徽双生产基地，可实现十天左右打样试制，及时提供给客户满意的样品，为生产提供有力保障。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、品质等各部门紧密配合，逐步实行规范的现代化生产管理体系。

（三）子公司主要业务情况

安徽创源为公司产品主要生产基地，为满足公司不断增长的生产需求，柔性生产线可为客户量身定制以满足其需求。

越南创源为公司新设生产基地，为公司的战略方向和实际经营需要，一方面落实公司国际化的战略举措，加大国际市场参与程度，扩大公司的市场影响力，提升公司业绩，另一方面在更大范围和更深层次上挖掘市场潜力和空间，实现企业的快速成长。

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。

宁波创源文创，以产品创意设计做引导，以公司现有供应链为支撑，主要围绕电商零售和大客户定制方式进行销售。

杭州创源文创，以产品创意设计做引导，创国内新品牌，通过线下批发渠道进行自有品牌产品销售。

杭州少女心选，主要是国内市场线上文教用品销售推广，主打少女系列产品线上销售。

睿特菲和美国睿特菲，从事健身器材的研发、销售，主要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，同时在继续开拓欧洲市场，以扩大市场份额。

搜主意，为创意众包服务平台，主要提供大众创意征集和版权申请服务。

快邦投资，主要负责非主营业务方向的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。报告期末对外投资有：红隼互娱、森雨文化、葱电科技、灵梦传媒、天堂硅谷创源基金。

（四）参股公司的主要业务情况

森雨文化聚焦于动漫创作，现与外部出版集团达成长期项目合作，与外部出版集团合作的《乡村教师》已完成漫画分镜、《流浪地球》绘本设定等已经完成；与外部文化公司合作的《韬斯曼》作品已经上线腾讯动漫，通过明星流量进行优秀国漫文化的跨界合作，突破国漫文化小众圈层；与外部文化公司合作的《中国经典动画》绘本已上市。与外部出版社联合出品的《三体艺术插画集》销量破6万册。森雨文化将进一步推动漫画出版，跨界合作以及影视开发等进程。

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。已上线的游戏有《热血霸业》、《九州》，游戏《创世永恒》正在研发。

葱电科技主要从事手机无线共享充电模式运营，开发的晓白无线充电设备于2019年6月正式开始投入商家安装使用。晓白充电将现有的充电宝提升到无线充电的全新层面，让消费者切实体验消费升级的便捷与乐趣，对于商户而言，则是利用桌面以下闲置空间提升了自身服务品质。

灵梦传媒主要以打造头部IP内容制作为基础，延伸下游业务，实现从内容端到消费端完成网络综艺产业生态闭环商业模式。已播出Hi室友第一期，现筹备Hi室友第二期。

天堂硅谷创源基金主要投资于文化领域产业已处于成长期，未来具有较高被并购价值的企业或具有上市潜

力的拟IPO企业，目前已完成基金募集。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司的主要业绩驱动因素并未发生重大变化，公司所拥有的差异化发展战略、研发设计创新优势等方面保障了公司业务的稳定性和盈利能力的持续性，研发、销售等方面的综合竞争力得到进一步提升。

差异化发展战略：公司自创立之初坚持产品差异化，产品定位为文教用品中的工艺品，其特点为高附加值、创意性、趣味性，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类产品销售榜首，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。同时公司于2019年2月13日启动创新提案征集，力图公司各个部门参与到创新工作中来，至6月30日已收到385份提案，效果显著。

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，不断设计新的品种满足客户不同需求，增加市场份额。

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。

（六）公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位

近年来，工艺品行业呈现良好的发展态势，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。

全球纸质时尚文教、休闲文化用品的生产供给主要来自于亚洲发展中国家，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。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，美国则是全球最大的工艺品消费市场，也是我司最大的出口地。根据IBIS统计数据，2016年美国办公文具市场规模约430亿元，销售渠道主要包括直销、线下零售、综合性电商以及大型百货超市几类，其中直销渠道占比约50%。产品端看，传统办公文具以及耗材在美国办公用品行业的销售额占比约为44.6%，办公设备销售额占比约为28.5%，技术产品、办公服务占比分别为13%、8.2%。

我国办公用品市场空间广阔，据估计2018年我国办公用品市场规模约1.9万亿元，2022年市场规模将达2.7万亿元，行业集中度较低（资料来源：产业信息网，太平洋研究院整理）。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15台，已经具备一定规模，处于行业领先地位。

文具有高频次消费的特点，而且一旦某一款文具获得用户青睐，养成习惯后重复购买的概率很大。文具不仅仅是工具，它还可以当做礼品，成为情感的寄托。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，本公司产品迭代速度快，因而实行柔性化生产，及时满足客户需求。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。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，结合远程虚拟打样系统、虚拟材料间形成了交流互动的设计平台，使公司拥有了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
股权资产	比期初增长 746.24%，主要系投资的基金。
固定资产	比期初增长 43.03%，主要系募投项目的投资增加以及设备增加。
无形资产	比期初增长 30%，主要系软件投入增加。
在建工程	比期初减少 91.97%，主要系募投项目的投资由在建工程转为固定资产。
应收账款	比期初增长 58.07%，主要系销售增长以及客户信用期变化导致。
预付款项	比期初增长 87.59%，主要系采购增长及预付设备款导致。
其他应收款	比期初增长 49.17%，主要系出口退税金额。
存货	比期初增长 54.64%，主要系采购增长。
开发支出	比期初减少 50.25%，主要系研究项目达到预定用途转为无形资产。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
越南公司资产	投资设立	26,001,325.54 元	越南	自主经营	自主统一经营管理	净利润 -138,931.92 元	3.97%	否
其他情况说明	无							

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研发设计能力及持续快速的创意设计能力。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，多年来持续稳步运行，取得了显著成效。

1、精准的创意设计定位

公司定位于细分目标市场的中高端客户，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；结合“畅想外贸业务管理系统”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2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-6月分别投入研发设计资金3,873.78万元、3,978.31万元、5,418.96万元、2,258.85万元，分别占营业收入的5.92%、5.87%、6.77%、5.20%。

与此同时，公司2014年被评定为“浙江省工程技术中心”，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”，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）”，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”，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），2019年1-6月公司研发中心员工的设计分别获得“第四届环亚杯中日设计交流展”金奖（2项）、银奖（2项）和铜奖（3项）。截至2019年6月，公司共获得专利267件，其中：发明专利24件，实用新型专利186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

2019年上半年，公司围绕“抓创新，强市场”的发展战略，稳定推进年度经营计划，战略引领，创新驱动，积极开拓国际市场与东南亚生产链，在公司全员的努力下，经营业绩稳定增长，综合实力进一步提升。

报告期内公司实现营业收入43,479.51万元，较上年同期增长17.37%，实现归母净利润4,887.64万元，较上年同期增长64.02%。

1、多品类覆盖，满足国内外市场个性化需求

文创产业在国内属于时尚新兴产业，行业集中化程度低，在国内市场具有巨大的潜力与活力。随着消费者购物习惯的改变，对个性化定制产品的需求越发旺盛，公司不仅着眼于外贸市场，也通过杭州少女心选、宁波创源文创和杭州创源文创大力开发国内市场，以线下实体渠道化销售和线上电商一站式销售相结合的模式开展内销业务。报告期内，亚洲区销售收入与上年同期相比实现翻番，取得了显著成果，其中内贸销售功不可没。

公司结合传统模式和电商模式各自优势，面向不同的消费群体，与多个品牌合作推出个性化定制产品，拓展产品品类，提升议价能力。

2、加强自主创新，增强企业活力

公司继续加强研发与创新力度，报告期内，公司研发投入2,258.85万元，占营业收入5.20%，较上年同期增长30.52%，截至2019年6月底本公司共有发明专利24项，实用新型专利186项，外观设计专利57项，合计专利267项。

在改进传统印刷技术方面，跟进了冷光印刷技术研发、预涂热熔胶原理的新型烫印技术研发、墨粉热熔性原理的新型烫印技术研发项目，在研发改造智能化机械化加工方法方面，跟进了平张不干贴自动贴技术研发项目。通过引进创新型人才，实施多种激励政策鼓励员工推陈出新，加强研发团队的力量，与国内外的研发团队深度合作，增强自主创新和科技成果转化能力，形成企业独有的核心技术。

公司于2月13日启动创新提案征集项目，引导员工提出创新方案，各系统部门积极参与到“创新”工程中来，从无到有，强化创新对经营工作的推动作用，至今共收到385份提案，并实际推进两期，在探索中论证创新的可行性，明确了提案与创新的操作规则、激励制度、推进流程。

3、注重人才梯队规划发展，建立企业核心团队

(1) 公司注重培养专业人才，有预见性地引进、储备人才，上半年共引进大专以上学历人员134名，其中硕士研究生3名、本科70名、大专61名；

(2) 定期开展多种集体活动及组织业余交流社团——七点社，年轻人参与其中并逐渐展现活力：学习俱乐部成立、职业规划的研讨、街舞氛围的引导、篮球赛的组织、精益化生产的分享等，逐渐建立起年轻人积极向上的活动空间和思考氛围；

(3) 报告期内筹划公司股权激励计划，推行管理技术两条线、双通道职业生涯进阶模式，增强员工归属感和凝聚力。

4、推进信息工程建设，完善精益化生产流程

报告期内汇聚企业尖端人才建立项目小组，投入软硬件设施，开展企业管理解决方案（SAP）项目，旨在尽快融合业务流程，现如今项目已经进入到软件实施的阶段，与公司已有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）相互连接，继续推进信息工程各模块总体建设，形成高效的办公网络，缩短业务流程周转时间，提高业务部门运营效率，建设全方位的信息化、数字化企业，推进精益化生产。

5、探索东南亚生产线，发展规模优势

在保持现有稳定生产力的同时，乘着积极成长，持续发展的经营理念，利用公司自有资金，报告期内分别

投资设立新加坡公司、越南公司和香港公司，开拓产业化发展的新资源和新渠道。

设立新加坡、越南和香港子公司符合公司的战略方向和实际经营需要，一方面探索东南亚全新的生产模式，利用当地密集的劳动人口和优惠的经济政策，激励公司引进高素质的创新型人才和高新技术设备，实现技术创新与产品创新相结合，扩大公司生产力，提升产品竞争力。另一方面立足于东南亚优越的地理位置，实现公司国际化的战略举措，加大国际市场参与程度，扩大公司的市场影响力，提升公司业绩，在更大范围和更深层次上挖掘市场潜力和空间，实现企业的快速成长。

