

宁波创源文化发展股份有限公司

2022 年年度报告

2023-014



2023 年 4 月

2022 年年度报告

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杜俊伟及会计机构负责人(会计主管人员)王捷声明：保证本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。

2022 年度公司营业收入为 131,867.29 万元，较去年同期下降 4.65%，营业成本为 93,711.43 万元，较去年同期下降 11.00%，归属于上市公司普通股股东净利润 7,494.33 万元，较去年同期提高 691.65%，主要影响因素有：

1、营业收入下降主要受美国持续通胀及美元加息等因素影响，美国客户主动去库存，同时欧洲客户订单下滑，欧美市场需求下降导致传统出口贸易收入减少 8,537.09 万元，同比下降 8.61%；中国境内由于市场需求变化，收入减少 1,494.82 万元，同比下降 29.23%；跨境电商版块因消费者对电子商务模式接受程度逐渐提高，同时开拓新产品品类与新销售渠道取得一定成效，销售收入增加 4,356.61 万元，同比提高 21.64%。因此，公司营业收入较上年同期下降 4.65%，减少营业收入 6,428.87 万元。

2、受美元对人民币汇率波动影响，2022 年全年产生汇兑收益 3,881.77 万元，而 2021 年汇兑损失为 969.59 万元，增加营业利润 4,851.36 万元。

3、公司通过严格按照报价模型施行报价，强化成本管理，强化产品线思维，增加产品附加值，使本报告期毛利率同比提高；同时 2022 年美元对人民币平均汇率为 6.7261，2021 年平均汇率为 6.4896，平均汇率的提高对公司毛利率同比提高有一定的正面影响。因此，使本报告期毛利率较去年同期提高 5.07 个百分点，增加营业利润 6,683.78 万元。

4、公司第四季度受客户需求下降的影响，营业收入较去年同期减少 6,772.90 万元，同比下降 19.76%。另由于报告期期末美元对人民币汇率波动，使得第四季度产生汇兑损失 597.06 万元。因此，第四季度归属于上市公司普通股股东净利润为-1,417.33 万元。

风险提示及应对措施：

1、海外市场依存度较高的风险

公司的产品以出口为主，2020 年度、2021 年度与 2022 年度，公司出口销售额占主营业务收入的比例分别为 97.62%、97.14%与 98.43%，其中对北美地区的销售收入占比分别为 83.19%、85.69%与 89.31%，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，或产品主要进口国发生政治、经济、贸易政策等重大不利变化，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，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。

2、中美贸易摩擦的风险

中美贸易摩擦，客户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影响。公司布局越南基地，积极拓展越南基地产能，同时公司积极开拓国内市场；积极开发欧洲市场及东南亚市场，来应对中美贸易摩擦的风险。

3、汇率波动风险

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，美元对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。2020 年度、2021 年度和 2022 年度，公司发生的汇兑损益分别为 1,366.80 万元、969.59 万元与-3,881.77 万元，绝对值分别占当期利润总额的 20.87%、174.61%与 43.09%。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。

4、人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险

公司的竞争实际是人才的竞争，针对人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险。针对人才资源满足不了公司长期快速发展目标的需要风险，在公司创新体系的建设过程中，我们将把人力资源的规划和政策放在首

位，把人才工程作为第一大工程，引进技术人员与创新人才，建设公司人才梯队，打造一支高效、及时、快速、应变的经营管理团队。

5、研发设计创新不能持续满足市场需求的风险

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，公司制定中长期产品研发和年度目标与计划，从材料、结构、工艺、图案四个方面，对产品进行破旧立新或迭代更新的研发，建立产品的标准，通过标准的不停优化来保持竞争优势。

6、宏观环境不确定性风险

全球产业链和供应链重新调整、贸易保护主义叠加，加上全球性、地域性政经摩擦和冲突导致的不确定性急剧上升，加剧了经济下行的压力。未来经济形势复杂严峻，对关乎企业命运的各项重大决策是艰难的挑战。针对宏观环境的不确定性，公司以市场为导向，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，确保供应链、产业链、资金链安全。

7、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，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，公司产品销售价格在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，扩大供应商资源导入，平衡优选，以控制原材料价格波动影响。

8、应收账款回收风险

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。宏观经济不确定，客户经营风险加大。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。

控制权变更重要事项：

2021 年 12 月 28 日，宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东宁波市北仑合力管理咨询有限公司（以下简称“合力管理咨询”）与任召国先生签订了《股权转让协议》、其全体股东与宁波市文化旅游投资集团有限公司（以下简称“宁波文旅投”）签订了《任召国等与宁波市文化旅游投资集团有限公司关于宁波市北仑合力管理咨询有限公司、宁波

创源文化发展股份有限公司的股权转让协议》，就合力管理咨询股权转让事宜达成一揽子协议，具体内容详见巨潮资讯网披露的相关公告。

2022 年 3 月 22 日，公司收到合力管理咨询的通知，合力管理咨询已于 2022 年 3 月 22 日完成了工商变更登记手续，合力管理咨询股东已由任召国先生等 14 名自然人股东变更为宁波市文化旅游投资集团有限公司，并取得了宁波市北仑区市场监督管理局颁发的企业法人营业执照。本次合力管理咨询工商变更登记完成后，合力管理咨询仍为创源股份控股股东不变。公司实际控制人变更为宁波国资委。详见巨潮资讯网发布的《关于控股股东股权变更完成工商登记暨控制权变更完成公告》（公告编号：2022-020）。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 180391840 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 13 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 17 |
| 第四节 公司治理 | 43 |
| 第五节 环境和社会责任 | 61 |
| 第六节 重要事项 | 63 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 86 |
| 第八节 优先股相关情况 | 93 |
| 第九节 债券相关情况 | 94 |
| 第十节 财务报告 | 95 |

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 2022 年年度报告原件。

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董事会办公室，以供社会公众查阅。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 创源股份、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 |
| 宁波文旅投 | 指 | 宁波市文化旅游投资集团有限公司，公司控股股东 2022 年 3 月 22 日变更后的股东 |
| 通商集团 | 指 | 宁波通商集团有限公司，宁波市文化旅游投资集团有限公司的控股股东 |
| 宁波国资委 | 指 | 宁波市人民政府国有资产监督管理委员会，公司 2022 年 3 月 22 日变更后实际控制人 |
| 安徽创源 | 指 | 安徽创源文化发展有限公司，公司全资子公司 |
| 创源体育用品 | 指 | 创源体育用品有限公司，公司全资子公司 |
| 创源产业园 | 指 | 创源产业园管理有限公司，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 |
| 美国睿特菲 | 指 | RITFIT LLC，宁波睿特菲体育科技有限公司之全资子公司 |
| 日本睿特菲 | 指 | 合同会社 RITFIT JAPAN，宁波睿特菲体育科技有限公司之控股子公司 |
| 脱凡体育 | 指 | 宁波脱凡体育科技有限公司，宁波睿特菲体育科技有限公司之全资子公司 |
| 美国创源 | 指 | Cre8 Direct Inc.，公司全资子公司 |
| 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 |
| 香港创源 | 指 | CRE8 DIRECT (HK) LTD.，CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. 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 |
| 杭州创源文创 | 指 | 杭州创源文创文化发展有限公司，公司控股子公司 |
| 美国智源 | 指 | Zeal Concept Inc.，公司全资子公司 |
| 智源供应链 | 指 | 智源（宁波）供应链有限公司，Zeal Concept Inc. 之全资子公司 |
| 滁州慧源 | 指 | 滁州慧源进出口有限公司，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 |
| 妙吾科技 | 指 | 妙吾科技（杭州）有限公司，公司全资子公司 |
| 禾源纺织品 | 指 | 宁波市禾源纺织品有限公司，公司控股子公司 |
| 浩加旅游 | 指 | 宁波浩加旅游用品有限公司，宁波市禾源纺织品有限公司全资子公司 |

| | | |
|-----------|---|---|
| 创源海纳 | 指 | 宁波创源海纳科技有限公司，公司全资子公司 |
| 安徽安禧达 | 指 | 安徽安禧达建筑科技有限公司，公司原全资子公司 |
| 人之初 | 指 | 宁波人之初文化发展有限公司，公司原控股子公司 |
| 创源独角兽 | 指 | 宁波创源独角兽品牌策划有限公司，公司原控股子公司 |
| 宁波图飞 | 指 | 宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司参股的合伙企业 |
| 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），公司及宁波快邦投资咨询有限公司参股企业 |
| 青岛行律道起 | 指 | 青岛行律道起股权投资合伙企业（有限合伙），公司参股企业 |
| 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 |
| 宁波晓白 | 指 | 宁波晓白电子科技有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司 |
| 灵梦传媒 | 指 | 上海灵梦文化传媒有限公司，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 |
| 星影尚 | 指 | 北京星影尚文化艺术有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司参股公司 |
| 吾流文化 | 指 | 上海吾流文化有限公司，公司参股公司 |
| 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》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股权激励计划 | 指 | 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股权激励计划 |
| 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 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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。 |
| SRM | 指 | 供应链管理系统 |
| MES | 指 | 工厂精益管理系统 |
| 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）。 |
| CRM | 指 | 客户资源管理系统 |
| TÜV、BV、Intertek | 指 | 国际实施工业设备和技术产品的安全认证、质量检验的评估测试机构 |
| BSCI 和 ISO 体系认证 | 指 | 国际工厂社会责任认证及质量标准认证 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 创源股份 | 股票代码 | 300703 |
| 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 | 创源股份 | | |
| 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 | | |
| 注册地址 | 浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 315800 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 315800 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.cre8direct.cn | | |
| 电子信箱 | cre8@cre8direct.net | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 赵雅 | 吴熙 |
| 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 | 0574-86188111 | 0574-86188111 |
| 传真 | 0574-86188189 | 0574-86188189 |
| 电子信箱 | cre8@cre8direct.net | cre8@cre8direct.net |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报、http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 浙江省宁波市北仑区庐山西路 45 号公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------|
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 签字会计师姓名 | 陈容炜、胡荣军 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,318,672,874.96 | 1,382,961,553.54 | -4.65% | 1,086,506,000.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 74,943,266.60 | 9,466,723.64 | 691.65% | 51,826,045.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 65,952,203.96 | 618,182.20 | 10,568.73% | 36,353,367.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 231,841,151.66 | 16,886,823.55 | 1,272.91% | -21,686,152.15 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.41 | 0.05 | 720.00% | 0.29 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.41 | 0.05 | 720.00% | 0.29 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.32% | 1.35% | 8.97% | 7.07% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（元） | 1,361,712,123.08 | 1,371,618,597.29 | -0.72% | 1,398,743,532.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 764,023,784.02 | 690,291,665.11 | 10.68% | 710,342,832.36 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 310,584,584.69 | 436,500,521.53 | 296,617,383.24 | 274,970,385.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,035,203.68 | 55,802,289.56 | 29,279,056.46 | -14,173,283.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -896,812.38 | 51,151,128.97 | 25,934,166.58 | -10,236,279.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,852,578.19 | 35,867,496.70 | 137,034,964.14 | 61,791,269.01 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 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) | 912,009.68 | 19,612.23 | 4,573,417.55 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 9,637,369.34 | 8,743,183.36 | 13,454,928.66 | 系收到的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | 2,893,248.51 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 878,578.97 | 2,128,739.05 | -3,726,950.58 | 系处置交易性金融资产产生的投资收益和持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -554,552.19 | -546,785.46 | 2,001,601.09 | |
| 减:所得税影响额 | 1,744,434.16 | 1,485,802.18 | 3,128,012.39 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 137,909.00 | 10,405.56 | 595,555.31 | |
| 合计 | 8,991,062.64 | 8,848,541.44 | 15,472,677.53 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

一、文教用品行业情况（参考来源：中国文教体育用品协会、国联证券）

2022 年初以来，文具行业发展同国内其他行业一样面临需求收缩、供给冲击、预期转弱、下行压力加大的现实困境，但随着形势的好转，行业发展在经受重重重压和考验后，迎来了新的契机和时点。过去几年，随着人们生活水平的提高，特别是对文教体育用品消费需求、品质需求、功能需求、科技含量需求等的不断提升，文具行业发展取得了长足进步。相关数据显示，截止十三五末，我国文教体育用品行业规模以上企业 2475 家，实现主营业务收入 3311.72 亿元，比“十二五”末年的 2015 年增加 1.4%，完成利润总额 218.08 亿元，比 2015 年增加 6.6%，利润的增速超过了收入增速，行业经济效益有所提高。其中，文具行业发展无论从规模体量，还是规上企业数质量，以及营收状况等方面都表现优异，这都得益于中国经济广阔的市场空间和庞大的消费群体带来的后发优势和体量优势。

截至 2022 年 12 月，文化办公用品零售额累计值 4439 亿元，同比+4.4%。2022 年 12 月文化办公用品零售额为 433 亿元，同比-0.3%。书写工具、学生文具为单价较低的日常学习、生活用品，属于收入弹性较小相对刚需的消耗品，对经济周期波动并不敏感。据海关数据统计，2022 年 1-12 月全国文体用品行业累计完成出口额 655.77 亿美元，同比增长 2.51%。

2022 年 1-9 月全国文体用品行业累计完成出口额 494.2 亿美元，同比增长 6%。其中，文教办公用品累计完成出口额 277.23 亿美元，同比增长 31.66%。

从增长态势来看，1-9 月文体用品行业出口额以 6%的增长率继续高于同期文体用品行业规上企业营业收入增长指标（-3.76%），且出口额增速比 8 月继续回落的同时，规上企业营收降幅也继续有所扩大，说明行业出口情况对行业整体经济运行带来重要影响。子行业出口同比增长情况持续呈现分化趋势，其中文教办公用品保持超过 30%的较高增速但增幅延续了 8 月的回落态势，按同口径与 2019 年同期相比，出口额有较大增长，同比增幅为 31%。文教办公用品主要出口品种中，本册印制、学生文具类产品 1-9 月出口量值继续保持较快的增长，说明海外学生文具、办公文具市场需求持续向好。

从出口目的地构成来看，1-9 月文体用品行业各大洲出口额中分列前三位的分别是亚洲、北美洲和欧洲，同时亚洲同比增长 23.69%且增幅继续上升，显示了持续向好的增长态势，而北美洲和欧洲分别同比下降 6.38%和 4.4%，且降幅有所扩大。从主要出口国别或地区分析，1-9 月文体用品出口额环比 8 月位居前 10 名国家没有变化，排名前三的依次为美国、日本及英国，其中出口额最高的美国为 129.9 亿美元。

尽管这两年，在“双减”政策、经济下行等压力下，文具行业发展同样不可避免受到影响，但从深层次观察行业发展现状、分析未来趋势，不难发现，过去十多年国内文具行业发展尽管速度快、体量大、品类多、覆盖广，但距离高质量发展还有较大差距，特别是与国际先进企业、先进品牌、先进工艺技术和经营模式、产品生态链等相比，还有很大的追赶和上升空间。

2022 年，工信部等五部委《关于推动轻工业高质量发展的指导意见》出台，为文具等行业未来发展提出了新要求，也注入了新的政策活力和动能。与此同时，由中国文教体育用品协会制定发布的《文教体育用品行业“十四五”时期高质量发展指导意见》，也对“三品”战略，产业集群培育等给予了高度关注，未来或将优先在文具、钓具等产业领域，努力培育 1-2 家世界级的产业集群。行业发展由量到质的蜕变，必然是加快资源优化整合和市场主体优胜劣汰的过程，也必将带来一定阵痛，同时也将孕育新的生机与活力，有利于行业发展整体水平和国际竞争力的提升。

二、体育用品行业情况

中国是体育用品制造大国，产品种类繁多，相关产品畅销全球。随着经济全球化的快速发展和体育赛事在全球范围内的广泛开展，体育产业得到了蓬勃发展，而体育用品的消费也在迅速扩张。

据中国文教体育用品协会对体育健身器材重点企业进行的 2022 年三季度问卷调查结果显示，三季度中国体育健身器材市场综合景气指数（SEI）为 52.12，年内首次高于临界点（50）、进入景气区间，环比二季度上升 5.4 个百分点，表明三季度行业经济运营状况相比二季度继续有所改善，但较去年同期略有下降。从分项指标分析，三季度我国体育健身器材行业经营生产体现以下特点：二季度环比增幅最大的生产指数和新订单指数在三季度继续保持增长但增幅回落，体现了三季度我国健身器材企业产能进一步释放、订单情况继续有所回升；盈利指数环比上升且年内首次超过临界点、进入扩张区，表明随着三季度产能恢复及订单的回升，使行业盈利状况继续得到改善，但不同区域、不同企业之间分化明显；销售价格指数在连续下行后出现回升，线上销售渠道特别是海外线上销售渠道进一步拓展；原材料采购量继续增长，但同时部分原材料价格出现反弹，加大了企业成本压力，并使企业备货的积极性受到一定影响；受影响的供应链物流持续得到缓解，物流配送效率仍需进一步提升；从业人员指数依旧大大低于临界点，但本季度用工数量止跌回升，同时短缺人才需求在不同地域呈现差异化。

综合来看，三季度全国体育健身器材制造业行业景气指数延续了第二季度触底回升的态势并有进一步的改善，但四季度行业所面临的挑战更加严峻。从消费端来看，三季度健身器材市场相比二季度总体虽有所改善，特别是海外订单有所回升，但一方面由于近期国内部分地区需求萎缩，国内健身器材消费市场除家用、小件器械外的产品市场持续低迷，同时政府采购健身器材部分减少或延期，另一方面国外俄乌冲突持续加剧及因此带来的欧洲天然气短缺、经济下滑等连锁影响，使四季度健身器材市场消费提振难度加大。从供给端来看，三季度经济运行状况继续呈现企稳势头，企业生产量、订单指数双双在扩张区继续上升，但市场订单不足依旧成为困扰企业的首要问题，特别是出口订单虽然在三季度因国外圣诞节备货出现回升，但由于复杂的国际环境以及欧洲悲观的经济增长预期使四季度的出口贸易形势并不乐观；使企业的经营压力进一步加大，加上三季度部分原材料价格有所反弹以及欧洲进口原材料和部件的价格有可能上涨的预期，给企业的盈利状况带来隐忧。调研结果显示，企业对 2022 年四季度的市场预期指数为 45.45，再次回到临界点以下，环比上一季度下降了 10.55 个百分点，表明企业经营者对四季度生产经营前景的信心相比上季度有所下降。

面对多重压力和困难，体育健身器材企业一方面努力采取应对措施，同时也积极争取政府的政策和资金支持，其中企业已获得支持较多的为：税费减免或延期缴纳、科技研发补贴或拨款、用工补贴等。调研中企业呼声最高的支持需求为：加大对科技研发资金支持、继续延长税费减免政策期限，同时呼吁政府有关部门加大对全民健身、体育公园、学校体育达标等健身运动设施的投入和政府采购力度，加快推进已有预算项目的招标投标工作，助力全民健身运动开展，也助推企业业绩恢复和增长、缓解政府就业压力。

三、电子商务经营情况

1、子公司美国睿特菲主营家庭运动健身用品，包含哑铃凳、龙门架、负重器械及蹦床等。美国睿特菲业务模式主要是利用外部供应商供应链供货生产，运输至海外仓备货，通过亚马逊平台（美国亚马逊店铺“RITFIT LLC”、欧洲亚马逊店铺“RITFIT”、日本亚马逊店铺“RitFit”）和自营官方网站平台（www.ritfitsports.com）销售并配送给海外终端消费者。

报告期内美国睿特菲合计促成订单数 220,932 笔，其中通过美国亚马逊网站销售 1,474.61 万美元，较去年同期增长 1.95%；通过官网销售 733.39 万美元，较去年增长 39.37%。

业务收入确认的具体方法为：客户在电商平台下达采购订单，通过亚马逊或 PayPal 支付货款，在订单确认后按照订单详情向客户交付产品，待取得平台结算清单后确认收入。成本结转的具体方法为：按照移动加权平均法进行产品成本核算。

风险及权益保障措施：在电商平台网站以文字解说、多角度图片等方式充分展示产品细节，有效提升客户体验；公示客户服务电话专线、邮箱专线及社交媒体账号，全面指导客户产品安装、解决使用故障及投诉等问题，保障消费者权益。外部平台主要选择信誉好、规模大、措施完善的第三方平台开展合作，自营平台采用了科学的加密技术与手段，充分保障客户个人信息及隐私权益。

2、子公司美国智源主营时尚文具及生活家居品类，包含笔记本册、日程日历、办公收纳等。美国智源业务模式主要是在国内以 OBM 方式进行产品采购，运输到海外在海外仓备货，通过亚马逊平台（美国亚马逊店铺“PAPERAGE”）销售并配送给海外终端消费者。

报告期内美国智源合计促成订单数 872,977 笔，通过美国亚马逊网站销售 1,270.52 万美元，较去年同期增长 40.91%。

业务收入确认的具体方法为：客户在亚马逊平台下达采购订单并支付货款，在订单确认后按照订单详情向客户交付产品，待取得第三方平台结算清单后确认收入。成本结转的具体方法为：按照移动加权平均法进行产品成本核算。

风险及权益保障措施：在电商平台网站以文字解说、多角度图片等方式充分展示产品细节，在官方网站详细介绍使用范例，有效提升客户体验；外部平台主要选择信誉好、规模大、措施完善的第三方平台开展合作，充分展示消费者评价，保障消费者权益。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

一、公司主要业务及产品情况

公司集研发设计、生产、销售全套供应链为一体，主营六大类产品：时尚文具、手工益智、社交情感、运动健身、生活家居及其他，包含 90 多个品项系列的产品。

公司以消费者需求为研发驱动力，投入高占比的研发资金，选择了客户设计、生产难度较大的细分领域，公司产品具有非标准化、迭代速度快、设计独特、快速交付的自身优势。公司以客户价值为核心，为品牌商、零售商提供贴身设计服务，为消费者提供有竞争力的高附加值创意产品。

公司产品包含中高端文教用品，目前主要销售市场为欧美市场。公司在国内拥有宁波、安徽双“生产及出口基地”，着力打造研产销一体化供应链；在东南亚布局越南生产基地，以核心客户及核心产品为经营策略，建立国际化供应体系。

电商贸易主要依靠亚马逊平台、自营官方网站及阿里巴巴国际站拓展欧美市场运动健身用品和生活家居用品的跨境电商贸易，以及依靠淘宝平台拓展文教文创用品的国内电商贸易。

二、主要经营模式

1、研发模式

公司持续深耕欧美市场，开拓其他国际市场和国内市场。为打造研发设计能力为公司核心能力，公司高投入建设国际化和本土化相结合的设计团队，在国内打造国家级的研发中心和在美国成立创意设计中心。公司不断优化研发设计能力以及积极建立产品标准化，主动对产品进行不断的迭代升级与破旧立新的研发，把握国内外市场的客人需求和产品趋势，进行主题化、系列化的产品研发。

自主研发运动健身用品的产线，通过市场调研确定产品方向及系列，由专业设计师及工艺师参与产品设计及数值模拟分析，量产前产品已经过多次打样试样及严格的性能测试。睿特菲成立高素质人才的研发设计中心，建立了完整的研发设计流程，进行主题化、系列化的产品开发，紧跟市场行业发展方向、紧追用户健身需求，不断提高公司产品的竞争力与研发力，有助于公司产品在众多竞品中脱颖而出。创源体育用品在销产品满足欧美等国的安全和环保标准，且通过 BSCI 和 ISO 体系认证以及 TÜV、BV、Intertek 等机构检测验证并获得合格证书。

2、采购模式

公司建立了完善的采购流程，分别为供应商开发流程，采购执行流程及供应商评估流程。公司完善 SRM 系统与 SAP 系统对接，可实现集团化采购管控，供应商基础资料规范，在系统中建立供应商评估模型，实时对供应商总体评估，确定主要供应商及供货方案，采购订单流程高效移动协同，完善合同制作及发票校验透明管理，核价、打样、送货管理、验货入库、付款等全流程打通，快捷高效，阳光采购。

公司根据需求增加国内采购资源与东南亚采购职能在全球范围内寻找新的供应商，确保公司合作的供应商持续改善，并满足公司采购需求。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，由所需部门提出采购申请，采购部要求合格供应商比价，根据质量、价格、交期、供应商资质等因素确定最终接单单位，下达采购单，执行采购业务，同时采购资源部门在整个供应链采购执行过程中提供支持，确保集中、合理、公正、高效进行。

3、生产模式

公司生产的大部分产品是为客户定制。产品高度定制化，“接单生产，匠心定制”，产品灵活多变并且不失柔性规模化；迭代速度快，公司在产品非标准化、结构复杂的特点下，宁波与安徽生产基地可实现十天左右打样试制。越南公司已组建多条本册、便签、剪贴册、卡片生产线，快速响应在线接单。外销类订单，公司主要采用接单生产的模式。为了保证产品质量，提高生产效率，公司完善 MES 实施智能制造自动化系统与 PMC 生产及物料控制系统，升级生产的计

划与生产的进度控制，加强跟踪物料计划、请购、调度等物料控制模式，整合工艺路线，为公司量身定制工单流程，要求销售、生产、设计、采购、研发、品质等各部门必须紧密配合起来，实现集团内部的生产管控，实行规范的现代化生产管理体系。

4、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。

国外市场线下外贸销售模式：公司客户主要包括零售商与品牌商，公司在外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，利用信息系统以电话、邮件、视频、网络等方式与客户和终端保持紧密联络，并积极参加线上广交会、线上推广会、线上直播等，力争以不同的方式多方位呈现公司产品。

国外市场销售也积极拓展跨境电商模式：睿特菲、美国睿特菲及脱凡体育主营运动健身用品，执行以亚马逊销售为主，官网销售为辅的战略方针。睿特菲在亚马逊销售为主导的前提下（美国亚马逊店铺“RITFIT LLC”、欧洲亚马逊店铺“RITFIT”、日本亚马逊店铺“RitFit”），加大了对官网（www.ritfitsports.com）建设投入，报告期内美国睿特菲官网销售占其营业收入比约为 26%，积极发展自己的科技研发团队，积累了丰富的技术、经验、人才和市场优势。美国智源拥有亚马逊店铺“Zeal Concept Inc”，旗下拥有三个子品牌“PAPERAGE”“Elyn”“Heypop”，主营亚马逊平台的时尚文具类、生活居家类产品，以简约设计及优异质量获得消费者一众好评。

国内市场销售模式：宁波创源文创主要依靠区域供应链优势开展自有品牌（如 the daily paper、Cre8、@Cre8 等）开发，与线下连锁书店合作铺货展示，与大客户进行 ODM 开发联名定制产品。杭州创源文创开展公司自有品牌（如恋屿、纸器时代等）的线下批发业务，以省、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。禾源纺织品为企业客户定制产品来开拓国内市场。

三、报告期合并范围内子公司主要业务情况

安徽创源为公司国内生产基地之一，已有多年成熟柔性化生产经验，产线灵活，交期稳定。

美国创源为公司海外创意设计团队，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。

新加坡创源作为公司海外投资平台，负责公司的海外投资业务，积极寻找和关注时尚文教休闲用品领域优质资产标的，有计划有步骤地进行战略性投资，在更大范围和更深层次上挖掘市场潜力和空间。

香港创源作为海外贸易中心，扩大公司的海外市场影响力，防范局部可能的关税调整及贸易壁垒风险，优化并完善供应体系，打造公司时尚文教休闲用品的国际知名度。

越南创源作为公司海外生产基地，利用地理位置、人口红利、自然资源丰富、关税及企业所得税等成本优势，通过对企业内外资源实施有效的整合，报告期内建设完善多条生产线，有效提高产能水平。

美国智源打造文具、礼品等时尚休闲产品的自有品牌，现有“PAPERAGE”“Elyn”“Heypop”品牌，销售模式目前为以亚马逊为主的线上销售，致力实现跨境线上、线下同时销售的目标。智源供应链为美国智源提供中国境内供应链管理服务。

睿特菲、美国睿特菲、脱凡体育和日本睿特菲，通过亚马逊及自建官方网站线上销售拥有自主品牌（如 RITFIT、Kangaroo Hoppers 等）健身器材、宠物产品、户外家具、蹦床等居家健身品类，积极发展科技研发团队，积累了丰富的技术、经验、人才和市场优势。

创源体育用品布局运动健身板块供应链，自主研发生产销售家庭运动健身器材，为睿特菲及自有品牌提供有力支撑。

快邦投资主要负责对外投资和投资管理咨询，围绕上市公司发展战略，参股投资与上市公司业务或发展战略可以产生协同的项目、公司或其他投资标的，对接外部资源为公司发展献计献策。报告期内主要对外投资有：森雨文化、宁波晓白、红隼互娱、灵梦传媒、天堂硅谷创源基金、星影尚。

宁波创源文创主要依靠区域供应链优势，参与大客户 toB 端定制产品开发合作与自有品牌建设（如 the daily paper、Cre8、@Cre8 等），与书店及精品店合作进行线下铺货。

杭州创源文创以打造文化创新的新文具产业想法为主要宗旨，是一家拥有自主研发设计的文化创意公司，目前旗下“恋屿”和“纸器时代”品牌产品已于全国各大文具城及商超展示，全国各省、地级市均有代理商，影响力日益增长。

滁州慧源利用当地交通物流优势，主营本地化产品出口，属于外贸型企业。

创源产业园目前正在积极建设基础设施，截止 2022 年 3 月已取得权属证书，积极招募优秀的初创及成熟企业项目中。

禾源纺织品系一家主营花园旗、彩旗、户外旗及日用纺织制品、家居纺织品等产品的工贸一体企业。以传统外贸业务及跨境电商运营实现线上与线下相结合的业务模式，产品品类丰富，设计时尚精美，远销欧美、日本、南美等地。浩加旅游为其全资子公司，主营同类型业务。

妙吾科技由杭州少女心选电子商务有限公司于 2022 年 3 月更名，并于报告期完成了团队组建，主营研发、销售宠物用品，目前已有自主品牌妙吾物的猫砂、猫罐头、猫抓板等产品销售。

创源海纳主要系管理宁波数字文化产业园北仑项目的建设、开发及运营。

安徽安禧达曾用作运动健身品类生产基地使用，后作为厂房出租，已于 2022 年完成转让。

人之初原系致力于打造和开发在线出图及付费报告的产品与服务平台，已于 2022 年完成转让。

创源独角兽原系抖音平台品牌营销、直播带货运营，已于 2022 年完成注销。

四、参股公司的主要业务情况

天堂硅谷创源基金管理团队深入研究文化娱乐行业，在行业里筛选符合投资要求的优质项目。

青岛行律道起长期聚焦于智能制造、消费、医疗健康等潜力行业，专注于投资成长期的优秀企业。

吾流文化是一家具有强大 IP 获取能力，擅长深度挖掘 IP 商业化潜质，并输出全方位多系列产品的潮玩衍生品公司，业务涵盖文创用品，潮玩，日化产品，生活用品，节庆礼品，印刷品及出版物书籍等。

快邦投资所投资的森雨文化聚焦于原创优质动漫作品的策划生产；星影尚主营艺考培训，同时涉猎经纪业务和广告业务；宁波晓白主要提供公共区域的共享无接触充电服务；灵梦传媒以打造热门 IP 作为核心内容，并通过直播电商业务与综艺节目结合，打造消费生态链；红隼互娱是一家手机游戏研发运营和服务公司，为用户提供优质的互联网泛娱乐服务。

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在贴近客户的工艺设计能力、不断适应市场更新的研发能力以及缩短交期提升效率的自动化信息改造，围绕着研发、生产及终端，为客户提供优质的服务，为市场注入高端的产品。

1、突出的研发设计能力

公司在中美两国建立了优秀的研发团队，同步掌握市场流行动态，具有丰富的设计经验及技术人才储备。公司研发团队具有良好的创新应用能力，公司自成立以来一直牢牢把握行业发展趋势，建立了一套完善的研发体系以及快速将新技术转化为实际生产力的生产模式。公司产品的差异化设计能力较强，能够满足客户对产品功能和结构的特殊需求，产品迭代速度快。在新品研发阶段，与客户共同参与，提升客户体验，因此使公司具有较强的竞争优势。公司注重研发能力的提升及研发人员的培养，投资建设宁波数字文化产业园北仑项目有助于吸引研发人才，形成良好研发氛围。

公司 2021 年被评为“国家高新技术企业”“中国轻工业文教用品行业十强企业第四位”“2021-2022 国家级文化出口重点企业”“浙商全国 500 强企业”“2021 年度浙江省省级工业设计中心”，2022 年度，公司被评为“2017-2022 年中国文教体育用品行业先进企业”“2022 年浙江省亩均英雄”，公司研发团队人员分别获得“第七届环亚杯中日设计交流展”金奖（1 项）、银奖（4 项）。截至报告期末，公司共获得专利 359 件，其中：发明专利 25 件，实用新型专利 251 件，外观专利 83 件；美术著作权 1978 件。

2、信息化流程管理能力

公司从业务需求出发，持续投入生产研发，在生产、管理方面积极引进行业前沿生产技术与信息系统，不断优化 SAP、CRM、SRM、MES、PLM 系统，为了实现全业务链的数据驱动，汇聚和优化数据资产，打通跨领域的信息断点，

充分挖掘和利用数据功能，赋能业务前后端，最终实现各业务领域数字化。通过数字化转型，公司进行供应链、生产和销售数据的整合和优化进而提升经营效率。

3、供应链管理能力

公司在多年的经营过程建立了完善的供应链管理制度，吸纳了行业优质供应商资源进行战略合作，公司与优质供应商良性互动，有力推动公司产品质量的不断改进。公司持续通过数字化建设赋能供应链效率提升，确保能够快速适应市场和需求的变化，为消费者提供利于身心健康的优质产品，助力品牌发展。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年公司以“转型升级，创新突破”为策略，继续深耕主业，积极进行科技升级和数字化改造，加大创新力度，通过控制成本、调整产品结构、推进精益管理等内部管理措施，实现利润增长。

2022 年度营业收入为 131,867.29 万元，较去年同期下降 4.65%，营业成本为 93,711.43 万元，较去年同期下降 11.00%，归属于上市公司普通股股东净利润 7,494.33 万元，较去年同期提高 691.65%，主要影响因素：

1、营业收入下降主要受美国持续通胀及美元加息等因素影响，美国客户主动去库存，同时欧洲客户订单下滑，欧美市场需求下降导致传统出口贸易收入减少 8,537.09 万元，同比下降 8.61%；中国境内由于市场需求变化，收入减少 1,494.82 万元，同比下降 29.23%；跨境电商版块因消费者对电子商务模式接受程度逐渐提高，同时开拓新产品品类与新销售渠道取得一定成效，销售收入增加 4,356.61 万元，同比提高 21.64%。因此，公司营业收入较上年同期下降 4.65%，减少营业收入 6,428.87 万元。

