

# 宁波创源文化发展股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-058



2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人华天、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十 公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 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..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 ..... | 25 |
| 第五节 重要事项 .....       | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....  | 48 |
| 第七节 债券相关情况.....      | 54 |
| 第八节 财务报告 .....       | 55 |

## 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、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。

三、经公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告原件。

四、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、创源、公司、本公司 | 指 | 宁波创源文化发展股份有限公司                                                                                                 |
| 浙江宁旅           | 指 | 浙江宁旅企业管理有限公司，原名为宁波市北仑合力管理咨询有限公司，公司控股股东                                                                         |
| 宁波文旅会展集团       | 指 | 宁波文旅会展集团有限公司，浙江宁旅企业管理有限公司的控股股东                                                                                 |
| 通商集团           | 指 | 宁波通商控股集团有限公司，宁波文旅会展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 | 株式会社 RITFIT JAPAN，宁波睿特菲体育科技有限公司之全资子公司                                                                          |
| 德国睿特菲          | 指 | RitFitness GmbH，宁波睿特菲体育科技有限公司之全资子公司                                                                            |
| 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                                                                                       |
| 创越国际           | 指 | CREVIET INTERNATIONAL TRADING (VIETNAM) COMPANY LIMITED/CREVIET 国际贸易（越南）有限公司，CHUANGYUAN VIETNAM CO., LTD 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                                |
| 越南太平           | 指 | CHUANGYUAN VIET NAM (THAI BINH) COMPANY LIMITED/ 创源（越南）太平有限公司，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，公司全资子公司                                                                                         |
| 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（浙江）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                                                                                           |
| 震越国际           | 指 | 宁波震越国际贸易有限公司，公司控股子公司                                                                                           |

|                 |   |                                                                                   |
|-----------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                    |
| 酷乐潮玩            | 指 | 宁波酷乐潮玩文化创意有限公司，公司合作方                                                              |
| 创酷未来            | 指 | 浙江创酷未来文化创意有限公司，公司拟收购企业                                                            |
| 天络行             | 指 | 上海天络行品牌管理股份有限公司，公司合作方                                                             |
| 董事会             | 指 | 宁波创源文化发展股份有限公司董事会                                                                 |
| 股东会             | 指 | 宁波创源文化发展股份有限公司股东会                                                                 |
| 《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》                                                                      |
| 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 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                   |
| OEM             | 指 | Original Equipment Manufacturer 的缩写，指生产厂商接受品牌商的委托，按其要求生产产品及配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产。     |
| ODM             | 指 | Original Design Manufacturer 的缩写，指生产厂商接受品牌商的委托，设计和生产产品。受托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。 |
| OBM             | 指 | Original Brand Manufacture 的缩写，生产商自行创立产品品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品。                        |
| 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、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 创源股份                           | 股票代码 | 300703 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 创源文化                           |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 宁波创源文化发展股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 创源股份                           |      |        |
| 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      | 华天                             |      |        |

### 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大碶人民北路<br>688 号 1 幢 A 座 | 浙江省宁波市北仑区大碶人民北路<br>688 号 1 幢 A 座 |
| 电话   | 0574-86188111                    | 0574-86188111                    |
| 传真   | 0574-86188189                    | 0574-86188189                    |
| 电子信箱 | cre8@cre8direct.net              | cre8@cre8direct.net              |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,082,208,557.72 | 996,352,926.06   | 8.62%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -10,525,823.48   | 49,791,652.79    | -121.14%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -11,823,960.46   | 46,973,249.70    | -125.17%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -82,448,322.42   | 30,036,659.12    | -374.49%     |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0583          | 0.276            | -121.12%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0583          | 0.276            | -121.12%     |
| 加权平均净资产收益率                | -1.33%           | 5.45%            | -6.78%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,042,638,332.94 | 2,035,483,859.39 | 0.35%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 762,921,593.50   | 798,779,686.73   | -4.49%       |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -338,899.61  |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,920,886.16 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融                                 | -682,099.59  |    |

|                                      |              |  |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 1,650,824.15 |  |
| 减：所得税影响额                             | 557,892.16   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 694,681.97   |  |
| 合计                                   | 1,298,136.98 |  |

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、报告期内公司从事的主要业务

#### 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，专注于文化创意与运动健康两大产业，通过宁波、安徽、越南三大生产基地及睿特菲、禾源纺织两大子公司的协同布局，致力于为全球消费者提供多样化、创新化的产品与服务。