6、开展跨界投资，融合多板块特长

报告期内公司对外投资情况如下：

(1) 葱电科技主要从事手机无线共享充电模式运营，入驻商户提升其服务品质，让消费者切实体验消费升级的便捷与乐趣。旗下开发的晓白无线充电设备于2019年6月正式开始投入商家安装使用。

(2) 灵梦传媒主要以打造头部IP内容制作为基础，专注网络综艺节目、网络连续剧、网络大电影的制作，实现从内容端到消费端完成网络综艺产业生态闭环商业模式。已播出Hi室友第一期，现筹备Hi室友第二期。

(3) 天堂硅谷创源基金重点布局于文化相关领域的股权投资，借助投资机构的专业优势提升公司的投资能力，为全体股东创造价值。报告期内基金已完成募集，基金首期实缴总额共计8,000万元人民币，全部资金已存于上海浦东发展银行股份有限公司北仑支行托管专户进行管理。

报告期内对外投资总体战略与公司大力支持原创设计与品牌研发，不断接收新型人才的初衷相吻合，精选各行业新兴资源与公司现有模式相融合，致力于打造行业化、全面化的领军企业。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	434,795,136.43	370,459,014.50	17.37%	
营业成本	276,004,198.67	262,376,570.13	5.19%	
销售费用	31,315,758.34	24,696,443.46	26.80%	
管理费用	45,692,720.29	30,410,885.85	50.25%	主要系人员工资上升及新设子公司费用增加所致。
财务费用	3,047,592.04	-1,307,620.53	333.06%	主要系汇率变动影响汇兑损益所致。
所得税费用	9,949,879.04	9,578,145.24	3.88%	
研发投入	22,588,488.46	17,306,868.02	30.52%	主要系加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	26,994,428.72	-41,157,608.93	165.59%	主要系本期经营性收款比上年同期增加并且购买商品支出较去年同期减少所致。
投资活动产生的现金流	-51,824,664.79	-12,325,345.30	-320.47%	主要系对外投资基金及

量净额				子公司对外投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,378,674.64	46,574,833.01	-143.75%	主要系本期短期借款增加以及分红所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,308,007.72	-7,294,999.46	-507.38%	主要系经营性收款、投资增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
时尚文具类	257,516,664.03	169,455,867.56	34.20%	19.32%	12.24%	4.15%
手工益智类	96,481,403.37	62,498,200.15	35.22%	13.83%	-3.10%	11.31%
社交情感类	61,147,691.68	37,791,617.82	38.20%	11.76%	-13.79%	18.32%
其它	19,649,377.35	6,258,513.14	68.15%	29.60%	104.07%	-11.62%
分地区						
北美洲	343,926,009.76	215,643,978.28	37.30%	13.19%	0.04%	8.24%
大洋洲	11,353,599.71	8,020,310.13	29.36%	-7.74%	-9.95%	1.73%
非洲	1,502,044.03	941,707.39	37.30%	12.54%	-0.76%	8.40%
欧洲	26,046,824.06	19,423,844.47	25.43%	-2.40%	-4.83%	1.91%
亚洲	50,871,339.84	31,309,230.55	38.45%	95.71%	91.55%	1.33%
南美洲	1,095,319.03	665,127.85	39.28%	291.96%	223.21%	12.92%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	4,196,076.57	7.16%	主要系募集资金的理财收益	否
资产减值	-3,206,171.00	-5.47%	主要系计提的坏账准备	否
营业外收入	3,188,326.91	5.44%	主要系收到的政府补助	否
营业外支出	158,718.92	0.27%	主要系固定资产的报废损失	否
资产处置收益	1,877,740.93	3.20%	主要系处置非流动资产取得的收益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	145,104,575.42	13.68%	130,040,980.78	14.61%	-0.93%	
应收账款	217,854,161.31	20.54%	154,285,820.40	17.34%	3.20%	主要系销售增长及客户信用账期变化
存货	105,873,138.92	9.98%	87,168,778.94	9.80%	0.18%	
长期股权投资	1,000,000.00	0.09%	0.00	0.00%	0.09%	
固定资产	257,666,811.86	24.30%	172,671,150.16	19.40%	4.90%	主要系募投项目投资增加以及设备增加
在建工程	3,005,163.86	0.28%	9,859,022.55	1.11%	-0.83%	
短期借款	171,173,500.00	16.14%	148,155,764.67	16.65%	-0.51%	

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	7,271,000.00	主要系开具银行承兑汇票的保证金。
固定资产	62,807,820.57	借款抵押。
无形资产	10,020,428.26	借款抵押。
合计	80,099,248.83	

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
91,400,914.00	30,110,000.00	203.56%

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）
新加坡创源	投资、贸易	新设	26,760,400.00	100.00%	自有资金	无	长期	投资服务	0.00	-626.75	否	2019年01月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2019-001）
越南创源	纸质文具及产品包装生产制造	新设	26,847,114.00	100.00%	自有资金	无	47年	纸质文具及产品包装	0.00	-138,931.92	否	2019年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2019-013）
天堂硅谷创源基金	股权投资及其相关咨询服务	新设	30,000,000.00	37.04%	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	2019年01月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于参与对外投资设立股权投资基金暨

													关联交易的进展公告》 (公告编号: 2019-007)
合计	--	--	83,607,514.00	--	--	--	--	--	0.00	-139,558.67	--	--	--

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

募集资金总额	39,660
报告期投入募集资金总额	4,673.66
已累计投入募集资金总额	16,965.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金金额和资金到账时间

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。

二、募集资金使用和结余情况

本公司 2019 年上半年度实际使用募集资金 4,673.66 万元，2019 年上半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 392.79 万元；累计已使用募集资金 16,965.57 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 1,627.30 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 21,114.18 万元，其中募集资金专户期末结存 1,014.18 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 20,100.00 万元。

(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	是	30,008	30,008	3,391.92	10,435.56	34.78%	2020年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
研发设计中心建设项目	否	3,121	3,121	1,281.74	3,206.56	102.74%	2019年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
补充营运资金	否	3,323.45	3,323.45	0	3,323.45	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	36,452.45	36,452.45	4,673.66	16,965.57	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	36,452.45	36,452.45	4,673.66	16,965.57	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“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（中美贸易摩擦等）等多方面因素影响，未达到未 100% 的投资进度。公司于 2019 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《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 2020 年 6 月 30 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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 2019 年 6 月 30 日，购买理财产品的募集资金余额 20,100.00 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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	闲置募集资金	24,800	19,100	0
券商理财产品	闲置募集资金	1,000	1,000	0
合计		25,800	20,100	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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
王桂强	纸器时代 80% 股权	2019 年 03 月 07 日	120	-13.45	股权转让有利于优化公司资产结构,提高公司资产使用效率,提升公司管理效	-0.27%	以经评估机构评估的净资产结果为参考依据	是	时任董事	是	已实施	2019 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn , 关于转让子公司股权暨关联交易的进展公

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。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2016年度、2017年度、2018年度和2019年1-6月，公司出口销售额占主营业务收入的比例分别为98.88%、99.88%、98.23%与95.44%，其中对北美地区的销售收入占比分别为85.77%、87.06%、80.77%和79.87%，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、汇率波动的风险

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。2016年度、2017年度、2018年度和2019年度1-6月，公司发生的汇兑损益分别为1,178.83万元、-1,117.50万元、1,509.24万元与59.99万元，分别占当期利润总额的13.44%、-14.66%、15.93%与1.02%。

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，鼓励供应商和银行签订应收款链平台协议，扩大供应商资源导入，减轻供应商资金链压力，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

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年12月31日及2019年6月30日应收账款账面价值分别为12,640.55万元、9,037.37万元、13,782.44万元和21,785.42万元，分别占当期营业收入的19.32%、13.34%、17.22%和50.11%。

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快速发展的要求

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。公司可能面对信息化不能满足公司持续快速发展需求的风险。

针对信息化和人才储备不能满足公司持续快速发展的需求，公司已实施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。

10、对外投资的风险

公司首次在新加坡和越南设立子公司，其政策、法律、商业环境等和中国大陆均存在差别，子公司在设立和运营过程中均存在一定风险，公司的管理团队需要尽快积极适应所在地的商业文化环境和法律体系。

针对对外投资的风险，公司通过中国出口信用保险公司对境外子公司保险进行投资保险。公司将与子公司注册地相关部门积极协商，尽快落实具体的投资方案、政策支持等事宜。公司积极引进熟悉当地政策文化的人才资源，与权威机构达成咨询合作关系，落实具体的投资方案、政策支持等事宜，组织员工参加内外部交流培训，提升公司对外发展的业务水平。

11、市场竞争加剧的风险

文创休闲行业作为国内的新兴产业，近年来国家对文创行业的关注度也逐年升高，出台了不少相关的补贴和激励政策。在目前的宏观经济形势下，随着社会转型和消费升级，文创市场呈现结构性发展机会，如果公司不能及时把握市场发展动向，在产品更新升级、质量管理、销售策略等方面不能及时适应市场变化，公司将面临一定的市场竞争风险。公司已认识到该问题，以市场为导向，加强产品研发，优化产品结构，建立更加完善的质量管控体系，通过市场调研、大数据分析和管理层讨论制定公司的市场策略。

未来经济形势复杂严峻，尽管近期虽有趋向恶劣的方向变化，对关乎企业命运的各项重大决策是艰难的挑战。正是复杂、动态的情况下体现才能考验管理者的水平高低，我们要培养更多的有冲劲的融入企业文化的年轻干部，通过股权激励制度提升员工的积极性和凝聚力，保持企业一贯的向上活力。

公司作为文创产业中较为成熟的企业，将挑战也可视为一种机遇。公司会快速积累经济基础，尤其是可流动的资金，作为应对风险的有力措施，把我们的事业做得更强。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.59%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-022
2018 年度股东大会	年度股东大会	64.62%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2019-054

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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。