2、受美元对人民币汇率波动影响，2022 年全年产生汇兑收益 3,881.77 万元，而 2021 年汇兑损失为 969.59 万元，增加营业利润 4,851.36 万元。

3、公司通过严格按照报价模型施行报价，强化成本管理，强化产品线思维，增加产品附加值，使本报告期毛利率同比提高；同时 2022 年美元对人民币平均汇率为 6.7261，2021 年平均汇率为 6.4896，平均汇率的提高对公司毛利率同比提高有一定的正面影响。因此，使本报告期毛利率较去年同期提高 5.07 个百分点，增加营业利润 6,683.78 万元。

4、公司第四季度受客户需求下降的影响，营业收入较去年同期减少 6,772.90 万元，同比下降 19.76%。另由于报告期末美元对人民币汇率波动，使得第四季度产生汇兑损失 597.06 万元。因此，第四季度归属于上市公司普通股股东净利润为-1,417.33 万元。

公司立足于“匠心定制，不负众望”的使命，努力为全球消费者提供兼具卓越美感、功能与品质的产品和负责任、有温度的服务，输出文化的同时输出美学理念，致力于成为具有国际竞争力的创意时尚品牌。公司 2022 年重点工作有：

1、继续推广自有品牌，树立品牌形象

报告期内，公司自主品牌收入为 26,505.54 万元，较 2021 年同期增加 1,103.48 万元，增长 4.34%，占总营业收入比达到 20.10%。子公司睿特菲报告期内拓展品牌渠道，积累平台化运营管理能力，坚持科技创新，成立研发中心，继续加大投入官网布局，运动健身品类较上年同期增长 15.99%。子公司美国智源旗下拥有三个自主品牌“PAPERAGE”“Elyn”“Heypop”，报告期内拓展美国大型连锁商超客户，建立线上线下全渠道优势，营业收入较去年同期增长 31.73%。宁波创源文创主打自主品牌@Cre8、Cre8、TDP(the daily paper)在报告期内入驻线下连锁书店已逾 409 家，如西西弗、钟书阁、几何书店、中信书店、朵云书院等，遍布北京、上海、成都、西安、武汉等一线城市，利用“轻资产”模式加速公司品牌推广。

2、重视产品研发，搭建创新平台

公司注重研发创新能力，不断加强新材料开发和新产品研发，全年累计开发 1033 款新品及新材料，其中新品推荐 880 款。针对近年来的环保热，加快环保材料开发，全年新增 169 款相关材料。通过研发创新提高现有产品品质，增加行业新品类及自有品牌占有率，提升市场竞争优势。

报告期内经董事会审议通过拟以自有资金和自筹资金投资建设宁波数字文化产业园北仑项目，总投资额预计 23,000 万元，总建设周期计划 3 年。有助于公司创造优质品牌、吸引高端人才、建立良好的上下游产业链生态圈的基础保障，各方面协同发展助力品牌形象的提升。

3、强化成本管理，优化内部管控

报告期内，公司严格执行报价模型，强化成本化管理，强化产品线思维，增加产品附加值，提升产品毛利率。结合采购系统、制造系统建立订单上线评审规则，组建运营中心，完善原辅材料采购规则，制度化管理供应商，有效控制订单成本。

4、开拓采购资源，强化供应链发展

对外开拓外部采购资源，寻找东南亚优质本土合作伙伴，降低运输成本。对内改革内部管理模式，加强内部采购资源力量，提升工作效率，加速寻找市场有力支持。

5、推进转型升级，聚焦优势产品

转型升级工作按计划开展，根据市场、技术、资源、政治等外部因素及公司内部优劣势重新梳理商业模式，重铸核心文化，优化调整组织架构，提高效率。关注未来产业趋势，深耕时尚文具主业，聚焦优势产品，进行产品定位，将产品差异化，增强核心竞争力，争取在细分领域内做大做强。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------------------|------------------|---------|------------------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,318,672,874.96 | 100% | 1,382,961,553.54 | 100% | -4.65% |
| 分行业 | | | | | |
| 文教、工美、体育和娱乐用品制造业 | 1,318,672,874.96 | 100.00% | 1,382,961,553.54 | 100.00% | -4.65% |
| 分产品 | | | | | |
| 时尚文具类 | 676,229,344.96 | 51.28% | 737,073,678.51 | 53.30% | -8.25% |
| 社交情感类 | 148,992,111.46 | 11.30% | 154,146,125.58 | 11.15% | -3.34% |
| 手工益智类 | 158,591,940.26 | 12.03% | 168,678,796.69 | 12.20% | -5.98% |
| 生活家居类 | 106,591,066.73 | 8.08% | 125,007,798.53 | 9.04% | -14.73% |
| 运动健身类 | 151,097,744.97 | 11.46% | 136,142,981.01 | 9.84% | 10.98% |
| 其它 | 61,759,374.17 | 4.68% | 49,082,433.44 | 3.55% | 25.83% |
| 其他业务收入 | 15,411,292.41 | 1.17% | 12,829,739.78 | 0.93% | 20.12% |
| 分地区 | | | | | |
| 北美洲 | 1,163,553,633.83 | 88.24% | 1,174,138,504.96 | 84.90% | -0.90% |
| 欧洲 | 49,539,178.80 | 3.76% | 70,616,451.55 | 5.11% | -29.85% |
| 亚洲（不含中国） | 15,546,222.87 | 1.18% | 23,881,396.22 | 1.73% | -34.90% |
| 大洋洲 | 46,264,324.66 | 3.51% | 42,995,695.20 | 3.11% | 7.60% |
| 南美洲 | 5,594,572.31 | 0.42% | 10,638,071.59 | 0.77% | -47.41% |
| 非洲 | 1,979,626.73 | 0.15% | 9,547,940.61 | 0.69% | -79.27% |
| 中国境内 | 36,195,315.76 | 2.74% | 51,143,493.41 ^{注 1} | 3.70% | -29.23% |
| 分销售模式 | | | | | |
| OEM | 754,924,599.49 | 57.25% | 750,249,018.20 | 54.25% | 0.62% |
| ODM | 283,281,574.78 | 21.48% | 365,862,231.34 | 26.45% | -22.57% |
| OBM | 265,055,408.28 | 20.10% | 254,020,564.22 | 18.37% | 4.34% |
| 其他业务收入 | 15,411,292.41 | 1.17% | 12,829,739.78 | 0.93% | 20.12% |

注：注 1 营业收入均按地区分类列示，2021 年年报中仅主营业务收入按地区分类，故分地区收入金额

有所差异。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：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 |
|-------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 时尚文具类 | 676,229,344.96 | 489,523,005.57 | 27.61% | -8.25% | -15.48% | 6.19% |
| 社交情感类 | 148,992,111.46 | 106,744,478.17 | 28.36% | -3.34% | -12.00% | 7.05% |
| 手工益智类 | 158,591,940.26 | 112,384,716.79 | 29.14% | -5.98% | -14.22% | 6.82% |
| 运动健身类 | 151,097,744.97 | 98,221,937.17 | 34.99% | 10.98% | 9.67% | 0.77% |
| 分产品 | | | | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 北美洲 | 1,163,553,633.83 | 825,250,057.78 | 29.08% | -0.89% | -7.55% | 5.11% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| OEM | 754,924,599.49 | 549,792,035.01 | 27.17% | 0.62% | -5.22% | 4.49% |
| ODM | 283,281,574.78 | 207,803,373.00 | 26.64% | -22.57% | -29.88% | 7.64% |
| OBM | 265,055,408.28 | 171,756,444.25 | 35.20% | 4.34% | -0.32% | 3.03% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|------------------|-----|----|-------------|-------------|---------|
| 文教、工美、体育和娱乐用品制造业 | 销售量 | PC | 207,853,367 | 266,982,536 | -22.15% |
| | 生产量 | PC | 94,348,019 | 148,265,110 | -36.37% |
| | 库存量 | PC | 9,815,604.7 | 15,934,465 | -38.40% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、产销量增加幅度不匹配原因主要为销售量项目里包含了自制、外协以及外购销售类型。
- 2、生产量降低 36.37%主要系生产减少。
- 3、库存量降低 38.40%主要系积压减少、生产减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 时尚文具类 | 直接材料 | 307,112,539.35 | 32.77% | 377,830,480.89 | 35.88% | -18.72% |
| 时尚文具类 | 直接人工 | 64,450,514.29 | 6.88% | 91,827,794.06 | 8.72% | -29.81% |
| 时尚文具类 | 制造费用 | 67,977,272.85 | 7.25% | 66,965,528.33 | 6.36% | 1.51% |
| 时尚文具类 | 其他 | 49,982,679.08 | 5.33% | 42,576,559.32 | 4.04% | 17.39% |
| 手工益智类 | 直接材料 | 95,812,611.35 | 10.22% | 114,084,437.38 | 10.84% | -16.02% |
| 手工益智类 | 直接人工 | 6,287,724.67 | 0.67% | 7,466,965.74 | 0.71% | -15.79% |
| 手工益智类 | 制造费用 | 6,659,180.41 | 0.71% | 5,102,567.93 | 0.48% | 30.51% |
| 手工益智类 | 其他 | 3,625,200.36 | 0.39% | 4,367,490.62 | 0.41% | -17.00% |
| 社交情感类 | 直接材料 | 81,549,356.38 | 8.70% | 86,783,443.14 | 8.24% | -6.03% |
| 社交情感类 | 直接人工 | 11,654,706.59 | 1.24% | 17,878,009.30 | 1.70% | -34.81% |
| 社交情感类 | 制造费用 | 9,883,911.02 | 1.05% | 12,501,424.11 | 1.19% | -20.94% |
| 社交情感类 | 其他 | 3,656,504.18 | 0.39% | 4,142,002.61 | 0.39% | -11.72% |
| 运动健身类 | 直接材料 | 35,324,369.28 | 3.77% | 36,085,536.93 | 3.43% | -2.11% |
| 运动健身类 | 直接人工 | 3,850,288.90 | 0.41% | 4,011,668.14 | 0.38% | -4.02% |
| 运动健身类 | 制造费用 | 4,572,818.20 | 0.49% | 2,902,787.95 | 0.28% | 57.53% |
| 运动健身类 | 其他 | 54,474,460.79 | 5.81% | 46,557,843.94 | 4.42% | 17.00% |
| 生活家居类 | 直接材料 | 55,521,720.05 | 5.92% | 68,968,810.32 | 6.55% | -19.50% |
| 生活家居类 | 直接人工 | 11,943,853.75 | 1.27% | 14,328,512.02 | 1.36% | -16.64% |
| 生活家居类 | 制造费用 | 4,532,888.73 | 0.48% | 4,510,118.03 | 0.43% | 0.50% |
| 生活家居类 | 其他 | 2,323,295.17 | 0.25% | 8,139,206.91 | 0.77% | -71.46% |
| 其它 | | 48,155,956.88 | 5.14% | 31,703,836.80 | 3.01% | 51.89% |
| 其他业务成本 | | 7,762,416.13 | 0.83% | 4,162,248.42 | 0.40% | 86.50% |

说明

公司按产品分类披露本年度营业成本的主要构成项目，详情见上表。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 2022 年持股比例 (%) | 2022 年表 决权比例 (%) | 2021 年持股比例 (%) | 2021 年表 决权比例 (%) | 是否在 2022 年合 并范围 | 是否在 2021 年合 并范围 |
|-------|-------|----|----------------|---------------------|----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 创源独角兽 | 控股子公司 | 二级 | 0 | 0 | 57 | 57 | 是 | 是 |
| 宁波图飞 | 控股子公司 | 二级 | 5 | 5 | 85 | 85 | 是 | 是 |
| 人之初 | 控股子公司 | 二级 | 0 | 0 | 80 | 80 | 是 | 是 |
| 安禧达 | 控股子公司 | 二级 | 0 | 0 | 100 | 100 | 是 | 是 |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 312,877,464.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 23.73% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 80,811,396.84 | 6.13% |
| 2 | 客户二 | 69,607,342.95 | 5.28% |
| 3 | 客户三 | 64,894,436.66 | 4.92% |
| 4 | 客户四 | 49,592,273.82 | 3.76% |
| 5 | 客户五 | 47,972,014.43 | 3.64% |
| 合计 | -- | 312,877,464.71 | 23.73% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 112,719,722.70 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 13.29% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 33,326,224.90 | 3.93% |
| 2 | 供应商二 | 24,092,336.22 | 2.84% |
| 3 | 供应商三 | 21,872,154.06 | 2.58% |
| 4 | 供应商四 | 17,190,747.28 | 2.03% |
| 5 | 供应商五 | 16,238,260.24 | 1.91% |
| 合计 | -- | 112,719,722.70 | 13.29% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|-----------------------|
| 销售费用 | 105,163,032.47 | 91,773,892.03 | 14.59% | 主要系跨境电商广告费及平台服务费增加所致。 |
| 管理费用 | 130,586,029.42 | 126,816,242.96 | 2.97% | |
| 财务费用 | -23,664,579.67 | 26,431,577.73 | -189.53% | 主要系汇兑收益增加所致。 |
| 研发费用 | 64,846,887.25 | 72,516,117.98 | -10.58% | 主要系研发投入减少所致。 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------|---|------------|---|--------------------------------|
| 21CD08 女性生理周期灯的研发 | 通过对女性生理周期灯的研究结合这个女性市场开发及大刺激女性群体对这类产品的需求, 结合玩偶、本册、时钟等的结合性研究完善产品品类, 促进对女性群体的关怀体贴。 | 已结案, 并成功应用 | a、PCB 设计对灯光的控制使周期显示更准确, 周期时间精准时间达 ± 4 小时; b、毛绒玩偶型产品透明率 80%~85%, 玩偶填充物透明 80%~85% 的物料选取; c、挤压变形率在 80% 时产品无因变形而产品失效。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 21CD09 双通道全自动制盒技术的研发 | 应对不断增大的市场份额解决瓶颈功能, 改变传统的手工制盒方式, 实现机械化 | 已结案, 并成功应用 | a、采用 PLC 可编程序控制器、光电跟踪系统、触摸屏人机界面, 实现送纸、上胶、内盒纸板贴四角, 光纤定位贴合、自动引取、进盒、包边、折耳及折入成型动作一次性完成, 全过程自动化; b、自动故障诊断功能。 | 该项目研发成功后, 可提升制盒效率。 |
| 21CD10 模糊视觉定位裱衬技术的研发 | 研发出一种采用后推式的送纸结构, 利用进口超声波双张检测技术的模糊视觉定位裱衬技术 | 已结案, 并成功应用 | a、自动化机器替代手工, 取消人工过胶和皮壳定位, 减少手工人力; b、采用智能视觉识别定位, 自动上料过胶封面, 自动定位灰板技术; c、裱衬后流水线上自动压合; d、采用飞达后推式送纸, 纸板叠放采用不停机叠放方式, 有效提升作业速度。 | 预计生产周期缩短。 |
| 21CD11 全降解环保笔记本的研发 | 通过对对欧美部分市场对环保进步需求的了解, 开发具有全降解功能的笔记本对自然环境下能全自然降解的产品, 填补市场对于这部分需求的空白 | 已结案, 并成功应用 | a、注塑级产品的拉伸强度 $\geq 25\text{Mpa}$, 断裂伸长率 $\geq 65\%$, 表面粗糙度为 $0.8-0.2\ \mu\text{m}$; b、PLA 拉板成型厚板的厚度公差 $\pm 0.03\text{mm}$ 。挤出温控系统分别为: 第一段 $165-175^\circ\text{C}$ 、第二段 $175-185^\circ\text{C}$ 、第三段 $150-170^\circ\text{C}$ 、第四段 $165-175^\circ\text{C}$ 、模头温 $170-180^\circ\text{C}$ 防止螺杆温度过高 PLA 烧焦; c、各种产品对性能不同调整产品加工工艺, 拉伸强度 $\geq 35\text{Mpa}$ 。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额, 同时为社会环境做出贡献。 |

| | | | | |
|---------------------------------|---|------------------|---|--------------------------------------|
| <p>21CD12 全自动磁铁贴片技术的研发</p> | <p>研发一种自动推送值班、自动吸磁吸铁片黏胶、自动贴磁贴片、自动收纸板等一系列的全自动磁铁贴片技术，以提高生产效率，</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、最大纸板尺寸 500*1000mm 放置纸板高度 400mm(不停机上料)； b、最小纸板尺寸 50*55mm 纸板厚度 1-3mm； c、贴磁或贴片边缘尺寸 0-500mm 电源总功率 3KW； d、贴磁或贴片间距尺寸（普通模式）最小 50mm/最大 500mm 设备气压 0.6-0.8MPa； e、贴磁或贴片间距尺寸（错位模式）最小 0mm/最大 500mm 设备外形尺寸。</p> | <p>预计提升现有效率。</p> |
| <p>21CD13 全降解产品包装用收缩膜的研发</p> | <p>通过对对欧美部分市场对环保进步需求的了解，开发具有全降解功能的笔记本对自然环境下能全自然降解的产品，填补市场对于这部分需求的空白。</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、收缩膜厚度 20 μm 时，抗撕裂强度为 9.5g/mm； b、收缩膜厚度 20 μm 时，收缩温度在 125℃-140℃时收缩率为 MD60% TD60%； c、光度测试仪测试。</p> | <p>产品研发成功后预计每年增加销售额，同时为社会环境做出贡献。</p> |
| <p>21CD14 应用秸秆材料的桌面收纳产品的研发</p> | <p>通过对对欧美部分市场对环保进步需求的了解，开发秸秆/PP、秸秆/ABS 复合材料应用于桌面收纳产品上，填补市场对于这部分需求的空白。</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、注塑级产品的拉伸强度≥45Mpa，断裂伸长率≥60%，表面粗糙度为 0.8-0.2 μm； b、硅烷偶联剂 KH570 处理稻秸秆粉是较好的处理方法，秸秆粉质量分数为 50%，粒度为 60 目时，秸秆复合材料综合力学性能较好。其复合材料表面微观结构光滑； c、加热时间为 11 min，加热温度为 187℃，保压时间为 4 min 时结构稳定。</p> | <p>产品研发成功后预计每年增加销售额。</p> |
| <p>22CD01 具收藏价值的元宇宙虚拟艺术品的研发</p> | <p>通过数字区块链技 术，解决创作者的版权问题。让其权益得到保障。这种新型的确权相比传统的保护与传播更加高效，比 NFT 更加低碳环保（其能耗不到 NFT 的 1%）。</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、对实体艺术品转化成数字藏品所生成的数字凭证确保其唯一性； b、对内置量杯及安装抖动器，将料槽与传动链固定连接，使料槽内的物料通过定量器的使用先定量平整地加入到每个瓶子内，重量的误差率控制±0.5 克，提高了产品的合格率。</p> | <p>产品研发成功后预计每年增加销售额。</p> |
| <p>22CD02 儿童 DIY 电动玩具的研发</p> | <p>通过新颖的外观结构设计，能有效的提高无限创意设计的空</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、折度为成型后两片区域的夹角，夹角大于 0° 小于 180°。卡</p> | <p>产品研发成功后预计每年增加销售额。</p> |

| | | | | |
|----------------------------|---|-----------|--|----------------------|
| | 间，适用于各个年龄阶层，尤其是儿童，可以培养小宝贝们的动手，善于发现，设计，创新能力，具有非凡的趣味性同时可以给家庭带来无穷乐趣，使其成为集趣味、益智、艺术于一体的DIY电动玩具产品 | | 纸在成型后能够形成一定的角度使得整个折纸模型的结构更加稳固； b、通过仅具有纳米图形单元的压印版，将纳米图形单元周期性重复转移至基底上，形成纳米图案阵列。且压印方法灵活多变，方便可控，大大降低纳米图案阵列的制作成本和时长； c、在印刷工序中通过一种可以快速供墨丝网印刷技术使得着色均匀牢固、色差小，提高了印刷质量与效率。 | |
| 22CD03 恒温恒压计划本封面自动化过塑技术的研发 | 通过研发一种专门的恒温恒压计划本封面自动化过塑技术来解决人工封面过塑的方式，提升过塑效率，减少人工，缩短交期，增大成本优势，赢得市场竞争，提高市场份额赢得客户信赖 | 已完结，并成功应用 | 安全环保静音，操作简单易懂，进口处由刻度尺，可以轻松量取要过塑文件的大小，仅需两步能快速启动设备，冷裱热裱切换自如，断电可以快速退膜杜绝隐患。最大特点能够恒温恒压保持品质稳定。 | 提升过塑效率，减少人工，缩短交期 |
| 22CD04 精准定位双向外箱贴标技术的研发 | 通过研发一种技术用于产品未装箱之前的纸箱，纸箱承平面铺开未开箱状态，在输送皮带上对纸箱进行上下两面贴标的设备。 | 已完结，并成功应用 | a、纸箱正反两面视觉检测，标签漏贴报警； b、结构布局紧凑； c、工序效率大幅提升、产品不良率下降到1%。 | 产品研发成功后，工序生产周期缩短约50% |
| 22CD05 具降压舒缓功能的带香味文管类材料的研发 | 紧密跟进市场变化扩充公司产品类别，将具降压舒缓功能的香味原料融入到文具产品中，增加销售的同时提升公司的品牌知名度和影响力。 | 已完结，并成功应用 | a、具降压舒缓功能的香味原料与油墨结合之后能适用于各种印刷机器及印刷方式等，并有较好的显像性； b、耐热性及抗变色性能比较优秀，稳定散发香味180天以上，且无刺激性有害气体释放。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD06 按按乐益智减压文具的研发 | 研发一种按按乐益智减压文具，将时下相当火爆的一款减压硅胶产品与文具相结合，文具上带有硅胶减压玩具，方便我们在使用从文具的同时缓解一定的心理压力，采用公司自行研发的一种软木纸的丝网印刷方法的技术结 | 已完结，并成功应用 | a、产品表面通过包覆纸张，布料或薄膜等材料，达到可印刷和涂鸭的效果，使得产品更加美观，趣味性更加强，可塑性能好； b、在产品印刷工艺中通过丝网印刷技术使得产品具有着色均匀、层次丰富、再现 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |

| | | | | |
|-------------------------|---|-----------|--|-------------------|
| | 合市面上主流硅胶减压产品（按按乐）在视觉和功能上焕然一新从而增加消费者购买的意愿可以使公司在该项目上起到领先和主导地位。 | | 性好、耐光性强； c、减少不良率，产品具有良好的稳定性和安全性，从而降低整个产品成本。 | |
| 22CD07 可折叠办公桌面收纳盒类产品的研发 | 通过对折叠技术的研究，使改良后的印刷技术和折叠技术融合，并与市场需求结合；同时节省运输成本，开发出创意十足可分类收纳、节省空间、结构新颖、外观独特的产品。 | 已完结，并成功应用 | a、通过基材加工工艺的分析了解调整基材加工参数确认材料刚性和韧性最佳效果； b、采用金葱粉移印后表面处理中自动幻粉分装设备工艺技术的研发，使得制造的产品具有光彩夺目、画龙点睛的视觉效果。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD08 可发声猫咪笔记本的研发 | 研发可发声猫咪笔记本，笔记本上带有动物形象，方便我们在使用笔记本的时候抚摸它发出悦耳的动物声音，采用公司自行研发的一种便于供墨的纸板压印机的技术结合市面上发声装置技术以及触摸感应技术使产品在听觉、视觉、功能上焕然一新以增加消费者购买的意愿可以使公司在该项目上起到领先和主导地位。 | 已完结，并成功应用 | a、产品表面通过覆盖纸张，布料或薄膜等材料，达到可印刷和涂鸦的效果，使得产品更加美观，趣味性更加强，可塑性能好； b、控制逻辑单纯，可靠性好。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD09 夜光文具类产品的研发 | 本研发提供一种夜光文具，涉及各种等各种绘图文具，各种书写或绘画笔，各种文具配件，该系列夜光文具适宜在光线昏暗，或弱光，或夜间环境中发光。 | 已完结，并成功应用 | a、研究一种丝网印刷技术在发光颜料印刷工序中的印刷技术； b、研究发光颜料它可持续发光的时间； c、研究该油墨适合在文具上印刷字符图案。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD10 贴贴乐学生文具产品的研发 | 通过对不同工艺刺绣贴研究，使本册类与刺绣贴结合，合为一种商品，与市场需求结合，提升公司新的市场占有率。 | 已完结，并成功应用 | a、对不同本册开发时的材料融合度需要达到 98%； b、刺绣贴（贴贴乐）牢固度需要三级以上。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD11 戳戳乐成人减压产品的研发 | 本研发利用布的张力把线夹住，戳戳绣布具有可恢复性，直接拆掉，把布面用手或者针头刮到恢复原样，重莫的感情制作完成后，毛线被挤得很紧，不去用力拽不会散开。 | 已完结，并成功应用 | a、采用一种将柔版水性油墨、水性丝印胶水、水三者按重量比为 6:4:3 的比例混合均匀；并在丝网印刷机中安装 200 目的水性网版及邵氏硬度 HA=70~80 的刮板，控制水性网版的边缘缩进 0.5mm，使得着色 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |

| | | | | |
|--------------------------|---|--------------------|--|--------------------------|
| | | | 均匀牢固、色差小的印刷技术； b、不同粗细的线材组合所呈现的画面效果对比明显、画面感强。 | |
| 22CD12 应用超声波工艺的文具产品研发 | 将应用超声波工艺具有纹路的皮料或布料的衬棉材料制作成笔记本，实现其独特的设计理念和新颖的使用功能，拓展了公司的销售广度，获得客人更多的订单。 | 已结案，并成功应用 | a、封面材料的超声波焊接处在 50N 的力作用下未见明显脱离； b、丝印涂层厚度： $8\mu\text{m}-15\mu\text{m}$ 。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD13 可发芽吊饰的研发 | 通过对欧美部分市场对环保进步需求的了解，开发可发芽吊饰减少对自然环境破坏，增加产品的趣味性，变废为宝。 | 完成造纸测试生产工艺，待现场试验应用 | 1、种子水培与土培的发芽率均达 80%以上； 2、含植物种子纸张成型后的厚度公差 $\pm 0.05\text{mm}$ ，且种子分布均匀； 3、印刷着色均匀牢固、无明显色差。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD14 金葱粉移印胶膜技术的研发 | 开发一种金葱粉移印刷膜加工，使加工得到的金葱粉移印膜可满足个性化定制、少量加工，而且成本大幅下降，一张有金葱粉膜，消费者可通过此耗材，通过简单加热，便可将 PET 上的粉转印到图层上，以达成金葱粉 DIY 移印效果，无需专用设备，就能实现的实现少量化加工的关键技术。 | 技术改造进行中 | a、采用 13 丝厚度的单面带硅油 PET 片，PET 片硅油的剥离强度 ≥ 230 ，单位为 (N/M)； b、300 目网目，3 层感光层，刮板硬度为 75° 的硅胶板。 | 缩短文创产品的研发周期，优化产品成本获取更多订单 |
| 22CD15 异形内页自动走纸关键工艺研发 | 研发异形纸张在机器上自动走纸，方便设备自动作业已成为提升生产效率的突破点。 | 技术改造进行中 | a、打破常规直线定位，通过异形模具在自动走纸时实现卡点定位； b、使用自动上料，走纸，冲孔，收纸装置，实现异形冲孔自动化。 | 预计提升现有效率 2 倍，大大提升工作效率 |
| 22CD16 目录卡片冲缺自动成型出料技术的研发 | 通过研发一款设备，实现多款设计共用模具，不需要单独设计，且自动成型，提高生产效率，从而降低制造成本。 | 技术改造进行中 | a、不同设计产品共用一副模具，不需要单独定制； b、冲缺一个位置后设备自动挪动一单元格，不需要手动移动。 | 预计节省模具费，提升现有效率 |
| 22CD173D 益智拼图的研发 | 开发出创意十足的 3D 工艺，图案多样化，选用不同的产品材质，可以通过 3D 眼镜或者肉眼感受到 3D 效果的变化，图案逼 | 完成产品设计 | a、对不同材质开发时的材料融合度需要达到 98%； b、呈现的视觉效果需要达到 3D 效果。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |

| | | | | |
|------------------------|--|----------------|--|---------------------------------------|
| | 真，产品新颖、款式多样、功能独特，满足消费者多种需求，增加消费者购买意愿，可以使公司在该项目上起到领先和主导地位。 | | | |
| 22CD18 软线圈笔记本的研发 | 通过高弹性聚烯烃树脂原料，对线圈材质进行研究改进与纸品巧妙融合；使其柔软有韧性、书写不格手、触感好。拓展了公司的销售广度，获得客人更多的订单。 | 完成产品设计 | a、对柔软线圈，实验其柔软和韧性最佳效果； b、对供墨调节滑动机构和输送机构实现对纸板压印的技术，达到印刷时供墨便捷。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 22CD19 有收纳功能结构的手提袋技术研发 | 开发一种简单结构而且具有收纳功能特点的手提袋技术，由纸质材料制成，杯托及具有容纳空间的袋体，实现设备的自动化 | 确定产品指标及产品可靠性检测 | a、采用虚线为折叠板，形成弹性折板可使袋身及袋底快速有效地一体成型； b、可重复使用达到500次以上。 | 代替人工粘合折叠工序，人工成本下降，获取更多订单 |
| 22CD20 集束多功能收纳结构工艺研发 | 开发一种集束多功能收纳结构特色技术，可由纸板、布料、纸等材料制成，具有结构简单，使用方便，不占用多余空间，使用时可快速归位，采用集束包装的商品可提高包装档次，提高消费者的购买欲，实现销售收入 | 技术改造进行中 | a、采用标准的部件式进行开发，产品各部件的匹配度在 0.1MM 以内； b、环保材料，环保标准到达欧美标准。 | 结构简单，使用方便，不占用多余空间，单个产品能够实现自动化生产，效率高 |
| 22CD21 食品级超透明纸的印刷技术研发 | 开发一种食品级超透明纸的印刷技术，采用 35~60 克白牛皮纸，纸张表面涂上食用油，经过高温干燥纸张变得透明，然后采用柔性版印刷，让纸张保持透明度及韧性，具有安全环保特点，然后用纸张经过模切，做成各式产品，实现销售收入。 | 技术改造进行中 | a、采用 80~120 目网穴的网纹辊； b、环保材料标准到达欧美标准。 | 产品研发成功后预计每年增加销售额。 |
| 防辐射多功能头套的研发 | 现如今徒步、户外骑行等运动越来越兴起，在徒步或骑行过程中，就需要头套。但是，现有的头套无法做出多种不同造型的佩戴方式和多种用途。随着生活水平的提高，使用电脑时间长、体力活动减少、脑力劳动增加，人们极易罹患头疼、偏头痛、颈椎病和视疲劳 | 已结案，并成功应用 | a、防辐射多功能头套方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、进行样品生产，并进行相关项目的测试。 | 此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。 |

| | | | | |
|----------------|--|-----------|--|---------------------------------------|
| | 和因此造成的黑眼圈，特别是使用电热毯的人，身上和头部的温差大，使局部受寒，造成头部经络不通，容易患头痛、偏头痛等疾病。因此，为了增加头套功能，并且更加适用于人体，公司立项进行防辐射多功能头套的研发。 | | | |
| 热转印平板压花工艺的研发 | 热转印由于图像受热的关系，其成品后的图像色彩会较水转印的更加牢固，不会容易出现掉色的情况，它具有抗腐蚀、抗冲击、耐老化、耐磨、耐高温、防火、能保持十到数十年不变色的特点，因此热转印技术尤其适用于对图像保留有特别要求的电器、日用品、建材装饰等物件之上。为了满足市场需求，公司立项进行此项目的研发。 | 已结案，并成功应用 | a、热转印平板压花工艺方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、配合产品进行试产，并进行相关项目的测试。 | 此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。 |
| 变色效果无间隔印刷工艺的研发 | 目前对织物布料的印花加工方法主要包括以下两种：1. 单一喷印法，即直接在胚布上喷印花形，此种方法在布料上中间区域会留下空白，使所获得的布料欠美观；并且喷印的方法颜色效果难以持久；2. 单一连染印花法，即在浸压槽内用预先制好的染料直接在整幅胚布上印制单一一种颜色，此种方法花形变化少、层次感不强，适用范围窄。为了克服传统印花工艺的缺陷，使布料印花具有多种色彩，公司立项进行变色效果无间隔印刷工艺的研发。 | 已结案，并成功应用 | a、变色效果无间隔印刷工艺方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、配合产品进行试产，并进行相关项目的测试。 | 此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。 |
| 分散染料免蒸洗印花工艺的研发 | 织物印花是指使染料或涂料在织物上形成图案的过程。印花工艺一般为局部染色，要求具有一定的染色牢度。印花工艺根据所用染料和印花坯布 | 已结案，并成功应用 | a、分散染料免蒸洗印花工艺方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、配合产品进行试产，并进行相关项目的测试。 | 此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。 |

| | | | | |
|-----------------------|--|------------------|--|--|
| | <p>的不同多种多样。由于分散染料印花中必须蒸化固色，而固色过后又需要通过水洗工艺将没有进入织物纤维里的分散染料及糊料洗去，因此整个工艺过程中不但大量耗用蒸汽等能源，而且在水洗过程中也会造成大量的染料色水及含糊料、助剂的污水排出，对生态环境破坏性严重。因此，为了改善现有技术问题，公司立项进行此项目的研发。</p> | | | |
| <p>多功能防辐射围裙的研发</p> | <p>围裙是厨房里很常见的保洁用品。由于围裙在使用过程中，经常要接触到被污染过的洗涤水，因此围裙上会不可避免的附着有细菌，因此细菌很容易滋生、繁衍，势必会给餐具带来一定的卫生隐患。另外，随着手机、电脑、电视、微波炉等家用电器的普及，电磁波辐射对人体的伤害越来越受到人们重视，因此，防辐射产品在服装方面的应用越来越广泛，尤其是现在厨房内有很多的家用电器，有的时候还会通过手机或者平板学习做饭，这些都能产生电磁波，会对人的身体造成一定的伤害。因此，为了提高防辐射效果，公司立项进行多功能防辐射围裙的研发。</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、 多功能防辐射围裙方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、进行样品生产，并进行相关项目的测试。</p> | <p>此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。</p> |
| <p>高强度抗撕裂无纺布包袋的研发</p> | <p>无纺布又称不织布，是由定向的或随机的纤维而构成。因具有布的外观和某些性能而称其为布。无纺布没有经纬线，剪裁和缝纫都非常方便，而且质轻容易定型，深受手工爱好者的喜爱。但是，目前所使用的无纺布还存在以下问题，强度较低和抗撕裂性能一般，无</p> | <p>已结案，并成功应用</p> | <p>a、 高强度抗撕裂无纺布包袋方案设计； b、加工方式设计及工艺优化； c、进行样品生产，并进行相关项目的测试。</p> | <p>此项目研发成功后，进一步开拓了国际市场，提高了企业的市场竞争力和经济效益。</p> |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | 法满足一些高性能保证材料的使用要求。若采用纯的特种纤维(或长丝、长纤维)制成的无纺布,则成本高昂,无法满足市场需求。为了改善现有技术不足,并开发一种性能好的无纺布包装,公司立项进行此项目的研发。 | | | |
|--|---|--|--|--|