公司秉持匠心筑牢产品基石，以品牌战略引领增长突破。通过加速数字化转型，我们致力构建“线上精准触达与线下沉浸体验”深度融合的消费新场景。始终坚持以质取胜，不断提升品牌影响力与核心竞争力，旨在为消费者创造持久的长期价值。

文化创意产业始终以消费者需求为研发核心驱动，持续投入高占比研发资金，聚焦产品设计复杂、柔性生产要求高的细分赛道，构建起“非标个性定制+敏捷迭代开发+柔性制造交付”的复合型竞争优势。公司以客户价值创造为支点，为品牌商、零售商提供深度定制化设计服务，持续输出具有创意附加值的中高端文教用品、手工益智、IP 文创、生活家居，覆盖全球市场。

国际文创板块聚焦核心客户战略，建立国际化供应体系，已形成“国内双基地+东南亚产能”的供应链布局，宁波、安徽基地发挥研产销一体化效能，越南生产基地充分发挥区域贸易协定的政策优势，增强跨境交付能力，同步提升欧美等战略市场的服务响应效率。为进一步贴近终端市场，公司设立澳洲办事处、英国设计工作室，契合欧洲、澳洲市场对在地化设计与快速响应的需求，并在海外设立采购办事处，以应对关税政策与供应链在地化需求，初步构建“在地化设计+全球供应+全球销售”的格局。

2025 年，公司成立国内文创事业部，在运营欧美存量市场的同时将更加聚焦国内市场，深化战略布局。国内文创板块依托自主研发与创新设计优势，融合 IP 资源的文化势能，捕捉本土消费趋势，在保持创意价值输出的同时，着力构建高效市场响应体系与多元化产品矩阵，打造“IP+科技”的创源产品，强化自有品牌与国内市场的共鸣。

国内文创板块重点布局 IP 文创、祈福文创两大业务板块，同时尝试智能玩具业务。在 IP 文创板块，公司已与天络行、酷乐潮玩等业内优质伙伴达成战略合作，共同发挥 IP 运营、产品创新与渠道拓展能力，持续培育国内潮流消费市场。2026 年 5 月，公司与酷乐潮玩签订意向协议，由酷乐潮玩设立创酷未来，并注入其体系内 30 家以上运营成熟、盈利良好的门店经营性资产及对应运营团队。2026 年 8 月，双方签署投资协议，公司拟以自有及自筹资金受让宁波酷乐潮玩所持创酷未来 90%股权。智能玩具业务已成立独立运营实体，首轮产品经小范围市场测试验证后，正持续进行迭代优化与技术升级，强化智能交互体验。祈福文创业务则聚焦传统文化场景化开发，并与知名文化景区建立合作，积极拓展更多合作伙伴，逐步构建涵盖多元文化 IP 的产品矩阵。公司以“IP+科技”双轮驱动，不断增强在国内文创市场的渗透力与品牌影响力，积极开启“国际国内双循环”的全新发展格局。

运动健康产业以子公司睿特菲作为主营平台，睿特菲多年来一直致力于为全球家庭提供完美个人健身房而努力，通过亚马逊平台与自有官网双渠道深耕家用健身市场，聚焦 RITFIT、Kangaroo Hoppers 等自主品牌建设，产品矩阵涵盖力量训练器材、儿童体操设备等居家健身产品。睿特菲重视研发体系建设，积累了丰富的技术、经验和人才优势，坚持围绕“品销一体打造爆款，极致体验成就品牌”的战略，在爆款产品打造和品牌价值塑造方面形成独特竞争优势，以极致用户体验构筑品牌护城河。2026 年，睿特菲重点开拓公司独立站业务，报告期内，睿特菲官网营业收入占睿特菲总营业收入的比重提升至 53.16%。

#### 二、主要经营模式

##### 1、研发模式

公司坚持以研发创新为核心驱动力，全面构建“前瞻研究、敏捷设计、技术融合、全球协同”的研发体系。2025 年，公司正式成立产品研究院，整合平面设计、结构工程、智能工程等多领域专业人才，通过系统化的研发管理与项目孵化机制，持续提升产品创新与设计转化能力，为各业务板块提供具备市场竞争力的产品解决方案。

为深化技术应用与创新效率，公司积极建设 AIGC 技术平台，持续优化算法模型，赋能设计流程数字化、智能化，支持海量、个性化产品创新，并于 2025 年被列入浙江省人工智能赋能制造业典型案例、宁波国资国企系统科技创新与

数字化转型十佳案例。在团队布局上，公司着力打造国际化与本土化相结合的设计力量，已在国内建设国家级研发中心，并于美国设立创意设计中心，同步在杭州设立智能玩具专项研发中心，聚焦前沿领域进行技术攻关与产品预研。