十三、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
王桂强	时任董事	股权转让	纸器时代 80% 股权	评估价格	112.62	128.8	120	现金结算	33.12	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				股权转让有利于优化公司资产结构,提高公司资产使用效率,提升公司管理效率。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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。

十四、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

单位：元

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	交易类型
创源文化	合力咨询	房屋	2017.1.1	2019.12.31	协议价	0.00	关联交易

2) 公司承租情况

单位：元

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
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	656,981.99	非关联
谢尚伟	创源文化	房屋	2018.1.28	2019.1.27	协议价	0.00	非关联
宁波中物置业有限公司	睿特菲	房屋	2018.3.21	2021.3.20	协议价	18,524.28	非关联
宁波盈鑫纺织品有限公司	睿特菲	房屋	2018.3.1	2020.2.28	协议价	64,478.08	非关联
GREENTCH塑料责任有限公司	越南创源	厂房和办公室	2019.5.18	2021.1.22	协议价	325,297.28	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	52,416.00	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 （协议签署 日）	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 (协议签署 日)	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	2015年6月 18日至2019 年5月10日	是	否
安徽创源		2,000	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	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	是	否
安徽创源	2018年04 月20日	11,000	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		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
安徽创源	2019年04 月19日	16,000		0				
睿特菲	2019年04 月19日	500		0				
宁波创源文创	2019年04 月19日	600		0				
杭州少女心选	2019年03 月07日	500		0				

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	17,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	36,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,100					
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 (协议签署 日)	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)	17,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	5,100					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			7.82%					
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，抵押内容发生更改，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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环保法律法规，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分级销往当地回收站后用于再造纸循环使用；公司生产过程中采用对人体无危害的环保型原辅材料，工业废水和生活废水均按当地政府要求规范操作执行。公司根据“三同时”的要求设计、施工、投入和使用环保处理设施，确保废水、废气达标排放，固废合规处理。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，环保设施运行正常。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司对外投资设立全资子公司新加坡创源，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年1月2日、2019年2月12日，公告编号：2019-001、2019-010。

2、报告期内，公司全资子公司新加坡创源对外投资设立全资子公司越南创源，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年2月21日、2019年5月7日，公告编号：2019-013、2019-052。

3、报告期内，公司将控股子公司纸器时代80%股权以120万元价格转让给王桂强先生，并于3月26日完成股权转让工商变更，相关公告已经在巨潮资讯网进行披露，披露日期为2019年3月7日、2019年3月26日，公告编号：2019-017、2019-023。

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	42,750,000	35.62%			21,375,000		21,375,000	64,125,000	35.62%
3、其他内资持股	42,750,000	35.62%			21,375,000		21,375,000	64,125,000	35.62%
其中：境内法人持股	37,350,000	31.12%			18,675,000		18,675,000	56,025,000	31.12%
境内自然人持股	5,400,000	4.50%			2,700,000		2,700,000	8,100,000	4.50%
二、无限售条件股份	77,250,000	64.38%			38,625,000		38,625,000	115,875,000	64.38%
1、人民币普通股	77,250,000	64.38%			38,625,000		38,625,000	115,875,000	64.38%
三、股份总数	120,000,000	100.00%			60,000,000		60,000,000	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2018年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增5股，公司总股本由120,000,000股增加至180,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月19日、2019年5月15日公司分别召开第二届董事会第九次会议和2018年度股东大会审议通过《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司截止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，注册资本变更为180,000,000元。公告已于2019年4月19日在中国证监会指定披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>披露，公告编号：2019-037。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年度权益分派于2019年5月28日除权除息，转增股份于2019年5月28日直接记入股东证券账户。

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

报告期内资本公积金转增股本导致股本变更，按新股本180,000,000调整2018年度的基本每股收益和稀释每股收益及归属

于公司普通股股东的每股净资产。

本报告期，公司按照股份变动情况对上述财务指标进行计算，情况如下：2019年上半年度公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.27元/股，2018年度公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.46元/股；2019年上半年归属于公司普通股股东的每股净资产为3.62元/股，2018年归属于公司普通股股东的每股净资产为3.55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	37,350,000		18,675,000	56,025,000	首发前限售, 资本公积转增	2020年9月19日
任召国	5,400,000		2,700,000	8,100,000	首发前限售, 资本公积转增	2020年9月19日, 同时任期内执行董监高限售规定
合计	42,750,000	0	21,375,000	64,125,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		12,538	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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%	56,025,000	18,675,000	56,025,000	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	5.00%	8,992,650	1,192,650	0	8,992,650		

任召国	境内自然人	4.50%	8,100,000	2,700,000	8,100,000	0		
江明中	境内自然人	3.00%	5,400,000	1,800,000	4,050,000	1,350,000		
周必红	境内自然人	2.44%	4,387,500	1,462,500	3,290,625	1,096,875		
柴孝海	境内自然人	2.25%	4,050,000	1,350,000	3,037,500	1,012,500	质押	1,740,000
沈惠萍	境内自然人	2.15%	3,874,500	1,291,500	0	3,874,500		
王桂强	境内自然人	1.88%	3,375,000	1,125,000	3,375,000	0	质押	2,375,000
王国平	境内自然人	1.55%	2,797,625	547,625	0	2,797,625		
宁波市合博汇投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.48%	2,655,075	-314,925	0	2,655,075		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
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兼总经理。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）	8,992,650	人民币普通股	8,992,650					
沈惠萍	3,874,500	人民币普通股	3,874,500					
王国平	2,797,625	人民币普通股	2,797,625					
宁波市合博汇投资咨询有限公司	2,655,075	人民币普通股	2,655,075					
宁波市合富汇投资咨询有限公司	2,062,500	人民币普通股	2,062,500					
陈锦刚	1,660,750	人民币普通股	1,660,750					
张贵洲	1,541,400	人民币普通股	1,541,400					
陆先忠	1,519,875	人民币普通股	1,519,875					
虞俊健	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
江明中	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	无							

务股东情况说明（如有）（参见注 4）

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
任召国	董事长	现任	5,400,000	2,700,000	0	8,100,000			
江明中	监事会主席	现任	3,600,000	1,800,000	0	5,400,000			
周必红	董事	现任	2,925,000	1,462,500	0	4,387,500			
柴孝海	董事	现任	2,700,000	1,350,000	0	4,050,000			
王桂强	董事	离任	2,250,000	1,125,000	0	3,375,000			
邓建军	董事	现任	1,350,000	675,000	0	2,025,000			
张亚飞	高级管理人员	现任	900,000	450,000	0	1,350,000			
王少波	董事	现任	450,000	225,000	0	675,000			
合计	--	--	19,575,000	9,787,500	0	29,362,500	0	0	0

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
阮昉	副总经理	离任	2019年01月07日	个人原因主动辞职
王桂强	董事	离任	2019年04月09日	个人原因主动辞职
王先羽	董事	聘任	2019年05月15日	补选董事

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	145,104,575.42	193,717,583.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收账款	217,854,161.31	137,824,380.41
应收款项融资		
预付款项	40,605,201.30	21,645,334.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,470,609.73	8,360,104.39
其中：应收利息	857,072.11	957,434.29
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	105,873,138.92	68,466,113.46
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	201,081,626.14	262,511,704.41
流动资产合计	722,989,312.82	692,525,220.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,650,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	
其他权益工具投资	38,350,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	257,666,811.86	180,153,444.72
在建工程	3,005,163.86	37,431,946.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,192,461.80	16,301,356.81
开发支出	281,235.92	565,318.05
商誉		
长期待摊费用	7,383,637.05	6,366,245.48
递延所得税资产	4,847,504.97	4,375,287.91
其他非流动资产	3,753,094.56	4,003,669.60
非流动资产合计	337,479,910.02	253,847,269.26
资产总计	1,060,469,222.84	946,372,489.96
流动负债：		
短期借款	171,173,500.00	150,326,400.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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	68,850,000.00	27,400,000.00
应付账款	127,412,118.24	78,326,803.32
预收款项	1,715,614.51	2,422,533.41
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	23,675,984.77	33,427,660.25
应交税费	6,459,429.40	2,526,135.38
其他应付款	1,280,757.66	1,169,351.23
其中：应付利息	160,321.64	203,114.68
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	400,567,404.58	300,598,883.59
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	4,165,991.15	4,515,991.13

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,165,991.15	4,515,991.13
负债合计	404,733,395.73	305,114,874.72
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,114,495.93	337,114,495.93
减：库存股		
其他综合收益	1,278,454.88	337,004.39
专项储备		
盈余公积	28,172,889.26	24,045,557.96
一般风险准备		
未分配利润	165,799,112.12	157,050,019.00
归属于母公司所有者权益合计	652,364,952.19	638,547,077.28
少数股东权益	3,370,874.92	2,710,537.96
所有者权益合计	655,735,827.11	641,257,615.24
负债和所有者权益总计	1,060,469,222.84	946,372,489.96

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：王斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	98,531,605.79	156,974,109.81
交易性金融资产		
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		
应收账款	213,564,142.59	136,250,808.39
应收款项融资		

预付款项	17,097,149.39	6,380,581.11
其他应收款	11,433,212.42	7,460,546.83
其中：应收利息	837,346.11	801,598.78
应收股利		
存货	55,272,023.79	37,193,157.57
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	191,000,000.00	198,000,000.00
流动资产合计	586,898,133.98	542,259,203.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	240,688,195.32	212,103,230.70
其他权益工具投资	29,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	58,309,029.56	46,237,914.61
在建工程	951,261.37	9,162,272.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,419,529.27	5,811,231.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,411,549.10	4,715,422.23
递延所得税资产	2,861,647.66	4,219,546.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	347,641,212.28	282,249,617.52
资产总计	934,539,346.26	824,508,821.23
流动负债：		