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量(人) | 338 | 371 | -8.89% |
| 研发人员数量占比 | 14.90% | 13.54% | 1.36% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 128 | 124 | 3.23% |
| 硕士 | 5 | 7 | -28.57% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 137 | 166 | -17.47% |
| 30~40 岁 | 147 | 143 | 2.80% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额(元) | 64,846,887.25 | 72,516,117.98 | 66,274,555.35 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.92% | 5.24% | 6.10% |
| 研发支出资本化的金额(元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,452,078,501.26 | 1,598,674,186.05 | -9.17% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,220,237,349.60 | 1,581,787,362.50 | -22.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 231,841,151.66 | 16,886,823.55 | 1,272.91% |

| | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 投资活动现金流入小计 | 105,760,510.65 | 115,308,531.81 | -8.28% |
| 投资活动现金流出小计 | 154,135,363.39 | 280,295,362.24 | -45.01% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,374,852.74 | -164,986,830.43 | -70.68% |
| 筹资活动现金流入小计 | 229,082,265.73 | 481,821,938.51 | -52.45% |
| 筹资活动现金流出小计 | 285,720,515.91 | 397,949,932.62 | -28.20% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,638,250.18 | 83,872,005.89 | -167.53% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 138,365,034.65 | -67,014,966.97 | 不适用 |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期经营活动现金流量净额为 23,184.12 万元，主要系报告期内原材料采购减少所致。
- 2、本报告期投资活动现金流量净额为-4837.49 万元，主要系子公司创源产业园管理有限公司支付基建款项减少、2021 年子公司创源海纳科技有限公司支付土地出让款所致。
- 3、本报告期筹资活动现金流量净额为-5,663.83 万元，主要系归还银行贷款所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额同比产生较大幅度上升，系现金流量各项目综合变动影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 231,841,151.66 元，净利润为 81,061,181.03 元。净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异形成原因详见“第十节 财务报告七、79、现金流量表补充资料”。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：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 | -2,422,293.52 | -2.69% | 主要系报告期外汇远期结售汇损失 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 3,957,478.97 | 4.39% | 主要系套期保值业务确认的公允价值变动金额 | 否 |
| 资产减值 | -12,197,748.53 | -13.54% | 系计提的存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 645,114.52 | 0.72% | 主要系报告期收到的亚马逊物流赔偿 | 否 |
| 营业外支出 | 1,458,993.88 | 1.62% | 主要系固定资产报废损失 | 否 |
| 资产处置收益 | 28,223.30 | 0.03% | 主要系处置不动产产生的收益 | 否 |
| 其他收益 | 9,638,395.21 | 10.70% | 主要系收到的与日常经营活动有关的政府补助 | 否 |
| 信用减值损失 | 411,629.56 | 0.46% | 主要系应收账款坏账准备转回减少 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 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 | 322,354,818.97 | 23.67% | 167,604,491.27 | 12.22% | 11.45% | 主要系报告期购买商品支付的现金减少以及付款和回款的良好控制 |
| 应收账款 | 167,033,887.20 | 12.27% | 235,028,475.84 | 17.14% | -4.87% | 主要系报告期第四季度收入减少 |
| 存货 | 172,902,887.15 | 12.70% | 257,635,295.97 | 18.78% | -6.08% | 主要系部分积压订单陆续出货以及备库原材料减少 |
| 投资性房地产 | 29,844,486.01 | 2.19% | | | 2.19% | 主要系子公司创源产业园管理有限公司固定资产投入使用,转为投资性房地产核算 |
| 长期股权投资 | 28,430,047.05 | 2.09% | 28,937,495.64 | 2.11% | -0.02% | |
| 固定资产 | 425,002,757.82 | 31.21% | 474,217,619.02 | 34.57% | -3.36% | 主要系创源产业园厂房转为投资性房地产以及处置安禧达房产 |
| 在建工程 | 7,383,515.66 | 0.54% | 1,384,026.64 | 0.10% | 0.44% | |
| 使用权资产 | 20,303,967.67 | 1.49% | 26,204,379.06 | 1.91% | -0.42% | |
| 短期借款 | 87,856,036.92 | 6.45% | 206,799,850.27 | 15.08% | -8.63% | 主要系优化有息债务结构,以中长期借款替代短期借款 |
| 合同负债 | 8,558,773.30 | 0.63% | 6,546,810.16 | 0.48% | 0.15% | |
| 长期借款 | 159,630,000.00 | 11.72% | 153,800,000.00 | 11.21% | 0.51% | |
| 租赁负债 | 7,904,325.16 | 0.58% | 14,808,918.42 | 1.08% | -0.50% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 111,296,439.83 | 8.17% | 20,282,113.87 | 1.48% | 6.69% | 主要系即将在一年内到期的长期贷款增加 |
| 未分配利润 | 256,051,928.19 | 18.80% | 199,147,463.94 | 14.52% | 4.28% | 主要系报告期新增的利润 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|------------|--------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | 250,820.00 | 4,228,180.00 | | | | | | 4,479,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | | 75,000.00 | | | | | | 75,000.00 |
| 金融资产小计 | 250,820.00 | 4,303,180.00 | | | | | | 4,554,000.00 |
| 上述合计 | 250,820.00 | 4,303,180.00 | | | | | | 4,554,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------|------|-------------|--|--|--|--|--|------------|
| 金融负债 | 0.00 | -149,040.00 | | | | | | 149,040.00 |
|------|------|-------------|--|--|--|--|--|------------|

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------------|
| 货币资金 | 25,626,318.11 | 系开具银行承兑汇票的保证金和信用保证金 |
| 合计 | 25,626,318.11 | |

七、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 |
|--------------|----------------|---------|
| 7,000,000.00 | 175,424,085.10 | -96.01% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|---|--|------------|---------------|----------|-----------|----------|--------------------|
| 货币互换 | 1,275.6 | 514.53 | 0 | 9,519.49 | 5,075.05 | 5,720.04 | 7.19% |
| 远期结售汇 | 716.24 | -35.57 | 0 | 9,800.77 | 10,191.88 | 325.13 | 0.41% |
| 外汇期权 | 1,864.13 | -71.05 | 0 | 3,361.64 | 3,362.11 | 1,863.66 | 2.34% |
| 合计 | 3,855.97 | 407.91 | 0 | 22,681.9 | 18,629.04 | 7,908.83 | 9.94% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 报告期内，已交割的衍生品业务实现损益-104.64 万元，期末未交割的衍生品业务产生的公允价值变动损益 407.91 万元，合计产生实际损益 303.27 万元。 | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 公司开展外汇衍生品交易目的是尽可能平滑汇率波动影响，适度开展外汇衍生品交易业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，具有一定的套期保值效果。 | | | | | | |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 公司对可能出现的汇率波动风险、履约风险、内部操作风险进行了充分的分析，选择结构简单、流动性强、低风险的外汇套期保值业务。外汇套期保值业务以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，授权部门和人员应当密切关注和分析市场走势，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。公司审计部门负责定期审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，并向董事会、审计委员会报告审查情况。公司制定了《外汇套期保值管理制度》，对公司进行外汇套期保值的组织机构、审批权限、授权制度、业务流程、风险管理制度、报告制度、保密制度、信息披露、档案管理制度等进行明确规定，有效规范外汇套期保值业务行为。 | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。 | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2022 年 03 月 02 日 | | | | | | |
| | 2022 年 04 月 22 日 | | | | | | |

| | |
|--|---|
| 衍生品投资 审批股东会 公告披露日 期（如有） | 2022 年 05 月 12 日 |
| 独立董事对 公司衍生品 投资及风险 控制情况的 专项意见 | <p>公司继续开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合《公司章程》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件的规定。公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，运用外汇套期保值工具降低汇率波动风险，减少汇兑损失，控制经营风险。本次继续开展外汇套期保值业务事项不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次继续开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可控的。同意公司及下属子公司按照相关制度的规定继续开展外汇套期保值业务。</p> <p>公司根据汇率市场变化及自身业务发展需要，增加外汇套期保值业务额度，有利于进一步提高应对外汇波动风险的能力，有利于规避和防范汇率大幅波动对公司及子公司经营造成的不利影响，增强财务稳健性。该外汇套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规等有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是广大中小股东利益。因此，独立董事一致同意公司及子公司开展外汇套期保值业务的总额度由原不超过 3,200 万美元增加至不超过 15,000 万美元，并将该议案提交股东大会审议。</p> |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------|------|--|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 禾源纺织 品 | 子公司 | 花园旗、 彩旗、户 外旗及日 用纺织制 品、家居 纺织品等 产品生产 | 3, 342,900.0 0 | 74,223,35 6.18 | 38,537,90 8.76 | 130,965,2 60.45 | 17,060,68 5.55 | 15,613,41 9.74 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 及进出口 | | | | | | |
| 越南创源 | 子公司 | 纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与销售 | 115,706,414.00 | 137,101,471.84 | 110,212,094.52 | 97,672,611.16 | 5,103,156.46 | 4,715,831.22 |
| 睿特菲 | 子公司 | 户外用品、体育用品、宠物用品的研发、销售、进出口 | 10,000,000.00 | 52,489,516.15 | 29,197,365.08 | 149,760,100.57 | 4,077,631.18 | 2,924,643.11 |
| 安徽创源 | 子公司 | 纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与销售 | 284,000,000.00 | 496,423,528.49 | 354,602,105.67 | 363,834,826.56 | 283,268.56 | 1,637,719.14 |
| 美国智源 | 子公司 | 纸质时尚文教、休闲文化产品的研发、销售、进出口 | 26,754,370.00 | 41,998,973.31 | 5,344,387.56 | 95,129,942.78 | 5,989,303.37 | 5,549,190.77 |
| 创源体育 | 子公司 | 运动健身类产品的生产与销售 | 34,000,000.00 | 20,967,539.95 | 16,196,683.24 | 20,014,369.24 | 10,112,638.58 | 10,755,428.08 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 宁波创源独角兽品牌策划有限公司 | 注销 | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | 对外股权转让 | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 对外股权转让 | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | 对外股权转让 | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

禾源纺织品较上年同期净利润增加的原因主要系人民币对美元汇率波动，导致毛利率同比上升以及因为汇率波动产生的汇兑收益增加所致。

睿特菲净利润较上年同期减少的原因主要系对部分存货进行促销，导致平均毛利率同比下降所致。

美国智源较上年同期亏损幅度增加的原因主要系本期计提的存货跌价准备同比增加所致。

越南创源较上年同期扭亏为盈的原因主要系生产效率提高，导致毛利率同比上升所致。

创源体育为 2021 年新设子公司，因处于业务发展期，经营业绩较差。

安徽创源较上年同期扭亏为盈的原因主要系生产效率提高，导致毛利率同比上升及本期计提的存货跌价准备同比减少所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2021 年底公司启动了控制权变更事宜，2022 年 3 月已完成了控制权变更，顺应时势、引入战略投资者是对公司目前最好的选择。宁波文旅投与公司现有的产业接近，弥补公司现有的人力资源与社会资源不足，本次交易是优质战略资源之间互补与合作。长远来看，后期公司治理结构会适度发生变化，但近年内，公司固有的经营风格和模式继续延展。

2022 年公司重新制定了企业价值观与经营理念，以“匠心定制，不负众望”为使命，明确“凭技能提高收入，用专业赢得尊重，以诚信铸就未来”的价值观，围绕“海量化创新，标准化运作，生态化整合”的经营理念，统合企业内外部专家调整优化企业发展战略。

2023 年的具体工作计划列出，如下：

1、继续推进战略转型升级，完成运营体系建设：自主转型，自我革新，关注未来产业趋势，聚焦时尚文具主业，提高效率，降低成本，细分领域内做大做强，将产品差异化，增强核心竞争力，积极引进外脑开展战略梳理。企业要深入分析市场、技术、资源、政治等外部环境因素的变化，根据外部竞争环境的变化，及时调整发展战略，有针对性地细化分解与实施，策划创源自有生态化系统，运营其可行性。

2、继续推进数字文化产业园建设，通过深化互联网、大数据、人工智能和实体经济融合，打造数字文化产业创新高地，以数字赋能研发、制造、营销和服务等产业链环节，推动宁波数字文化产业高质量发展。努力创造优质品牌、吸引高端人才、建立良好的上下游产业链生态圈的基础保障，各方面协同发展助力品牌形象的提升。也有利于吸引研发人才，创造更好的研发环境，提升公司研发实力。

3、调整组织架构、优化内部管理。将组织架构从职能制改成事业部制，形成国际营销中心、美国智源、国内营销中心、集采中心之外购、宁波事业部、安徽事业部、东南亚事业部等 7 个利润中心，和研发中心、交付中心、集采中心之采购资源管理、品管中心、行政中心、财务中心等 6 个职能中心，筛选优秀管理人才，为管理团队输送新鲜血液，组建新年度经营管理团队。整合优化企业资源，各利润中心在公司制定的权责框架范围内，有产品定位自主权、经营管理自主权、激励机制自主权和用人自主权；各职能中心彻底将管理转变为指导、检查、支持、激励等职能。

4、盘活美国存量市场，布局全球和国内增量市场。优化提升公司核心产品，致力打造优势产品。设置北美区总负责人，在维护老客户的基础上不断开发新客户，建立新团队、设定新目标、执行新激励，努力做大北美市场，积极开拓南美、欧洲市场，同时注重对关键人才的培养和能力的建立，在考察市场的基础上，选择性在欧洲、南美、亚洲、澳洲、非洲等设立营销和研发中心。

5、建立精品的设计和生产能力，服务国内外目标消费者。明确产品定位，以本册、文具为核心，延伸到手工艺品、聚会用品、家居用品、宠物用品等，针对目标消费者打造强功能、简约、时尚、明快的产品。继续强化美国设计职能、宁波材料和工艺研发职能，建立杭州研发中心，开展产品迭代升级研发，全新产品结构和功能创新研发。

6、强化成本管理，优化内部管控。加大内部与外部的采购资源和力量，寻找地区采购优势，寻求优质合作伙伴，进一步提升成本优势。探索东南亚市场，寻找本土化资源，降低运输成本。优化事业部职能，提升工作效率，强化职能中心专业性，降低管理成本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|-----------|------|--------|----------------------------|-----------------|---|
| 2022 年 06 月 05 日 | 庐山西路 45 号 | 其他 | 个人 | 参与公司 2021 年度业绩网上说明会的不特定投资者 | 公司治理、市场情况、未来规划等 | http://www.cninfo.com.cn 2022 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，加强公司内部管理和控制制度建设，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，并聘请的法律顾问对股东大会现场会议进行了见证并出具了法律意见书。在股东大会表决的事项均按照相应权限审批后交由股东大会审议，能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占有公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议相关信息披露及时、准确、充分。

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和董事会专门委员会工作规则的规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人干预。

4、监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 2 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。同时，公司监事积极参加相关培训，通过进一步的学习，熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，董事、监事和高管人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露制度》等操作性文件的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披

露的资料。公司指定《证券日报》《上海证券报》为公司信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司上市以来，不断尝试更加有效的方式开展投资者关系管理工作，设立了互动易、电话专线、专用邮箱等多种渠道与投资者进行沟通和交流。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、内部审计制度的建立及执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系和面向市场的独立经营能力。公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产和业务体系，独立签署各项与生产经营有关的合同，具备面向市场独立经营的能力。

2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，在地方社保部门办理了独立的社保登记，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

3、资产完整情况

公司合法拥有与生产经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有与经营有关的研发、设计、生产、销售和技术服务体系及房屋所有权、土地使用权、商标、专利权及专利申请权、车辆、办公设施等相关资产，上述资产不存在与他人共有的情形。报告期内，公司不存在以其资产、权益或信用为关联方提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司股东、实际控制人及其控制的其他企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制和支配权。

4、机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系、规范的财务管理制度和对子公司、分支机构的财务管理制度，能够独立进行财务决策；财务负责人和财务人员均专职在本公司工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；在银行独立开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义

务。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.41% | 2022 年 01 月 14 日 | 2022 年 01 月 14 日 | http://www.cninfo.com.cn 2022 年第一次临时股东大会决议的公告（公告编号 2022-004） |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.10% | 2022 年 05 月 12 日 | 2022 年 05 月 12 日 | http://www.cninfo.com.cn 2021 年度股东大会决议的公告（公告编号 2022-046） |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.81% | 2022 年 09 月 02 日 | 2022 年 09 月 02 日 | http://www.cninfo.com.cn 2022 年第二次临时股东大会决议的公告（公告编号 2022-072） |

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|----|----|------|----|----|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
|----|----|------|----|----|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----|---|----|---------------------|---------------------|---------------|---------------|--|-------|--|----------------|---|
| 任召国 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2014年 12月05 日 | 2023年 12月20 日 | 8,100,0 00 | 5,456,5 00 | | | | 13,55 6,500 | 增持 |
| | 总裁 | 现任 | | | 2022年 08月16 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 蒋建峰 | 副董 事长 | 现任 | 男 | 46 | 2022年 05月12 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 叶晋盛 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2022年 05月12 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 华天 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2022年 05月12 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 陆振波 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2022年 05月12 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 王先羽 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2019年 05月15 日 | 2023年 12月20 日 | 26,730 | | | 7,290 | | 19,44 0 | 因股 权激 励计 划首 次授 予第 三个 解除 限售 期未 达成 可解 除限 售条 件故 回购 注销 限制 性股 票 |
| | 副总 裁 | 现任 | | | 2016年 04月05 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 谢作诗 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2018年 01月15 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 马少龙 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2018年 05月11 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 颜乾 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2021年 05月06 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 宋彦玲 | 监事 会主 席 | 现任 | 女 | 51 | 2022年 05月12 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 乐晓燕 | 职工 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2014年 12月05 日 | 2023年 12月20 日 | | | | | | | |
| 张晶 | 职工 监事 | 现任 | 女 | 30 | 2020年 01月13 日 | 2023年 02月28 日 | | | | | | | |
| 赵雅 | 董事 会秘 书 | 现任 | 女 | 43 | 2020年 12月21 日 | 2023年 12月20 日 | 16,940 | | | 4,620 | | 12,32 0 | 因股 权激 励计 划首 次授 予第 三个 解除 限售 期未 达成 可解 |

| | | | | | | | | | | | | 除限售条件故回购注销限制性股票 |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|------------|-----------|--------|--|------------|---|
| 杜俊伟 | 财务总监 | 现任 | 男 | 43 | 2020年12月21日 | 2023年12月20日 | | | | | | |
| 柴孝海 | 原副董事长 | 离任 | 男 | 53 | 2020年12月21日 | 2022年05月12日 | 3,071,500 | | | | 3,071,500 | 增持 |
| 邓建军 | 原董事 | 离任 | 男 | 50 | 2014年12月05日 | 2022年09月02日 | 2,025,000 | 95,000 | | | 2,120,000 | 增持 |
| | 原总裁 | 离任 | | | 2020年12月21日 | 2022年08月16日 | | | | | | |
| 陈嘉 | 原董事 | 离任 | 男 | 52 | 2020年12月21日 | 2022年05月12日 | 26,730 | | 7,290 | | 19,440 | 因股权激励计划首次授予第三个解除限售期未达成可解除限售条件故回购注销限制性股票 |
| 刘晨 | 原董事 | 离任 | 男 | 40 | 2014年12月05日 | 2022年05月12日 | | | | | | |
| 秦再明 | 原监事会主席 | 离任 | 男 | 43 | 2020年12月21日 | 2022年05月12日 | | 20,000 | | | 20,000 | 增持 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 13,266,900 | 5,571,500 | 19,200 | | 18,819,200 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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 |
|-----|--------|-----|-------------|---------|
| 柴孝海 | 原副董事长 | 离任 | 2022年05月12日 | 因个人原因离任 |
| 王先羽 | 原董事 | 离任 | 2022年05月12日 | 因个人原因离任 |
| 陈嘉 | 原董事 | 离任 | 2022年05月12日 | 因个人原因离任 |
| 刘晨 | 原董事 | 离任 | 2022年05月12日 | 因个人原因离任 |
| 秦再明 | 原监事会主席 | 离任 | 2022年05月12日 | 因个人原因离任 |
| 邓建军 | 总裁 | 解聘 | 2022年08月16日 | 因个人原因离任 |
| 邓建军 | 原董事 | 离任 | 2022年09月02日 | 因个人原因离任 |
| 蒋建峰 | 副董事长 | 被选举 | 2022年05月12日 | 选举产生 |
| 叶晋盛 | 董事 | 被选举 | 2022年05月12日 | 选举产生 |
| 华天 | 董事 | 被选举 | 2022年05月12日 | 选举产生 |
| 陆振波 | 董事 | 被选举 | 2022年05月12日 | 选举产生 |
| 宋彦玲 | 监事会主席 | 被选举 | 2022年05月12日 | 选举产生 |

| | | | | |
|-----|----|-----|------------------|------|
| 任召国 | 总裁 | 聘任 | 2022 年 08 月 16 日 | 聘任产生 |
| 王先羽 | 董事 | 被选举 | 2022 年 09 月 02 日 | 选举产生 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员：

1、任召国先生，1964 年 1 月出生，中国国籍，高级经济师，研究生学历。1988 年 10 月至 1998 年 5 月，历任宁波市进出口公司业务员、业务经理；1998 年 6 月至 2001 年 5 月，任宁波泰联国际经贸有限公司业务经理。2001 年 6 月至 2014 年 11 月，历任宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身）总经理、副董事长、董事长；2014 年 12 月至 2018 年 1 月，任宁波创源文化发展股份有限公司董事长，2018 年 1 月至 2020 年 12 月任宁波创源文化发展股份有限公司董事长、总经理，2020 年 12 月至今任宁波创源文化发展股份有限公司董事长。

2、蒋建峰先生，男，1977 年 11 月生，中国国籍，本科，历任宁波市人民政府办公厅建设处副处长、建设处处长、建设交通处正处长级、流动人口督查调研处处长，宁波市流动人口管理办公室副主任，现任宁波市文化旅游投资集团有限公司党委委员、副总经理。

3、叶晋盛先生，男，1978 年 9 月生，中国国籍，本科，中级经济师，历任宁波城建投资控股有限公司投资发展部经理助理，宁波富达股份有限公司董事、产业发展部经理、资产审计部经理，现任宁波市文化金融服务中心有限公司董事长、总经理。

4、华天先生，男，1979 年 3 月生，中国国籍，本科，高级会计师，历任宁波两江投资开发有限公司财务部副经理，宁波城旅投资发展有限公司财务部经理，现任宁波市文化旅游投资集团有限公司财务与金融管理部经理。

5、陆振波先生，男，1983 年 9 月生，中国国籍，硕士，中级经济师，历任中华企业股份有限公司投资部业务主管，宁波城建投资控股有限公司投资发展部业务经理，现任宁波市文化金融服务中心有限公司副总经理。

6、王先羽先生，1980 年 10 月出生，中国国籍，大专学历，高级品牌管理师、高级人力资源管理师。2002 年 7 月至 2003 年 5 月，任深圳永琪自行车制造厂资材课长；2003 年 5 月至 2004 年 6 月，任深圳绝佳电子有限公司 QA 主管；2004 年 6 月至 2011 年 12 月，历任宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身）人事企管部经理、行政总监；2012 年 1 月至 2012 年 6 月，任宁波纸器时代文化发展股份有限公司运营经理；2012 年 6 月至今，任安徽创源文化发展有限公司总经理；2016 年 4 月至今任宁波创源文化发展股份有限公司副总经理；2019 年 5 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事。2020 年 12 月至今，任宁波源文化发展股份有限公司副总裁。

7、谢作诗先生，1966 年 9 月出生，中国国籍，博士研究生学历。1987 年 7 月至 2003 年 4 月，任职绵阳师范学院数学系助教、讲师；2003 年 4 月至 2008 年 10 月，任职沈阳师范大学国际商学院教授；2008 年 10 月至 2010 年 2 月，任职辽宁大学比较经济体制研究中心教授；2007 年 9 月至 2015 年 12 月，任北方联合出版传媒（集团）股份有限公司独立董事；2010 年 2 月至今，任职浙江财经大学经济学院教授。2018 年 1 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。

8、马少龙先生，男，1965 年 8 月出生，中国国籍，硕士研究生学历。通信、智能制造领域高级工程师，曾参与缅甸卫星电视上行系统研制，并担任监控分系统负责人，该项目获电子部优秀项目奖，本人获 54 所一等奖。历任中国电子科技集团公司石家庄第 54 所卫星通信专业部系统总体主任、河北盛名科技有限公司总经理。2015 年 10 月至今，任西安电子科技大学宁波信息技术研究院副院长。2018 年 5 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。

9、颜乾先生，男，1981 年 5 月出生，中国国籍，硕士研究生学历。2003 年 7 月至 2008 年 5 月，任浙江中外运有限公司财务副经理；2008 年 5 月至 2012 年 6 月，任宁波东钱湖旅游度假区财政局总会计；2012 年 6 月至 2014 年 12 月，任五洋建设集团股份有限公司财务总监；2015 年 1 月至 2017 年 6 月，任浙江鑫远生态建设集团有限公司总经理；2017 年 6 月至今，任中和华丰建设集团有限公司副总裁兼总会计师；2021 年 5 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员：

1、宋彦玲女士，女，1972 年 8 月生，本科，高级经济师，历任宁波德威会计师事务所基建审计部项目经理，北仑区政府投资项目评审中心评审二部，宁波市国资委监事会工作处监事，现任宁波市文化旅游投资集团有限公司审计法务部经理。

2、乐晓燕女士，1983 年 11 月出生，中国国籍，本科学历。2003 年 1 月至 2006 年 3 月，任大碇三江模具厂出纳；2006 年 11 月至 2007 年 2 月，任北仑启源塑料有限公司会计；2007 年 3 月至 2014 年 11 月，历任宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身）公司出纳、应付会计、资金会计、资金主管。2014 年 12 月至 2018 年 1 月，任宁波创源文化发展股份有限公司监事、资金主管；2018 年 1 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司职工代表监事、财务中心经理。

3、张晶女士，1993 年 11 月出生，中国国籍，研究生学历，中级会计师。2018 年 3 月至今，历任宁波创源文化发展股份有限公司证券事务助理、财务分析员、成本会计；2020 年 1 月至 2023 年 2 月，任宁波创源文化发展股份有限公司职工监事。

（三）高级管理人员：

1、任召国先生，总裁，简历见“（一）董事会成员”。

2、王先羽先生，副总裁，简历见“（一）董事会成员”。

3、赵雅女士，董事会秘书，1980 年 9 月出生，中国国籍，中级经济师，本科学历。2010 年 4 月至 2011 年 8 月，历任宁波成路纸品制造有限公司（宁波创源文化发展股份有限公司前身）成本会计、成本主管；2011 年 8 月至 2012 年 12 月，任宁波市比格斯通光电科技有限公司主办会计；2013 年 1 月至 2014 年 12 月，历任宁波成路纸品制造有限公司成本主管、证券事务部经理、证券事务代表；2014 年 12 月至 2020 年 12 月，任宁波创源文化发展股份有限公司证券事务部经理、证券事务代表；2020 年 12 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司董事会秘书。

4、杜俊伟先生，财务总监，1980 年 1 月出生，中国国籍，注册会计师，本科学历。2002 年 7 月至 2007 年 6 月，任宁波三星科技有限公司会计；2007 年 7 月至 2015 年 12 月，任宁波市建新工业公司财务负责人；2016 年 1 月至 2018 年 4 月，任汇绿园林建设发展有限公司审计总监；2018 年 5 月至 2019 年 5 月任宁波夏厦齿轮有限公司财务总监；2019 年 6 月至 2020 年 10 月任宁波柯力传感科技股份有限公司财务经理；2020 年 11 月至 2020 年 12 月任宁波创源文化发展股份有限公司高级财务经理；2020 年 12 月至今，任宁波创源文化发展股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 任召国 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 董事 | 2014 年 04 月 25 日 | | 否 |
| 任召国 | 宁波快邦投资咨询有限公司 | 董事长、总经理 | 2018 年 04 月 03 日 | | 否 |
| 任召国 | 安徽创源文化发展有限公司 | 董事 | 2018 年 06 月 19 日 | | 否 |
| 任召国 | 杭州创源文创文化发展有限公司 | 董事 | 2018 年 10 月 15 日 | | 否 |
| 任召国 | 宁波创源文创电子商务有限公司 | 董事 | 2018 年 03 月 23 日 | | 否 |
| 任召国 | CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED | 董事 | 2019 年 05 月 04 日 | | 否 |
| 任召国 | CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. | 董事 | 2019 年 01 月 18 日 | | 否 |
| 任召国 | 元创源（香港）有限公司 | 董事 | 2019 年 03 月 07 日 | | 否 |
| 任召国 | 滁州慧源进出口有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 02 日 | | 否 |
| 任召国 | 创源产业园管理有限公司 | 董事 | 2020 年 03 月 25 日 | | 否 |
| 任召国 | 创源体育用品有限公司 | 董事 | 2020 年 12 月 31 日 | | 否 |
| 任召国 | 宁波脱凡体育科技有限公司 | 董事 | 2020 年 07 月 10 日 | | 否 |
| 任召国 | 宁波市禾源纺织品有限公司 | 董事 | 2020 年 07 月 10 日 | | 否 |
| 任召国 | 智源（宁波）供应链有限公司 | 董事 | 2020 年 01 月 16 日 | | 否 |
| 任召国 | 宁波创源海纳科技有限公司 | 董事 | 2021 年 06 月 04 日 | | 否 |
| 王先羽 | 安徽创源文化发展有限公司 | 总经理 | 2015 年 01 月 14 日 | | 是 |
| 王先羽 | 滁州慧源进出口有限公司 | 董事、总经理 | 2019 年 09 月 02 日 | | 否 |
| 王先羽 | CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY | 董事、总经 | 2019 年 05 月 04 日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------------------------|---------------|-------------|--|---|
| | LIMITED | 理 | | | |
| 王先羽 | 创源体育用品有限公司 | 董事长 | 2020年12月31日 | | 否 |
| 王先羽 | 滁州慧源进出口有限公司 | 董事长兼总经理 | 2019年09月02日 | | 否 |
| 赵雅 | 杭州创源文创文化发展有限公司 | 董事 | 2021年03月26日 | | 否 |
| 赵雅 | 妙吾科技(杭州)有限公司 | 监事 | 2022年03月17日 | | 否 |
| 杜俊伟 | 宁波快邦投资咨询有限公司 | 董事 | 2022年08月30日 | | 否 |
| 杜俊伟 | CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED | 董事 | 2022年08月30日 | | 否 |
| 杜俊伟 | CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. | 董事 | 2022年08月24日 | | 否 |
| 杜俊伟 | 元创源(香港)有限公司 | 董事 | 2022年08月24日 | | 否 |
| 杜俊伟 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 董事 | 2022年09月13日 | | 否 |
| 杜俊伟 | 宁波脱凡体育科技有限公司 | 董事 | 2022年09月13日 | | 否 |
| 颜乾 | 宁波锦添汇投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2020年09月16日 | | 否 |
| 颜乾 | 中和华丰建设集团有限公司 | 副总裁兼总会计师 | 2017年07月02日 | | 是 |
| 颜乾 | 鼎泰产城(嘉善)企业管理有限公司 | 监事 | 2019年11月29日 | | 否 |
| 谢作诗 | 浙江财经大学经济学院 | 教授 | 2010年02月01日 | | 是 |
| 谢作诗 | 上海谢作诗文化传媒工作室 | 执行董事、经理 | 2017年04月28日 | | 否 |
| 马少龙 | 西安电子科技大学宁波信息技术研究院 | 副院长 | 2015年10月08日 | | 是 |
| 马少龙 | 易泰通(宁波)信息技术有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年07月23日 | | 是 |
| 马少龙 | 石家庄开发区精英康体设施有限公司 | 监事 | 2002年01月07日 | | 否 |
| 蒋建峰 | 宁波市文化旅游投资集团有限公司 | 副总经理 | 2021年11月01日 | | 是 |
| 叶晋盛 | 宁波市文化金融服务中心有限公司 | 董事长、总经理 | 2020年03月02日 | | 是 |
| 叶晋盛 | 宁波汉雅汇申丰旅游投资管理有限公司 | 董事长、总经理 | 2020年09月11日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 宁波东投文旅产业开发运营有限公司 | 董事长 | 2021年04月10日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 宁波市文创小额贷款有限公司 | 董事 | 2020年07月14日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2022年03月22日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 永麒光影数字科技有限公司 | 副董事长 | 2021年08月10日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 宁波公运集团股份有限公司 | 副董事长 | 2020年06月18日 | | 否 |
| 叶晋盛 | 贝发集团股份有限公司 | 董事 | 2021年03月04日 | | 否 |
| 华天 | 宁波市文化旅游投资集团有限公司 | 财务与金融管理部经理、董事 | 2020年08月01日 | | 是 |
| 华天 | 宁波市会展旅业有限公司 | 董事长 | 2021年03月24日 | | 否 |
| 华天 | 宁波公运集团股份有限公司 | 董事 | 2020年06月18日 | | 否 |
| 华天 | 浙江蜂巢网络科技有限公司 | 董事 | 2020年08月21日 | | 否 |
| 华天 | 浙江宁旅文化产业发展有限公司 | 董事 | 2020年12月14日 | | 否 |
| 华天 | 宁波蓝青教育投资集团有限公司 | 董事 | 2021年03月16日 | | 否 |
| 华天 | 宁波开元明庭酒店管理有限公司 | 董事 | 2017年02月20日 | | 否 |
| 华天 | 宁波市文化金融服务中心有限公司 | 董事 | 2022年03月02日 | | 否 |
| 华天 | 宁波宁旅传媒有限公司 | 董事长 | 2022年10月31日 | | 否 |
| 陆振波 | 宁波市文化金融服务中心有限公司 | 副总经理 | 2020年06月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|---------------|------------------|--|---|
| 陆振波 | 宁波小六电子商务有限公司 | 董事 | 2021 年 09 月 08 日 | | 否 |
| 陆振波 | 上海天络行品牌管理股份有限公司 | 监事 | 2021 年 04 月 02 日 | | 否 |
| 陆振波 | 宁波汉雅汇中丰旅游投资管理有限公司 | 董事 | 2020 年 09 月 11 日 | | 否 |
| 陆振波 | 中店信集商贸有限责任公司 | 董事 | 2020 年 08 月 19 日 | | 否 |
| 宋彦玲 | 宁波市文化旅游投资集团有限公司 | 审计法务部经理、监事会主席 | 2015 年 06 月 01 日 | | 是 |
| 宋彦玲 | 永麒光影数字科技有限公司 | 监事 | 2020 年 08 月 10 日 | | 否 |
| 宋彦玲 | 宁波市电影集团有限责任公司 | 监事会主席 | 2021 年 09 月 03 日 | | 否 |
| 宋彦玲 | 宁波凯利大酒店有限公司 | 监事 | 2015 年 09 月 07 日 | | 否 |
| 宋彦玲 | 宁波新晶都酒店有限公司 | 监事 | 2015 年 09 月 11 日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事和高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出，薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议；高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事的报酬在董事会审议通过后，还需提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。监事的报酬由监事会提议，监事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，及其履行职责情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，董事、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬总额为 480.66 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|---------------------|--------------|
| 任召国 | 董事长、总裁 | 男 | 58 | 现任 | 71.01 | 否 |
| 蒋建峰 | 副董事长 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 是 |
| 叶晋盛 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 是 |
| 华天 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | 0 | 是 |
| 陆振波 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 王先羽 | 董事、副总裁 | 男 | 43 | 现任 | 106.5 | 否 |
| 马少龙 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 6 | 否 |
| 谢作诗 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6 | 否 |
| 颜乾 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 6 | 否 |
| 宋彦玲 | 监事会主席 | 女 | 51 | 现任 | 0 | 是 |
| 乐晓燕 | 职工监事 | 女 | 40 | 现任 | 22.99 | 否 |
| 张晶 | 职工监事 | 女 | 30 | 现任 | 22.29 | 否 |
| 赵雅 | 董事会秘书 | 女 | 43 | 现任 | 54.14 | 否 |
| 杜俊伟 | 财务总监 | 男 | 43 | 现任 | 62.57 | 否 |
| 柴孝海 | 原副董事长 | 男 | 53 | 离任 | 23.78 ^{注2} | 否 |
| 邓建军 | 原董事、总裁 | 男 | 50 | 离任 | 60.25 | 否 |
| 陈嘉 | 原董事 | 男 | 51 | 离任 | 22.09 | 否 |
| 刘晨 | 原董事 | 男 | 39 | 离任 | 3.75 | 否 |
| 秦再明 | 原监事会主席 | 男 | 42 | 离任 | 13.29 | 否 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 480.66 | -- |
|----|----|----|----|----|--------|----|