在产品开发方面，文化创意产业不断优化研发设计能力以及积极建立产品标准化体系，主动对产品进行不断的迭代升级与破旧立新的研发，依托国内外研发网络，把握国内外市场的客户需求和产品趋势，进行主题化、系列化的产品研发；运动健康产业则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。子公司睿特菲组建高素质研发团队，完善研发流程，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，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。

国际市场线下销售模式：公司客户主要包括零售商与品牌商，公司在营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，并积极参加国内外各大展会，力争以不同的方式多方位呈现公司产品。

国际市场销售也积极拓展跨境电商模式：睿特菲及其子公司主营运动健身用品，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.rifitsports.com](http://www.rifitsports.com)）建设投入，报告期内睿特菲官网销售占其营业收入比约为 53.16%，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”，旗下拥有子品牌“PAPERAGE”“Elyn”，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：主要依靠区域供应链优势发展自有品牌，在渠道开发上打造线上线下复合立体的渠道体系。在线上渠道，组建专业电商团队，在拓展平台电商的过程中，已与京东达成战略合作，同时全面入驻天猫、抖音等主流电商平台，并积极挖掘新兴电商合作资源。在线下渠道，与全国各大书店、精品店等连锁系统建立稳定合作，进行产品铺货与品牌展示，并通过积极参与行业展会推广自主品牌，多元化发展零售渠道。

### 三、主要的业绩影响因素

2026 年上半年度公司营业收入为 108,220.86 万元，较去年同期上升 8.62%；净利润为 501.45 万元，较去年同期下降 92.30%；归属于上市公司股东的净利润-1,052.58 万元，较去年同期下降 121.14%，主要影响因素有：

1、收入上升。公司报告期营业收入 108,220.86 万元，较去年同期增加 8,585.57 万元，同比上升 8.62%，主要系文化创意类业务收入增加 4,335.12 万元，运动健康类业务收入增加 4,250.45 万元。

2、期间费用上升。公司报告期期间费用 34,195.91 万元，较去年同期增加 8,227.42 万元，同比上升 31.68%。其中，销售费用较去年同期增加 3,324.80 万元，同比上升 24.77%，主要系运动健康类业务为扩大品牌知名度，加大广告宣传所致；财务费用较去年同期增加 2,726.90 万元，主要系汇兑收益减少 2,329.94 万元所致；管理费用较去年同期增加 1,391.26 万元，同比上升 14.17%，主要系新办公大楼投入使用等折旧费用增加所致；研发费用较去年同期增加 784.47 万元，同比上升 29.38%。

报告期公司人员支出增加，对销售、管理、研发费用均产生费用增加的影响。

3、净利润下降。公司报告期净利润-1,052.58 万元，同比下降 121.14%。

### 四、公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位（参考来源：中国文教体育用品协会）

#### 1、文教办公用品

2025 年，全球经济复苏乏力，地缘政治风险上升，国际贸易环境不确定性增多，消费需求整体偏弱。我国文教办公用品受外需收缩、订单转移及价格波动等多重因素影响，行业运行压力加大。据海关数据，2025 年，我国文教办公用品累计完成出口总额同比下降 7.04%。从单月数据看，12 月当月出口额同比下降 7.56%，环比增长 11.37%。主要市场普遍下滑、区域分化加剧。出口额前十目的国为：美国、日本、英国、德国、越南、马来西亚、巴西、澳大利亚、荷兰、印度，十国总出口额同比下降 10.78%，约占我国文教办公用品出口总额的 43%。

2025 年，我国对北美市场累计出口额同比下降 15.67%，约占我国文教办公用品出口总额的 17%，较去年同期下降 1.74 个百分点。受美国关税政策等因素影响，对美累计出口额同比下降 17.04%，约占我国文教办公用品出口总额的 15%，较去年同期下降 1 个百分点；12 月当月对美出口额同比下降 18.37%，环比增长 13.11%。分产品看，多数产品普遍以两位数增速下滑；部分产品保持小幅增长，如毡尖和渗水式笔尖出口额同比增长 7.45%，贱金属的相框、画框出口额同比增长 9.23%。

2025 年，我国对欧洲市场累计出口额同比下降 1.34%，约占我国文教办公用品出口总额的 23%，较去年同期提升 1 个百分点。从主要出口国家看，英国、德国、荷兰、法国等传统国家小幅下降；俄罗斯、意大利、希腊保持小幅增长；捷克、匈牙利、乌克兰、奥地利等保持两位数增速的增长，中东欧市场活跃度提升。欧洲整体需求相对稳定，传统西欧市场小幅回落，中东欧及部分新兴市场增长较快。从出口产品看，部分品类实现大幅增长，如毡尖和渗水式笔尖、绘图台及绘图机、书写墨水等。