短期借款	135,473,500.00	111,726,400.00
交易性金融负债		
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	52,100,000.00	8,400,000.00
应付账款	122,854,080.47	96,436,401.24
预收款项	1,643,969.68	1,177,689.89
合同负债		
应付职工薪酬	14,844,531.14	20,965,498.85
应交税费	6,236,583.80	-10,520,481.48
其他应付款	575,694.18	485,638.69
其中：应付利息	113,474.58	149,658.23
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	333,728,359.27	228,671,147.19
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	2,599,324.32	2,899,324.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,599,324.32	2,899,324.32
负债合计	336,327,683.59	231,570,471.51
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	120,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	277,245,133.81	337,245,133.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,172,889.26	24,045,557.96
未分配利润	112,793,639.60	111,647,657.95
所有者权益合计	598,211,662.67	592,938,349.72
负债和所有者权益总计	934,539,346.26	824,508,821.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	434,795,136.43	370,459,014.50
其中：营业收入	434,795,136.43	370,459,014.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	382,217,733.08	336,819,823.76
其中：营业成本	276,004,198.67	262,376,570.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,568,975.28	3,336,676.83
销售费用	31,315,758.34	24,696,443.46
管理费用	45,692,720.29	30,410,885.85
研发费用	22,588,488.46	17,306,868.02
财务费用	3,047,592.04	-1,307,620.53

其中：利息费用	4,362,242.20	1,278,352.87
利息收入	1,466,149.16	744,262.58
加：其他收益	149,125.92	109,749.57
投资收益（损失以“－”号填列）	4,196,076.57	5,576,980.82
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）		
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）		88,950.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,206,171.00	-2,688,262.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,877,740.93	-6,614.50
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,594,175.77	36,719,994.29
加：营业外收入	3,188,326.91	2,869,429.30
减：营业外支出	158,718.92	248,710.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,623,783.76	39,340,712.92
减：所得税费用	9,949,879.04	9,578,145.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,673,904.72	29,762,567.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,673,904.72	29,762,567.68
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	48,876,424.42	29,798,576.60
2.少数股东损益	-202,519.70	-36,008.92
六、其他综合收益的税后净额	949,697.83	74,146.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	941,450.49	21,770.29

（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	941,450.49	21,770.29
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	941,450.49	21,770.29
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	8,247.34	52,376.62
七、综合收益总额	49,623,602.55	29,836,714.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,817,874.91	29,820,346.89
归属于少数股东的综合收益总额	-194,272.36	16,367.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.17
（二）稀释每股收益	0.27	0.17

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	406,371,643.97	360,452,637.32
减：营业成本	287,749,124.82	279,263,483.03
税金及附加	2,265,347.82	1,848,497.52
销售费用	18,425,241.85	16,587,420.51
管理费用	22,909,535.46	17,004,701.01
研发费用	26,670,670.55	18,868,290.28
财务费用	1,156,079.30	-2,020,771.30
其中：利息费用	2,414,405.16	608,768.83
利息收入	1,303,478.00	568,368.46
加：其他收益	148,810.00	109,592.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,959,479.07	3,789,506.84
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）		88,950.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,777,671.81	-2,524,032.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	85,318.73	-6,614.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,611,580.16	30,358,417.98
加：营业外收入	1,911,240.85	2,232,176.22
减：营业外支出	72,305.48	214,877.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,450,515.53	32,375,716.33

减：所得税费用	9,177,202.58	7,459,283.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,273,312.95	24,916,432.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,273,312.95	24,916,432.85
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	41,273,312.95	24,916,432.85
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	345,853,497.89	307,514,327.39
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		
收到再保险业务现金净额		
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	36,334,925.72	26,814,729.71
收到其他与经营活动有关的现金	18,674,921.51	18,535,316.57
经营活动现金流入小计	400,863,345.12	352,864,373.67
购买商品、接受劳务支付的现金	211,736,422.67	253,468,514.56
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	101,653,913.60	78,522,468.34

支付的各项税费	3,996,017.52	23,369,380.86
支付其他与经营活动有关的现金	56,482,562.61	38,661,618.84
经营活动现金流出小计	373,868,916.40	394,021,982.60
经营活动产生的现金流量净额	26,994,428.72	-41,157,608.93
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	3,816,183.55	4,221,008.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,115,000.00	37,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	463,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流入小计	472,531,183.55	384,258,008.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,330,073.60	26,583,353.51
投资支付的现金	37,793,400.00	
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	417,232,374.74	370,000,000.00
投资活动现金流出小计	524,355,848.34	396,583,353.51
投资活动产生的现金流量净额	-51,824,664.79	-12,325,345.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,712,265.33	1,130,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,195,000.00	1,130,000.00
取得借款收到的现金	151,950,500.00	120,913,954.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,662,765.33	122,043,954.55
偿还债务支付的现金	136,680,200.00	45,921,642.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,361,003.47	29,091,231.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	220,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	236.50	456,248.29

筹资活动现金流出小计	176,041,439.97	75,469,121.54
筹资活动产生的现金流量净额	-20,378,674.64	46,574,833.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	900,902.99	-386,878.24
五、现金及现金等价物净增加额	-44,308,007.72	-7,294,999.46
加：期初现金及现金等价物余额	182,141,583.14	130,710,980.24
六、期末现金及现金等价物余额	137,833,575.42	123,415,980.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	327,916,718.99	301,094,194.98
收到的税费返还	36,042,521.98	26,814,729.71
收到其他与经营活动有关的现金	11,801,800.22	6,367,721.55
经营活动现金流入小计	375,761,041.19	334,276,646.24
购买商品、接受劳务支付的现金	257,028,949.69	267,503,471.73
支付给职工以及为职工支付的现金	51,558,653.21	43,183,298.48
支付的各项税费	-3,700,933.19	12,735,609.04
支付其他与经营活动有关的现金	50,627,835.97	30,917,885.71
经营活动现金流出小计	355,514,505.68	354,340,264.96
经营活动产生的现金流量净额	20,246,535.51	-20,063,618.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,592,567.12	
取得投资收益收到的现金		2,719,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,000.00	37,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	367,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	371,937,567.12	292,756,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,434,057.20	7,160,866.38
投资支付的现金	58,453,800.00	30,110,000.00

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	360,000,000.00	290,000,000.00
投资活动现金流出小计	436,887,857.20	327,270,866.38
投资活动产生的现金流量净额	-64,950,290.08	-34,514,797.89
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	134,550,500.00	89,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	134,550,500.00	89,000,000.00
偿还债务支付的现金	111,380,200.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,450,295.31	28,268,659.72
支付其他与筹资活动有关的现金		449,022.32
筹资活动现金流出小计	149,830,495.31	63,717,682.04
筹资活动产生的现金流量净额	-15,279,995.31	25,282,317.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93,754.14	-383,130.79
五、现金及现金等价物净增加额	-60,077,504.02	-29,679,229.44
加：期初现金及现金等价物余额	154,999,109.81	120,068,633.38
六、期末现金及现金等价物余额	94,921,605.79	90,389,403.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				337,114,495.93		337,004.39		24,045,557.96		157,050,019.00		638,547,077.28	2,710,537.96	641,257,615.24
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	120,0 00,00 0.00			337,11 4,495. 93		337,00 4.39		24,045 ,557.9 6		157,05 0,019. 00		638,54 7,077. 28	2,710, 537.96	641,25 7,615. 24
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	60,00 0,000 .00			-60,00 0,000. 00		941,45 0.49		4,127, 331.30		8,749, 093.12		13,817 ,874.9 1	660,33 6.96	14,478 ,211.8 7
(一)综合收益 总额						941,45 0.49				48,876 ,424.4 2		49,817 ,874.9 1	-194,2 72.36	49,623 ,602.5 5
(二)所有者投 入和减少资本													1,195, 000.00	1,195, 000.00
1. 所有者投入 的普通股													1,195, 000.00	1,195, 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														
(三)利润分配								4,127, 331.30		-40,12 7,331. 30		-36,00 0,000. 00	-220,0 00.00	-36,22 0,000. 00
1. 提取盈余公 积								4,127, 331.30		-4,127, 331.30		0.00		
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-36,00 0,000. 00		-36,00 0,000. 00	-220,0 00.00	-36,22 0,000. 00
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转	60,00 0,000			-60,00 0,000.										

	.00				00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00										
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他													-120,390.68	-120,390.68	
四、本期期末余额	180,000,000.00				277,114,495.93		1,278,454.88		28,172,889.26		165,799,112.12		652,364,952.19	3,370,874.92	655,735,827.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他			小计
	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		583,293,080.52	728,153,240.24	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		583,293,080.52	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			-41,023,045.93		21,770.29		2,491,643.28		-693,066.68		797,300.96	2,169,413.63	2,966,714.59
（一）综合收益总额						21,770.29				29,798,576.60		29,820,346.89	16,367.70	29,836,714.59
（二）所有者投入和减少资本				-1,023,045.93								-1,023,045.93	2,153,045.93	1,130,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,130,000.00	1,130,000.00
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				-1,023,045.93								-1,023,045.93	1,023,045.93	
（三）利润分配								2,491,643.28		-30,491,643.28		-28,000,000.00		-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,491,643.28		-2,491,643.28				
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		-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										

	.00				00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000.00				-40,000.00									
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	120,000.00				336,218,346.82	233,798.91	19,564,502.71	108,073,733.04	584,090,381.48	2,897,566.87	586,987,948.35			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				337,245,133.81				24,045,557.96	111,647,657.95		592,938,349.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				337,245,133.81				24,045,557.96	111,647,657.95		592,938,349.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				-60,000,000.00				4,127,331.30	1,145,981.65		5,273,312.95
（一）综合收益总额										41,273,312.95		41,273,312.95
（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									4,127,331.30	-40,127,331.30		-36,000,000.00
1．提取盈余公积									4,127,331.30	-4,127,331.30		
2．对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00		-36,000,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	180,000,000.00				277,245,133.81				28,172,889.26	112,793,639.60		598,211,662.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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				2,491,643.28	-5,575,210.43		-3,083,567.15
(一)综合收益总额										24,916,432.85		24,916,432.85
(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								2,491,643.28	-30,491,643.28			-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,491,643.28	-2,491,643.28			
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				337,245,133.81			19,564,502.71	71,318,160.72			548,127,797.24

三、公司基本情况

公司概况:

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。

根据公司2017年股东大会决议的规定，公司按每10股转增5股的比例，转增基准日期为2017年12月31日，以资本公积向全体股东转增股份总额4,000.00万股，每股面值1元，增加实收资本（资本）4,000.00万元，变更后注册资本为人民币12,000.00万元，股本变更为12,000.00万股。

根据公司2018年股东大会决议的规定，公司按每10股转增5股的比例，转增基准日期为2018年12月31日，以资本公积向全体股东转增股份总额6,000.00万股，每股面值1元，增加实收资本（资本）6,000.00万元，变更后注册资本为人民币18,000.00万元，股本变更为18,000.00万股。