注：注 2 柴孝海先生和陈嘉先生于 2022 年 5 月起离任公司董事，邓建军先生于 2022 年 9 月起离任公司董事，秦再明先生于 2022 年 5 月起离任公司监事，其报告期内薪酬系其担任董事、监事期间的薪酬。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 第三届董事会第十一次会议 | 2022 年 03 月 02 日 | 2022 年 03 月 02 日 | http://www.cninfo.com.cn 第三届董事会第十一次会议决议公告（公告编号 2022-016） |
| 第三届董事会第十二次会议 | 2022 年 04 月 20 日 | 2022 年 04 月 22 日 | http://www.cninfo.com.cn 第三届董事会第十二次会议决议公告（公告编号 2022-022） |
| 第三届董事会第十三次会议 | 2022 年 04 月 27 日 | 2022 年 04 月 29 日 | 董事会审议通过《关于公司 2021 年度第一季度报告的议案》 |
| 第三届董事会第十四次会议 | 2022 年 05 月 12 日 | 2022 年 05 月 12 日 | http://www.cninfo.com.cn 第三届董事会第十四次会议决议公告（公告编号 2022-048） |
| 第三届董事会第十五次会议 | 2022 年 08 月 16 日 | 2022 年 08 月 18 日 | http://www.cninfo.com.cn 第三届董事会第十五次会议决议公告（公告编号 2022-064） |
| 第三届董事会第十六次会议 | 2022 年 10 月 25 日 | 2022 年 10 月 27 日 | http://www.cninfo.com.cn 第三届董事会第十六次会议决议公告（公告编号 2022-082） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 任召国 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蒋建峰 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 叶晋盛 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 华天 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陆振波 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王先羽 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马少龙 | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 谢作诗 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 颜乾 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 柴孝海 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 邓建军 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈嘉 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘晨 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极参加了公司召开的董事会和股东大会，对各项议案认真审议、针对具体事项结合自身经验提出相关建议，公司管理层充分听取并采纳了董事的意见。公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和相关制度的规定，认真履行职责，发表了多项独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。对于公司促进规范运作、加强风险管理、完善内部控制、提高董事会决策水平、日常经营管理及发展战略发挥了良好的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|---------------|--------------------|--------|-------------|---|--|--|--------------|
| 第三届董事会薪酬考核委员会 | 主任委员：颜乾；委员：任召国、马少龙 | 1 | 2022年04月19日 | 审议通过《关于公司董事2021年度薪酬确认及2022年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员2021年度薪酬确认及2022年度薪酬方案的议案》 | 根据公司相关薪酬制度及2021年度经营绩效与考核情况，薪酬与考核委员会认为公司2021年度董事（独立董事除外）、高级管理人员的薪酬是恰当的。 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。 | 不适用 |
| 第三届董事会审计委员会 | 主任委员：颜乾；委员：谢作诗、刘晨 | 4 | 2022年04月19日 | 审议通过《关于〈公司2021年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2021年年度报告〉及其摘要的议案》《关于公司2021年度利润分配预案的议案》《关于 | 审计委员会认为《2021年年度报告》全文及摘要真实反映了本报告期公司经营管理情况，所记载事项 | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》等规定对相关议案进行审 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------------------|--------------------------|---|-------------------------|--|--|---|------------|
| | | | | <p>公司董事 2021 年度薪酬确认及 2022 年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬确认及 2022 年度薪酬方案的议案》《关于公司及子公司 2022 年度向银行申请授信额度及担保事项的议案》《关于〈2021 年度内部控制的自我评价报告〉的议案》《关于〈2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》《关于 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的议案》《关于 2021 年度计提资产减值的议案》《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》</p> | <p>不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。</p> | <p>议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。</p> | |
| <p>第三届董事会审计委员会</p> | <p>主任委员：颜乾；委员：谢作诗、刘晨</p> | 4 | <p>2022 年 04 月 25 日</p> | <p>审议通过《关于〈2022 年第一季度报告〉的议案》</p> | <p>审计委员会认为《2022 年第一季度报告》全文及摘要真实反映了本报告期公司经营管理情况，所记载事项不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。</p> | <p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。</p> | <p>不适用</p> |
| <p>第三届董事会审计委员会</p> | <p>主任委员：颜乾；委员：华天、谢作诗</p> | 4 | <p>2022 年 08 月 16 日</p> | <p>审议通过《关于 2022 年半年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司拟变更会计师事务所的议案》《关于 2022 年半年度计提资产减值的议案》</p> | <p>审计委员会认为《2022 年半年度报告》全文及摘要真实反映了本报告期公司经营管理情况，所记载事项不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所</p> | <p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议</p> | <p>不适用</p> |

| | | | | | | | |
|-------------|--------------------|---|------------------|---|--|--|-----|
| | | | | | 披露的信息真实、准确、完整。 | 案。 | |
| 第三届董事会审计委员会 | 主任委员：颜乾；委员：华天、谢作诗 | 4 | 2022 年 10 月 25 日 | 审议通过《关于〈2022 年第三季度报告〉的议案》《关于 2022 年第三季度计提资产减值的议案》 | 审计委员会认为《2022 年第三季度报告》全文及摘要真实反映了本报告期公司经营管理情况，所记载事项不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所披露的信息真实、准确、完整。 | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。 | 不适用 |
| 第三届董事会提名委员会 | 主任委员：谢作诗；委员：任召国、颜乾 | 2 | 2022 年 04 月 19 日 | 审议通过《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》 | 经控股股东宁波市北仑合力管理咨询有限公司提名，董事会提名委员会对候选人进行资格审核，拟提名蒋建峰先生、叶晋盛先生、华天先生、陆振波先生（简历附后）为公司第三届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。 | 提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《提名委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。 | 不适用 |
| 第三届董事会提名委员会 | 主任委员：谢作诗；委员：蒋建峰、颜乾 | 2 | 2022 年 08 月 16 日 | 审议通过《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于聘任公司总裁的议案》 | 经董事长提名，公司董事会提名委员会审核，拟提名王先羽先生为公司非独立董事，任召国先生为公司总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至公 | 提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《提名委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|-------------|---------------------|---|------------------|------------------------|----------------------------------|--|-----|
| | | | | | 司第三届董事会任期届满之日止。 | 案。 | |
| 第三届董事会战略委员会 | 主任委员：任召国；委员：柴孝海、谢作诗 | 1 | 2022 年 04 月 19 日 | 审议通过《关于子公司成立宠物用品项目的议案》 | 战略委员会认为子公司成立宠物用品项目具备可行性，同意搞项目成立。 | 战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《战略委员会实施细则》等规定对相关议案进行审议，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案。 | 不适用 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 631 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,637 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,268 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,268 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,368 |
| 销售人员 | 162 |
| 技术人员 | 440 |
| 财务人员 | 37 |
| 行政人员 | 261 |
| 合计 | 2,268 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生及以上 | 22 |
| 本科 | 350 |
| 大专 | 247 |
| 大专以下 | 1,649 |
| 合计 | 2,268 |

2、薪酬政策

公司以《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》为准绳，以公司实际需求为依据，依法与聘用员工签订劳动合同、缴纳社会保险和住房公积金。

以岗位价值确定职等，以胜任能力确定薪级。定期开展市场化薪酬调研，将企业战略和目标、文化、外部环境有机地结合，从而建立富有“竞争、公平、激励”的薪酬体系，按不同类别，实行分类管理，着重体现岗位价值和个人贡献。

鼓励员工长期为企业服务，共同致力于企业的不断成长和可持续发展，同时共享企业发展所带来的成果。

3、培训计划

2022 年对外的公开课培训减少了，举行大型内训 12 场，累计参训人数 680 人次，培训完成率 97% 以上，并聘任 6 名内训师，营销专场内训 4 场，累计参训人数 230 人次，其他培训（内审员培训、股权顶层设计、心理健康、品牌建设等培训）10 余场。

在职称评审方面，截止到 2022 年公司拥有外部的职称人数为 82 人，主要集中在经济师、工程师、会计师和审计师四大类，其中副高级职称 5 人、中级职称 53 人、初级职称 16 人、助理级 2 人、其他职称 6 人。历年内部自评职称人数 72 人，内外部合计：154 人。

2023 年，公司计划全年开展培训 60 场，其中内训 50 场，对外公开课 10 场，计划参训人数 700 人，培训完成率 98% 以上，同时充分利用好“宁波市技术人员继续教育基地”和“宁波市中级专业技术资格自评”资格，提升公司助理级和中级工程师职称人数的占比。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.5 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 180,391,840 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 27,058,776.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 27,058,776.00 |
| 可分配利润（元） | 243,465,526.70 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2022 年度审计报告确认，公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 74,943,266.60 元，母公司实现的净利润为 89,778,783.49 元，截止 2022 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 256,051,928.19 元，母公司可供股东分配的利润为 243,465,526.70 元。

为积极回报公司股东，根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，综合考虑公司目前总体运营情况及公司所处发展阶段，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会制定的 2022 年度利润分配预案如下：

拟以公司截止 2022 年 12 月 31 日的总股本 181,999,640 股，扣除公司回购专用证券账户余额 1,607,800 股（公司通过回购专用账户所持有公司股份不参与本次利润分配）后的总股本 180,391,840 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共计派发现金股利 27,058,776.00 元，不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的，分配总额将按每股分配比例不变的原则相应调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

1、股权激励

公司于 2019 年 7 月 15 日召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈宁波创源文化发展股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈宁波创源文化发展股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。2019 年 8 月 15 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及股票期权与限制性股票授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以 2019 年 8 月 16 日为授予日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对调整后授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实，并就授予相关事项发表了同意意见。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

报告期内进展如下：

2022 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权期未达成可行权条件暨拟注销股票期权的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。后续注销股票期权的手续已办理完成。

2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，上述议案作为特别决议事项，已获出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上通过。后续回购注销限制性股票的手续已办理完成。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了与企业发展相适应的考评及激励机制，实行目标责任考核机制，牢固树立“诚信、当责、创新、共享”的价值观，以“转型升级·创新变革”为绩效导向，设置指标和长期激励机制。董事会提名、薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定其薪酬标准，体现责权利对等的原则，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 21 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、控制环境无效，2、董事、监事和高级管理人员舞弊行为，包括财务报告舞弊、资产不当使用与取得及不实的收入、费用及负债，3、外部审计发现当期财务报告存在重大错报而公司在运行过程中未能发现该错报，4、审计委员会对公司外部财务报告和财务报告的内部控制的监督失效；具 | 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：1、违反国家法律法规并受到处罚，2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失，3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，4、媒体频现负面新闻，涉及面广，5、决策程序出现重大失误，6、内部控制重大缺陷未得到有效整改；具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1、违反内部规章， |

| | | |
|----------------|--|---|
| | 有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：1、内部审计的审计职能无效，2、沟通后的重大缺陷未及时进行整改，3、未建立反舞弊程序和控制，4、对于非常规、复杂或特殊交易的账务处理的控制，没有建立相应的控制机制且没有相应的补充、补偿性控制，5、对于是否根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用的控制方面，没有相应的控制措施或有一项或多项措施没有实施，而且没有相应的补充、补偿性控制；其他重大缺陷和重要缺陷之外的缺陷为一般缺陷。 | 形成较大损失，2、关键岗位业务人员流失严重，3、重要业务制度控制或系统存在缺陷，4、媒体出现负面新闻，涉及局部，5、决策程序导致一般性失误，6、内部控制重要缺陷未得到整改；具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：1、违反内部规章，但没有形成损失，2、一般岗位人员流失严重，3、一般业务制度控制或系统存在缺陷，4、媒体出现负面新闻，但影响不大，5、决策程序效率低，6、内部控制一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准 | 以 2022 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷定量标准：错报 > 资产总额的 1%，错报 > 净资产的 1%，错报 > 营业收入的 1%，错报 > 净利润的 1%；重要缺陷：资产总额的 0.5% < 错报 ≤ 资产总额的 1%，净资产的 0.5% < 错报 ≤ 净资产的 1%，营业收入的 0.5% < 错报 ≤ 营业收入的 1%，净利润的 1% < 错报 ≤ 净利润的 1%；一般缺陷定量标准：错报 ≤ 资产总额的 0.5%，错报 ≤ 净资产的 0.5%，错报 ≤ 营业收入的 0.5%，错报 ≤ 净利润的 0.5%。 | 参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷定量标准：直接财产损失 > 净资产的 0.5%；重要缺陷定量标准：净资产的 0.3% < 直接财产损失 ≤ 净资产的 0.5%；一般缺陷定量标准：直接财产损失 ≤ 净资产的 0.3%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 我们认为，创源股份于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 21 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及各子公司在生产经营过程中认真贯彻执行《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。

公司注重厂区绿化和环境保护，积极推动完成 ISO14001：2015 环境管理体系认证。在生产过程中采用对人体无危害的环保型原辅材料，对产生的纸张边角料分级销往当地回收站用于再造纸循环使用，对危险废物委托第三方单位合规化处理，公司根据环保“三同时”的要求，同时设计，同时施工，同时投入生产和使用环保处理设施，确保废水、废气达标排放并定期委托第三方单位开展环境检测，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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司于 2021 年 10 月签订宁波、安徽厂区的分布式光伏电站供电协议，报告期内宁波厂区已修整厂区屋顶、布置光伏板，2022 年 3 月已正式并网，安徽厂区正在项目验收中，公司将加快推进安徽厂区太阳能光伏发电系统落地及使用，用绿色能源助力生产制造，在节约运营成本，提升企业效益的同时，以行动践行双碳政策。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司始终在努力提升经营业绩和企业绩效的同时积极履行企业应尽义务，高度重视履行社会责任，积极开展各项有益于员工、公司、社会的活动，为维护员工、股东、客户等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到公司发展战略中，在保护社会环境和社会安定方面尽职尽责发挥应有力量，促进公司可持续发展，报告期开展如下工作：

1、投资者权益保护方面：公司严格按照《公司法》《证券法》《上市规则》《规范运作指引》《上市公司投资者关系管理指引》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等规定，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，提高公司治理质量，切实保护股东和债权人特别是中小投资者的合法权益；报告期内，公司依法召开股东大会，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师列席会议，采用现场投票与网络投票相结合的方式扩大股东参与股东大会的比例；保障股东知情权、参与权，确保股东投资回报；通过投资者电话热线、电子邮箱和深交所互动易平台等多种方式，积极主动地开展沟通、交流工作，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、

及时、公平地向所有投资者披露信息。同时，公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在控股股东及关联方资金占用情形，切实维护了股东合法权益，实现公司、股东、投资者长期和谐发展。

2、职工权益保护方面：公司注重人文关怀和职工文化建设。公司及工会积极设置员工福利关怀项目，免费食堂、高温补贴、生日礼物、结婚礼金、子女助学、生育福利、退休福利、大病捐助等覆盖全体员工。公司积极开展员工文化活动，举办趣味运动会、年会活动，鼓励员工参与精彩的业余活动。设置员工活动室，开设图书馆、运动室，保障员工的身体和心理健康。每月度开展“员工说事”大会，倾听员工的建议，积极改善一线工作和住宿环境。

员工工作安全方面，配发劳动防护用品，对新入职员工进行安全教育。每年实施专项安全培训和消防应急演练，在重点场所设置危害标识牌、警示牌，配备自动应急报警器及应急处置设施，以应对突发状况。

3、供应商权益保护：公司恪守诚信，把供应商视为重要合作伙伴，维护双方的友好合作关系，以长期的共同利益为导向，实现上下游客户共赢，通过不定期的实地走访、远程交流，共同探讨产品优劣势，为产品的升级改造提供了良好的支持，并且努力与各供应商良性互动，为其开展工作提供支持。

4、客户权益保护：公司注重与客户长期的发展关系，通过展会、电话、邮件、面谈等各种手段参与服务，不断提高客户的满意度。对于客户，除了主动拜访，了解客户需求，维系客户关系，还积极邀请客户到公司，参观生产工厂，使客户深入了解公司的品牌力量、生产实力，实现产品和需求的共同进步。

5、环境保护方面：公司及各子公司在生产经营过程中认真贯彻执行《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。

公司注重厂区绿化和环境保护，积极推动完成 ISO14001: 2015 环境管理体系认证。在生产过程中采用对人体无危害的环保型原辅材料，对产生的纸张边角料分级销往当地回收站用于再造纸循环使用，对危险废物委托第三方单位合规化处理，公司根据环保“三同时”的要求，同时设计，同时施工，同时投入生产和使用环保处理设施，确保废水、废气达标排放并定期委托第三方单位开展环境检测，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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------------|------|--|------------------|------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宁波创源文化发展股份有限公司 | 分红承诺 | <p>一) 利润分配政策制定和调整的决策程序和机制</p> <p>公司利润分配政策制定和调整由公司董事会向公司股东大会提出, 董事会提出的利润分配政策需经董事会过半数以上表决通过, 独立董事应当对利润分配政策的制定或调整发表独立意见。</p> <p>公司监事会应当对董事会制定和调整的利润分配政策进行审议, 并且经半数以上监事表决通过, 若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事)则应经外部监事同意。</p> <p>公司利润分配政策制定和调整需提交公司股东大会审议, 由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上通过。公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。</p> <p>(二) 利润分配政策</p> <p>1、制定及调整利润分配政策的基本原则</p> <p>公司实行同股同利的股利政策, 股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。</p> <p>公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性, 重视对投资者的合理投资回报, 兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。</p> <p>公司根据经营情况、发展阶段以及是否有重大资金支出安排等因素, 或者外部经营环境发生重大变化, 确需调整利润分配政策的, 应以股东权益保护为出发点, 调整后的利润分配政策不得违反</p> | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。</p> <p>2、利润分配的实施及信息披露</p> <p>公司董事会按照既定利润分配政策制定利润分配预案并提交股东大会决议通过，公司董事会须在股东大会审议通过后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事发表独立意见。</p> <p>公司应在年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。若董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在年度报告中说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，经独立董事发表独立意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。</p> <p>3、利润分配的形式</p> <p>公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。</p> <p>在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司具备现金分红条件的，优先采用现金方式进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p> <p>4、利润分配、现金分红、发放股票股利的条件</p> <p>公司以年度或半年度盈利为前提，依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后，公司可进行利润分配。</p> <p>在符合利润分配的条件、现金流充裕且无重大资金支出的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。重大资金支出是指公司未来十二个月内对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产30%的事项。</p> <p>在业绩保持增长的前提下，若公司累计未分配利润达到</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------|--------|--|------------------|------------|-------|
| | | | <p>或超过股本的 30%时，公司可实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。</p> <p>5、现金分红政策</p> <p>公司在符合现金分红的条件下，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。同时，公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> | | | |
| | 王先羽；乐晓燕 | 股份限售承诺 | <p>自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有其股票的锁定期自动延长 6 个月。在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人</p> | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----------------------|---|------------------|-----------|-------|
| | | | <p>直接持有的公司股份。如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。如有买卖公司股份行为，卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。</p> <p>公司监事乐晓燕承诺：自公司首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。其在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%。从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在公司股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。如有买卖公司股份行为，卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 任召国 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本人及目前本人关系密切的家庭成员没有投资或控制其他对创源文化构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对创源文化构成直接或间接竞争的业务或活动。</p> <p>自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与创源文化生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与创源文化有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与创源文化业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他</p> | 2017 年 09 月 19 日 | 2022-3-22 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------------|--|-------------|------------|-------|
| | | | <p>任何活动，以避免对创源文化的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给创源文化或其他股东造成损失的，本人将赔偿创源文化或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本人不再是创源文化的实际控制人为止。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本公司目前没有投资或控制其他对创源文化构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对创源文化构成直接或间接竞争的业务或活动。</p> <p>自本承诺函出具之日起，本公司不会、并保证不从事与创源文化生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与创源文化有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与创源文化业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对创源文化的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给创源文化或其他股东造成损失的，本公司将赔偿创源文化或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本公司持有创源文化的股份低于5%为止。</p> | 2017年09月19日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 任召国 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>公司原实际控制人任召国就关联交易作出如下承诺：本人及本人投资或控制的企业将尽量避免、减少与创源文化发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人将确保本人及本人投资或控制的企业与创源文化发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程</p> | 2017年09月19日 | 2022-3-22 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------------|---|-------------|------------|-------|
| | | | 序。本人及本人投资或控制的企业不通过与创源文化之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损创源文化及其中小股东利益的关联交易。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司控股股东合力咨询就关联交易作出如下承诺：本公司及本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与创源文化发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司投资或控制的企业与创源文化发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行批准程序。本公司及本公司投资或控制的企业不通过与创源文化之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损创源文化及其中小股东利益的关联交易。 | 2017年09月19日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宁波创源文化发展股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》中规定了股东大会、董事会、监事会在审议关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及管理制度已经发行人股东大会审议通过。公司在日常交易中严格遵照《公司章程》、有关议事规则及《关联交易决策制度》等规定，履行必要的决策程序，并尽量减少关联交易，将关联交易的数量和对经营成果的影响降至最小程度。对于无法避免的关联交易，将遵循公正、公平、公开以及等价有偿的商业原则，不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。 | 2017年09月19日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 任召国 | 股份减持承诺 | 公司原实际控制人任召国承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前直接持有的发行人股份，也不 | 2017年09月19日 | 2022-09-18 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------|--------|--|------------------|------------|-------|
| | | | <p>由发行人回购该部分股份。本人拟长期持有发行人股票，若本人在锁定期满后 2 年内减持发行人股票，每年减持数量不超过上一年末本人直接持有发行人股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因发行人派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付发行人所有，作为违反承诺的补偿。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 股份减持承诺 | <p>公司控股股东合力咨询承诺：将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司拟长期持有发行人股票，在锁定期满后 2 年内，如果本公司减持发行人股票，每年减持数量不超过上一年末本公司持有发行人股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因发行人派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知发行人，并由发行人提前 3 个交易日予以公告（持有发行人股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交</p> | 2017 年 09 月 19 日 | 2022-09-18 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|--------|--|------------------|------------|-------|
| | | | 付发行人所有，作为违反承诺的补偿。 | | | |
| 股权激励承诺 | 宁波市北仑合力管理咨询有限公司;任召国 | 股份限售承诺 | 公司不为任何激励对象依《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2019 年 08 月 01 日 | 2022-08-01 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 130 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 0 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈容炜、胡荣军 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 0 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----|--|---------------|---|-------------|---|
| 宁波创源文化发展股份有限公司 | 其他 | 创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。 2022年1月28日，宁波创 | 中国证监会采取行政监管措施 | 根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监管措施。 | 2022年09月23日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）关于收到宁波证监局警示函的公告（公告编号：2022-077） |

| | | | | | | |
|-----|----|---|---------------|---|------------------|---|
| | | <p>源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份或公司）披露《2021 年度业绩预告》，预计归属于上市公司股东净利润（以下简称净利润）为 1350 万元至 2025 万元。4 月 7 日，创源股份披露《2021 年度业绩预告修正公告》，将归属于上市公司股东净利润修正为 755 万元至 1100 万元。4 月 22 日，创源股份披露《2021 年年度报告》，2021 年经审计归属于上市公司净利润为 946.67 万元。创源股份业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。</p> | | <p>你们应认真吸取教训，提高规范运作意识，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。你们应当于收到本决定后 30 日内报送整改报告，进一步提升规范意识，做好信息披露工作。</p> | | |
| 任召国 | 董事 | <p>创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。2022 年 1 月 28 日，宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份或公司）披露《2021 年度业绩预告》，预</p> | 中国证监会采取行政监管措施 | <p>根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监管措施。你们应认真吸取教训，提高规范运作意识，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息</p> | 2022 年 09 月 23 日 | <p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于收到宁波证监局警示函的公告 (公告编号: 2022-077)</p> |

| | | | | | | |
|-----|--------|--|---------------|---|------------------|---|
| | | <p>计归属于上市公司股东净利润（以下简称净利润）为 1350 万元至 2025 万元。4 月 7 日，创源股份披露《2021 年度业绩预告修正公告》，将归属于上市公司股东净利润修正为 755 万元至 1100 万元。4 月 22 日，创源股份披露《2021 年年度报告》，2021 年经审计归属于上市公司股东净利润为 946.67 万元。创源股份业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。</p> | | <p>披露义务。你们应当于收到本决定后 30 日内报送整改报告，进一步提升规范意识，做好信息披露工作。</p> | | |
| 邓建军 | 高级管理人员 | <p>创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。2022 年 1 月 28 日，宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份或公司）披露《2021 年度业绩预告》，预计归属于上市公司股东净利润（以下简称净利润）为 1350 万元至 2025 万元。4 月 7 日，创源</p> | 中国证监会采取行政监管措施 | <p>根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监管措施。你们应认真吸取教训，提高规范运作意识，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。你们应当于收到本决定后 30 日内报送整改报告，进一步提升规范意识，做好信息</p> | 2022 年 09 月 23 日 | <p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于收到宁波证监局警示函的公告 (公告编号: 2022-077)</p> |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|---------------|--|------------------|---|
| | | <p>股份披露 《2021 年度业绩预告修正公告》，将归属于上市公司股东净利润修正为 755 万元至 1100 万元。4 月 22 日，创源股份披露 《2021 年年度报告》，2021 年经审计归属于上市公司股东净利润为 946.67 万元。创源股份业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。</p> | | 披露工作。 | | |
| 杜俊伟 | 高级管理人员 | <p>创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。 2022 年 1 月 28 日，宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份或公司）披露 《2021 年度业绩预告》，预计归属于上市公司股东净利润（以下简称净利润）为 1350 万元至 2025 万元。4 月 7 日，创源股份披露 《2021 年度业绩预告修正公告》，将归属于上市公司股东净利润修正为 755 万元至</p> | 中国证监会采取行政监管措施 | <p>根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监管措施。你们应认真吸取教训，提高规范运作意识，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。你们应当于收到本决定后 30 日内报送整改报告，进一步提升规范意识，做好信息披露工作。</p> | 2022 年 09 月 23 日 | <p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于收到宁波证监局警示函的公告 (公告编号: 2022-077)</p> |

| | | | | | | |
|----|--------|--|---------------|--|------------------|---|
| | | <p>1100 万元。4 月 22 日，创源股份披露《2021 年年度报告》，2021 年经审计归属于上市公司股东净利润为 946.67 万元。创源股份业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。</p> | | | | |
| 赵雅 | 高级管理人员 | <p>创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。</p> <p>2022 年 1 月 28 日，宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份或公司）披露《2021 年度业绩预告》，预计归属于上市公司股东净利润（以下简称净利润）为 1350 万元至 2025 万元。4 月 7 日，创源股份披露《2021 年度业绩预告修正公告》，将归属于上市公司股东净利润修正为 755 万元至 1100 万元。4 月 22 日，创源股份披露《2021 年年度报告》，2021 年经审计归属于上市公司股</p> | 中国证监会采取行政监管措施 | <p>根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监管措施。你们应认真吸取教训，提高规范运作意识，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。你们应当于收到本决定后 30 日内报送整改报告，进一步提升规范意识，做好信息披露工作。</p> | 2022 年 09 月 23 日 | <p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 关于收到宁波证监局警示函的公告 (公告编号: 2022-077)</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 东净利润为 946.67 万元。创源股份业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润差异较大，且未及时修正。创源股份的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款的规定。 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

整改情况说明

适用 不适用

整改措施：

1、公司将按照国家及企业有关会计基础工作规范和要求，增强预测预告数据的计划性和预见性，提高业务人员、财务人员在提报和编报预测数据的计划性和预见性，夯实公司财务会计核算基础，确保对外披露财务会计信息的真实性、准确性及完整性。

2、完善业绩预告和快报事务流程，财务负责人统筹财务信息核算工作，要求各子公司确认对业绩预告及快报的重大影响因素，与财务部门会商，加快报表初步合并进度并保障预测信息准确性，提高业绩预告及业绩快报精度。

3、加强与审计的沟通，加快审计工作的推进，监督中介机构的审计进度。针对例如减值等重大不确定性事项，提前加强与相关中介机构有效沟通，以防止类似情况的发生。发现问题及时反馈并作出处理方案，争取尽快消除不确定因素。

4、组织公司管理层、财务及证券部门人员学习上市交易规则，加强相关人员对《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、规范性文件及相关信息披露制度的学习，特别注重加强公司财务相关人员对财务信息编报和信息披露规则方面的了解，要求在以后的工作中及时就重要会计事项做出预判、安排和部署，严格按照相关规则的要求进行业务处理。不断提高规范运作水平和信息披露质量，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。做好信息披露工作。

整改完成时间：公司已整改完成，后续将持续夯实财务会计核算基础工作，持续加强与审计及各相关方的沟通，持续规范业绩预告及业绩快报的编制，持续加强证券法律法规学习，规范公司运作。

整改责任人：董事长、总经理、财务总监、董事会秘书。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、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。