据海关数据，2026 年一季度，我国文教办公用品累计完成出口总额同比增长 2.82%。从单月数据看，1 月出口延续温和恢复，市场需求呈现边际改善；2 月受春节及低基数效应叠加影响，出口额增速显著回升；3 月增速再度转弱，出口额同比下降 27.33%，环比下降 19.7%，阶段性需求集中释放后有所回调。

从运行特征看，一季度受季节性因素影响，订单集中释放与生产节奏变化导致月度波动较大。同时，外部需求尚未完全企稳，恢复基础仍需巩固。总体来看，文教办公用品出口处于修复与调整阶段。

从出口市场结构看，一季度出口额前十目的国为：美国、日本、德国、英国、马来西亚、越南、澳大利亚、荷兰、印度、法国，前十大出口市场出口额同比增长 1.59%，约占我国文教办公用品出口总额的 45%。美国、日本等传统成熟市场需求恢复仍相对缓慢，欧洲市场整体延续回暖态势，德国、英国、法国等核心市场需求逐步改善。

从出口品类看，学生文具出口额同比增长 0.8%，办公用品出口额同比下降 1.69%，纸品本册出口额同比增长 9.24%，美术画材出口额同比下降 2.14%。出口均价呈结构性分化走势。基础笔类及传统办公用品普遍承压下行，低附加值产品竞争加剧；胶粘剂、功能性材料及部分纸品类出口均价有所上行，行业出口仍以规模驱动为主。

2026 年一季度，我国文教办公用品对北美市场累计出口额同比下降 1.75%，约占我国文教办公用品出口总额的 18%。其中，对美国累计出口额同比下降 1.67%；3 月份出口额同比下降 24.6%。

2026 年一季度，我国文教办公用品对欧洲市场累计出口同比增长 4.36%，当前核心经济体恢复较好，区域需求分化明显。德国、英国、法国、意大利等主要经济体仍延续增长态势；对俄罗斯出口保持韧性；对荷兰、希腊等市场出口有所回落。

## 2、体育用品

2025 年，我国体育用品行业进出口贸易在外部压力与市场分化影响下运行稳中有变。出口方面，北美市场受美国关税政策影响承压明显，欧洲及新兴市场表现相对活跃，部分中东欧、中亚及拉美国家实现较快增长。

据海关数据，2025 年我国体育用品累计完成出口总额同比增长 0.96%。从单月数据看，12 月当月出口额同比下降 4.42%，环比增长 9.14%。出口额前十的目的国为：美国、英国、德国、日本、荷兰、加拿大、澳大利亚、俄罗斯、法国、韩国，十国总出口额同比下降 2.96%，约占我国体育用品出口总额的 57%。

2025 年，我国对北美市场累计出口额同比下降 9.86%，约占我国体育用品出口总额的 32%，较去年同期下降 4 个百分点。在美国关税政策持续影响下，我国对美国累计出口额同比下降 11.57%，约占我国体育用品出口总额的 30%，较去年同期下降 4 个百分点。12 月单月出口额同比下降 23.24%，环比增长 11.22%。从出口产品看，健身及部分户外细分领域保持增长，其他健身及康复器械出口额同比增长 6.42%，钓鱼竿、钓鱼钩出口额分别同比增长 3.56%、10.55%，传统体育用品下降较为明显，一般体育活动用品及设备出口额同比下降 11%、跑步机出口额同比下降 37.34%、足球、篮球、排球出口额同比下降 23.8%、高尔夫球同比下降 54.57%。

2025 年，我国对欧洲市场累计出口额同比增长 14.54%，约占我国体育用品出口总额的 28%，较去年同期提升 4 个百分点。从主要出口国家看，传统欧洲市场普遍向好。英国、德国、荷兰、法国、西班牙等均实现两位数增长，欧洲核心市场需求明显回升。同时，中东欧市场增长更为突出。希腊、捷克、匈牙利、奥地利等国家实现 30%-50% 的高速增长。从出口产品看，其他健身及康复器械、跑步机出口额同比增长 30% 以上；羽毛球拍或类似球拍、网球、望远镜准具等出口额同比增长 40% 以上。

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：

报告期内，睿特菲及美国智源在电商平台开展跨境电商零售模式销售。

1、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，其中倒蹬机产品、龙门架套装产品一度在亚马逊单品类排名第一。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“RITFITLLC”、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。