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十二次会议于2019年8月15号审议批准。

合并财务报表范围：本期纳入合并财务报表范围的主体共18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	100
快邦投资	全资子公司	二级	100	100
搜主意	全资子公司	二级	100	100
宁波创源文创	全资子公司	二级	100	100
越南创源	全资子公司	三级	100	100
杭州创源文创	全资子公司	二级	100	100
美国智源	全资子公司	二级	100	100
新加坡创源	全资子公司	二级	100	100
美国创源	全资子公司	二级	100	100
纸器时代	控股子公司	二级	80	80
旦旦艺术	控股子公司	三级	80	80
杭州少女心选	控股子公司	二级	60	60
杭州许愿	控股子公司	三级	60	60
杭州扭蛋	控股子公司	三级	60	60
金华浮星	控股子公司	三级	60	60
睿特菲	控股子公司	二级	56	56

美国睿特菲	控股子公司	三级	56	56
元创源	全资子公司	三级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上年度相比新增越南创源、新加坡创源和元创源三家公司。2019年3月份已出售纸器时代和旦旦艺术培训有限公司。

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

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2019年6月30日合并及公司财务状况以及2019年半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，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“本节五、14”、（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，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、10“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”（详见本节五、14（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

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 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,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收

益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目分为：应收票据--银行承兑汇票、应收票据--商业承兑汇票

确定组合的依据为 承兑票据出票人

计量预期信用损失的方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目为 应收账款——账龄组合

计量预期信用损失的方法 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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：

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%

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目为：其他应收款——信用风险特征组合

计量预期信用损失的方法：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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：

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%

15、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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款。
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款。

22、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，其会计政策详见本节五、10“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,按本节五、6(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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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%
机器设备	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。

25、在建工程

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。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、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

(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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

不适用

34、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。

35、租赁负债

不适用

36、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。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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。

40、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。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“《修订通知》”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据《修订通知》的有关要求,公司属于已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合《修订通知》的要求对财务报表项目进行相应调整。	公司于 2019 年 8 月 15 日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,独立董事发表了同意的独立意见。根据《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》等有关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	

根据《修订通知》有关规定,公司调整以下财务报表的列报,具体情况如下:

(一) 资产负债表项目

- 1、原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;
- 2、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;
- 3、原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项目修改为“交易性金融资产”项目;
- 4、新增“应收款项融资”项目,反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;
- 5、资产负债表新增“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”、“其他非流动金融资产”项目;
- 6、原“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目修改为“交易性金融负债”项目。

(二) 利润表项目

- 1、利润表增加“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)”、“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。;
- 2、将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

(三) 现金流量表项目

现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

(四) 所有者权益变动表项目

所有者权益变动表,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

所有者权益变动表新增“其他综合收益结转留存收益”项目,主要反映:(1)企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额;(2)企业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终止确认时,之前由企业自身信用风险变动而引起而计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转入留存收益的金额等;

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响,不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	193,717,583.14	193,717,583.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	137,824,380.41	137,824,380.41	
应收款项融资			
预付款项	21,645,334.89	21,645,334.89	
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	8,360,104.39	
其中：应收利息	957,434.29	957,434.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	68,466,113.46	68,466,113.46	
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	262,511,704.41	262,511,704.41	
流动资产合计	692,525,220.70	692,525,220.70	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,650,000.00		-4,650,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		4,650,000.00	4,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	180,153,444.72	180,153,444.72	
在建工程	37,431,946.69	37,431,946.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,301,356.81	16,301,356.81	
开发支出	565,318.05	565,318.05	
商誉			
长期待摊费用	6,366,245.48	6,366,245.48	
递延所得税资产	4,375,287.91	4,375,287.91	
其他非流动资产	4,003,669.60	4,003,669.60	
非流动资产合计	253,847,269.26	253,847,269.26	
资产总计	946,372,489.96	946,372,489.96	
流动负债：			
短期借款	150,326,400.00	150,326,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	27,400,000.00	27,400,000.00	
应付账款	78,326,803.32	78,326,803.32	

预收款项	2,422,533.41	2,422,533.41	
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	33,427,660.25	33,427,660.25	
应交税费	2,526,135.38	2,526,135.38	
其他应付款	1,169,351.23	1,169,351.23	
其中：应付利息	203,114.68	203,114.68	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	300,598,883.59	300,598,883.59	
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	4,515,991.13	4,515,991.13	
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	4,515,991.13	
负债合计	305,114,874.72	305,114,874.72	
所有者权益：			

股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,114,495.93	337,114,495.93	
减：库存股			
其他综合收益	337,004.39	337,004.39	
专项储备			
盈余公积	24,045,557.96	24,045,557.96	
一般风险准备			
未分配利润	157,050,019.00	157,050,019.00	
归属于母公司所有者权益合计	638,547,077.28	638,547,077.28	
少数股东权益	2,710,537.96	2,710,537.96	
所有者权益合计	641,257,615.24	641,257,615.24	
负债和所有者权益总计	946,372,489.96	946,372,489.96	

调整情况说明

根据规定，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，并于2019年财务报告起按照新金融工具准则要求进行会计报表披露。本次会计政策变更涉及的调整系将“可供出售金融资产”科目下核算的数据，调整至“其他权益工具投资”科目下。

因此本次会计政策的变更不会对当期或本次调整前本公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响，不会对本公司财务结构、盈利能力和偿付能力产生影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	156,974,109.81	156,974,109.81	
交易性金融资产			
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			
应收账款	136,250,808.39	136,250,808.39	
应收款项融资			

预付款项	6,380,581.11	6,380,581.11	
其他应收款	7,460,546.83	7,460,546.83	
其中：应收利息	801,598.78	801,598.78	
应收股利		0.00	
存货	37,193,157.57	37,193,157.57	
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	198,000,000.00	198,000,000.00	
流动资产合计	542,259,203.71	542,259,203.71	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	212,103,230.70	212,103,230.70	
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	46,237,914.61	46,237,914.61	
在建工程	9,162,272.18	46,237,914.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,811,231.43	5,811,231.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,715,422.23	4,715,422.23	
递延所得税资产	4,219,546.37	4,219,546.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	282,249,617.52	282,249,617.52	
资产总计	824,508,821.23	824,508,821.23	

流动负债：			
短期借款	111,726,400.00	111,726,400.00	
交易性金融负债			
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	8,400,000.00	8,400,000.00	
应付账款	96,436,401.24	8,400,000.00	
预收款项	1,177,689.89	8,400,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬	20,965,498.85	20,965,498.85	
应交税费	-10,520,481.48	-10,520,481.48	
其他应付款	485,638.69	485,638.69	
其中：应付利息	149,658.23	149,658.23	
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	228,671,147.19	228,671,147.19	
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	2,899,324.32	2,899,324.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,899,324.32	2,899,324.32	
负债合计	231,570,471.51	231,570,471.51	

所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,245,133.81	337,245,133.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,045,557.96	24,045,557.96	
未分配利润	111,647,657.95	111,647,657.95	
所有者权益合计	592,938,349.72	592,938,349.72	
负债和所有者权益总计	824,508,821.23	824,508,821.23	

调整情况说明

暂未发生需要按新金融工具准则进行调整的事项。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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%、13%、16%
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%、16.5%、17%、20%、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
美国创源有限公司	联邦税率 21%
美国睿特菲有限公司	联邦税率 21%

美国智源有限公司	联邦税率 21%
越南创源有限责任公司	20%
创源（新加坡）有限公司	17%
元创源（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

母公司于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年至2020年，母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	117,615.86	23,269.64
银行存款	136,620,509.97	181,075,274.50
其他货币资金	8,366,449.59	12,619,039.00
合计	145,104,575.42	193,717,583.14
其中：存放在境外的款项总额	19,911,721.78	5,930,005.81

其他说明

其他货币资金期末余额中7,271,000.00元为受限制使用的货币资金，其中主要为：6,960,000.00元系开具银行承兑汇票的保证金；301,000.00元系存放于支付宝的天猫保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、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

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,621,348.79	3.70%	8,621,348.79	100.00%	0.00	8,606,926.96	5.71%	8,606,926.96	100.00%	0.00

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	224,541,880.44	96.30%	6,687,719.13	2.98%	217,854,161.31	142,086,990.11	94.29%	4,262,609.70	3.00%	137,824,380.41
其中:										
合计	233,163,229.23	100.00%	15,309,067.92	6.57%	217,854,161.31	150,693,917.07	100.00%	12,869,536.66	8.54%	137,824,380.41

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Die-Cut With a View INC	8,621,348.79	8,621,348.79	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	224,541,880.44	6,687,719.13	2.98%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	224,541,880.44	6,687,719.13	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	224,541,880.44

合计	224,541,880.44
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	14,421.83			8,621,348.79
按组合计提坏账准备的应收账款	4,262,609.70	2,425,109.43			6,687,719.13
合计	12,869,536.66	2,439,531.26			15,309,067.92

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

(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138,556,503.93元，占应收账款期末余额合计数的比例为59.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,156,695.12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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	40,370,933.33	99.42%	21,609,984.07	99.84%
1至2年	234,267.97	0.58%	35,350.82	0.16%
合计	40,605,201.30	--	21,645,334.89	--

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：

(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总金额为30,610,367.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.39%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	857,072.11	957,434.29
其他应收款	11,613,537.62	7,402,670.10
合计	12,470,609.73	8,360,104.39

(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	857,072.11	957,434.29
合计	857,072.11	957,434.29

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	8,400,216.53	6,584,459.54
保证金、押金	360,740.56	463,872.45
代垫运费	20,663.10	12,390.02
备用金、员工借款	595,726.60	141,005.47
代扣代缴公积金	315,179.00	450,312.53

服务咨询费	274,757.55	
房租费	158,730.15	
保险费	780,511.66	
其他	1,059,637.97	
合计	11,966,163.12	7,652,040.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	249,369.91			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	103,255.59			
2019 年 6 月 30 日余额	352,625.50			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	328,212.49
1 至 2 年	6,932.63
2 至 3 年	17,480.38
合计	352,625.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,089.53	102,055.59		335,145.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,280.38	1,200.00		17,480.38
合计	249,369.91	103,255.59		352,625.50