十四、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

| 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 |
|-------------------------|-------------------|---------|------------|------------|---------|---------------|------|
| GREENTECH 塑料有限责任公司 | 越南创源有限责任公司 | 厂房/一期厂房 | 2021.01.23 | 2025.01.22 | 协议价 | 2,998,049.88 | 非关联 |
| 宁波华伦瑞泰服饰有限公司 | 宁波市禾源纺织品有限公司 | 厂房 | 2019.06.01 | 2025.05.31 | 协议价 | 2,587,641.98 | 非关联 |
| GAINLUCKY 塑料有限责任公司 | 越南创源有限责任公司 | 厂房/二期厂房 | 2020.12.17 | 2024.12.31 | 协议价 | 1,942,465.19 | 非关联 |
| GAINLUCKY 塑料责任有限公司 | 越南创源有限责任公司 | 厂房/二期仓库 | 2020.12.17 | 2024.12.31 | 协议价 | 1,103,932.44 | 非关联 |
| PS Business Parks, L.P. | Cre8 Direct, Inc. | 房屋 | 2022.01.01 | 2022.12.31 | 协议价 | 674,554.54 | 非关联 |
| 宁波中昕科技产业运营管理有限公司 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 办公楼 | 2022.09.21 | 2023.09.21 | 协议价 | 412,185.38 | 非关联 |
| 宁波中昕科技产业运营管理有限公司 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 办公楼 | 2020.09.21 | 2022.09.20 | 协议价 | 392,557.50 | 非关联 |
| 浙江凯信玻璃有限公司 | 杭州创源文创文化发展有限公司 | 仓库 | 2022.07.19 | 2023.07.18 | 协议价 | 280,320.00 | 非关联 |
| 应杭钧 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 厂房 | 2022.03.01 | 2023.02.28 | 协议价 | 210,240.00 | 非关联 |
| 杭州喜牛文化有限公司 | 杭州创源文创文化发展有限公司 | 办公室 | 2020.08.01 | 2022.08.31 | 协议价 | 167,475.84 | 非关联 |
| 宁波中茵集成科技有限公司 | 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 厂房 | 2021.08.16 | 2024.08.15 | 协议价 | 134,640.00 | 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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（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 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的 | | | 0 | 报告期末实际对外 | | | | | | 0 |

| 对外担保额度合计 (A3) | | | | 担保余额合计 (A4) | | | | | | |
|------------------|--------------|-------|-------------|----------------|--------|-------------|---|--|--------|----------|
| 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 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 安徽创源 | 2022年04月22日 | 6,000 | | | | | | | | |
| 睿特菲 | 2022年04月22日 | 800 | | | | | | | | |
| 禾源纺织品 | 2022年04月22日 | 200 | | | | | | | | |
| 脱凡体育 | 2022年04月22日 | 800 | 2022年11月30日 | 500 | 连带责任保证 | | 有, 睿特菲其他股东宁波图飞企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、林杨波先生、林琍女士已与公司签署了《反担保保证合同》, 为公司最高额保证担保提供反担保。 | 2022年12月1日起至2027年12月1日期间内主合同项下债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 睿特菲 | 2021年04月16日 | 1,600 | 2022年01月12日 | 800 | 连带责任保证 | | 有, 睿特菲其他股东宁波图飞企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、林杨波先生、林琍女士已与公司签署了 | 主债权发生期间届满之日起三年。 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|---|---|---|---|
| | | | | | | | 《反担保保证合同》，为公司最高额保证担保提供反担保。 | | | |
| 睿特菲 | 2021 年 04 月 16 日 | | 2021 年 09 月 28 日 | 800 | 连带责任保证 | | 有，睿特菲其他股东宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、林杨波先生、林俐女士已与公司签署了《反担保保证合同》，为公司最高额保证担保提供反担保。 | 担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。 | 是 | 否 |
| 安徽创源 | 2021 年 04 月 16 日 | 14,500 | 2021 年 09 月 28 日 | 2,400 | 连带责任保证 | | | 2021 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 28 日期间签订的主合同，自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年或展期协议重新约定的债务履 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 行期限届满之日起三年或银行宣布债务提前到期的，保证期间至债务提前到期之日起三年。 | | |
| 禾源纺织品 | 2021 年 04 月 16 日 | 1,200 | 2021 年 12 月 03 日 | 200 | 连带责任保证 | | 有，禾源纺织品其他股东陈佩佩女士、戴建虹先生已与公司签署了《反担保保证合同》，为公司最高额保证担保提供反担保。 | 2021 年 12 月 6 日起至 2026 年 12 月 6 日止签署的主合同及编号为 JB《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议》及其补充协议项下各笔债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 禾源纺织品 | 2021 年 04 月 16 日 | | 2021 年 12 月 29 日 | 1,000 | 连带责任保证 | | 有，禾源纺织品其他股东陈佩佩女士、戴建虹先生已与公司签署了《反担保保证合同》，为公司最高额保证担保提供反担保。 | 业务发生期间自 2021 年 12 月 31 日起至 2026 年 11 月 24 日止，主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年。主合同约定债务分笔到 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------|--------|------------------------|-------|------------|--|--|---|---|---|
| | | | | | | | | 期的， 则保证 期间为 每笔债 务履行 期限届 满之日 起两年。 | | |
| 安徽创 源 | 2020 年 04 月 18 日 | 14,000 | 2021 年 04 月 16 日 | 3,500 | 连带责 任保证 | | | 2021 年 4 月 16 日起至 2024 年 4 月 16 日止主 合同约定 的债务人 履行债务 期限届 满之日 起三年。 | 否 | 否 |
| 安徽创 源 | 2020 年 04 月 18 日 | | 2020 年 12 月 30 日 | 3,500 | 连带责 任保证 | | | 2020 年 12 月 30 日起至 2023 年 12 月 30 日止签 署的主合 同项下 主债权 届满之 日起两 年。 | 否 | 否 |
| 安徽创 源 | 2020 年 04 月 18 日 | | 2020 年 11 月 23 日 | 1,000 | 连带责 任保证 | | | 保证函 签署之 日起生 效并持 续有效 ，直至 以下日 期中较 早发生 之日终 止： （i）最 后一个 还款日 起满三 （3）年 之日； （ii）借 款人在 融资协 议项下 所有应 付金 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | 额都以令银行满意的方式偿还给银行之日。 | | |
|------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-----|--|----------|---|
| 安徽创源 | 2020年04月18日 | | 2020年10月22日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | | 业务发生期间自2020年4月30日起至2025年10月22日止主合同（还包括03300KB199I93E7《最高额保证合同》项下未清偿的债务）约定的债务人债务履行期限届满之日起两年。主合同约定债务分笔到期的，则保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 7,800 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 1,300 | | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 39,100 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 17,900 | | | | | |
| 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 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 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) | 7,800 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 1,300 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 39,100 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 17,900 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | 23.43% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | 0 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 960 | 50 | 0 | 0 |
| 合计 | | 960 | 50 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

控制权变更重要事项：

2021 年 12 月 28 日，公司控股股东合力咨询与任召国先生签订了《股权转让协议》、其全体股东与宁波文旅投签订了《任召国等与宁波市文化旅游投资集团有限公司关于宁波市北仑合力管理咨询有限公司、宁波创源文化发展股份有限公司的股权转让协议》，就合力咨询股权转让事宜达成一揽子协议，具体内容详见巨潮资讯网披露的相关公告。

2022 年 3 月 22 日，公司收到合力咨询的通知，合力咨询已于 2022 年 3 月 22 日完成了工商变更登记手续，合力咨询股东已由任召国先生等 14 名自然人股东变更为宁波文旅投，并取得了宁波市北仑区市场监督管理局颁发的企业法人营业执照。本次合力咨询工商变更登记完成后，合力咨询仍为创源股份控股股东不变。公司实际控制人变更为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。详见巨潮资讯网发布的《关于控股股东股权变更完成工商登记暨控制权变更完成公告》（公告编号：2022-020）。

持股 5%以上股东、董事长增持股份计划：

2022 年 5 月 17 日，公司披露了《关于持股 5%以上股东、董事长增持股份及增持计划的公告》（公告编号：2022-053），任召国先生计划自 2022 年 5 月 18 日起至 2022 年 11 月 17 日止（除法律、法规及深圳证券交易所业务规则等有关规定不准增持的期间之外）通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式使用自有或自筹资金增持公司股份，拟继续增持股份数量不低于 410,000 股，占公司总股本的 0.2262%，且不超过 812,100 股，即不超过占公司总股本的 0.4481%。2022 年 5 月 17 日至 2022 年 9 月 19 日公司持股 5%以上股东、董事长任召国先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 800,000 股，占目前公司总股本的 0.4435%，完成本次增持计划金额下限 410,000 股的 195.12%，增持计划金额上限 812,100 股的 98.51%，本次增持计划已实施完毕。详见巨潮资讯网发布的《关于持股 5%以上股东、董事长增持股份计划实施完成的公告》（公告编号：2022-076）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2020 年 3 月 3 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》及《关于签署投资协议的议案》，同意公司在来安县设立全资子公司创源产业园。创源产业园于 2020 年 7 月 30 日与来安县自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，以人民币合计 833 万元取得合计 57,039 平方米土地使用权，于 2022 年 2 月 23 日与来安县自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，以人民币合计 354 万元取得合计 22,637.5 平方米土地使用权。2022 年 3 月 15 日，创源产业园已完成上述土地使用权的权属登记手续，并取得来安县自然资源和规划局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。

公司于 2022 年 8 月 16 日召开公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司进行项目投资的议案》，同意子公司创源海纳以自有资金和自筹资金投资建设宁波数字文化产业园北仑项目，总投资额预计 23,000 万元，总建设周期计划 3 年。详见巨潮资讯网发布的《关于全资子公司进行项目投资的公告》（公告编号：2022-066）。

公司于 2022 年 8 月 16 日召开公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于转让控制的合伙企业部分股权财产份额用于实施子公司员工股权激励的议案》，同意以人民币 291.72 万元转让控制的合伙企业宁波图飞 80%的财产份额给宁波图飞合伙人林杨波先生用于实施睿特菲的员工股权激励计划。详见巨潮资讯网发布的《关于转让控制的合伙企业部分财产份额用于实施子公司员工股权激励的公告》（公告编号：2022-067）。

第七节 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 | 10,783,495 | 5.90% | | | | 3,879,429 | 3,879,429 | 14,662,924 | 8.06% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 10,777,345 | 5.90% | | | | 3,885,579 | 3,885,579 | 14,662,924 | 8.06% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 10,777,345 | 5.90% | | | | 3,885,579 | 3,885,579 | 14,662,924 | 8.06% |
| 4、外资持股 | 6,150 | 0.00% | | | | -6,150 | -6,150 | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 6,150 | 0.00% | | | | -6,150 | -6,150 | | |
| 二、无限售条件股份 | 172,042,785 | 94.10% | | | | 4,706,069 | 4,706,069 | 167,336,716 | 91.94% |
| 1、人民币普通股 | 172,042,785 | 94.10% | | | | 4,706,069 | 4,706,069 | 167,336,716 | 91.94% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|----------|----------|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 182,826,280 | 100.00% | | | | -826,640 | -826,640 | 181,999,640 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 5 日已经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核办理完成部分限制性股票回购注销事宜，公司因股权激励计划部分激励对象不符合激励对象条件、股权激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件回购注销部分限制性股票导致股份减少 826,640 股，公司总股本由 182,826,280 股减少至为 181,999,640 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，上述议案作为特别决议事项，已获出席股东大会的股东所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。后续回购注销限制性股票的手续已办理完成。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划相关事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，上述议案作为特别决议事项，已获出席股东大会的股东所持有效表决权股份总数的三分之二以上通过。后续回购注销限制性股票的手续已办理完成。

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

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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|-----------|----------|------------|-------------------------------------|--------------|
| 任召国 | 6,075,000 | 4,092,375 | | 10,167,375 | 资本公积转增，《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减 | 任期内执行董监高限售规定 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|-----------|---------|------------|---|--------------|
| | | | | | 持股份实施细则》 | |
| 柴孝海 | 2,303,625 | | | 2,303,625 | 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 邓建军 | 1,518,750 | 601,250 | | 2,120,000 | 资本公积转增,《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 王先羽 | 18,225 | | 5,468 | 12,757 | 《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 赵雅 | 11,550 | | 3,465 | 8,085 | 《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 张超 | 36,710 | | 15,208 | 21,502 | 《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 陈嘉 | 18,225 | | 3,645 | 14,580 | 《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 秦再明 | | 15,000 | | 15,000 | 《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》 | 任期内执行董监高限售规定 |
| 股权激励对象 (除董监高) | 801,410 | | 801,410 | | 股权激励计划限售 | 已注销,解除限售 |
| 合计 | 10,783,495 | 4,708,625 | 829,196 | 14,662,924 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 10,925 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 11,769 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------------------|--------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 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、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 国有法人 | 29.01% | 52,793,000 | -3656500 | 0 | 52,793,000 | | | |
| 任召国 | 境内自然人 | 7.45% | 13,556,500 | +5456500 | 10,167,375 | 3,389,125 | | | |
| 江明中 | 境内自然人 | 2.32% | 4,230,152 | +579002 | 0 | 4,230,152 | | | |
| 柴孝海 | 境内自然人 | 1.69% | 3,071,500 | 0 | 2,303,625 | 767,875 | | | |
| 沈惠萍 | 境内自然人 | 1.57% | 2,849,700 | 0 | 0 | 2,849,700 | | | |
| 邓建军 | 境内自然人 | 1.16% | 2,120,000 | +95000 | 2,120,000 | 0 | | | |

| 张亚飞 | 境内自然人 | 0.74% | 1,349,000 | 0 | 0 | 1,349,000 | | |
|--|--|--------|------------|----------|---|-----------|--|--|
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.56% | 1,013,832 | +983365 | 0 | 1,013,832 | | |
| 光大证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.55% | 1,008,324 | +1008324 | 0 | 1,008,324 | | |
| 彭建文 | 境内自然人 | 0.55% | 1,003,700 | +1003700 | 0 | 1,003,700 | | |
| 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 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 合力咨询、任召国先生、江明中先生、柴孝海先生、邓建军先生和张亚飞先生之间及其与其他前十名股东之间无关联关系，不属于一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 宁波创源文化发展股份有限公司回购专用证券账户原位于普通股股东第 7 名，无限售条件股东第 5 名，持有股份 1,607,800 股，已剔除本回购专户。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 52,793,000 | 人民币普通股 | 52,793,000 | | | | | |
| 江明中 | 4,230,152 | 人民币普通股 | 4,230,152 | | | | | |
| 任召国 | 3,389,125 | 人民币普通股 | 3,389,125 | | | | | |
| 沈惠萍 | 2,849,700 | 人民币普通股 | 2,849,700 | | | | | |
| 张亚飞 | 1,349,000 | 人民币普通股 | 1,349,000 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 1,013,832 | 人民币普通股 | 1,013,832 | | | | | |
| 光大证券股份有限公司 | 1,008,324 | 人民币普通股 | 1,008,324 | | | | | |
| 彭建文 | 1,003,700 | 人民币普通股 | 1,003,700 | | | | | |
| 王国平 | 975,000 | 人民币普通股 | 975,000 | | | | | |
| 王桂强 | 960,000 | 人民币普通股 | 960,000 | | | | | |
| 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 | 合力咨询、江明中先生、任召国先生、张亚飞先生和王桂强先生之间及其与其他前十名股东之间无关联关系，不属于一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东江明中除了通过普通证券账户持有 4,080,052 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 150,100 股，实际合计持有 4,230,152 股。 | | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|--|
| 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 叶晋盛 | 2004 年 07 月 28 日 | 913302067645050412 | 企业管理咨询，企业策划，营销策划，人力资源管理咨询，计算机信息系统咨询。 (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) |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股股东报告期内未控股和参股的其他境内外上市公司的股权 | | | |

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

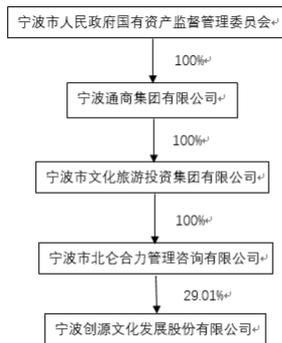
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|---------------------------------|
| 宁波市人民政府国有资产监督管理委员会 | 陈承奎 | 2011 年 01 月 21 日 | 1133020377561389XC | 代表国家履行出资人职责，依法对市属经营性国有资产进行监督管理。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 通过宁波通商集团有限公司、宁波成形控股有限公司间接控股宁波精达成形装备股份有限公司；通过宁波通商集团有限公司、宁波交通投资控股有限公司间接控股宁波建工股份有限公司；通过宁波通商集团有限公司、宁波城建投资控股有限公司间接控股宁波富达股份有限公司；通过宁波通商集团有限公司、宁波工业投资集团有限公司间接控股奇精机械股份有限公司。 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

| | |
|----------|--|
| 原实际控制人名称 | 任召国 |
| 新实际控制人名称 | 宁波市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 变更日期 | 2022 年 03 月 22 日 |
| 指定网站查询索引 | http://www.cninfo.com.cn 关于控股股东股权变更完成工商登记暨控制权变更完成公告（公告编号 2022-020） |
| 指定网站披露日期 | 2022 年 03 月 22 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 19 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 信会师报字【2023】第 ZI10197 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈容炜、胡容军 |

审计报告正文

宁波创源文化发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称创源股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创源股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创源股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| （一）收入确认 | |
| 创源股份主要从事纸制品类产品的设计、生产加工和销售业务。2022 年度合并营业收入为人民币 1,318,672,874.96 元，为合并利润表的重要组成部分。由于收入金额重大且为关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。 | <p>执行的主要审计程序如下：</p> <p>①通过管理层的访谈与审阅销售合同，了解和评估创源股份的收入确认政策；</p> <p>②了解与评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>③对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>④对本年记录的境外收入交易选取样本，核对销售合同或订单、报关单、提单、出库单与出口发票等，并与海关系统数据进行核对，</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>评价相关境外收入的真实性；</p> <p>⑤对本年记录的境内收入交易选取样本，核对销售合同或订单、销售发票、出库单及签收单等，评价相关境内收入的真实性；</p> <p>⑥对重要客户的交易额与应收账款余额进行函证，评价相关收入的真实性；</p> <p>⑦针对可能出现的截止性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录得情况；</p> <p>⑧检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p> |
| <p>(二) 应收账款减值</p> | |
| <p>截至 2022 年 12 月 31 日，创源股份合并财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币 173,145,547.60 元，坏账准备为人民币 6,111,660.40 元，账面价值为人民币 167,033,887.20 元。由于创源股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且应收账款余额占资产总额比例较高，若不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。</p> | <p>执行的主要审计程序如下：</p> <p>①了解和评价与应收账款减值相关的内部控制，确定其是否健全有效；</p> <p>②测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；</p> <p>③复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>④对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>⑤检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；</p> <p>⑥检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p> |
| <p>(三) 存货</p> | |
| <p>如财务报表附注五、（七）所述，截至 2022 年 12 月 31 日，创源股份合并财务报表中存货账面余额为 190,667,102.17 元，存货跌价准备余额为 17,764,215.02 元，存货账面价值为 172,902,887.15 元。</p> <p>存货按照成本与可变现净值孰低计量，由于存货金额较大，在确定存货减值时管理层需要作出重大判断，这些重大判断对存货的期末计价及存货跌价准备的计提具有重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> | <p>执行的主要审计程序如下：</p> <p>①了解、评价并测试采购与付款、生产与仓储以及存货跌价准备计提相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>②了解并评价公司存货跌价准备计提政策的适当性；</p> <p>③了解并询问存货存放地点、存货核算方法，确定存货监盘范围；</p> <p>④与管理层讨论存货盘点情况，对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；同时针对未纳入监盘范围且存放在经销商仓库的存货实施函证、检查合同、出库单、对账单等；</p> <p>⑤取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，进行库龄分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>⑥复核与评估管理层确定可变现净值时做出的重大估计的合理性；</p> <p>⑦获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计提是否按相关</p> |

会计政策执行，并重新测算存货跌价准备，检查以前年度计提的存货跌价在本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；

⑧对报告期内发生的大额采购追查至购货合同及发票，并检查采购申请单、入库单等原始单据。

四、其他信息

创源股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括创源股份 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读创源股份 2022 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项，并考虑我们的法律权利和义务后采取恰当的措施。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估创源股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创源股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对创源股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致创源股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就创源股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 322,354,818.97 | 167,604,491.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 4,554,000.00 | 250,820.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 38,800.00 | |
| 应收账款 | 167,033,887.20 | 235,028,475.84 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 16,386,220.48 | 18,468,824.06 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 19,058,101.00 | 13,697,780.37 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 172,902,887.15 | 257,635,295.97 |
| 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 | 15,756,195.48 | 13,320,647.88 |
| 流动资产合计 | 718,084,910.28 | 706,006,335.39 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 28,430,047.05 | 28,937,495.64 |
| 其他权益工具投资 | 755,875.67 | 713,393.26 |
| 其他非流动金融资产 | 12,826,122.21 | 9,947,783.24 |
| 投资性房地产 | 29,844,486.01 | |
| 固定资产 | 425,002,757.82 | 474,217,619.02 |
| 在建工程 | 7,383,515.66 | 1,384,026.64 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 20,303,967.67 | 26,204,379.06 |
| 无形资产 | 63,612,120.90 | 66,372,447.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 28,548,569.73 | 30,652,912.59 |
| 长期待摊费用 | 7,603,017.68 | 6,004,629.89 |
| 递延所得税资产 | 15,821,696.04 | 19,018,383.46 |
| 其他非流动资产 | 3,495,036.36 | 2,159,191.28 |
| 非流动资产合计 | 643,627,212.80 | 665,612,261.90 |
| 资产总计 | 1,361,712,123.08 | 1,371,618,597.29 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 87,856,036.92 | 206,799,850.27 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 149,040.00 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 11,570,057.25 | 29,805,750.00 |
| 应付账款 | 99,810,636.12 | 136,856,092.75 |
| 预收款项 | 929,120.51 | 313,998.24 |
| 合同负债 | 8,558,773.30 | 6,546,810.16 |
| 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 | 44,876,587.05 | 44,102,106.13 |
| 应交税费 | 13,294,841.36 | 8,006,436.42 |
| 其他应付款 | 9,964,551.45 | 19,804,520.86 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 325,040.24 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 111,296,439.83 | 20,282,113.87 |
| 其他流动负债 | 110,518.51 | 21,262.53 |
| 流动负债合计 | 388,416,602.30 | 472,538,941.23 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 159,630,000.00 | 153,800,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,904,325.16 | 14,808,918.42 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 51,068.00 |
| 递延收益 | 3,703,606.56 | 2,415,991.25 |
| 递延所得税负债 | 6,460,076.21 | 8,997,751.75 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 177,698,007.93 | 180,073,729.42 |
| 负债合计 | 566,114,610.23 | 652,612,670.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 181,999,640.00 | 182,826,280.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 299,483,476.42 | 302,698,666.60 |
| 减：库存股 | 18,333,718.66 | 22,657,851.86 |
| 其他综合收益 | -7,925,366.68 | -15,492,839.97 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,747,824.75 | 43,769,946.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 256,051,928.19 | 199,147,463.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 764,023,784.02 | 690,291,665.11 |
| 少数股东权益 | 31,573,728.83 | 28,714,261.53 |
| 所有者权益合计 | 795,597,512.85 | 719,005,926.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,361,712,123.08 | 1,371,618,597.29 |

法定代表人：任召国 主管会计工作负责人：杜俊伟 会计机构负责人：王捷

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 228,474,905.56 | 72,106,066.26 |
| 交易性金融资产 | 4,554,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 149,636,322.04 | 210,024,639.45 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 5,301,580.07 | 5,501,147.85 |
| 其他应收款 | 63,866,619.27 | 32,636,429.01 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 44,524,810.42 | 73,685,430.71 |
| 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 | 3,344,390.00 | 493,463.29 |
| 流动资产合计 | 499,702,627.36 | 394,447,176.57 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 704,610,518.25 | 725,922,732.77 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 12,826,122.21 | 9,947,783.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 45,749,522.11 | 51,419,866.44 |
| 在建工程 | 54,819.15 | 480,967.31 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,827,180.26 | 4,470,085.52 |
| 无形资产 | 9,093,010.11 | 10,380,817.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 542,157.46 | 1,570,146.27 |
| 递延所得税资产 | 1,110,953.39 | 5,372,481.56 |
| 其他非流动资产 | 15,600.00 | 275,111.32 |
| 非流动资产合计 | 776,829,882.94 | 809,839,991.47 |
| 资产总计 | 1,276,532,510.30 | 1,204,287,168.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 9,911,495.00 | 136,822,861.79 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 20,000,000.00 | 9,690,000.00 |
| 应付账款 | 196,124,269.63 | 163,604,754.53 |
| 预收款项 | 929,120.51 | 312,629.57 |
| 合同负债 | 2,346,534.91 | 1,824,372.65 |
| 应付职工薪酬 | 19,995,577.40 | 21,701,711.94 |
| 应交税费 | 1,113,390.07 | 954,216.08 |
| 其他应付款 | 9,573,441.49 | 18,683,142.02 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 325,040.24 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 93,195,747.23 | 11,424,285.82 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 353,189,576.24 | 365,017,974.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 159,630,000.00 | 153,800,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 2,416,710.76 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 499,324.32 | 1,099,324.32 |
| 递延所得税负债 | 2,936,523.69 | 2,393,932.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 163,065,848.01 | 159,709,967.08 |
| 负债合计 | 516,255,424.25 | 524,727,941.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 181,999,640.00 | 182,826,280.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 300,397,813.26 | 303,895,306.46 |
| 减：库存股 | 18,333,718.66 | 22,657,851.86 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,747,824.75 | 43,769,946.40 |
| 未分配利润 | 243,465,526.70 | 171,725,545.56 |
| 所有者权益合计 | 760,277,086.05 | 679,559,226.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,276,532,510.30 | 1,204,287,168.04 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,318,672,874.96 | 1,382,961,553.54 |
| 其中：营业收入 | 1,318,672,874.96 | 1,382,961,553.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,227,192,364.03 | 1,378,519,288.85 |
| 其中：营业成本 | 937,114,268.40 | 1,052,897,272.89 |
| 利息支出 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 13,146,726.16 | 8,084,185.26 |
| 销售费用 | 105,163,032.47 | 91,773,892.03 |
| 管理费用 | 130,586,029.42 | 126,816,242.96 |
| 研发费用 | 64,846,887.25 | 72,516,117.98 |
| 财务费用 | -23,664,579.67 | 26,431,577.73 |
| 其中：利息费用 | 15,803,085.33 | 15,639,483.55 |
| 利息收入 | 2,508,941.53 | 1,695,618.43 |
| 加：其他收益 | 9,638,395.21 | 8,743,183.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -2,422,293.52 | 868,132.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -507,448.59 | -452,805.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 3,957,478.97 | 770,796.92 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 411,629.56 | 3,597,294.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -12,197,748.53 | -12,350,733.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 28,223.30 | 19,612.23 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 90,896,195.92 | 6,090,551.10 |
| 加：营业外收入 | 645,114.52 | 453,275.00 |
| 减：营业外支出 | 1,458,993.88 | 990,945.68 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 90,082,316.56 | 5,552,880.42 |
| 减：所得税费用 | 9,021,135.53 | -9,208,520.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 81,061,181.03 | 14,761,400.42 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 81,061,181.03 | 14,761,400.42 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 | 74,943,266.60 | 9,466,723.64 |
| 2. 少数股东损益 | 6,117,914.43 | 5,294,676.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 7,906,566.84 | -2,707,535.05 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 7,567,473.29 | -2,586,066.80 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 42,482.41 | -1,564,234.28 |
| 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 | 42,482.41 | -1,564,234.28 |
| 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 | 7,524,990.88 | -1,021,832.52 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 7,524,990.88 | -1,021,832.52 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 339,093.55 | -121,468.25 |
| 七、综合收益总额 | 88,967,747.87 | 12,053,865.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 82,510,739.89 | 6,880,656.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,457,007.98 | 5,173,208.53 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.41 | 0.05 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.41 | 0.05 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：任召国 主管会计工作负责人：杜俊伟 会计机构负责人：王捷

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 864,716,059.52 | 964,295,610.38 |
| 减：营业成本 | 671,623,695.11 | 792,257,629.22 |
| 税金及附加 | 4,997,813.09 | 2,868,100.90 |
| 销售费用 | 25,942,652.50 | 27,125,915.89 |
| 管理费用 | 52,050,356.49 | 49,423,280.88 |
| 研发费用 | 44,073,752.99 | 51,152,793.12 |
| 财务费用 | -22,224,543.27 | 20,391,589.34 |
| 其中：利息费用 | 12,416,522.66 | 11,676,129.83 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,015,727.00 | 1,051,187.43 |
| 加：其他收益 | 7,049,804.04 | 6,019,882.49 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,832,722.79 | 2,531,345.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -490,533.64 | -437,592.64 |
| 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） | 4,357,338.97 | 986,883.24 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,571,800.37 | 348,485.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -6,215,553.66 | -2,715,361.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 31,030.13 | 19,612.23 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 97,879,475.25 | 28,267,148.30 |
| 加：营业外收入 | 14,557.42 | 212,960.58 |
| 减：营业外支出 | 224,508.07 | 111,485.21 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 97,669,524.60 | 28,368,623.67 |
| 减：所得税费用 | 7,890,741.11 | -2,864,082.86 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 89,778,783.49 | 31,232,706.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 89,778,783.49 | 31,232,706.53 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 89,778,783.49 | 31,232,706.53 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 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 | 1,333,591,788.78 | 1,396,581,763.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 97,231,686.57 | 108,584,656.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,255,025.91 | 93,507,766.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,452,078,501.26 | 1,598,674,186.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 788,803,562.44 | 1,047,193,947.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 271,304,087.74 | 305,153,782.14 |
| 支付的各项税费 | 38,843,981.44 | 17,275,765.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 121,285,717.98 | 212,163,868.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,220,237,349.60 | 1,581,787,362.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 231,841,151.66 | 16,886,823.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 9,792,043.16 |
| 取得投资收益收到的现金 | 27,366.50 | 482,409.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 558,250.00 | 82,296.33 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,197,394.15 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 94,977,500.00 | 104,951,783.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 105,760,510.65 | 115,308,531.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,610,838.76 | 166,029,892.92 |
| 投资支付的现金 | 8,057,100.00 | 14,632,300.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 94,467,424.63 | 99,633,169.32 |
| 投资活动现金流出小计 | 154,135,363.39 | 280,295,362.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,374,852.74 | -164,986,830.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 705,100.00 | 4,166,547.95 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 209,900,000.00 | 458,440,428.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,477,165.73 | 19,214,962.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 229,082,265.73 | 481,821,938.51 |
| 偿还债务支付的现金 | 251,802,200.00 | 323,382,757.61 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 29,396,110.01 | 38,948,589.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,522,205.90 | 35,618,585.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 285,720,515.91 | 397,949,932.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,638,250.18 | 83,872,005.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 11,536,985.91 | -2,786,965.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 138,365,034.65 | -67,014,966.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 158,363,466.21 | 225,378,433.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 296,728,500.86 | 158,363,466.21 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 949,336,592.37 | 951,225,328.94 |
| 收到的税费返还 | 79,946,654.70 | 88,078,086.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,596,134.76 | 59,793,915.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,041,879,381.83 | 1,099,097,330.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 661,539,604.52 | 809,864,795.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 97,371,604.35 | 104,193,926.37 |
| 支付的各项税费 | 11,252,908.58 | 2,573,529.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 85,631,386.32 | 107,300,160.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 855,795,503.77 | 1,023,932,411.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 186,083,878.06 | 75,164,918.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,737,306.50 | 2,130,409.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 84,500.00 | 20,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,693,575.25 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 94,977,500.00 | 104,951,783.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 116,492,881.75 | 107,102,192.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,697,713.51 | 6,926,452.40 |
| 投资支付的现金 | 12,057,100.00 | 188,622,050.00 |
| 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 | 94,467,424.63 | 89,765,615.98 |
| 投资活动现金流出小计 | 108,222,238.14 | 285,314,118.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 8,270,643.61 | -178,211,926.06 |
| 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 | 141,500,000.00 | 375,640,428.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 19,214,962.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | 141,500,000.00 | 394,855,390.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 181,002,200.00 | 270,798,104.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,599,280.47 | 36,600,874.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,522,205.90 | 27,160,278.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 206,123,686.37 | 334,559,256.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -64,623,686.37 | 60,296,133.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 7,608,554.00 | -2,420,525.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 137,339,389.30 | -45,171,398.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 71,135,516.26 | 116,306,915.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 208,474,905.56 | 71,135,516.26 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 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 | 182,826,280.00 | | | | 302,698,666.60 | 22,657,851.86 | -15,492,839.97 | | 43,769,946.40 | | 199,147,463.94 | | 690,291,665.11 | 28,714,261.53 | 719,005,926.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 | 182,826, | | | | 302,698, | 22,657,8 | -15,4 | | 43,769,9 | | 199,147, | | 690,291, | 28,714,2 | 719,005, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|--|--|---------------|---------------|--------------|--|--------------|--|----------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 本年期初余额 | 280.00 | | | | 666.60 | 51.86 | 92,839.97 | | 46.40 | | 463.94 | | 665.11 | 61.53 | 926.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -826,640.00 | | | | -3,215,190.18 | -4,324,133.20 | 7,567,473.29 | | 8,977,878.35 | | 56,904,464.25 | | 73,732,118.91 | 2,859,467.30 | 76,591,586.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 7,567,473.29 | | | | 74,943,266.60 | | 82,510,739.89 | 6,457,007.98 | 88,967,747.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -826,640.00 | | | | -3,497,493.20 | -4,324,133.20 | | | | | | | | 705,100.00 | 705,100.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 705,100.00 | 705,100.00 |
| 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 | -826,640.00 | | | | -3,497,493.20 | -4,324,133.20 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | 282,303.02 | | | | 8,977,878.35 | | -18,038,802.35 | | -8,778,620.98 | -4,302,640.68 | 13,081,261.66 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--------------------|--|--|--|--|----------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 1. 提取 盈余 公积 | | | | | | | | | 8,97 7,87 8.35 | | - 8,97 7,87 8.35 | | | | |
| 2. 提取 一般 风险 准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | - 9,06 0,92 4.00 | | - 9,06 0,92 4.00 | - 6,18 0,30 0.00 | - 15,2 41,2 24.0 0 |
| 4. 其他 | | | | 282, 303. 02 | | | | | | | | | 282, 303. 02 | 1,87 7,65 9.32 | 2,15 9,96 2.34 |
| (四) 所有者 权益 内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 181,999,640.00 | | | | 299,483,476.42 | 18,333,718.66 | -7,925,366.68 | | 52,747,824.75 | | 256,051,928.19 | | 764,023,784.02 | 31,573,728.83 | 795,597,512.85 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|----------------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 183,821,580.00 | | | | 306,931,803.60 | 27,886,288.6 | -12,906,773.17 | | 40,646,675.5 | | 219,735,835.04 | | 710,342,832.36 | 20,897,852.54 | 731,240,684.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 183,821,580.00 | | | | 306,931,803.60 | 27,886,288.86 | -12,906,773.17 | | 40,646,675.75 | | 219,735,835.04 | | 710,342,832.36 | 20,897,852.54 | 731,240,684.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -995,300.00 | | | | -4,233,137.00 | -5,228,437.00 | -2,586,066.80 | | 3,123,270.65 | | -20,588,371.10 | | -20,051,167.25 | 7,816,408.99 | -12,234,758.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,586,066.80 | | | | 9,466,723.64 | | 6,880,656.84 | 5,173,208.53 | 12,053,865.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -995,300.00 | | | | -4,233,137.00 | -5,228,437.00 | | | | | | | | 3,527,700.46 | 3,527,700.46 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 2,862,800.46 | 2,862,800.46 |
| 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 | -995,300.00 | | | | -4,233,137.00 | -5,228,437.00 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | 664,900. | 664,900. |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|---------------|
| | | | | | | | | | | | | | 00 | 00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | 884,500.00 | 27,816,324.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 182,826,280.00 | | | | 302,698,666.60 | 22,657,851.86 | -15,492,839.97 | | 43,769,946.40 | | 199,147,463.94 | | 690,291,665.11 | 28,714,261.53 | 719,005,926.64 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 182,826,280.00 | | | | 303,895,306.46 | 22,657,851.86 | | | 43,769,946.40 | 171,725,545.56 | | 679,559,226.56 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 182,826,280.00 | | | | 303,895,306.46 | 22,657,851.86 | | | 43,769,946.40 | 171,725,545.56 | | 679,559,226.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -826,640.00 | | | | -3,497,493.20 | -4,324,133.20 | | | 8,977,878.35 | 71,739,981.14 | | 80,717,859.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 89,778,783.49 | | 89,778,783.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -826,640.00 | | | | -3,497,493.20 | -4,324,133.20 | | | | | | |
| 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 | -826,640.00 | | | | -3,497,493.20 | -4,324,133.20 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,977,878.35 | -18,038,802.35 | | -9,060,924.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,977,878.35 | -8,977,878.35 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -9,060,924.00 | | -9,060,924.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 181,999,640.00 | | | | 300,397,813.26 | 18,333,718.66 | | | 52,747,824.75 | 243,465,526.70 | | 760,277,086.05 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 183,821,580.00 | | | | 308,128,443.46 | 27,886,288.86 | | | 40,646,675.75 | 170,547,933.77 | | 675,258,344.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、 | 183,821,580.00 | | | | 308,128,443.46 | 27,886,288.86 | | | 40,646,675.75 | 170,547,933.77 | | 675,258,344.12 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------|--|--|--|-------------------|-------------------|--|--|--------------|--------------------|--|--------------------|
| 本年期初余额 | 0.00 | | | | 3.46 | .86 | | | .75 | 3.77 | | 4.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - 995,300.00 | | | | - 4,233,137.00 | - 5,228,437.00 | | | 3,123,270.65 | 1,177,611.79 | | 4,300,882.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,232,706.53 | | 31,232,706.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - 995,300.00 | | | | - 4,233,137.00 | - 5,228,437.00 | | | | | | |
| 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 | - 995,300.00 | | | | - 4,233,137.00 | - 5,228,437.00 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,123,270.65 | - 30,055,094.74 | | - 26,931,824.09 |
| 1. 提取盈 | | | | | | | | | 3,123,270.65 | - 3,123,270. | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--------------------|
| 余公积 | | | | | | | | | | 65 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - 26,931,824.09 | | - 26,931,824.09 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 182,826,280.00 | | | | 303,895,306.46 | 22,657,851.86 | | | 43,769,946.40 | 171,725,545.56 | | 679,559,226.56 |

三、公司基本情况

(一) 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的批复》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。

2018 年 5 月 11 日，本公司召开 2017 年度股东大会审议通过：以公司截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 8,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 4,000.00 万股，转增后公司总股本增加至 12,000.00 万股。

2019 年 5 月 15 日，本公司召开 2018 年度股东大会审议通过：以公司截止 2018 年 12 月 31 日的总股本 12,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 6,000.00 股，转增后公司总股本增加至 18,000.00 万股。

2019 年 8 月 1 日，本公司召开 2020 年度第二次临时股东大会审议通过《关于〈宁波创源文化发展股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2019 年 8 月 15 日，本公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以 2019 年 8 月 16 日为首次授予日，向符合条件的 160 名激励对象授予 255.04 万份股票期权及 255.04 万股限制性股票，授予后公司总股本增加至 18,255.04 万股。

2020 年 4 月 16 日，本公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2020 年 5 月 8 日，本公司召开 2020 年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司对 2 名激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 38,800.00 股进行回购注销，回购后公司总股本减少至 182,511,600.00 股。

2020年7月27日，本公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。同意以2020年7月28日为预留授予日，向符合条件的28名激励对象授予38.12万份股票期权及38.12万股限制性股票，授予后公司总股本增加至182,892,800.00股。

2020年7月27日，本公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》，公司认为157名激励对象符合第一个行权期的行权条件，激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为99.50万份，本次股票期权行权后，公司总股本增加至183,887,800.00股。

2020年12月3日，本公司召开第二届董事会第二十一次会议，并于2020年12月21日召开2020年第一次临时股东大会，会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉部分条款的议案》，因公司本次激励计划首次授予限制性股票的4名激励对象、预留授予限制性股票的2名激励对象因个人原因离职，已不具备激励对象的资格，公司将回购其已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计66,220.00股并进行注销，本次回购后，公司总股本减少至183,821,580.00股。

2021年2月22日，本公司召开第三届董事会第二次会议，并于2021年3月10日召开2021年第一次临时股东大会，会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉部分条款的议案》，因公司本次激励计划首次授予限制性股票的2名激励对象因个人原因离职，1名激励对象当选非职工代表监事已不具备激励对象的资格，公司将回购其已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计36,660.00股并进行注销，本次回购后，公司总股本减少至183,784,920.00股。

2021年4月14日，本公司召开第三届董事会第三次会议，并于2021年5月6日召开2021年股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉部分条款的议案》，因公司本次激励计划首次授予限制性股票的1名激励对象因个人原因离职，公司将回购其已获授予但尚未解除限售的限制性股票9,780.00股并进行注销，本次回购后，公司总股本减少至183,775,140.00股。

2021年8月20日，本公司召开第三届董事会第八次会议，并于2021年9月7日召开2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期及预留授予第一个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉部分条款的议案》，公司对首次授予第二个解除限售期141名激励对象、预留授予第一个解除限售期23名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票826,640股进行回购注销，因个人原因已离职首次授予8名激励对象、预留授予3名激励对象及因违反公司规章制度被动离职首次授予1名激励对象的限制性股票122,220股进行回购注销。本次回购后，公司总股本减少至182,826,280股。

2022年4月20日，本公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过的《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，2022年5月12日召开的2021年度股东大会审议通过的《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，对首次授予第三个解除限售期133名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票630,390股、预留授予第二个解除限售期23名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票156,350股，合计注销其已获授但不满足行权条件的股票期权786,740股。由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销，以及因个人原因已离职的首次授予7名激励对象的限制性股票35,130股由公司按授予价格回购注销、因退休而离职首次授予1名激励对象的限制性股票4,770股，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。本次回购后公司股本减少至181,999,640股。

注册地：浙江省宁波市北仑区庐山西路45号，总部地址：浙江省宁波市北仑区庐山西路45号。本公司主要经营活动为：纸制品类产品的设计、生产加工和销售。本公司母公司为：宁波市北仑合力管理咨询有限公司，公司的实际控制人为：宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表及附注业经公司董事会于2023年4月19日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目确定组合的依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|--|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 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

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，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 |
|-------|--------------|
| 账龄组合 | 除无风险组合外的应收款项 |
| 无风险组合 | 同一母公司范围内的公司等 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 3.00 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

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

本公司依据其他应收款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减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，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 |
|-------|--------------|
| 账龄组合 | 除无风险组合外的应收款项 |
| 无风险组合 | 同一母公司范围内的公司等 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----|--------------|---------------|
|----|--------------|---------------|

| | | |
|---------|--------|--------|
| 1 年以内 | 3.00 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为： 原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第十节（五）10、“金融工具”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。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减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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减值损失。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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 年 | 0%-10% | 2.57%-10% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 0%-10% | 9%-20% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 年 | 0%-10% | 18%-25% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-10 年 | 0%-10% | 9%-33.33% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

当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。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 残值率 | 依据 |
|-------|--------|------|-----|--------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 | 0 | 法定使用权 |
| 专利权 | 7-10 | 直线法 | 0 | 预计使用年限 |
| 软件 | 3-10 | 直线法 | 0 | 预计使用年限 |
| 其他 | 5 | 直线法 | 0 | 预计使用年限 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1、当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2、当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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）；

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或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本节“39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本本节“10、金融工具”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1.商誉减值

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。

2.开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

3.租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

4.坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

5. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

6. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

7. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

8. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

9. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

10. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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 |
|--|--|----|
| <p>(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》</p> <p>财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。</p> <p>① 关于试运行销售的会计处理</p> <p>解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>②关于亏损合同的判断</p> <p>解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>(2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》</p> <p>财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号),再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整,取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让,承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理,其他适用条件不变。</p> <p>本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》</p> <p>财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”)。</p> <p>① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理</p> <p>解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响,并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。</p> <p>该规定自公布之日起施行,相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的,按照该规定进行调整;发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p> <p>②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理</p> <p>解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是结束后),应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。</p> | <p>相关会计政策变更已经公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十五次会议批准</p> | |

| | | |
|--|--|--|
| 该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整； 2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 | | |
|--|--|--|

执行上述规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

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 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 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 |
|--|-------|
| 宁波创源文化发展股份有限公司 | 15% |
| CRE8 DIRECT (HK) LIMITED | 16.5% |
| CRE8.DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD | 17% |
| CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED. | 20% |
| Cre8 Direct, Inc.、Zeal Concept Inc.、RITFIT LLC | 21% |
| 合同会社 RITFIT JAPAN | 15% |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 15% |
| 安徽创源文化发展有限公司、滁州慧源进出口有限公司、宁波创源文创电子商务有限公司、杭州创源文创文化发展有限公司、宁波睿特菲体育科技有限公司，宁波快邦投资咨询有限公司、宁波人之初文化发展有限公司、妙吾科技（杭州）有限公司、创源产业园管理有限公司、宁波浩加旅游用品有限公司、安徽安禧达建筑科技有限公司、智源（宁波）供应链有限公司、宁波脱凡体育科技有限公司、创源体育用品有限公司、宁波创源海纳科技有限公司、宁波创源独角兽品牌策划有限公司 | 25% |

2、税收优惠

宁波创源文化发展股份有限公司于 2021 年 12 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202133100890，有效期三年，2022 年度本公司企业所得税税率按 15% 执行。

宁波市禾源纺织品有限公司于 2022 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202233101033，有效期三年，2022 年度企业所得税税率减按 15% 执行

3、其他

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 | 177,901.24 | 63,530.26 |
| 银行存款 | 289,050,131.38 | 152,005,156.73 |
| 其他货币资金 | 33,126,786.35 | 15,535,804.28 |
| 合计 | 322,354,818.97 | 167,604,491.27 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 38,400,822.00 | 27,510,007.64 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 25,626,318.11 | 9,241,025.06 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,554,000.00 | 250,820.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 75,000.00 | |
| 衍生金融资产 | 4,479,000.00 | 250,820.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 4,554,000.00 | 250,820.00 |

其他说明：

衍生金融资产是指公司外币远期结汇业务。

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 |
|--------|-----------|------|
| 银行承兑票据 | 38,800.00 | |
| 合计 | 38,800.00 | |

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： | | | | | | | | | | |

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 | 其他 | |
| | | | | | | |

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 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 | | 40,000.00 |
| 合计 | | 40,000.00 |

(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 | 556,303.47 | 0.32% | 556,303.47 | 100.00% | | 1,732,414.55 | 0.71% | 1,732,414.55 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 172,589,244.13 | 99.68% | 5,555,356.93 | 3.22% | 167,033,887.20 | 242,503,780.65 | 99.29% | 7,475,304.81 | 3.08% | 235,028,475.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 172,589,244.13 | 99.68% | 5,555,356.93 | 3.22% | 167,033,887.20 | 242,503,780.65 | 99.29% | 7,475,304.81 | 3.08% | 235,028,475.84 |
| 合计 | 173,145,547.60 | 100.00% | 6,111,660.40 | | 167,033,887.20 | 244,236,195.20 | 100.00% | 9,207,719.36 | | 235,028,475.84 |

按单项计提坏账准备：556303.47

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 |
| 上海灵梦文化传媒有限公司 | 175,000.00 | 175,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 沈阳市大东区昕昕办公用品批发行 | 186,000.00 | 186,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 永州喜祥商贸有限公司 | 181,968.00 | 181,968.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 锦鲤区联众文具商行 | 13,335.47 | 13,335.47 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 556,303.47 | 556,303.47 | | |

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: 5555356.93

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) | 170,750,975.08 | 5,122,529.19 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 1,132,625.77 | 113,262.58 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 466,167.90 | 139,850.37 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 81,502.14 | 40,751.07 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 95,047.61 | 76,038.09 | 80.00% |
| 5 年以上 | 62,925.63 | 62,925.63 | 100.00% |
| 合计 | 172,589,244.13 | 5,555,356.93 | |

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:

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：

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：

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：

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 171,118,943.08 |
| 1 至 2 年 | 1,132,625.77 |
| 2 至 3 年 | 479,503.37 |
| 3 年以上 | 414,475.38 |
| 3 至 4 年 | 256,502.14 |
| 4 至 5 年 | 95,047.61 |
| 5 年以上 | 62,925.63 |
| 合计 | 173,145,547.60 |

(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 | 其他 | |
|----------|--------------|-------------|-------|--------------|----|--------------|
| 应收账款坏账准备 | 9,207,719.36 | -874,389.42 | | 2,221,669.54 | | 6,111,660.40 |
| 合计 | 9,207,719.36 | -874,389.42 | | 2,221,669.54 | | 6,111,660.40 |

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 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,221,669.54 |

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 |
|---------------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| Go Stationery Ltd | 货款 | 1,753,126.48 | 公司破产 | 内部审批流程单 | 否 |
| Max Gravity Fitness | 货款 | 468,543.06 | 公司破产 | 内部审批流程单 | 否 |
| 合计 | | 2,221,669.54 | | | |

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

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户一 | 17,089,546.66 | 9.87% | 512,686.40 |
| 客户二 | 17,066,191.20 | 9.86% | 513,476.74 |
| 客户三 | 14,123,970.27 | 8.16% | 423,719.11 |
| 客户四 | 11,574,892.47 | 6.69% | 347,246.78 |
| 客户五 | 11,323,572.30 | 6.54% | 339,707.17 |
| 合计 | 71,178,172.90 | 41.12% | |

(5) 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

其他说明：

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 | 15,041,317.20 | 91.79% | 16,865,803.04 | 91.32% |
| 1 至 2 年 | 1,166,412.65 | 7.12% | 949,144.27 | 5.14% |
| 2 至 3 年 | 178,490.63 | 1.09% | 653,876.75 | 3.54% |
| 合计 | 16,386,220.48 | | 18,468,824.06 | |

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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 1,986,245.92 | 12.12 |
| 供应商二 | 1,392,920.00 | 8.50 |
| 供应商三 | 1,323,123.26 | 8.07 |
| 供应商四 | 1,098,555.21 | 6.70 |
| 供应商五 | 984,226.85 | 6.01 |
| 合计 | 6,785,071.24 | 41.40 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 19,058,101.00 | 13,697,780.37 |
| 合计 | 19,058,101.00 | 13,697,780.37 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 备用金、员工借款 | 74,108.00 | 46,090.52 |
| 垫付运费 | 573,232.52 | 936,206.94 |
| 押金及保证金 | 5,151,360.74 | 3,620,149.79 |
| 出口退税款 | 6,365,496.48 | 8,588,804.68 |
| 股权转让款 | 7,000,000.00 | |
| 其他 | 844,339.44 | 1,048,183.94 |
| 合计 | 20,008,537.18 | 14,239,435.87 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 539,955.50 | | 1,700.00 | 541,655.50 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 446,194.68 | | | 446,194.68 |
| 本期转回 | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 本期核销 | 30,714.00 | | 1,700.00 | 32,414.00 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 950,436.18 | | | 950,436.18 |

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 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,529,003.03 |
| 1 至 2 年 | 3,216,787.48 |
| 2 至 3 年 | 137,040.58 |
| 3 年以上 | 125,706.09 |
| 3 至 4 年 | 47,861.62 |
| 4 至 5 年 | 50,000.00 |
| 5 年以上 | 27,844.47 |
| 合计 | 20,008,537.18 |

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 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 541,655.50 | 446,194.68 | 5,000.00 | 32,414.00 | | 950,436.18 |
| 合计 | 541,655.50 | 446,194.68 | 5,000.00 | 32,414.00 | | 950,436.18 |

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 |
|-------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款项 | 32,414.00 |

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 |
|--------------------------------------|--------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 安徽甬创企业管理咨询服务有限 公司 | 股权转让款 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 34.99% | 210,000.00 |
| 应收出口退税款 | 出口退税 | 6,365,496.49 | 1 年以内 | 31.81% | 190,964.90 |
| CÔNG TY TNHH PLASTIC GAINLUCKY | 房屋押金 | 2,847,584.85 | 1 年以内、1-2 年 | 14.23% | 194,539.96 |
| Công ty TNHH Plastic greentech | 房屋押金 | 1,332,918.68 | 1-2 年 | 6.66% | 133,291.87 |
| 代扣代缴员工个人 承担公积金 | 代扣代缴款项 | 582,246.17 | 1 年以内 | 2.91% | 17,467.39 |
| 合计 | | 18,128,246.19 | | 90.60% | 746,264.12 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 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

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 65,803,345.59 | 8,692,616.67 | 57,110,728.92 | 105,905,444.28 | 7,156,040.95 | 98,749,403.33 |
| 在产品 | 27,633,446.53 | 1,641,882.89 | 25,991,563.64 | 41,276,528.09 | 3,223,889.25 | 38,052,638.84 |
| 库存商品 | 82,515,545.91 | 7,195,909.65 | 75,319,636.26 | 101,466,651.38 | 5,415,438.01 | 96,051,213.37 |
| 发出商品 | 12,882,151.37 | 233,805.81 | 12,648,345.56 | 23,547,124.95 | 381,199.32 | 23,165,925.63 |
| 委托加工物资 | 1,817,424.24 | | 1,817,424.24 | 1,587,922.04 | | 1,587,922.04 |
| 在途物资 | 15,188.53 | | 15,188.53 | 28,192.76 | | 28,192.76 |
| 合计 | 190,667,102.17 | 17,764,215.02 | 172,902,887.15 | 273,811,863.50 | 16,176,567.53 | 257,635,295.97 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 7,156,040.95 | 3,222,069.71 | | 1,685,493.99 | | 8,692,616.67 |
| 在产品 | 3,223,889.25 | 1,477,790.89 | | 3,059,797.25 | | 1,641,882.89 |
| 库存商品 | 5,415,438.01 | 6,345,245.16 | | 4,564,773.52 | | 7,195,909.65 |
| 发出商品 | 381,199.32 | 374,949.90 | | 522,343.41 | | 233,805.81 |
| 合计 | 16,176,567.53 | 11,420,055.66 | | 9,832,408.17 | | 17,764,215.02 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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：

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：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预缴所得税款 | 5,693,670.54 | 2,253,053.81 |
| 待抵进项税额 | 10,062,524.94 | 10,984,722.10 |
| 其他 | | 82,871.97 |
| 合计 | 15,756,195.48 | 13,320,647.88 |

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) | |
| 2022 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：

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) | |
| 2022 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：

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) | |
| 2022 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

(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） | 28,937,495.64 | | | -507,448.59 | | | | | | 28,430,047.05 | |
| 小计 | 28,937,495.64 | | | -507,448.59 | | | | | | 28,430,047.05 | |
| 合计 | 28,937,495.64 | | | -507,448.59 | | | | | | 28,430,047.05 | |

其他说明：

本公司于 2018 年 12 月 20 日召开了 2018 年度第二次临时股东大会，审议通过〈关于拟参与对外投资设立股权投资基金暨关联交易的议案〉，宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业(有限合伙)注册资本 8,100 万元,本公司及下属子公司宁波快邦投资咨询有限公司合计出资 3,000 万元，出资比例 37.04%。其中宁波快邦投资咨询有限公司为普通合伙人，在被投资单位投资决策委员会 4 名委员中拥有 1 个名额。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------|------------|
| 杭州森雨文化有限公司 | 555,128.82 | 474,225.85 |
| 红隼互娱（贵安新区）科技有限公司 | | |
| 上海灵梦文化传媒有限公司 | | |
| 宁波晓白电子科技有限公司 | 64,960.96 | 129,921.92 |
| 北京星影尚文化艺术有限公司 | 135,785.89 | 109,245.49 |
| 合计 | 755,875.67 | 713,393.26 |

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 |
|------------------|---------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 杭州森雨文化有限公司 | | | 2,694,871.18 | | 权益工具的战略投资 | |
| 红隼互娱(贵安新区)科技有限公司 | | | 1,000,000.00 | | 权益工具的战略投资 | |
| 上海灵梦文化传媒有限公司 | | | 3,000,000.00 | | 权益工具的战略投资 | |
| 宁波晓白电子科技有限公司 | | | 2,035,039.04 | | 权益工具的战略投资 | |
| 北京星影尚文化艺术有限公司 | | | 1,364,214.11 | | 权益工具的战略投资 | |
| 合计 | | | 10,094,124.33 | | | |

其他说明:

19、其他非流动金融资产

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 上海吾流文化有限公司 | 3,002,292.98 | |
| 青岛行律道起股权投资合伙企业(有限合伙) | 9,823,829.23 | 9,947,783.24 |
| 合计 | 12,826,122.21 | 9,947,783.24 |

其他说明:

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

单位: 元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 31,149,917.73 | | | 31,149,917.73 |
| (1) 外购 | 33,009.72 | | | 33,009.72 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 31,116,908.01 | | | 31,116,908.01 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |

| | | | |
|-------------|---------------|--|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 31,149,917.73 | | 31,149,917.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | 1,305,431.72 | | 1,305,431.72 |
| (1) 计提或摊销 | 987,438.88 | | 987,438.88 |
| (2) 固定资产转入 | 317,992.84 | | 317,992.84 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,305,431.72 | | 1,305,431.72 |
| 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 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 29,844,486.01 | | 29,844,486.01 |
| 2. 期初账面价值 | | | |

(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：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 425,002,757.82 | 474,217,619.02 |
| 合计 | 425,002,757.82 | 474,217,619.02 |

(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 | 304,298,602.11 | 303,389,747.45 | 11,968,375.07 | 41,745,874.57 | 661,402,599.20 |
| 2. 本期增加金额 | 11,583,792.47 | 13,327,276.97 | 179,522.53 | 4,657,607.10 | 29,748,199.07 |
| (1) 购置 | | 12,235,329.94 | 179,522.53 | 4,657,607.10 | 17,072,459.57 |
| (2) 在建工程转入 | 11,583,792.47 | 1,091,947.03 | | | 12,675,739.50 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 31,258,842.35 | 7,572,560.59 | 449,101.78 | 1,677,341.82 | 40,957,846.54 |
| (1) 处置或报废 | | 7,162,304.17 | 449,101.78 | 778,199.86 | 8,389,605.81 |
| (2) 处置子公司 | 11,985,770.40 | 410,256.42 | | 899,141.96 | 13,295,168.78 |
| (3) 本期转入投资性房地产 | 15,456,099.47 | | | | 15,456,099.47 |
| (4) 其他 | 3,816,972.48 | | | | 3,816,972.48 |
| 4. 期末余额 | 284,623,552.23 | 309,144,463.83 | 11,698,795.82 | 44,726,139.85 | 650,192,951.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,227,950.50 | 114,903,599.39 | 7,414,125.20 | 20,639,305.09 | 187,184,980.18 |
| 2. 本期增加金额 | 11,167,142.76 | 27,366,892.47 | 853,128.34 | 5,489,117.46 | 44,876,281.03 |
| (1) 计提 | 11,167,142.76 | 27,366,892.47 | 853,128.34 | 5,489,117.46 | 44,876,281.03 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,801,043.42 | 3,420,881.62 | 230,330.73 | 1,196,504.40 | 7,648,760.17 |
| (1) 处置或报废 | | 3,031,138.02 | 230,330.73 | 385,377.13 | 3,646,845.88 |
| (2) 处置子公司 | 2,483,050.58 | 389,743.60 | | 811,127.27 | 3,683,921.45 |
| (3) 本期转入投资性房地产 | 317,992.84 | | | | 317,992.84 |
| (4) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 52,594,049.84 | 138,849,610.24 | 8,036,922.81 | 24,931,918.15 | 224,412,501.04 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | 777,692.87 | | | 777,692.87 |
| (1) 计 提 | | 777,692.87 | | | 777,692.87 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 777,692.87 | | | 777,692.87 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 232,029,502.39 | 169,517,160.72 | 3,661,873.01 | 19,794,221.70 | 425,002,757.82 |
| 2. 期初账面 价值 | 260,070,651.61 | 188,486,148.06 | 4,554,249.87 | 21,106,569.48 | 474,217,619.02 |

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 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 |
|-------------------|---------------|------------|
| 安徽创源文化发展有限公司 7#厂房 | 14,797,314.01 | 正在办理中 |
| 安徽创源文化发展有限公司危险品仓库 | 1,830,007.89 | 正在办理中 |
| 合计 | 16,627,321.90 | |

其他说明：

(5) 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 | 7,383,515.66 | 1,384,026.64 |
| 合计 | 7,383,515.66 | 1,384,026.64 |

(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 |
| 危险品仓库 | | | | 387,666.61 | | 387,666.61 |
| 海纳新建办公楼 | 1,636,278.47 | | 1,636,278.47 | 515,392.72 | | 515,392.72 |
| 其他 | 163,295.61 | | 163,295.61 | 480,967.31 | | 480,967.31 |
| 安装调试设备 | 5,583,941.58 | | 5,583,941.58 | | | |
| 合计 | 7,383,515.66 | | 7,383,515.66 | 1,384,026.64 | | 1,384,026.64 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(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：

(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：

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 | 租赁厂房 | 机器设备 | 合计 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1. 期初余额 | 37,390,346.57 | | 37,390,346.57 |
| 2. 本期增加金额 | 8,071,021.77 | | 8,071,021.77 |
| (1) 新增租赁 | 7,122,526.68 | | 7,122,526.68 |
| (2) 企业合并增加 | | | |
| (3) 汇率变动 | 948,495.09 | | 948,495.09 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 转出至固定资产 | | | |
| (2) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 45,461,368.34 | | 45,461,368.34 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 11,185,967.51 | | 11,185,967.51 |
| 2. 本期增加金额 | 13,971,433.16 | | 13,971,433.16 |
| (1) 计提 | 13,694,033.49 | | 13,694,033.49 |
| (2) 汇率变动 | 277,399.67 | | 277,399.67 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 转出至固定资产 | | | |
| 4. 期末余额 | 25,157,400.67 | | 25,157,400.67 |
| 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 | | | |
| | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|--|---------------|
| 1. 期末账面价值 | 20,303,967.67 | | 20,303,967.67 |
| 2. 期初账面价值 | 26,204,379.06 | | 26,204,379.06 |

其他说明：

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 | 其他 | 合计 |
|-------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 57,702,723.38 | 247,277.38 | 16,911,679.63 | 3,394,608.33 | 78,256,288.72 |
| 2. 本期增加金额 | 4,574,099.28 | | 415,417.18 | | 4,989,516.46 |
| (1) 购置 | 4,574,099.28 | | 403,759.15 | | 4,977,858.43 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | 11,658.03 | | 11,658.03 |
| 3. 本期减少金额 | 4,808,007.38 | | 408,200.00 | 77,634.08 | 5,293,841.46 |
| (1) 处置 | | | | 77,634.08 | 77,634.08 |
| (2) 失效且终止确认 | | | | | |
| (3) 处置子公司 | 4,808,007.38 | | 408,200.00 | | 5,216,207.38 |
| (4) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 57,468,815.28 | 247,277.38 | 16,918,896.81 | 3,316,974.25 | 77,951,963.72 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,037,586.78 | 186,742.46 | 7,070,696.50 | 588,815.16 | 11,883,840.90 |
| 2. 本期增加金额 | 1,288,425.34 | 18,037.04 | 1,735,682.41 | 371,997.11 | 3,414,141.90 |
| (1) 计提 | 1,288,425.34 | 18,037.04 | 1,727,854.57 | 371,997.11 | 3,406,314.06 |
| (2) 其他 | | | 7,827.84 | | 7,827.84 |
| 3. 本期减少金额 | 607,112.90 | | 312,421.77 | 38,605.31 | 958,139.98 |
| (1) 处置 | | | | 38,605.31 | 38,605.31 |
| (2) 失效且终止确认 | | | | | |
| (3) 处置子公司 | 607,112.90 | | 312,421.77 | | 919,534.67 |
| (4) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,718,899.22 | 204,779.50 | 8,493,957.14 | 922,206.96 | 14,339,842.82 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| (2) 失效且终止 确认 | | | | | |
| (3) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 52,749,916.06 | 42,497.88 | 8,424,939.67 | 2,394,767.29 | 63,612,120.90 |
| 2. 期初账面 价值 | 53,665,136.60 | 60,534.92 | 9,840,983.13 | 2,805,793.17 | 66,372,447.82 |

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 |
|----|------|------------|----|--|-------------|------------|--|------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

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 |
|-------------------------|------|-------------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成 的 | | 处置 | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 28,548,569.73 | | | | | 28,548,569.73 |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | 2,104,342.86 | | | 2,104,342.86 | | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | 351,274.68 | | | 351,274.68 | | |
| 合计 | 31,004,187.27 | | | 2,455,617.54 | | 28,548,569.73 |

(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 |
|-----------------|------------|------|--|------------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | | | | | | |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | | | | | | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | 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

本公司以能独立产生现金流入、管理生产经营活动的方式以及对资产的使用或处置的统一决策作为认定资产组或资产组组合的标准，并在此基础上对认定的资产组或资产组组合进行商誉减值测试。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司认定的资产组或资产组组合：禾源纺织品资产组组合，包括宁波市禾源纺织品有限公司、宁波浩加旅游用品有限公司。禾源纺织品资产组组合未出现商誉减值损失。

本年度禾源纺织品资产组组合范围与购买日认定的资产组组合范围不一致，原因是购买日认定的资产组未剔除流动资产、流动负债，不符合《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关要求，故 2021 年度起本公司确认的禾源纺织品资产组组合范围只包含长期资产。

本年度禾源纺织品资产组组合范围与 2021 年度商誉减值测试认定的资产组组合范围不一致，原因是本年度因预付设备款重分类为其他非流动资产，使禾源纺织品资产组组合的长期资产增加了一个新项目，在认定标准上并无区别。2021 年认定的资产组组合范围为：固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用，本年度认定的资产组组合范围为：固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产。

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。

本公司在预计未来现金流量现值时使用的关键假设包括增长率和折现率等，2022 年度对禾源纺织品资产组组合预计未来现金流量现值时采用的税前折现率为 12.96%，预测期为 2023 年-2027 年、预测期增长率为 3.08%、预测期利润率为 9.41%、稳定期增长率为 0%、稳定期利润率为 6.60%。

商誉减值测试的影响

无

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 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| IP 授权 | 267,830.17 | | 189,056.59 | | 78,773.58 |
| 装修 | 4,811,976.46 | 4,109,192.29 | 2,315,359.59 | | 6,605,809.16 |
| 其他 | 924,823.26 | 336,447.02 | 342,835.34 | | 918,434.94 |
| 合计 | 6,004,629.89 | 4,445,639.31 | 2,847,251.52 | | 7,603,017.68 |

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 | 13,720,447.11 | 3,078,094.78 | 13,086,249.06 | 3,078,634.63 |
| 内部交易未实现利润 | 10,077,197.72 | 1,917,084.47 | 9,718,348.40 | 2,002,002.67 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 36,150,312.52 | 8,997,198.17 | 55,848,576.06 | 11,569,258.71 |
| 信用减值准备 | 5,917,483.52 | 927,267.80 | 9,055,848.04 | 1,437,834.78 |
| 与资产相关的政府补助 | 3,703,606.56 | 875,969.15 | 1,099,324.33 | 164,898.65 |
| 股权激励 | | | 2,350,212.84 | 428,754.75 |
| 递延收益 | | | 1,316,667.04 | 329,166.76 |
| 交易性负债公允价值变动 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 173,877.79 | 26,081.67 | 52,216.73 | 7,832.51 |
| 合计 | 69,742,925.22 | 15,821,696.04 | 92,527,442.50 | 19,018,383.46 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,610,801.47 | 391,620.22 | 11,084,914.36 | 2,771,228.59 |
| 固定资产加速折旧 | 29,583,308.91 | 5,418,961.99 | 31,073,824.99 | 6,172,501.58 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 4,329,960.00 | 649,494.00 | 216,086.32 | 54,021.58 |
| 合计 | 36,524,070.38 | 6,460,076.21 | 42,374,825.67 | 8,997,751.75 |

(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 | | 15,821,696.04 | | 19,018,383.46 |
| 递延所得税负债 | | 6,460,076.21 | | 8,997,751.75 |

(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 | 8,701,723.35 | 1,649,002.33 |
| 可抵扣亏损 | 81,004,812.95 | 53,327,637.58 |
| 合计 | 89,706,536.30 | 54,976,639.91 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | | 307,037.56 | |
| 2023 年 | 3,794,872.16 | 4,158,027.79 | |
| 2024 年 | 15,064,929.28 | 15,227,168.94 | |
| 2025 年 | 18,084,639.59 | 19,523,124.45 | |
| 2026 年 | 12,794,854.55 | 14,112,278.84 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|--|
| 2027 年 | 31,265,517.37 | | |
| 合计 | 81,004,812.95 | 53,327,637.58 | |

其他说明：

31、其他非流动资产

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 |
| 未实现售后租回损益 | 1,177,550.08 | | 1,177,550.08 | 1,884,079.96 | | 1,884,079.96 |
| 未验收的长期资产 | | | | 275,111.32 | | 275,111.32 |
| 预付长期资产款项 | 2,317,486.28 | | 2,317,486.28 | | | |
| 合计 | 3,495,036.36 | | 3,495,036.36 | 2,159,191.28 | | 2,159,191.28 |

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 |
|--------|---------------|----------------|
| 保证借款 | 59,400,000.00 | 69,904,500.00 |
| 信用借款 | 9,900,000.00 | 136,129,900.00 |
| 短期借款利息 | 78,871.19 | 765,450.27 |
| 票据贴现 | 18,477,165.73 | |
| 合计 | 87,856,036.92 | 206,799,850.27 |

短期借款分类的说明：

1、本公司与宁波银行股份有限公司明州支行于 2019 年 12 月 4 日签订编号为 03300LK199IEHHH 的《线上流动资金贷款总协议附属条款》，在合同项下分别于 2022 年 1 月 18 日和 2022 年 4 月 21 日取得编号为 20283336 和 08336181 的借款借据，借款金额均为人民币 9,900,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限均为 12 个月，截止至 2022 年 12 月 31 日已清偿 9,900,000.00 元。

2、本公司与招商银行股份有限公司宁波分行于 2022 年 1 月 25 日签订编号 IR2201240000077 的借款合同，借款金额：人民币 22,000,000.00 元；担保方式：信用借款；借款期限：6 个月；截止 2022 年 12 月 31 日已清偿。

3、本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司与宁波银行股份有限公司明州支行于 2019 年 12 月 4 日签订编号为 03300LK199IFKNB 的《线上流动资金贷款总协议附属条款》，在合同项下分别于 2022 年 1 月 13 日、2022 年 2 月 23 日和 2022 年 5 月 16 日取得编号为 22514292、18534718 和 23504926 的借款借据，借款金额分别为人民币 9,900,000.00 元、人民币 9,000,000.00 元和人民币 9,000,000.00 元；该笔借款由本公司 2020 年 10 月 22 日与宁波银行股份有限公司明州支行签订的编号 03300KB20A2MN3F 的《最高额保证合同》提供连带责任保证；借款期限分别为 12 个月、12 个月和 12 个月；截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。