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

4) 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：

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
国家税务总局宁波市北仑区(宁波技术开发区)税务局	出口退税款	8,357,935.89		69.85%	250,738.08
中国出口信用保险公司宁波分公司	保险费	780,511.66		6.52%	23,415.35
公积金	代扣代缴公积金	315,179.00		2.63%	9,455.37
杭州楚峰置业有限公司	办公室预付租金及押金	287,383.66		2.40%	3,459.30
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	其他	274,757.55		2.30%	8,242.73
合计	--	10,015,767.76	--	83.70%	295,310.83

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

无

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

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 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	40,405,411.30	3,807,240.47	36,598,170.83	29,171,467.79	3,720,510.83	25,450,956.96
在产品	23,165,159.06		23,165,159.06	14,001,255.05		14,001,255.05
库存商品	27,776,589.03	1,336,098.79	26,440,490.24	20,721,520.26	1,547,506.18	19,174,014.08
周转材料	1,132,924.26	204,663.69	928,260.57	537,892.21	181,001.12	356,891.09
委托加工物资	1,286,793.23		1,286,793.23	684,976.24		684,976.24
发出商品	17,344,939.10	25,938.87	17,319,000.23	8,804,945.83	6,925.79	8,798,020.04
在途物资	135,264.76		135,264.76			
合计	111,247,080.74	5,373,941.82	105,873,138.92	73,922,057.38	5,455,943.92	68,466,113.46

(2) 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	3,720,510.83	348,900.30		262,170.66		3,807,240.47
库存商品	1,547,506.18	262,740.60		474,147.99		1,336,098.79
周转材料	181,001.12	26,697.57		3,035.00		204,663.69
发出商品	6,925.79	25,938.87		6,925.79		25,938.87
合计	5,455,943.92	664,277.34		746,279.44		5,373,941.82

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。

(3) 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。

(4) 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。

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	201,000,000.00	248,000,000.00
预缴税款	81,626.14	13,511,704.41
预付的投资款		1,000,000.00
合计	201,081,626.14	262,511,704.41

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
宁波天堂 硅谷创源 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)		1,000,000.0 0								1,000,000.0 0	
小计		1,000,000.0 0								1,000,000.0 0	
合计		1,000,000.0 0								1,000,000.0 0	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业 (有限合伙)	29,000,000.00	0.00
杭州森雨文化有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00
红隼互娱(贵安新区)科技有限公司	1,000,000.00	0.00
上海葱电电子科技有限公司	2,100,000.00	
上海灵梦文化传媒有限公司	3,000,000.00	
上海灵匙文化传媒有限公司	0.00	1,400,000.00

合计	38,350,000.00	4,650,000.00
----	---------------	--------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

20、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

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	257,666,811.86	180,153,444.72
合计	257,666,811.86	180,153,444.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	107,498,871.26	141,687,234.57	7,257,528.80	16,080,494.07	272,524,128.70
2.本期增加金额	43,669,688.36	40,891,236.94	0.00	4,183,884.84	88,744,810.14
(1) 购置	0.00	9,248,741.95	0.00	4,183,884.84	13,432,626.79
(2) 在建工程转入	43,669,688.36	31,642,494.99			75,312,183.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,338,884.64	517,589.78	610,000.00	646,637.36	3,113,111.78
(1) 处置或报废	1,338,884.64	517,589.78	610,000.00	646,637.36	3,113,111.78
4.期末余额	149,829,674.98	182,060,881.73	6,647,528.80	19,617,741.55	358,155,827.06
二、累计折旧					
1.期初余额	24,651,073.10	55,753,446.53	5,222,781.51	6,743,382.84	92,370,683.98
2.本期增加金额	2,339,557.03	6,653,193.80	239,253.50	761,858.45	9,993,862.78
(1) 计提	2,339,557.03	6,653,193.80	239,253.50	761,858.45	9,993,862.78
3.本期减少金额	491,200.98	311,103.29	549,000.00	524,227.29	1,875,531.56
(1) 处置或报废	491,200.98	311,103.29	549,000.00	524,227.29	1,875,531.56
4.期末余额	26,499,429.15	62,095,537.04	4,913,035.01	6,981,014.00	100,489,015.20
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	123,330,245.83	119,965,344.69	1,734,493.79	12,636,727.55	257,666,811.86
2.期初账面价值	82,847,798.16	85,933,788.04	2,034,747.29	9,337,111.23	180,153,444.72

(2) 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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,005,163.86	37,431,946.69
合计	3,005,163.86	37,431,946.69

(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	2,574,860.68		2,574,860.68	10,340,367.41		10,340,367.41
自制设备	430,303.18		430,303.18	634,191.36		634,191.36
合计	3,005,163.86		3,005,163.86	37,431,946.69		37,431,946.69

(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	17,212,300.44	43,669,688.36		0.00						募股资金
外购设备		7,576,804.93	15,602,270.63	23,179,075.56		0.00						募股资金
合计		34,034,192.85	32,814,571.07	66,848,763.92		0.00	--	--				--

(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		

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：						

其他说明：

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无。

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

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	247,277.38	0.00	7,083,105.43	205,525.66	20,920,748.47
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	5,448,745.10	0.00	5,448,745.10
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	5,448,745.10	0.00	5,448,745.10
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	88,639.82	88,639.82
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	88,639.82	88,639.82

4.期末余额	13,384,840.00	247,277.38	0.00	12,531,850.53	116,885.84	26,280,853.75
二、累计摊销						
1.期初余额	1,909,355.75	143,376.39	0.00	2,378,455.43	94,902.35	4,526,089.92
2.本期增加 金额	135,493.20	7,363.92	0.00	312,370.35	13,772.82	469,000.29
(1) 计提	135,493.20	7,363.92	0.00	312,370.35	13,772.82	469,000.29
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,044,848.95	150,740.31	0.00	2,690,825.78	108,675.17	4,995,090.21
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	93,301.74	0.00	93,301.74
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	93,301.74	0.00	93,301.74
四、账面价值						
1.期末账面 价值	11,339,991.05	96,537.07	0.00	9,747,723.01	8,210.67	21,192,461.80
2.期初账面 价值	11,475,484.25	103,900.99	0.00	4,611,348.26	110,623.31	16,301,356.81

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。

(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：

27、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		0.00	
合计	565,318.05				284,082.13		281,235.92	

其他说明

28、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

29、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	5,328,215.05	2,801,609.29	1,830,840.76	321,406.09	5,977,577.49
其他	1,038,030.43	537,854.25	136,023.82	33,801.30	1,406,059.56
合计	6,366,245.48	3,339,463.54	1,966,864.58	355,207.39	7,383,637.05

其他说明

30、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	20,280,817.53	3,418,144.50	17,534,175.04	2,979,441.72
内部交易未实现利润	3,060,873.81	647,795.07	2,505,914.93	556,780.81
递延收益-政府补助	4,165,991.15	781,565.40	4,515,991.13	839,065.38
合计	27,507,682.49	4,847,504.97	24,556,081.10	4,375,287.91

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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		4,847,504.97		4,375,287.91

(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	792,633.89	1,040,675.45
可抵扣亏损	26,077,840.24	20,721,359.99
合计	26,870,474.13	21,762,035.44

(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
2020	3,725,511.70	3,725,511.70	
2021	5,432,219.25	5,432,219.25	
2022	4,763,911.16	4,763,911.16	
2023	6,457,410.24	6,457,410.24	
2024	5,356,480.25		
合计	25,735,532.60	20,379,052.35	--

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	3,650,404.66	4,003,669.60
长期预付供应商的款项	102,689.90	
合计	3,753,094.56	4,003,669.60

其他说明：

32、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	0.00	0.00
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	17,700,000.00	20,600,000.00
信用借款	135,473,500.00	111,726,400.00
合计	171,173,500.00	150,326,400.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司于2019年4月2日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00223号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,900,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(2) 本公司于2019年4月16日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00265号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,800,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(3) 本公司于2019年5月16日与中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为0390100007-2019年（北仑）字00314号的流动资金借款合同，担保方式：信用；借款金额为9,500,000.00元，借款利率为4.35%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(4) 本公司于2019年1月10日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借010号的流动资金借款合同，借款金额为9,900,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(5) 本公司于2019年1月17日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借012号的流动资金借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(6) 本公司于2019年1月24日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借023号的流动资金借款合同，借款金额为12,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(7) 本公司于2019年5月23日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借114号的流动资金借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(8) 本公司于2019年2月18日OVERSEA-CHINESE BANKING CORPORATION LIMITED签订一笔借款期限为12个月流动资金借款合同，借款金额为5,000,000.00美元，借款利率为LIBOR30+1.2%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(9) 本公司于2019年6月10日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为

北仑2019人借131号的流动资金借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款利率为3.915%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(10) 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司于2018年8月9日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2018人借129号的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额300,000.00元人民币，借款利率为5.0025%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(11) 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司于2019年1月24日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借021号的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额500,000.00元人民币，借款利率为4.785%，截止至2019年6月30日，尚未清偿；

(12) 本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司于2019年6月5日与中国银行股份有限公司北仑分行签订一笔借款期限为12个月，合同编号为北仑2019人借123号的流动资金借款合同，担保方式：创源文化保证，借款金额300,000.00元人民币，借款利率为4.785%，截止至2019年6月30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2019年1月11日与宁波银行股份有限公司明州支行签订了线上流动资金贷款总协议（编号：03300LK20198014），担保方式：创源文化保证，借款金额9,900,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30日，尚未清偿；

(14) 本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于2019年1月11日与宁波银行股份有限公司明州支行签订了线上流动资金贷款总协议（编号：03300LK20198014），担保方式：创源文化保证，借款金额6,700,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30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一笔借款期限为12个月，合同编号为LA2018004的人民币流动资金借款合同，担保方式：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（房地产权证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1号）及创源文化提供连带责任保证，借款金额8,000,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30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了一笔借款期限为12个月，合同编号为LA2018005的人民币流动资金借款合同，担保方式：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（房地产权证号：来字第2015001823、2015001824、2015001825、2015001826号）提供抵押担保（合同编号：LA2015002-1号）及创源文化提供连带责任保证，借款金额10,000,000.00元人民币，借款利率为4.35%，截止至2019年06月30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。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,850,000.00	27,400,000.00
合计	68,850,000.00	27,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 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	125,315,905.66	76,530,355.01
应付未付费用	2,083,412.58	1,494,784.46
应付其他	12,800.00	301,663.85
合计	127,412,118.24	78,326,803.32