4、本公司之子公司安徽创源文化发展有限公司于 2022 年 3 月 31 日与中国银行股份有限公司滁州分行签订编号为 2022 年滁中银贷字 019 号《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 20,000,000.00 元，借款期限：12 个月；该笔借款由本公司 2020 年 12 月 30 日与中国银行股份有限公司滁州分行签订的编号 2020 年滁中银保字 046 号的《最高额保证合同》提供连带责任保证。

5、本公司之子公司宁波睿特菲体育科技有限公司与中国银行股份有限公司北仑分行于 2022 年 1 月 17 日签订编号为北仑中小 2022 人借 022 号的《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 2,500,000.00 元，借款期限：12 个月；该笔借款由本公司与中国银行股份有限公司北仑分行于 2022 年 1 月 14 日签订的编号为北仑 2022 人保 001 号的《最高额保证合同》提供连带责任保证，2022 年 1 月 12 公司与林杨波、林琮、宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订的编号 CD-2022-0004 的反担保合同为上述事项提供连带责任保证反担保。

6、本公司之子公司宁波脱凡体育科技有限公司与中国银行股份有限公司北仑分行于 2022 年 12 月 11 日签订编号为北仑中小 2022 人借 448 号的《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 5,000,000.00 元；借款期限：12 个月；该笔借款由本公司与中国银行股份有限公司北仑分行于 2022 年 1 月 14 日签订的编号为北仑 2022 人保 019 号的《最高额保证合同》提供连带责任保证，2022 年 1 月 12 公司与林杨波、林琮、宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订的编号 CD-2022-0004 的反担保合同为上述事项提供连带责任保证反担保。

7、本公司之子公司宁波市禾源纺织有限公司于 2022 年 11 月 7 日与宁波银行股份有限公司明州支行签订借据编号 122110820100164482 的线上流动资金贷款协议，借款金额：人民币 4,000,000.00 元；借款期限：12 个月；该笔借款由本公司与宁波银行股份有限公司明州支行于 2021 年 12 月 29 日签订的编号 03300BY21BFIAN3 的《最高额保证合同》提供连带责任保证。

(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 0.00 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：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------|
| 交易性金融负债 | 149,040.00 | |
| 其中： | | |
| 发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | 149,040.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 149,040.00 | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 11,570,057.25 | 29,805,750.00 |
| 合计 | 11,570,057.25 | 29,805,750.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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 |
|---------|---------------|----------------|
| 应付供应商货款 | 82,133,846.58 | 125,931,674.47 |
| 应付未付费用 | 17,191,722.73 | 6,888,107.76 |
| 其他 | 485,066.81 | 4,036,310.52 |
| 合计 | 99,810,636.12 | 136,856,092.75 |

(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 |
|--------------|---------------|-----------|
| 1 年以内 | 94,204,415.99 | |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,203,092.11 | |
| 2-3 年（含 3 年） | 330,053.29 | |
| 3 年以上（含 3 年） | 73,074.73 | |
| 合计 | 99,810,636.12 | |

其他说明：

本期无账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 929,120.51 | 313,998.24 |
| 合计 | 929,120.51 | 313,998.24 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预收合同未履约货款 | 8,558,773.30 | 6,546,810.16 |
| 合计 | 8,558,773.30 | 6,546,810.16 |

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 | 43,581,812.73 | 249,131,646.00 | 251,761,158.10 | 40,952,300.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 520,293.40 | 18,442,212.50 | 15,038,219.48 | 3,924,286.42 |
| 合计 | 44,102,106.13 | 267,573,858.50 | 266,799,377.58 | 44,876,587.05 |

(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 | 41,963,481.45 | 221,593,287.24 | 224,490,458.86 | 39,066,309.83 |
| 2、职工福利费 | 189,520.45 | 11,029,287.35 | 11,093,195.74 | 125,612.06 |
| 3、社会保险费 | 586,810.33 | 8,699,245.90 | 8,211,536.27 | 1,074,519.96 |
| 其中：医疗保险费 | 553,668.53 | 7,946,984.47 | 7,765,074.50 | 735,578.50 |
| 工伤保险费 | 33,141.80 | 459,405.04 | 304,442.88 | 188,103.96 |
| 生育保险费 | | 292,856.39 | 142,018.89 | 150,837.50 |
| 4、住房公积金 | 111,052.00 | 6,247,355.00 | 6,358,407.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 730,948.50 | 1,562,470.51 | 1,607,560.23 | 685,858.78 |
| 合计 | 43,581,812.73 | 249,131,646.00 | 251,761,158.10 | 40,952,300.63 |

(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 | 502,514.40 | 15,056,669.70 | 11,667,972.43 | 3,891,211.67 |
| 2、失业保险费 | 17,779.00 | 3,385,542.80 | 3,370,247.05 | 33,074.75 |
| 合计 | 520,293.40 | 18,442,212.50 | 15,038,219.48 | 3,924,286.42 |

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 | 4,024,155.16 | 1,371,327.13 |
| 企业所得税 | 6,106,705.57 | 3,927,937.17 |
| 个人所得税 | 486,083.42 | 619,583.45 |
| 城市维护建设税 | 312,280.86 | 477,033.28 |
| 土地使用税 | 465,611.70 | 478,406.62 |
| 教育费附加 | 200,858.75 | 285,821.62 |
| 地方教育费附加 | 53,160.40 | 104,139.57 |
| 水利建设基金 | 19,150.93 | 23,250.07 |
| 印花税 | 130,447.58 | 55,817.65 |
| 残疾人就业保障金 | 478,952.48 | 92,124.00 |
| 房产税 | 1,017,434.51 | 570,995.86 |
| 合计 | 13,294,841.36 | 8,006,436.42 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付股利 | | 325,040.24 |
| 其他应付款 | 9,964,551.45 | 19,479,480.62 |
| 合计 | 9,964,551.45 | 19,804,520.86 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|-------|------|------------|
| 普通股股利 | | 325,040.24 |
| 合计 | | 325,040.24 |

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 | 627,794.39 | 1,428,608.00 |
| 代垫运费 | 1,039,722.41 | 563,323.84 |
| 社保公积金 | 90,960.13 | 212,165.82 |
| 限制性股票回购义务 | | 4,230,579.29 |
| 股权收购款 | 7,167,600.00 | 12,224,700.00 |
| 其他 | 1,038,474.52 | 820,103.67 |
| 合计 | 9,964,551.45 | 19,479,480.62 |

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 |
|-----|--------------|-----------|
| 戴建虹 | 3,441,000.00 | 未达到结算条件 |
| 陈佩佩 | 3,726,600.00 | 未达到结算条件 |
| 合计 | 7,167,600.00 | |

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 | 98,289,915.91 | 9,191,516.11 |
| 一年内到期的租赁负债 | 13,006,523.92 | 11,090,597.76 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 111,296,439.83 | 20,282,113.87 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 待转销项税额 | 110,518.51 | 21,262.53 |
| 合计 | 110,518.51 | 21,262.53 |

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 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 257,919,915.91 | 162,991,516.11 |
| 加：一年内到期的长期借款 | -98,289,915.91 | -9,191,516.11 |
| 合计 | 159,630,000.00 | 153,800,000.00 |

长期借款分类的说明：

- 1、本公司与中国工商银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行于 2021 年 7 月 29 日签订编号为 0390100007-2021 年（北仑）字 00628 号的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 14,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：36 个月；还款方式到期一次偿还本金；截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。
- 2、本公司与交通银行股份有限公司北仑分行于 2021 年 10 月 13 日签订编号为 2129A10009 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 30,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：24 个月；还款方式：到期一次偿还本金；截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。
- 3、本公司与中国工商银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行于 2021 年 11 月 23 日签订编号为 0390100007-2021 年（北仑）字 00990 号的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 9,900,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：36 个月；还款方式：到期一次偿还本金；截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。

- 4、本公司与中国工商银行股份有限公司宁波经济技术开发区支行于 2021 年 12 月 10 日签订编号为 0390100007-2021 年（北仑）字 01088 号的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 9,900,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：36 个月；还款方式：到期一次偿还本金；截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。
- 5、本公司与宁波银行股份有限公司明州支行于 2021 年 12 月 9 日签订编号为 03300LK21BF2B26 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 30,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：24 个月；还款方式：按季付息分期还本付息；截止至 2022 年 12 月 31 日已偿还 6,000,000.00 元，剩余 24,000,000.00 元未清偿。
- 6、本公司与中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行于 2021 年 1 月 7 日签订编号为 820120210000150 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 50,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：3 年；截止至 2022 年 12 月 31 日已还款 2,000,000.00 元，剩余 48,000,000.00 元尚未清偿。
- 7、本公司与中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行于 2020 年 11 月 20 日签订编号为 82010120200008457 的《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 20,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：3 年；截止至 2022 年 12 月 31 日已偿还 200 万元（其中 2022 年 11 月 11 日偿还 100 万元），剩下 18,000,000.00 元未清偿；
- 8、本公司与中国工商银行股份有限公司宁波北仑分行于 2022 年 2 月 28 日签订编号为 0390100007-2022 年（北仑）字 00140 号的《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 20,000,000.00 元，担保方式：信用贷款；借款期限：36 个月；还款方式：到期一次性偿还本金，截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。
- 9、本公司与中国工商银行股份有限公司宁波北仑分行 2022 年 2 月 28 日签订编号为 0390100007-2022 年（北仑）字 00141 号的《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 9,900,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：36 个月；还款方式：到期一次性偿还本金，截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。
- 10、本公司与宁波银行股份有限公司明州支行于 2019 年 12 月 4 日签订编号为 03300LK199IEHHH 的《线上流动资金贷款总协议附属条款》，在合同项下分别于 2022 年 1 月 20 日、2022 年 3 月 9 日和 2022 年 6 月 22 日取得编号为 23522830、22165081 和 22770600 的借款借据，借款金额分别为人民币 20,000,000.00 元、人民币 9,900,000.00 元和人民币 9,900,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限分别为 24 个月、24 个月和 13 个月；还款方式：按季付息，分期还本付息，截止至 2022 年 12 月 31 日，上述款项已偿 3,980,000.00 元，剩余 35,820,000.00 元尚未清偿。
- 11、本公司与中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行于 2022 年 1 月 7 日签订编号为 82010120220000196 的《流动资金借款合同》，借款金额：人民币 30,000,000.00 元；担保方式：信用贷款；借款期限：3 年；还款方式：分期偿还，截止至 2022 年 12 月 31 日尚未清偿。

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

| 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 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

(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：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 未支付的租赁付款额 | 8,028,066.48 | 15,284,367.76 |
| 减：未确认融资费用 | -123,741.32 | -475,449.34 |
| 合计 | 7,904,325.16 | 14,808,918.42 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------|-----------|-----------|
| 未决诉讼 | 0.00 | 51,068.00 | 涉及设计侵权被起诉 |
| 合计 | | 51,068.00 | |

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 | 2,415,991.25 | 2,249,920.00 | 962,304.69 | 3,703,606.56 | |
| 合计 | 2,415,991.25 | 2,249,920.00 | 962,304.69 | 3,703,606.56 | |

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 | 1,099,324.32 | | 600,000.00 | | | | 499,324.32 | 与资产相关 |
| 来安县基础设施建设奖 | 1,316,666.93 | | 99,999.96 | | | | 1,216,666.97 | 与资产相关 |
| 2021 年制造强省奖补资金（绿色文化创意产品二期项目） | | 1,800,000.00 | 218,048.33 | | | | 1,581,951.67 | 与资产相关 |
| 2019 年、2020 年推动工业转型升级发展专项补助 | | 449,920.00 | 44,256.40 | | | | 405,663.60 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

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 | 182,826,280.00 | | 0.00 | | -826,640.00 | -826,640.00 | 181,999,640.00 |

其他说明：

根据公司 2022 年 4 月 20 日第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，2022 年 5 月 12 日召开的 2021 年度股东大会审议通过的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，本公司对首次授予第三个解除限售期 133 名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票 630,390 股、预留授予第二个解除限售期 23 名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票 156,350 股，合计注销其已获授但不满足行权条件的股票期权 786,740 股，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销，以及因个人原因已离职首次授予 7 名激励对象的限制性股票 35,130 股由公司按授予价格回购注销、因退休而离职首次授予 1 名激励对象的限制性股票 4,770 股由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。本次回购后公司股本减少至人民币 181,999,640 元。本次股本的变更业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了亚会验字(2022)第 01130001 号验资报告。

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

无

(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：

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） | 273,026,492.03 | | | 273,026,492.03 |
| 其他资本公积 | 29,672,174.57 | | 3,215,190.18 | 26,456,984.39 |
| 合计 | 302,698,666.60 | | 3,215,190.18 | 299,483,476.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2022 年 4 月 20 日第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件暨回购注销限制性股票的议案》，2022 年 5 月 12 日召开的 2021 年度股东大会审议通过的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达成可解除限售条件回购注销限制性股票的议案》、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，本公司对首次授予第三个解除限售期 133

名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票 630,390 股、预留授予第二个解除限售期 23 名激励对象未达成可解除限售条件的限制性股票 156,350 股，合计注销其已获授但不满足行权条件的股票期权 786,740 股，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销，以及因个人原因已离职首次授予 7 名激励对象的限制性股票 35,130 股由公司按授予价格回购注销、因退休而离职首次授予 1 名激励对象的限制性股票 4,770 股由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。累计回购公司股票合计 826,640 股并注销，公司支付回购款 4,522,205.90 元（其中 198,072.70 元为利息），其中减少公司股本 826,640.00 元、减少资本公积 3,497,493.20 元。

公司 2022 年 10 月 8 日，公司与张舒签订股权转让协议，公司将其持有宁波人之初文化发展有限公司 80% 的股权转让给张舒，因处置股权资本公积影响 102,588.23 元及上期处置金华浮星电子商务有限公司影响资本公积 179,714.79 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 |
|-------|---------------|------|--------------|---------------|
| 限制性股票 | 4,324,133.20 | | 4,324,133.20 | 0.00 |
| 股份回购 | 18,333,718.66 | | | 18,333,718.66 |
| 合计 | 22,657,851.86 | | 4,324,133.20 | 18,333,718.66 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见资本公积。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 10,136,606.74 | 42,482.38 | | | | 42,482.38 | - 10,094,124.36 | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 10,136,606.74 | 42,482.38 | | | | 42,482.38 | - 10,094,124.36 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 5,356,233.23 | 7,524,990.91 | | | | 7,524,990.91 | 2,168,757.68 | |
| 外币财务报表折算差额 | - 5,356,233.23 | 7,524,990.91 | | | | 7,524,990.91 | 2,168,757.68 | |
| 其他综合收益合计 | - 15,492,839.97 | 7,567,473.29 | | | | 7,567,473.29 | - 7,925,366.68 | |

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：

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 | 43,769,946.40 | 8,977,878.35 | | 52,747,824.75 |
| 合计 | 43,769,946.40 | 8,977,878.35 | | 52,747,824.75 |

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 | 199,147,463.94 | 219,735,835.04 |
| 调整后期初未分配利润 | 199,147,463.94 | 219,735,835.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 74,943,266.60 | 9,466,723.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,977,878.35 | 3,123,270.65 |
| 应付普通股股利 | 9,060,924.00 | 26,931,824.09 |
| 期末未分配利润 | 256,051,928.19 | 199,147,463.94 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 1,303,261,582.55 | 929,351,852.27 | 1,370,131,813.76 | 1,048,735,024.47 |

| | | | | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 15,411,292.41 | 7,762,416.13 | 12,829,739.78 | 4,162,248.42 |
| 合计 | 1,318,672,874.96 | 937,114,268.40 | 1,382,961,553.54 | 1,052,897,272.89 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 主营业务： | | | | |
| 时尚文具类 | 676,229,344.96 | | | 676,229,344.96 |
| 社交情感类 | 148,992,111.46 | | | 148,992,111.46 |
| 手工益智类 | 158,591,940.26 | | | 158,591,940.26 |
| 生活家居类 | 106,591,066.73 | | | 106,591,066.73 |
| 运动健身类 | 151,097,744.97 | | | 151,097,744.97 |
| 其他 | 61,759,374.17 | | | 61,759,374.17 |
| 其他业务收入 | 15,411,292.41 | | | 15,411,292.41 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 北美洲 | 1,163,553,633.83 | | | 1,163,553,633.83 |
| 欧洲 | 49,539,178.80 | | | 49,539,178.80 |
| 大洋洲 | 46,264,324.66 | | | 46,264,324.66 |
| 中国 | 36,195,315.76 | | | 36,195,315.76 |
| 亚洲其他国家 | 15,546,222.87 | | | 15,546,222.87 |
| 南美洲 | 5,594,572.31 | | | 5,594,572.31 |
| 非洲 | 1,979,626.73 | | | 1,979,626.73 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | 1,315,874,392.48 | | | 1,315,874,392.48 |
| 在某一时段内确认 | 2,798,482.48 | | | 2,798,482.48 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,318,672,874.96 | | | 1,318,672,874.96 |

与履约义务相关的信息：

本公司本年按照客户归集的营业收入前五名汇总金额为 312,877,464.71 元，占本年度营业收入合计数的 23.73%。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于

2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

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 | 4,122,636.48 | 2,220,388.54 |
| 教育费附加 | 2,104,456.04 | 1,021,457.18 |
| 房产税 | 2,927,225.27 | 1,505,015.17 |
| 土地使用税 | 1,514,625.63 | 1,613,624.72 |
| 车船使用税 | 30,198.40 | 22,106.80 |
| 印花税 | 865,026.44 | 504,491.45 |
| 地方教育费附加 | 1,158,676.59 | 680,971.43 |
| 水利建设基金 | 233,396.59 | 392,954.90 |
| 其他 | 190,484.72 | 123,175.07 |
| 合计 | 13,146,726.16 | 8,084,185.26 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 业务宣传费 | 175,427.29 | 322,135.78 |
| 折旧费 | 193,646.23 | 186,645.61 |
| 工会经费 | 262,090.26 | 259,903.96 |
| 展览费 | 428,182.28 | 482,819.65 |
| 运输费 | 428,473.27 | 431,672.47 |
| 业务招待费 | 496,249.83 | 618,382.20 |
| 住房公积金 | 554,460.00 | 559,683.00 |
| 差旅费 | 1,082,012.21 | 428,895.59 |
| 无形资产摊销 | 1,205,561.95 | 1,677,186.94 |
| 咨询费 | 1,268,443.47 | 875,184.09 |
| 社保支出 | 1,540,812.23 | 1,339,193.37 |
| 办公费 | 2,596,868.58 | 3,851,829.86 |
| 快件费 | 2,870,664.82 | 2,800,412.61 |
| 其他 | 7,528,773.19 | 4,765,876.84 |
| 工资及福利费 | 22,827,842.73 | 22,539,835.84 |
| 广告费 | 30,362,688.84 | 25,920,969.81 |
| 市场支持费 | 31,340,835.29 | 24,713,264.41 |
| 合计 | 105,163,032.47 | 91,773,892.03 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 运输费 | 562,582.32 | 687,655.05 |
| 业务招待费 | 1,399,363.08 | 1,916,575.93 |
| 差旅费 | 1,639,017.83 | 1,455,801.66 |
| 保险费 | 1,846,382.80 | 2,448,090.41 |
| 无形资产摊销 | 2,306,856.79 | 3,600,914.71 |
| 修理费 | 2,471,448.33 | 3,586,370.80 |
| 租赁费 | 2,659,401.57 | 5,384,803.37 |
| 办公费 | 4,447,397.68 | 5,294,598.16 |
| 管理咨询费 | 8,555,647.16 | 7,523,485.26 |
| 社保及公积金 | 9,306,724.81 | 8,135,439.18 |
| 其他 | 9,324,132.39 | 9,894,051.74 |
| 折旧费 | 13,987,745.39 | 8,597,889.01 |
| 工资及福利费 | 72,079,329.27 | 68,290,567.68 |
| 合计 | 130,586,029.42 | 126,816,242.96 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 无形资产摊销 | 90,711.11 | 136,066.67 |
| 设计费 | 1,005,307.03 | 645,647.57 |
| 委托外部研究开发费用 | 1,229,797.90 | 1,145,717.14 |
| 折旧费用和长期费用摊销 | 1,234,268.61 | 824,021.38 |
| 其他 | 2,939,775.20 | 3,207,870.65 |
| 直接材料 | 15,680,245.08 | 21,346,418.58 |
| 直接人工 | 42,666,782.32 | 45,210,375.99 |
| 合计 | 64,846,887.25 | 72,516,117.98 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 16,767,902.22 | 16,768,782.47 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 964,816.89 | 1,129,298.92 |
| 减：利息收入 | 2,508,941.53 | 1,695,618.43 |
| 汇兑损益 | -38,817,718.44 | 9,695,907.54 |
| 手续费及其他 | 894,178.08 | 1,662,506.15 |
| 合计 | -23,664,579.67 | 26,431,577.73 |

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 |
|-------------------------------------|--------------|------------|
| 商务局 2022 文化产业发展专项资金 | 1,450,000.00 | |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年市级短期信用保险费用 | 745,300.00 | |
| 2014 年中央文化产业发展专项资金补助 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2022 年中央外经贸发展服务贸易专项资金 | 525,200.00 | |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年区级外经贸奖励 | 523,800.00 | |
| 2020 年竣工项目补助 | 518,100.00 | |
| 宁波市文化产业发展专项资金扶持 | 500,000.00 | |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年区级经贸奖 | 500,000.00 | |
| 稳岗返还补贴 | 449,023.68 | |
| 北仑区经济和信息化局第五批制造业单项冠军潜力奖 | 300,000.00 | |
| 2022 年第三批企业职工岗位技能提升培训补贴 | 240,000.00 | |
| 2021 年制造强省奖补资金（绿色文化创意产品二期项目） | 218,048.33 | |
| 收到萧山区 2021 年度第二批文化产业发展资助资金 | 203,900.00 | |
| 北仑区经济和信息化局 21 年浙江省级工业设计中心奖励 | 200,000.00 | |
| 宁波市北仑区经信局 22 年第一批智能制造项目奖金 | 200,000.00 | |
| 失业保险返还 | 199,959.43 | |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年度走出去奖补项目 | 182,200.00 | |
| 推进制造业高质量发展-工业标准化补助 | 180,000.00 | |
| 2022 年第二批企业新录用人员岗前技能培训补贴 | 170,400.00 | |
| 2022 年江北区港航服务业高质量发展补助资金（跨境电商专项补助资金） | 150,000.00 | |
| 收到萧山区 2021 年度第一批文化产业发展资助资金 | 145,900.00 | |
| 展会补贴 | 140,200.00 | |
| 2021 年文化强市建设专项资金 | 100,000.00 | |
| 第七批安徽省文化产业示范基地文旅企业县级奖励 | 100,000.00 | |
| 2021 年度新增规上企业奖励资金 | 100,000.00 | |
| （开发区）产业结构调整专项资金扶持补助 | 100,000.00 | |
| 来安县基础设施建设奖 | 99,999.96 | 99,999.96 |
| 宁波市北仑区商务局 2020 年度外经贸第二批奖励 | 87,500.00 | |
| 经济发展办 2021 年出口信用保险项目补助 | 71,500.00 | |
| 2021 年经济政策奖励补助 | 60,000.00 | |
| 北仑区经济和信息化局 22 年一季度规上制造产值达标奖 | 60,000.00 | |

| | | |
|-------------------------------|-----------|--------------|
| 2021 年推动工业经济加快转型发展政策奖励资金规模突破奖 | 50,000.00 | |
| 中小企业首次申报高新技术企业第一批补助 | 50,000.00 | |
| 2022 年度市高新技术企业认定奖励第二批（江北区） | 50,000.00 | |
| 畅通制造业产业链供应链补助（第一批） | 50,000.00 | |
| 国内贷款-中小微企业招用高校毕业生社会保险补贴 | 49,518.00 | |
| 2019 年、2020 年推动工业转型升级发展专项补助 | 44,256.40 | |
| 新增职工用工补助 | 41,000.00 | |
| 一次性扩岗补助 | 33,000.00 | |
| 经济发展办 2022 年度中央外经贸发展专项资金补助 | 32,600.00 | |
| 2021 展会补贴 | 27,600.00 | |
| 高新技术苗子企业认定奖励 | 20,000.00 | |
| 一次性留工培训补贴 | 12,000.00 | |
| 个税返还 | 10,788.44 | |
| 经济发展办 2021 年度商务参展扶持项目补助 | 10,000.00 | |
| 2022 年度国家科技型中小企业补助（第二批） | 10,000.00 | |
| 招聘退役士兵（孙张勇、昂磊）退税款到账 | 9,000.00 | |
| 收到 DSF 稳岗返还社保费的补贴 | 7,270.97 | |
| 一次性留工培训补贴回款 | 6,000.00 | |
| 电子商务政策补贴 | 4,000.00 | 2,000.00 |
| 营运货车“三检合一”补贴 | 330.00 | |
| 中央文化产业发展资金文化服务出口奖励 | | 1,750,000.00 |
| CITIBANK 小微企业疫情贷款豁免 | | 1,619,540.07 |
| 2020 年中央外经贸发展服务项目补贴 | | 1,372,100.00 |
| 工业设计中心认定奖励 50 万 | | 500,000.00 |
| 2020 年宁波市短期出口信用保险保费补助 | | 478,600.00 |
| 2020 年度第二第三第四季度出运前保费补贴 | | 320,600.00 |
| 稳岗补贴 | | 248,396.36 |
| 吸纳高校生社保补贴 | | 197,873.00 |
| 2020 年度走出去奖补资金 | | 193,100.00 |
| 2020 年第三批白名单专项信贷财政贴息补助 | | 186,500.00 |
| 企业新录用人员岗前技能培训补贴 | | 186,000.00 |
| 十三五外贸进出口加快发展奖励资金 | | 125,100.00 |
| 困难企业稳岗返还补贴 | | 114,130.32 |
| 线上培训补贴第二批 19 | | 112,800.00 |
| 以工代训补贴 | | 107,500.00 |
| 市委宣传部拨付文化强市建设专项资金 | | 100,000.00 |
| 经济发展办 2020 年度市级商务促进专项补助 | | 59,900.00 |
| 经济发展办 2020 年度区级外贸资金补助 | | 53,500.00 |
| 2020 年文化产业专项资金 | | 50,000.00 |
| 服务业奖励资金 | | 40,000.00 |

| | | |
|--------------------------------|--|-----------|
| 街道外贸政策兑现奖励 | | 40,000.00 |
| 收到 2020 年市展会补助 | | 37,500.00 |
| 2020 年度区服务贸易专项补助 | | 36,400.00 |
| 开展文具文创类的自建平台、网店补助 | | 20,000.00 |
| 再就业人员补贴收入 | | 14,036.17 |
| 企业不停工不停产补贴 | | 12,600.00 |
| 收到就业管理中心以工代训补助 | | 11,000.00 |
| 开展跨境电子商务试点补助 | | 10,000.00 |
| 经济发展办 2021 年度宁波时尚节补助 | | 9,000.00 |
| 区级国内授权发明专利奖励 | | 7,000.00 |
| 社会贡献奖励 | | 6,300.00 |
| 个税手续费返还 | | 5,515.26 |
| 经济发展办 2020 年外贸企业通过线上模式开拓国际市场补助 | | 5,000.00 |
| 安徽线、陕西线招聘补贴 | | 4,000.00 |
| 用工补助 | | 3,000.00 |
| 市级 2020 年国内授权发明专利补助 | | 2,200.00 |
| 其他 | | 1,992.22 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -507,448.59 | -452,805.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,136,688.57 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 27,366.50 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -3,078,900.00 | 1,224,179.04 |
| 购买银行理财产品收益 | | 96,759.19 |
| 合计 | -2,422,293.52 | 868,132.73 |

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：

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 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 4,079,140.00 | -387,703.08 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 4,079,140.00 | |
| 交易性金融负债 | | 1,158,500.00 |

| | | |
|-----------|--------------|------------|
| 其他非流动金融资产 | -121,661.03 | |
| 合计 | 3,957,478.97 | 770,796.92 |

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 |
|-----------|-------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | -516,917.95 | -156,613.06 |
| 应收票据坏账损失 | -1,200.00 | |
| 应收账款坏账损失 | 929,747.51 | 3,753,907.86 |
| 合计 | 411,629.56 | 3,597,294.80 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -11,420,055.66 | -12,350,733.63 |
| 五、固定资产减值损失 | -777,692.87 | 0.00 |
| 合计 | -12,197,748.53 | -12,350,733.63 |

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 |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 28,223.30 | 19,612.23 |

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 |
|------|------------|------------|---------------|
| 罚没收入 | 510,921.01 | 320,065.81 | 510,921.01 |
| 其他 | 134,193.51 | 133,209.19 | 134,193.51 |
| 合计 | 645,114.52 | 453,275.00 | 645,114.52 |

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 | 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 |
|------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|-----------|
|------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|-----------|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|----|--|--|--|----|
| | | | | 盈亏 | | | | 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 | 45,200.00 | 647,697.65 | 45,200.00 |
| 非流动资产损毁报废损失 | 259,327.17 | 92,406.80 | 259,327.17 |
| 其中：固定资产损毁报废损 失 | 259,327.17 | 92,406.80 | 259,327.17 |
| 罚款支出 | 25,907.57 | 35,070.49 | 25,907.57 |
| 盘亏损失 | | 57,662.28 | |
| 其他 | 1,128,559.14 | 158,108.46 | 1,128,559.14 |
| 合计 | 1,458,993.88 | 990,945.68 | 1,458,993.88 |

其他说明：

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 | 6,459,521.70 | 2,259,629.72 |
| 递延所得税费用 | 2,561,613.83 | -11,468,149.72 |
| 合计 | 9,021,135.53 | -9,208,520.00 |

(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 | 90,082,316.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,512,347.48 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,108,376.08 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 454,028.17 |
| 非应税收入的影响 | -3,540.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 722,194.19 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -33,083.93 |
| 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 | 8,936,039.67 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 138,669.61 |
| 税法规定的额外可扣除费用的影响 | -10,518,503.82 |
| 其他 | -1,078,638.79 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 9,021,135.53 |
|-------|--------------|

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57。

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 | 10,926,010.52 | 6,780,440.76 |
| 收利息收入 | 2,508,941.53 | 1,586,703.88 |
| 收回保证金 | 1,109,578.43 | 7,079,591.20 |
| 收到往来款 | 5,196,186.86 | 159,391.19 |
| 贸易业务代收货款 | | 70,875,936.11 |
| 其他 | 1,514,308.57 | 7,025,702.97 |
| 合计 | 21,255,025.91 | 93,507,766.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 销售费用支出 | 53,115,940.17 | 58,292,832.78 |
| 管理费用支出 | 33,275,774.83 | 50,861,360.04 |
| 研发费用支出 | 11,471,173.23 | 21,112,037.48 |
| 往来款支出 | 14,533,916.66 | 23,421,631.59 |
| 保证金支出 | 46,000.00 | |
| 手续费支出 | 389,100.23 | 406,928.79 |
| 捐赠支出 | 17,404.00 | 402,748.58 |
| 贸易业务代收货款 | | 45,195,585.08 |
| 其他 | 8,436,408.86 | 12,470,743.74 |
| 合计 | 121,285,717.98 | 212,163,868.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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 |
|---------|---------------|----------------|
| 货币互换业务 | 35,499,000.00 | 104,951,783.00 |
| 远期结售汇业务 | 59,478,500.00 | |
| 其他 | | |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 94,977,500.00 | 104,951,783.00 |
|----|---------------|----------------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|---------|---------------|---------------|
| 货币互换业务 | 32,122,824.63 | 99,632,419.29 |
| 远期结售汇业务 | 62,344,600.00 | 750.03 |
| 其他 | | |
| 合计 | 94,467,424.63 | 99,633,169.32 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 质押存单本金及利息 | | 19,214,962.56 |
| 票据贴现 | 18,477,165.73 | |
| 合计 | 18,477,165.73 | 19,214,962.56 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 |
|-------|--------------|---------------|
| 股票回购款 | 4,522,205.90 | 5,660,352.56 |
| 其他 | | 29,958,232.87 |
| 合计 | 4,522,205.90 | 35,618,585.43 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 | 81,061,181.03 | 14,761,400.42 |
| 加：资产减值准备 | 11,786,118.97 | 8,753,438.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折 | 45,839,322.50 | 38,994,489.78 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 耗、生产性生物资产折旧 | | |
| 使用权资产折旧 | 13,694,033.50 | 11,640,813.01 |
| 无形资产摊销 | 3,406,314.06 | 3,287,130.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,847,251.52 | 3,861,464.02 |
| 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） | -28,223.30 | -17,504.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 259,327.17 | 92,406.80 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -3,957,478.97 | -770,796.92 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 16,767,902.25 | 17,524,362.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,422,293.52 | -883,345.59 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,196,687.42 | -11,580,548.18 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,537,675.54 | 115,251.08 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 83,144,761.33 | -89,263,548.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 55,543,309.21 | 225,652,387.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -81,603,973.01 | -205,280,578.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 231,841,151.66 | 16,886,823.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 296,728,500.86 | 158,363,466.21 |
| 减：现金的期初余额 | 158,363,466.21 | 225,378,433.18 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 138,365,034.65 | -67,014,966.97 |

(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 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 10,693,575.25 |
| 其中： | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | 30,000.00 |
| 宁波创源独角兽品牌策划有限公司 | 276,375.25 |
| 宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 2,917,200.00 |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | 7,470,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 496,181.10 |
| 其中： | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | |
| 宁波创源独角兽品牌策划有限公司 | 496,181.10 |
| 宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | |
| 其中： | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | |
| 宁波创源独角兽品牌策划有限公司 | |
| 宁波图飞企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | |
| 安徽安禧达建筑科技有限公司 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 10,197,394.15 |

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 | 296,728,500.86 | 158,363,466.21 |
| 其中：库存现金 | 177,901.24 | 63,530.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 289,050,131.38 | 152,005,156.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,500,468.24 | 6,294,779.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 296,728,500.86 | 158,363,466.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

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：

无

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 | 25,626,318.11 | 承兑保证金及信用证保证金 |
| 合计 | 25,626,318.11 | |

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 | | | 255,256,232.38 |
| 其中：美元 | 36,295,213.59 | 6.96460 | 252,781,644.57 |
| 欧元 | 127,629.33 | 7.42290 | 947,379.75 |
| 港币 | 0.02 | 0.89327 | 0.02 |
| 英镑 | 40,971.81 | 8.39410 | 343,921.47 |
| 日元 | 18,574,429.98 | 0.05236 | 972,520.00 |
| 越南盾 | 714,462,951.00 | 0.00030 | 210,766.57 |
| 应收账款 | | | 176,211,564.31 |
| 其中：美元 | 25,297,062.92 | 6.96460 | 176,183,924.41 |
| 欧元 | 115.38 | 7.42290 | 856.45 |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 53.49 | 8.39410 | 449.00 |
| 日元 | 502,969.00 | 0.05236 | 26,334.45 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 215,097,627.54 |
| 其中：美元 | 30,458,776.14 | 6.964600 | 212,133,192.33 |
| 日元 | 50,553.00 | 0.052358 | 2,646.85 |
| 越南盾 | 10,039,960,548.00 | 0.000295 | 2,961,788.36 |
| 其他应收款 | | | 1,214,760.94 |
| 其中：美元 | 174,419.34 | 6.964600 | 1,214,760.94 |
| 其他应付款 | | | 965,235.06 |
| 其中：美元 | 79,439.76 | 6.964600 | 553,266.15 |
| 日元 | 1,062,439.00 | 0.052358 | 55,627.18 |
| 越南盾 | 1,207,938,062.00 | 0.000295 | 356,341.73 |

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 |
| CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. | 新加坡 | 美元 | 国际流通货币 |
| CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED. | 越南 | 越南盾 | 国际流通货币 |
| CRE8 DIRECT (HK) LIMITED | 香港 | 美元 | 国际流通货币 |
| 合同会社 RITFIT JAPAN | 日本 | 日元 | 国际流通货币 |

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：

无

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 |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 2021 年制造强省奖补资金（绿色文化创意产品二期项目） | 1,800,000.00 | 递延收益 | 218,048.33 |
| 2019 年、2020 年推动工业转型升级发展专项补助 | 449,920.00 | 递延收益 | 44,256.40 |
| 商务局 2022 文化产业发展专项资金 | 1,450,000.00 | 其他收益 | 1,450,000.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年市级短期信用保险费用 | 745,300.00 | 其他收益 | 745,300.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2022 年中央外经贸发展服务贸易专项资金 | 525,200.00 | 其他收益 | 525,200.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年区级外经贸奖励 | 523,800.00 | 其他收益 | 523,800.00 |
| 2020 年竣工项目补助 | 518,100.00 | 其他收益 | 518,100.00 |
| 宁波市文化产业发展专项资金扶持 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年区级经贸奖 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 稳岗返还补贴 | 449,023.68 | 其他收益 | 449,023.68 |
| 北仑区经济和信息化局第五批制造业单项冠军潜力奖 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |

| | | | |
|------------------------------------|------------|------|------------|
| 2022 年第三批企业职工岗位技能提升培训补贴 | 240,000.00 | 其他收益 | 240,000.00 |
| 收到萧山区 2021 年度第二批文化产业发展资助资金 | 203,900.00 | 其他收益 | 203,900.00 |
| 北仑区经济和信息化局 21 年浙江省级工业设计中心奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 宁波市北仑区经信局 22 年第一批智能制造项目奖金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 失业保险返还 | 199,959.43 | 其他收益 | 199,959.43 |
| 宁波市北仑区商务局 2021 年度走出去奖补项目 | 182,200.00 | 其他收益 | 182,200.00 |
| 推进制造业高质量发展-工业标准化补助 | 180,000.00 | 其他收益 | 180,000.00 |
| 2022 年第二批企业新录用人员岗前技能培训补贴 | 170,400.00 | 其他收益 | 170,400.00 |
| 2022 年江北区港航服务业高质量发展补助资金（跨境电商项补助资金） | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 收到萧山区 2021 年度第一批文化产业发展资助资金 | 145,900.00 | 其他收益 | 145,900.00 |
| 展会补贴 | 140,200.00 | 其他收益 | 140,200.00 |
| 2021 年文化强市建设专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 第七批安徽省文化产业示范基地文旅企业县级奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2021 年度新增规上企业奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| （开发区）产业结构调整专项资金扶持补助 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 宁波市北仑区商务局 2020 年度外经贸第二批奖励 | 87,500.00 | 其他收益 | 87,500.00 |
| 经济发展办 2021 年出口信用保险项目补助 | 71,500.00 | 其他收益 | 71,500.00 |
| 2021 年经济政策奖励补助 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 北仑区经济和信息化局 22 年一季度规上制造产值达标奖 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 2021 年推动工业经济加快转型发展政策奖励资金规模突破奖 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 中小企业首次申报高新技术企业第一批补助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 2022 年度市高新技术企业认定奖励第二批（江北区） | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 畅通制造业产业链供应链补助（第一批） | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 国内贷款-中小微企业招用高校毕业生社会保险补贴 | 49,518.00 | 其他收益 | 49,518.00 |
| 新增职工用工补助 | 41,000.00 | 其他收益 | 41,000.00 |
| 一次性扩岗补助 | 33,000.00 | 其他收益 | 33,000.00 |
| 经济发展办 2022 年度中央外经贸发展专项资金补助 | 32,600.00 | 其他收益 | 32,600.00 |
| 2021 展会补贴 | 27,600.00 | 其他收益 | 27,600.00 |
| 高新技术苗子企业认定奖励 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 一次性留工培训补贴 | 12,000.00 | 其他收益 | 12,000.00 |
| 个税返还 | 10,788.44 | 其他收益 | 10,788.44 |

| | | | |
|-----------------------------|-----------|------|-----------|
| 经济发展办 2021 年度商务 参展扶持项目补助 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 2022 年度国家科技型中小 企业补助（第二批） | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 招聘退役士兵（孙张勇、昂 磊）退税款到账 | 9,000.00 | 其他收益 | 9,000.00 |
| 收到 DSF 稳岗返还社保费 的补贴 | 7,270.97 | 其他收益 | 7,270.97 |
| 一次性留工培训补贴回款 | 6,000.00 | 其他收益 | 6,000.00 |
| 电子商务政策补贴 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 营运货车“三检合一”补贴 | 330.00 | 其他收益 | 330.00 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

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：

本公司本期无非同一控制下企业合并。

（2）合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

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 |
|------------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

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

无

(6) 其他说明

无

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：

本公司本期无同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

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 |
|--|-----|------|
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

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：

不适用

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 | 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 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|-------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 产份 额的 差额 | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------|----|---------------------------|---------------------------------|----------------------|-------|---------------|---------------|------|-----|------|
| 宁波 创源 独角 兽品 牌策 划有 限公 司 | 0.00 | 95.00 % | 注销 | 2022 年 09 月 30 日 | 完成 工商 注销 证明 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 宁波 人之 初文 化发 展有 限公 司 | 30,00 0.00 | 80.00 % | 转让 | 2022 年 09 月 30 日 | 完成 了工 商变 更登 记手 续 | - 3,490 .86 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 安徽 安禧 达建 筑科 技有 限公 司 | 14,47 0,000 .00 | 100.0 0% | 转让 | 2022 年 12 月 31 日 | 完成 了工 商变 更登 记手 续 | 648,5 97.95 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 宁波 图飞 企业 管理 咨询 合伙 企业 (有 限合 伙) | 2,917 ,200. 00 | 80.00 % | 转让 | 2022 年 09 月 30 日 | 完成 了工 商变 更登 记手 续 | 1,590 ,477. 22 | 5.00% | 75,00 0.00 | 75,00 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他说明：

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：

本公司本期无其他原因的合并范围变动。

6、其他

本公司本期无其他的合并范围变动。

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 | |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 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、体育用品的设计、制造、加工；医用口罩、日用口罩（非医用）、防护服、隔离衣帽、隔离衣、医用帽、医用隔离面罩、无纺布、医疗器械、医疗设备的设计、生产及销售；药品的研发、生产及销售；道路货物运输（不含危险货物）；纸浆及纸制品的销售；自营和代理商品和技术的进出口业务（国家限定和 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----|---|---|---------|---------|------|
| | | | 禁止进出口的商品和技术除外)。(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)” | | | |
| Cre8 Direct, Inc. | 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 |
| CHUANGYUAN VIETNAM CO., LTD | 越南 | 越南平福省同富县新立社南同富工业区 E4, E5 一部分 | 生产书籍, 皮壳本, 专辑, 日历和办公用品类似的文具 | | 100.00% | 投资设立 |
| CRE8 DIRECT (HK) LIMITED | 香港 | LEVEL 54, HOPEWELL CENTRE, 183 QUEEN' S ROAD EAST, Hong Kong. | 国际贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. | 新加坡 | 2 Venture Drive #11-31 Vision Exchange Singapore (60 8526) | 投资、贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 滁州慧源进出口有限公司 | 安徽 | 安徽省滁州市来安县经济开发区中央大道 16 号 | 货物或技术进出口(国家禁止或涉及及行政审批的货物和技术进出口除外); 纺织品、箱包、家居用品、宠物用品、美妆用品、厨房用品、动漫饰品、工艺品、纸塑制品、包装制品、文具用具、文化办公用品、五金制品、电工器材、日用百货、电动玩具、体育用品的销售。(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 |
| 创源产业园管理有限公司 | 安徽 | 安徽省滁州市来安县经济开 | 园区管理服务; 企业管 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|----|--|--|---------|--|------|
| | | 发区中央大道 48 号 | 理、物业管理、酒店管理；市场策划、商务咨询、社会经济咨询服务、展览展示服务、会务服务；建筑工程、装饰工程的施工；房屋租赁。 (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) | | | |
| 宁波创源文创电子商务有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市北仑区大碶街道庐山西路 45 号 1 幢 3 层-2 (承诺申报) | 一般项目:玩具、动漫及游艺用品销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);包装材料及制品销售;文具用品零售;文具用品批发;办公用品销售;五金产品零售;五金产品批发;电工器材销售;日用品销售;体育用品及器材零售;体育用品及器材批发;互联网销售(除销售需要许可的商品);专业设计服务;企业管理咨询;进出口代理;货物进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 杭州创源文创文化发展有限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市萧山区宁围街道市心北路 1929 号万和国际中心 7 幢 12 层-132 工位 | 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、 | 85.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--------------|----|--------------------------------------|---|---------|--|------|
| | | | <p>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、工艺品的设计和銷售。</p> <p>（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）</p> | | | |
| 宁波快邦投资咨询有限公司 | 宁波 | 宁波市鄞州区启明路 818 号 12 幢 88 号 | <p>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，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。【未经金融等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】</p> <p>（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）</p> | 100.00% | | 投资设立 |
| 妙吾科技（杭州）有限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市滨江区西兴街道西兴路 1819 号 1006 室（自主申报） | <p>一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推</p> | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|----|---|---|---------|--|------|
| | | | <p>广；互联网销售（除销售需要许可的商品）；宠物食品及用品批发；软件开发；工业设计服务；专业设计服务；平面设计；广告设计、代理；广告制作；广告发布；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；电子产品销售；日用百货销售；办公用品销售；文具用品批发；文艺创作；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；纸制品销售；纸制品制造；体育用品及器材批发；日用品销售；家居用品销售；厨具、餐具及日用杂品批发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p> | | | |
| Zeal Concept Inc. | 美国 | 3540 Toringdon Way, Suite 200 Charlotte, NC 28277 | <p>文创用品、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须经批准的</p> | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---------------|----|-----------------------------------|--|--|---------|------|
| | | | 项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | | | |
| 智源（宁波）供应链有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市北仑区大碶街道庐山西路 45 号 1 幢（1）一层-1 | 一般项目：供应链管理服 务；货物进出口；针织纺 品、日用百货、文具用 品、体育用品及器材、工 艺美术品及收藏品、玩具及动 漫衍生产品、化妆品的批 发、零售(除依法须经批准的项目外，凭 营业执照依法自主开展经营 活动)。 | | 100.00% | 投资设立 |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市鄞州区泰康中路 666 号 601 室 | 一般项目：技术服务、技术 开发、技术咨询、技术交 流、技术转让、技术推 广；人工智能基础软件开 发；体育用品及器材批发； 体育用品及器材零售；户 外用品销售；五金产品批 发；五金产品研发；五金 产品零售；日用品销售； 日用品批发；纸制品销售； 文具用品零售；文具用品 批发；办公用品销售； 玩具、动漫及游艺用品销 售；人工智能硬件销售； 可穿戴智能设备销售；厨 具卫生器具及日用杂品研 发；厨具卫生器具及日用 杂品零售；厨具卫生器具 及日用杂品批发；金属制 品研发；金属 | | 56.00% | 股权转让 |

| | | | | | | |
|--------------|----|---|---|--|--------|------|
| | | | 制品销售；软件开发；软件销售。许可项目：技术进出口；进出口代理；货物进出口。 | | | |
| RITFIT LLC | 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 |
| 宁波脱凡体育科技有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市鄞州区泰康中路 666 号 601 室 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能基础软件开发；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；户外用品销售；五金产品批发；五金产品研发；五金产品零售；日用品销售；日用品批发；纸制品销售；文具用品零售；文具用品批发；办公用品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；人工智能硬件销售；可穿戴智能设备销售；厨具卫具及日用杂品研发；厨具卫具及日用杂品零售；厨具卫具及日用杂品批发；金属制品研发；金属制品销售；软件开发；软件销售。许可项目：技术进出口 | | 56.00% | 股权转让 |

| | | | | | | |
|--------------|----|---------------------------|--|--------|--|------|
| | | | 口；进出口代理；货物进出口。 | | | |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市江北区北海路239弄28号5幢7幢9幢 | <p>公司经营范围：一般项目：针纺织品销售；第二类医疗器械销售；针纺织品及原料销售；家用纺织制成品制造；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具制造；日用杂品销售；家用电器制造；家用电器销售；日用口罩（非医用）销售；日用口罩（非医用）生产；家居用品制造；日用百货销售；针织或钩针编织物及其制品制造；广告制作；广告设计、代理；日用杂品制造；文具用品批发；照明器具制造；服饰制造；五金产品制造；国内贸易代理；化工产品销售（不含许可类化工产品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；技术进出口；货物进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）。</p> | 55.00% | | 股权转让 |

| | | | | | |
|---------------------|-----------|--------------------------------|---|----------------|-------------|
| <p>宁波浩加旅游用品有限公司</p> | <p>宁波</p> | <p>浙江省宁波市江北区北海路239弄28号9幢3楼</p> | <p>一般项目:户外用品销售;针纺织品及原料销售;体育用品及器材批发;体育用品及器材零售;针纺织品销售;电子产品销售;办公用品销售;化妆品批发;文具用品批发;日用品销售;家用电器销售;塑料制品销售;鞋帽批发;厨具卫具及日用杂品批发;机械设备销售;箱包销售;橡胶制品销售;家具销售;劳动保护用品销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:货物进出口;技术进出口(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,具体经营项目以审批结果为准)。</p> | <p>55.00%</p> | <p>股权转让</p> |
| <p>创源体育用品有限公司</p> | <p>安徽</p> | <p>安徽省滁州市来安县经济开发区中央大道48号</p> | <p>专项运动器材及配件制造;体育用品及器材、纺织品、箱包、家居用品、宠物用品、化妆品、厨具卫具、工艺美术品及礼仪用品制造(象牙及其制品除外)、纸制品、塑料制品、文具用品、文化用品、办公用品、五金产品、日用百</p> | <p>100.00%</p> | <p>投资设立</p> |

| | | | | | | |
|-------------------|----|----------------------------------|---|---------|--------|------|
| | | | 货、玩具制造及销售；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。 | | | |
| 宁波创源海纳科技有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市北仑区大碶街道庐山西路 45 号 1 幢 3 层-1 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；文具制造；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；市场营销策划；广告设计、代理；广告制作；园区管理服务；创业空间服务；社会经济咨询服务；会议及展览服务；企业形象策划；非居住房地产租赁；住房租赁；企业管理；酒店管理；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 | 100.00% | | 投资设立 |
| 合同会社 RITFIT JAPAN | 日本 | 东京都丰岛区西巢鸭二丁目 22 番 9 号河内屋大厦 2 楼 | 体育用品、健康器材、办公用品、文具、文书文件、家具、化妆品、医疗用品、健康食品、家用电器、玩具、日用品杂货、服装、服饰杂货、食品、软件等的制造、开发以及进出口、批发、零售等销售及进出口手续代办及进出口业务代理网站设计、企划、制 | | 50.40% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | 作、运营、维护、管理以及使用互联网的 广告及通信销售业务二手货的收购业务与销售及其进出口与上述各项相关的一切业务 | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 44.00% | 848,616.13 | | 10,937,936.61 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 45.00% | 6,968,460.66 | 6,180,300.00 | 18,536,094.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(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 |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 49,628,336.67 | 2,861,179.48 | 52,489,516.15 | 23,292,151.07 | | 23,292,151.07 | 36,052,065.85 | 3,357,624.58 | 39,409,690.43 | 14,776,335.16 | 313,617.31 | 15,089,952.47 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 58,233,693.73 | 15,989,662.46 | 74,223,356.18 | 32,172,564.67 | 3,512,882.75 | 35,685,447.42 | 65,262,753.10 | 17,384,628.52 | 82,647,381.62 | 39,351,745.41 | 6,637,147.19 | 45,988,892.60 |

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 |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 149,760,100.57 | 2,924,643.11 | 4,172,527.12 | 2,032,267.05 | 129,109,855.55 | 2,945,662.29 | 2,558,913.49 | -191,172.01 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 130,965,260.45 | 15,613,419.74 | 15,613,419.74 | 7,332,060.29 | 135,823,440.24 | 10,723,202.05 | 10,723,202.05 | 12,319,932.20 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

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

无

(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

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

无

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 | |
| 宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙） | 浙江省宁波市 | 宁波市北仑区梅山七星路88号1幢401室A区F0002 | 股权投资及其相关咨询服务 | 35.80% | 1.24% | 权益法 |

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：

不适用

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：

不适用

(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 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

无

(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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产 | 75,758,076.83 | 28,626,797.38 |
| 非流动资产 | | 48,571,429.00 |
| 资产合计 | 75,758,076.83 | 77,198,226.38 |
| 流动负债 | 1,000.00 | 66,654.79 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,000.00 | 66,654.79 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 75,757,076.83 | 77,131,571.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 28,058,148.55 | 28,567,220.17 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 28,058,148.55 | 28,567,220.17 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | -1,370,111.20 | -1,232,241.51 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -1,370,111.20 | -1,232,241.51 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

无

(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：

无

(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

不适用

(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：

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明：

无

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：

无

6、其他

无

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，因此这些分析是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

截至 2022 年 12 月 31 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。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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、日元计价销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止 2022 年 12 月 31 日，除附注五、（六十）所述项目外，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。

本公司购买外币远期合同以规避外汇风险。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司外币远期合约已经全部按照公允价值计量。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 4,479,000.00 | | 75,000.00 | 4,554,000.00 |
| （2）权益工具投资 | | | 75,000.00 | 75,000.00 |
| （3）衍生金融资产 | 4,479,000.00 | | | 4,479,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 555,854.36 | 555,854.36 |
| 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

本公司持有的交易性金融资产包含货币互换合约，期末公允价值基于 2022 年 12 月 31 日银行公布的交易价格进行计量。本公司持有的交易性金融负债为远期结售汇合约、外汇期权合约、货币互换合约交易，期末公允价值基于 2022 年 12 月 31 日银行公布的交易价格进行计量。

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

对于持有的其他权益工具投资，本公司通过采用最近融资价格的方法，参考相同股权最近交易价格并考虑附带权利因素作为判断其公允价值的依据。部分其他权益工具投资，因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照持股比例享有的被投资单位期末净资产份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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 | 6280 万元 | 29.01% | 29.01% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。

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九、(1)。

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九、(3)。

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：

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 |
|---------|-------------|
| 陈嘉 | 公司原董事 |
| 华天 | 公司董事 |
| 刘晨 | 公司原董事 |
| 颜乾 | 公司独立董事 |
| 张晶 | 公司职工监事 |
| 赵雅 | 公司董事会秘书 |
| 柴孝海 | 公司原副董事长 |
| 邓建军 | 公司原董事、原总裁 |
| 杜俊伟 | 公司财务总监 |

| | |
|--------------------|------------------|
| 蒋建峰 | 公司副董事长 |
| 乐晓燕 | 公司职工监事 |
| 陆振波 | 公司董事 |
| 罗国芳 | 公司原独立董事 |
| 马少龙 | 公司独立董事 |
| 秦再明 | 公司原监事会主席 |
| 任召国 | 公司董事长、总裁 |
| 宋彦玲 | 公司监事会主席 |
| 王先羽 | 公司董事、副总裁 |
| 谢作诗 | 公司独立董事 |
| 叶晋盛 | 公司董事 |
| 宁波市自来水有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波国际旅行社有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市昌新工业有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市会展旅业有限公司 | 公司董事华天控制企业 |
| 宁波报业印刷发展有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波峰果网络科技有限公司 | 公司董事华天控制企业 |
| 宁波华润兴光燃气有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 上海谢作诗文化传媒工作室 | 公司独立董事谢作诗控制企业 |
| 宁波锦添汇投资管理有限公司 | 公司独立董事颜乾控制企业 |
| 宁波市水务环境集团有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市北仑合力管理咨询有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市文化金融服务中心有限公司 | 公司董事叶晋盛控制企业 |
| 宁波向东文化创业园管理有限公司 | 公司前董事、前高管邓建军投资企业 |
| 易泰通（宁波）信息技术有限公司 | 公司独立董事马少龙控制企业 |
| 宁波东投文旅产业开发运营有限公司 | 公司董事叶晋盛控制企业 |
| 宁海汉雅开元温泉度假酒店有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波汉雅汇申丰旅游投资管理有限公司 | 公司董事叶晋盛控制企业 |
| 浙江科信联合工程项目管理咨询有限公司 | 公司原独立董事罗国芳控制企业 |

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 |
|---------------|--------|--------------|--------------|----------|-------|
| 宁波市昌新工业有限公司 | 加工费 | 283,331.86 | 600,000.00 | 否 | |
| 宁波报业印刷发展有限公司 | 本册 | 3,914,694.22 | 7,000,000.00 | 否 | |
| 宁波市自来水有限公司 | 水费 | 93,005.36 | | | |
| 宁波华润兴光燃气有限公司 | 燃气费 | 53,541.04 | | | |
| 宁波市水务环境集团有限公司 | 水费 | 84,102.00 | | | |
| 宁波国际旅行社有限公司 | 旅游服务费 | 139,350.00 | | | |
| 宁海汉雅开元温 | 住宿费 | 18,888.00 | | | |

| | | | | | |
|--------------------|------|------------|--|--|------------|
| 泉度假酒店有限公司 | | | | | |
| 宁波市会展旅业有限公司 | 服务费 | 23,700.00 | | | |
| 浙江科信联合工程项目管理咨询有限公司 | 咨询服务 | 171,248.00 | | | 151,137.00 |

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

(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

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

(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 | 3,302.75 | 3,428.57 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 安徽创源文化发展有限公司 | 50,000,000.00 | 2020年10月22日 | 2025年10月22日 | 否 |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 24,000,000.00 | 2021年09月28日 | 2024年09月27日 | 否 |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 35,000,000.00 | 2020年12月30日 | 2023年12月30日 | 否 |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年11月23日 | 2023年11月22日 | 否 |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 35,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2024年04月15日 | 否 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 2,000,000.00 | 2021年12月06日 | 2024年12月02日 | 否 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年12月31日 | 2023年12月28日 | 否 |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 8,000,000.00 | 2022年01月12日 | 2026年12月31日 | 否 |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 8,000,000.00 | 2021年09月28日 | 2022年09月19日 | 是 |
| 宁波脱凡体育科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2022年12月01日 | 2027年12月01日 | 否 |

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(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 | 4,806,580.50 | 4,120,372.33 |

(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 |
| 预付款项 | 宁波市自来水有限公司 | 2,695.35 | | | |
| 预付款项 | 宁波华润兴光燃气有限公司 | 3,123.54 | | | |
| 预付款项 | 宁波市水务环境集团有限公司 | 498.56 | | | |

(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 |
|------|--------------|------------|--------|
| 应付账款 | 宁波报业印刷发展有限公司 | 142,745.52 | |

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

单位：元

| | |
|-----------------|-------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | -826,640.00 |

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-----------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 本公司授予的股份期权采用授予日限制性股票的公允价值定价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计可行权人数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 9,753,632.17 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明：

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

无

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

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(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

无

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

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 | | | | | | 1,557,414.55 | 0.72% | 1,557,414.55 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | | | | | | 1,557,414.55 | 0.72% | 1,557,414.55 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 153,415,710.88 | 100.00% | 3,779,388.84 | 2.46% | 149,636,322.04 | 216,134,274.05 | 99.28% | 6,109,634.60 | 2.83% | 210,024,639.45 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 123,866,030.52 | 80.74% | 3,779,388.84 | 3.05% | 120,086,641.68 | 202,912,719.25 | 93.21% | 6,109,634.60 | 3.01% | 196,803,084.65 |
| 无风险组合 | 29,549,680.36 | 19.26% | | | 29,549,680.36 | 13,221,554.80 | 6.07% | | | 13,221,554.80 |
| 合计 | 153,415,710.88 | 100.00% | 3,779,388.84 | | 149,636,322.04 | 217,691,688.60 | 100.00% | 7,667,049.15 | | 210,024,639.45 |

按组合计提坏账准备：3,779,388.84

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 123,866,030.52 | 3,779,388.84 | 3.05% |
| 合计 | 123,866,030.52 | 3,779,388.84 | |

确定该组合依据的说明：

账龄组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 123,058,285.40 | 3,691,748.56 | 3.00 |

| | | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| 1 至 2 年 | 780,574.30 | 78,057.43 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 24,307.62 | 7,292.29 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 2,863.20 | 2,290.56 | 80.00 |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 123,866,030.52 | 3,779,388.84 | |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合 | 29,549,680.36 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 29,549,680.36 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

无风险组合，为应收本公司子公司款项，列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 |
|-------------------|--------|---------------|-------------|
| Zeal Concept Inc. | 全资子公司 | 21,492,467.89 | 1 年以内、1-2 年 |
| 杭州创源文创文化发展有限公司 | 控股子公司 | 5,454,439.25 | 1 年以内 |
| 宁波创源文创电子商务有限公司 | 全资子公司 | 2,602,773.22 | 1 年以内、1-2 年 |
| 合计 | | 29,549,680.36 | |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 146,517,370.83 |
| 1 至 2 年 | 6,568,796.27 |
| 2 至 3 年 | 326,680.58 |
| 3 年以上 | 2,863.20 |
| 4 至 5 年 | 2,863.20 |
| 合计 | 153,415,710.88 |

(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 | 其他 | |
|----------|--------------|-------------------|-------|--------------|----|--------------|
| 应收账款坏账准备 | 7,667,049.15 | - 1,665,990.77 | | 2,221,669.54 | | 3,779,388.84 |
| 合计 | 7,667,049.15 | - 1,665,990.77 | | 2,221,669.54 | | 3,779,388.84 |

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 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,221,669.54 |

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 |
|---------------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| Go Stationery Ltd | 货款 | 1,753,126.48 | 公司破产 | 内部审批流程单 | 否 |
| Max Gravity Fitness | 货款 | 468,543.06 | 公司破产 | 内部审批流程单 | 否 |
| 合计 | | 2,221,669.54 | | | |

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

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户一 | 21,492,467.89 | 14.01% | |
| 客户二 | 17,089,546.66 | 11.14% | 512,686.40 |
| 客户三 | 17,066,191.20 | 11.12% | 513,476.74 |
| 客户四 | 13,670,707.97 | 8.91% | 410,121.24 |
| 客户五 | 8,756,456.82 | 5.71% | 262,693.70 |
| 合计 | 78,075,370.54 | 50.89% | |

(5) 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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 63,866,619.27 | 32,636,429.01 |
| 合计 | 63,866,619.27 | 32,636,429.01 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 代扣代缴款项 | 322,595.58 | |
| 备用金、员工借款 | 362,954.22 | 936,206.94 |
| 押金及保证金 | 710,000.00 | |
| 出口退税款 | 4,257,655.17 | 8,131,043.61 |
| 股权转让款 | 7,000,000.00 | |
| 往来款 | 51,601,387.40 | |
| 垫付运费 | | 150,000.00 |
| 其他 | 14,602.70 | 23,729,263.86 |
| 合计 | 64,269,195.07 | 32,946,514.41 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 308,385.40 | | 1,700.00 | 310,085.40 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 94,190.40 | | | 94,190.40 |
| 本期核销 | | | 1,700.00 | 1,700.00 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 402,575.80 | | | 402,575.80 |

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 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 41,113,698.94 |
| 1 至 2 年 | 23,124,631.29 |
| 2 至 3 年 | 14,003.22 |
| 3 年以上 | 16,861.62 |
| 3 至 4 年 | 16,861.62 |
| 合计 | 64,269,195.07 |

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 | 核销 | 其他 | |
|------------------------|------------|-----------|-------|----------|----|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | 310,085.40 | 94,190.40 | | 1,700.00 | | 402,575.80 |
| 合计 | 310,085.40 | 94,190.40 | | 1,700.00 | | 402,575.80 |

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 |
|-------------|----------|
| 实际核销的其他应收款项 | 1,700.00 |

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 |
|--------------------------|-------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 宁波创源文创电子商务有限公司 | 往来款 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 4.67% | |
| 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 | 4,257,655.17 | 1 年以内 | 6.62% | 127,729.66 |
| 安徽甬创企业管理咨询服务服务有限公司 | 股权转让款 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 10.89% | 210,000.00 |
| Zeal Concept Inc. | 往来款 | 14,799,775.00 | 1 年以内、1-2 年 | 23.03% | |
| 创源产业园管理有限公司 | 往来款 | 33,034,597.23 | 1 年以内、1-2 年 | 51.40% | |
| 合计 | | 62,092,027.40 | | 96.61% | 337,729.66 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 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

其他说明：

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 | 679,845,975.65 | 2,717,955.56 | 677,128,020.09 | 698,300,975.65 | 351,274.68 | 697,949,700.97 |
| 对联营、合营企业投资 | 27,482,498.16 | | 27,482,498.16 | 27,973,031.80 | | 27,973,031.80 |
| 合计 | 707,328,473.81 | 2,717,955.56 | 704,610,518.25 | 726,274,007.45 | 351,274.68 | 725,922,732.77 |

(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 | |
| 宁波人之初文化发展有限公司 | 4,348,725.32 | | 4,700,000.00 | -351,274.68 | | | |
| 安徽创源文化发展有限公司 | 287,747,940.01 | | | | | 287,747,940.01 | |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 5,734,643.72 | | | | | 5,734,643.72 | |
| CRESDIRECT | 2,464,250. | | | | | 2,464,250. | |

| | | | | | | | |
|--|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--|--------------------|------------------|
| , INC. | 00 | | | | | 00 | |
| 宁波创源文 创电子商务 有限公司 | 5,048,464. 10 | | | 757,269.62 | | 4,291,194. 48 | 757,269.62 |
| 杭州创源文 创文化发展 有限公司 | 13,071,239 .58 | | | 1,960,685. 94 | | 11,110,553 .64 | 1,960,685. 94 |
| 妙吾科技 (杭州)有 限公司 | 8,000,001. 00 | 3,000,000. 00 | | | | 11,000,001 .00 | |
| ZealConcep tInc. | 26,754,370 .00 | | | | | 26,754,370 .00 | |
| 滁州慧源进 出口有限公 司 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | |
| CRESDIRECT (SINGAPORE)PTE. LTD. | 115,619,70 0.00 | | | | | 115,619,70 0.00 | |
| 安徽安禧达 建筑科技有 限公司 | 14,680,000 .00 | | 14,680,000 .00 | | | | |
| 创源产业园 管理有限公 司 | 90,000,000 .00 | | | | | 90,000,000 .00 | |
| 宁波市禾源 纺织品有限 公司 | 42,905,367 .24 | | | | | 42,905,367 .24 | |
| 创源体育用 品有限公司 | 33,000,000 .00 | 1,000,000. 00 | | | | 34,000,000 .00 | |
| 宁波创源海 纳科技有限 公司 | 35,000,000 .00 | | | | | 35,000,000 .00 | |
| 宁波创源独 角兽品牌策 划有限公司 | 1,800,000. 00 | | 1,800,000. 00 | | | | |
| 宁波图飞企 业管理咨询 合伙企业 (有限合伙) | 1,275,000. 00 | | 1,275,000. 00 | | | | |
| 合计 | 697,949,70 0.97 | 4,000,000. 00 | 22,455,000 .00 | 2,366,680. 88 | | 677,128,02 0.09 | 2,717,955. 56 |

(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 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 宁波天 堂硅谷 创源股 | 27,973 ,031.8 0 | | | - 490,53 3.64 | | | | | | | 27,482 ,498.1 6 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 27,973,031.80 | | | -490,533.64 | | | | | | 27,482,498.16 | |
| 合计 | 27,973,031.80 | | | -490,533.64 | | | | | | 27,482,498.16 | |

（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 | 856,942,945.32 | 667,873,119.19 | 958,526,112.55 | 790,456,391.05 |
| 其他业务 | 7,773,114.20 | 3,750,575.92 | 5,769,497.83 | 1,801,238.17 |
| 合计 | 864,716,059.52 | 671,623,695.11 | 964,295,610.38 | 792,257,629.22 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 手工益智类 | 143,831,410.18 | | | 143,831,410.18 |
| 时尚文具类 | 542,698,266.11 | | | 542,698,266.11 |
| 社交情感类 | 148,059,753.70 | | | 148,059,753.70 |
| 生活家居类 | 7,920,992.15 | | | 7,920,992.15 |
| 运动健身类 | 1,234,397.72 | | | 1,234,397.72 |
| 其他 | 13,198,125.46 | | | 13,198,125.46 |
| 其他业务收入 | 7,773,114.20 | | | 7,773,114.20 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 864,716,059.52 | | | 864,716,059.52 |

与履约义务相关的信息：

截至 2022 年 12 月 31 日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额为 0 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 10,737,306.50 | 1,708,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -490,533.64 | -437,592.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,335,150.07 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -3,078,900.00 | 1,164,179.04 |
| 购买银行理财产品收益 | | 96,759.19 |
| 合计 | 2,832,722.79 | 2,531,345.59 |

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 | 912,009.68 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 9,637,369.34 | 系收到的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产 | 878,578.97 | 系处置交易性金融资产产生的投资收益和持有交易性金融资产产生的公允 |

| | | |
|--|--------------|--------|
| 产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -554,552.19 | |
| 减：所得税影响额 | 1,744,434.16 | |
| 少数股东权益影响额 | 137,909.00 | |
| 合计 | 8,991,062.64 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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 | 10.32% | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.08% | 0.36 | 0.36 |

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