(2) 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：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,715,614.51	2,422,533.41
合计	1,715,614.51	2,422,533.41

(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：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	32,964,518.71	86,490,805.26	95,876,915.91	23,578,408.06

二、离职后福利-设定提存计划	463,141.54	5,770,012.54	6,135,577.37	97,576.71
合计	33,427,660.25	92,260,817.80	102,012,493.28	23,675,984.77

(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	31,784,001.43	75,694,750.65	84,898,931.95	22,579,820.13
2、职工福利费		4,962,849.46	4,962,849.46	
3、社会保险费	330,528.87	2,557,892.36	2,828,397.57	60,023.66
其中：医疗保险费	292,257.84	2,263,940.76	2,503,215.95	52,982.65
工伤保险费	14,052.80	107,171.67	119,305.27	1,919.20
生育保险费	24,218.23	186,779.93	205,876.35	5,121.81
4、住房公积金	74,255.00	2,441,147.00	2,515,702.00	-300.00
5、工会经费和职工教育经费	775,733.41	833,160.79	670,029.93	938,864.27
7、短期利润分享计划		1,005.00	1,005.00	
合计	32,964,518.71	86,490,805.26	95,876,915.91	23,578,408.06

(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	447,152.48	5,619,039.68	5,971,769.35	94,422.81
2、失业保险费	15,989.06	150,972.86	163,808.02	3,153.90
合计	463,141.54	5,770,012.54	6,135,577.37	97,576.71

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,090,351.34	42,508.00
企业所得税	7,373,946.83	1,367,367.41
个人所得税	54,895.38	85,384.45

城市维护建设税	270,860.68	218,137.69
土地使用税	277,211.43	277,257.00
教育费附加	116,093.41	101,542.35
水利建设基金	13,831.90	15,042.00
地方教育费附加	77,395.61	67,694.89
印花税	21,796.20	21,965.61
残疾人就业保障金	23,857.80	22,490.72
房产税	319,891.50	306,745.26
合计	6,459,429.40	2,526,135.38

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	160,321.64	203,114.68
其他应付款	1,120,436.02	966,236.55
合计	1,280,757.66	1,169,351.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	160,321.64	203,114.68
合计	160,321.64	203,114.68

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：

(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	20,000.00	36,400.00
运费	23,404.29	
社保公积金	300,968.68	312,839.13
其他	776,063.05	616,997.42
合计	1,120,436.02	966,236.55

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	0.00	5,000,000.00
合计		5,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

46、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

无。

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明
无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		0.00

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

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：

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

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：

51、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	4,515,991.13		349,999.98	4,165,991.15	
合计	4,515,991.13		349,999.98	4,165,991.15	--

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	2,899,324.32		300,000.00				2,599,324.32	与资产相关
来安县基础设施建设奖励	1,616,666.81		49,999.98				1,566,666.83	与资产相关
合计	4,515,991.13		349,999.98				4,165,991.15	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

根据公司2018年股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币60,000,000.00元，本公司按每10股转增5股的比例，转增基准日期为2018年12月31日，以资本公积向全体股东转增股份总额60,000,000.00股，每股面值1元，增加实收资本（股本）60,000,000.00元，变更后注册资本为人民币180,000,000.00元。

54、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

本期无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：

无

其他说明：

无

55、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）	310,301,725.42		60,000,000.00	250,301,725.42
其他资本公积	26,812,770.51			26,812,770.51
合计	337,114,495.93		60,000,000.00	277,114,495.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币60,000,000.00元，本公司按每10股转增5股的比例，转增基准日期为2018年12月31日，以资本公积向全体股东转增股份总额60,000,000.00股，每股面值1元，增加实收资本（股本）60,000,000.00元。

56、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：

本期无库存股情况。

57、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		税后归属 于少数股 东
二、将重分类进损益的其他综合收益	337,004.39					941,450.49	8,247.34	1,278,454.88
外币财务报表折算差额	337,004.39					941,450.49	8,247.34	1,278,454.88
其他综合收益合计	337,004.39					941,450.49	8,247.34	1,278,454.88

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：

58、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：

无

59、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	24,045,557.96	4,127,331.30		28,172,889.26
合计	24,045,557.96	4,127,331.30		28,172,889.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	157,050,019.00	108,766,799.72
调整后期初未分配利润	157,050,019.00	108,766,799.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,876,424.42	83,255,917.81
减：提取法定盈余公积	4,127,331.30	6,972,698.53
应付普通股股利	36,000,000.00	28,000,000.00
对所有者（或股东）的分配		
期末未分配利润	165,799,112.12	157,050,019.00

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。

61、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	430,620,387.15	274,639,157.48	367,697,064.73	262,196,373.35
其他业务	4,174,749.28	1,365,041.19	2,761,949.77	180,196.78
合计	434,795,136.43	276,004,198.67	370,459,014.50	262,376,570.13

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、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	1,265,539.24	1,150,237.91
教育费附加	555,712.91	530,096.49
房产税	645,608.73	487,366.33
土地使用税	503,388.62	568,056.15

车船使用税	4,450.56	4,260.00
印花税	143,794.19	167,346.80
地方教育费附加	370,475.33	353,397.65
水利建设基金	80,005.70	75,915.50
合计	3,568,975.28	3,336,676.83

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	782,735.44	803,190.90
差旅费	677,526.14	559,589.12
工资及福利费	9,978,504.40	7,342,855.37
业务招待费	330,018.81	303,775.26
运输费	13,691,240.72	12,428,563.60
展览费	893,330.94	849,996.30
折旧摊销	70,792.24	53,224.31
市场支持费	3,131,132.12	1,576,348.18
其他	1,760,477.53	778,900.42
合计	31,315,758.34	24,696,443.46

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,721,728.93	1,865,499.13
保险费	930,792.54	848,920.25
差旅费	1,228,196.20	746,991.69
工资及福利费	25,901,578.61	16,634,616.14
管理咨询费	4,796,696.07	2,755,795.16
税金	148,609.82	388,904.63
修理费	2,406,262.91	1,686,748.67
业务招待费	1,356,823.96	1,211,350.66
运输费	967,768.12	814,804.70

折旧摊销	2,284,312.52	1,579,465.66
其他	2,949,950.61	1,877,789.16
合计	45,692,720.29	30,410,885.85

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,719,370.74	5,678,067.10
直接人工	11,367,196.75	10,022,547.53
折旧费用与长期费用摊销	281,992.76	360,174.73
设计费	341,846.04	219,645.90
设备调试费	5,497.77	30,467.54
无形资产摊销	872.52	872.52
其他费用	119,434.92	245,663.26
委托外部研究开发	1,752,276.96	749,429.44
综合开发	0.00	0.00
合计	22,588,488.46	17,306,868.02

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,362,242.20	2,022,615.45
减：利息支出	1,466,149.16	744,262.58
汇兑损益	-599,857.30	-3,493,190.25
手续费及其他	751,356.30	907,216.85
合计	3,047,592.04	-1,307,620.53

其他说明：

67、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
信保补助		

中小微企业社保补助	148,810.00	109,592.00
其他	315.92	157.57
合计	149,125.92	109,749.57

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	331,164.62	
其他	3,864,911.95	5,576,980.82
合计	4,196,076.57	5,576,980.82

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

70、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		88,950.00
合计		88,950.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,542,423.94	-1,888,177.57
二、存货跌价损失	-663,747.06	-800,084.77
合计	-3,206,171.00	-2,688,262.34

其他说明：

73、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和损失	1,877,740.93	-6,614.50
合计	1,877,740.93	-6,614.50

74、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	3,137,655.33	2,789,999.98	3,137,655.33
其他	50,671.58	79,429.32	50,671.58
合计	3,188,326.91	2,869,429.30	3,188,326.91

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
2017 年第一批北仑区科技创新团队扶持资金补贴	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
2018 年度第四批工业和信息化产业发展专项资金补贴	宁波市财政局/宁波市经济和信息化委员会	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	130,000.00		与收益相关
2017 年度服务外包项目	宁波市财政局/宁波市商	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	15,700.00		与收益相关

贸粮局补贴	务局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
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(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2018 年宁波市文化产业发展专项资金扶持项目补贴	宁波市文化产业促进会	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	800,000.00		与收益相关
2018 年度宁波市企业研发投入后补助经费的补贴	宁波市财政局/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	419,700.00		与收益相关
宁波市北仑区经济和信息化局政策补助	宁波市经济和信息化委员会	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	90,000.00		与收益相关
亩均税收奖励	来安县经济开发区管理委员会	奖励	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	982,255.35		与收益相关
市级文化强市建设专项资金	来安县宣传部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否	200,000.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
来安县基础 设施建设奖	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	49,999.98	49,999.98	与资产相关

其他说明：

75、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		3,700.00	
非流动资产报废损失	83,032.49	144,864.67	83,032.49
其中：固定资产报废损失	83,032.49	144,864.67	83,032.49
罚款支出		1,050.00	
其他	75,686.43	99,096.00	75,686.43
合计	158,718.92	248,710.67	158,718.92

其他说明：

无

76、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	10,331,081.84	10,127,409.75
递延所得税费用	-381,202.80	-549,264.51
合计	9,949,879.04	9,578,145.24

(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	58,623,783.76

按法定/适用税率计算的所得税费用	8,835,661.57
子公司适用不同税率的影响	686,586.92
调整以前期间所得税的影响	215,457.65
非应税收入的影响	45,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	167,172.90
所得税费用	9,949,879.04

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收补贴收入	2,846,465.35	2,549,592.00
收利息收入	683,892.97	739,078.22
收回保证金	11,557,360.53	13,000,000.00
收到往来款	307,839.96	464,208.65
其他	3,279,362.70	1,782,437.70
合计	18,674,921.51	18,535,316.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
支付往来款	3,241,418.35	738,950.45
支付保证金	7,342,000.00	6,811,360.53
支付的各项管理费用	27,348,018.19	22,450,770.76
支付的各项销售费用	11,594,309.33	6,931,485.29

手续费	419,654.94	259,181.28
其他	6,537,161.80	1,469,870.53
合计	56,482,562.61	38,661,618.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
资产相关的政府补助		
取得子公司的收到的现金净额		
收回银行理财产品的流入	463,000,000.00	380,000,000.00
合计	463,000,000.00	380,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	417,231,984.48	370,000,000.00
支付投资款手续费	390.26	
合计	417,232,374.74	370,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
支付融资租赁租金		449,022.32

支付贷款利息		7,225.97
支付筹资款手续费	236.50	
合计	236.50	456,248.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	48,673,904.72	29,762,567.68
加：资产减值准备	2,870,541.86	2,629,186.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,040,468.09	8,124,746.24
无形资产摊销	526,991.73	420,267.36
长期待摊费用摊销	1,994,532.20	1,616,405.78
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）	-1,949,652.30	6,840.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	78,788.73	136,162.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-88,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,083,450.52	1,634,217.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,679,479.07	-3,789,506.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-472,217.06	-560,515.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,325,023.36	-23,700,565.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,823,823.72	-69,058,225.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,975,946.38	11,709,761.46
经营活动产生的现金流量净额	26,994,428.72	-41,157,608.93
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	137,833,575.42	123,415,980.78
减：现金的期初余额	182,141,583.14	130,710,980.24

现金及现金等价物净增加额	-44,308,007.72	-7,294,999.46
--------------	----------------	---------------

(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	137,833,575.42	182,141,583.14
其中：库存现金	117,615.86	23,269.64
可随时用于支付的银行存款	136,620,509.97	181,075,274.50
可随时用于支付的其他货币资金	1,095,449.59	1,043,039.00
三、期末现金及现金等价物余额	137,833,575.42	182,141,583.14

其他说明：

80、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：

81、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	7,271,000.00	主要系开具银行承兑汇票的保证金
固定资产	62,807,820.57	借款抵押
无形资产	10,020,428.26	借款抵押
合计	80,099,248.83	--

其他说明：

82、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	--	--	59,820,283.67
其中：美元	8,459,203.32	6.8747	58,154,485.06
欧元	21,835.20	7.817	170,685.76
港币	36.50	0.87966	32.11
日元	844.00	0.063816	53.86
英镑	30,221.83	8.7113	263,271.43
越南盾	4,177,375,446.65	0.00029486347	1,231,755.45
应收账款	--	--	227,080,829.40
其中：美元	32,335,416.24	6.8747	222,296,286.03
欧元	607,252.02	7.817	4,746,889.04
港币			
英镑	4,322.47	8.7113	37,654.33
应付账款			4,287,708.47
其中：美元	588,547.26	6.8747	4,046,085.85
港币	8,171.52	0.87966	7,188.16
日币	3,673,600.00	0.063816	234,434.46
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			34,373,500.00
其中：美元	5,000,000.00	6.8747	34,373,500.00

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
ChuangyuanVietnam Co.,Ltd.	越南	越南盾	当地流通货币
Cre8 Direct (Singapore) Pte.Ltd.	新加坡	美元	当地流通货币

83、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：

84、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	300,000.00	递延收益	300,000.00
来安县基础设施建设奖励	49,999.98	递延收益	49,999.98

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、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：

(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：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
纸器时代	1,200.00 0.00	80.00%	转让	2019年03月25日	纸器时代完成了工商变更登记手续	331,164.62	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
宁波市北仑区旦旦艺	0.00	80.00%	转让	2019年03月25日	纸器时代完成了工商	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

术培训 有限公 司					变更登 记手续							
-----------------	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司为纸器时代全资子公司。

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：

- (1) 新设 CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.、CHUANGYUAN VIETNAM CO.,LTD、CRE8 DIRECT (HK) LIMITED;
 (2) 转让纸器时代、宁波市北仑区旦旦艺术培训有限公司。

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经济开发区中央大道 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，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		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，计算机软硬件及网络系统的技术研发、咨询，计算机软硬件及配件的批发、零售，	100.00%		投资设立

			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			
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
搜主意	宁波	宁波市北仑区大碇庐山西路 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
美国睿特菲	美国	16192 Coastal Highway, Lewes, Delaware, 19958, County of Sussex	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、电工器材的批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口	56.00%		股权转让
宁波创源文创	宁波	浙江省宁波市北仑区大碇新大路 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
杭州少女心选	杭州	浙江省杭州市上城区中河中路	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	60.00%		投资设立

		258 号 2102-1 号 (托管 18052)	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)			
美国智源	美国	3049 Chapel OAKS DR. DALLAS, TX 75018	文创用品、动漫饰品、工艺品、纸塑料制品、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
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)	60.00%		投资设立
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
越南创源	越南	越南平福省同富	文件夹、线圈本、便签本、计划本及	100.00%		投资设立

		县新立社同富南 工业区 E4、E5 一 部分	其他纸制文具。			
CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	2 Venture Drive #11-31 Vision Exchange Singapore(608526)	1.批发贸易的商品种类繁多，没有占 主导地位的商品（46900）；2.其他控 股公司（64202）	100.00%		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
CRE8 DIRECT (HK) LIMITED	香港	Rm.19C, Lockhart Ctr., 301-307 Lockhart Rd., Wan Chai, Hong Kong.	国际贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

持有半数以上表决权、或者持有半数以下表决权但仍控制被投资单位。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

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：

其他说明：

(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：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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的损失	本期未确认的损失（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。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。

2.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、欧元计价销售外, 本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止2019年6月30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。

本公司运用外币远期合同以及货币互换业务规避外汇风险。

(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有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

3.信用风险

截至2019年6月30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。

4.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	原公司董事
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	公司董事
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	公司董事、公司副总经理
张亚飞	公司副总经理
阮昉	原公司副总经理
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
安徽耐酷新材料有限公司	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	0.00	0.00

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
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	2019年05月10日	是
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	是

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，任召国系本公司董事长，江明中系本公司监事会主席。

(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	3,970,536.08	4,009,928.31

(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

无。

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

2、利润分配情况

单位：元

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

公司于2019年8月1日在巨潮资讯网上公告了2019年股票期权与限制性股票激励计划。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,621,348.79	3.77%	8,621,348.79	100.00%	0.00	8,606,926.96	5.77%	8,606,926.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,099,918.50	96.23%	6,535,775.91	2.97%	213,564,142.59	140,438,188.22	94.23%	4,187,379.83	2.98%	136,250,808.39
其中：										
合计	228,721,267.29	100.00%	15,157,124.70	6.63%	213,564,142.59	149,045,115.18	100.00%	12,794,306.79	8.58%	136,250,808.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Die-Cut With a View INC	8,621,348.79	8,621,348.79	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
		0.00	
		0.00	
合计		0.00	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	220,099,918.50	6,535,775.91	2.97%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	220,099,918.50	6,535,775.91	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	220,099,918.50
合计	220,099,918.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,606,926.96	14,421.83			8,621,348.79
按组合计提坏账准备的应收账款	4,187,379.83	2,348,396.08			6,535,775.91
合计	12,794,306.79	2,362,817.91			15,157,124.70

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		

（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138,556,503.93元，占应收账款期末余额合计数的比例为60.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,156,695.12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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	837,346.11	801,598.78
应收股利		0.00
其他应收款	10,595,866.31	6,658,948.05
合计	11,433,212.42	7,460,546.83

(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	837,346.11	801,598.78
合计	837,346.11	801,598.78

2) 重要逾期利息

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	8,357,935.89	6,505,824.22
垫付运费	20,663.10	12,390.02
备用金、员工借款	285,947.62	34,438.00
代扣代缴公积金	315,179.00	311,981.00
服务咨询费	274,757.55	
房租费	158,730.15	
保险费	780,511.66	
其他	709,266.43	
合计	10,902,991.40	6,864,633.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	205,685.19			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	101,439.90			
2019 年 6 月 30 日余额	307,125.09			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	307,125.09
合计	307,125.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,685.19	101,439.90		307,125.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	205,685.19	101,439.90		307,125.09

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

4) 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：

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
国家税务总局宁波市北仑区（宁波技术开发区）税务局	出口退税款	8,357,935.89	一年以内	76.66%	250,738.08
中国出口信用保险公司宁波分公司	其他	780,511.66	一年以内	7.16%	23,415.35
杭州少女心选电子商务有限公司	其他	500,000.00	一年以内	4.59%	0.00
公积金	其他	315,179.00	一年以内	2.89%	9,455.37
青岛赛维电子信息服务股份有限公司	其他	274,757.55	一年以内	2.52%	8,242.73
合计	--	10,228,384.10	--	93.81%	291,851.53

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。

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	241,039,470.00	351,274.68	240,688,195.32	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70
合计	241,039,470.00	351,274.68	240,688,195.32	223,644,470.00	11,541,239.30	212,103,230.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	1,648,725.32					1,648,725.32	351,274.68
宁波纸器时代文化发展股份有限公司	868,835.38		868,835.38			0.00	
安徽创源文化发展有限公司	170,000,000.00					170,000,000.00	
宁波睿特菲体育科技有限公司	1,960,000.00					1,960,000.00	
CRE8 DIRECT, INC.	2,464,250.00					2,464,250.00	
宁波创源文创	5,000,000.00					5,000,000.00	

电子商务有限公司							
杭州创源文创文化发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州少女心选电子商务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
Zeal Concept Inc.	4,161,420.00	2,693,400.00				6,854,820.00	
CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE.LTD		26,760,400.00				26,760,400.00	
合计	212,103,230.70	29,453,800.00	868,835.38			240,688,195.32	351,274.68

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	402,733,351.03	285,368,858.45	358,106,915.07	278,292,648.87
其他业务	3,638,292.94	2,380,266.37	2,345,722.25	970,834.16
合计	406,371,643.97	287,749,124.82	360,452,637.32	279,263,483.03

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,959,479.07	3,789,506.84
合计	3,959,479.07	3,789,506.84

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	2,125,873.06	
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）	3,286,781.25	主要系收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,714,561.10	主要是募集资金购买理财产品取得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,020.75	
减：所得税影响额	1,700,294.35	
少数股东权益影响额	-19,893.20	
合计	7,421,793.51	--

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	7.44%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31%	0.23	0.23

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

第十一节 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2019年半年度报告原件。
 - 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。