报告期内睿特菲美国子公司合计促成订单数 191,200 笔，其中通过美国亚马逊网站销售 1,890.02 万美元，以美元计较去年同期下降 30.34%；通过官网销售 2,785.72 万美元，以美元计较去年同期增长 68.93%，通过 Tiktok 销售 564.22 万美元，以美元计较去年同期增长 1,106.63%。

业务收入确认的具体方法为：客户在店铺下达采购订单并通过银行、PayPal 等方式支付货款，公司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，扣除退货数在客户取得相关商品控制权时确认收入。

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，其中一款笔记本产品在亚马逊单品类排名第一。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 517,575 笔，通过美国亚马逊网站销售 517.70 万美元，以美元计较去年同期下降 9.84%。

业务收入确认的具体方法为：客户在店铺下达采购订单并通过银行、PayPal 等方式支付货款，公司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，扣除退货数在客户取得相关商品控制权时确认收入。

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。

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：

## 二、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

公司以全球化视野组建横跨中美的复合型研发团队，形成兼具国际潮流洞察与本土市场适配能力的创新中枢。研发体系深度融入行业前沿趋势，依托成熟的技术转化机制将创意方案快速导入生产流程，构建从需求分析到产品落地的全链路闭环。在技术应用层面，研发团队凭借差异化的设计能力实现产品功能与结构设计的突破，通过客户协同开发机制精准捕捉个性化需求，形成高效迭代的产品创新节奏。公司持续完善“人才+技术”的双轮驱动机制：人才层面，实施研发人才梯队建设计划，以宁波数字文化产业园为载体打造创意人才聚集地；技术层面，推进 AIGC 技术平台建设，通过算法优化提升设计效率，实现海量创新。2025 年年初，公司完成产品研究院战略组建，汇集平面设计、结构工程、智能工程师等人才，规划通过系统化的研发体系，加速孵化具备市场适配性的创新产品，持续强化企业研发设计和产品创新能力。

公司为“高新技术企业”“国家印刷示范企业”“浙江省印刷行业高质量发展创新案例—优秀案例”“中国文教体育用品行业科技创新先进单位”，2025 年被评为“2025-2026 年度国家文化出口重点企业”“中国轻工业文教用品行业十强企业第五位”，2024 年公司手提纸袋产品获得了“德国红点奖”。截至报告期末，公司共获得专利 197 件，其中：发明专利 41 件，实用新型专利 137 件，外观专利 19 件；美术著作权 2339 件。

### 2、供应链管理能力

公司在多年的经营过程中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。

### 3、信息化流程管理能力

在文化创意板块，深化企业数字化转型过程中，企业围绕财务与业务融合、数据资产价值释放及安全管控三个维度展开系统性优化。通过打通 SAP、CRM、SRM 与 MES 等核心系统的数据链路，实现采购订单与应付账款自动匹配、生产成本实时归集等场景应用，替代传统手工归集方式以提升财务处理效率；同时引入费用分摊等高频次、低附加值的标准化操作，并通过规则引擎实时拦截异常数据以降低人为差错。在数据治理层面，建立全域数据资产框架，整合业务端分散数据至统一平台，制定覆盖字段命名、数据格式与质量评估的标准体系，通过清洗、标签化与质量监控确保“一数一源”，为跨领域分析提供可靠基础。在安全管控方面，构建覆盖数据全生命周期的防护机制。此外，通过人工智能驱动的客户洞察构建动态客户画像，利用机器学习算法识别高价值潜在客户并预测需求偏好。在产品研发端，生成式人工智能可有效缩短创新开发周期，最终形成从精准获客到智能研发的闭环体系。通过 AI 相关技术赋能企业管理，建设各个运营单元的智能体，提升了跨部门协同效率，公司将持续深化 AI Agent 与业务场景的融合，推动运营管理模式向智能化、精细化转型。

在运动健康板块，公司紧密围绕业务财务一体化、数据资产价值释放、流程自动化及组织效能进化四个维度展开系统性深耕与架构优化：1、在业财融合层面，公司通过打通 ERP、SAP、预算申报及供应链端的数据链路。依托自研的 SAP 数据智能取数系统与利润分析 MCP，传统的手工报表模式已被智能化财务月报、利润异常归因及现金流预警闭环所替代，大幅提升了全球化业务的资金运营效率与财务决策质量。2、在流程自动化与精细化运营方面，公司引入 RPA 与人工智能技术赋能高频、标准化的业务场景。通过集成全渠道工单、AI 客服与物流实时查询，打造了全天候、响应迅速

的售后流转闭环。针对跨系统物流、样品仓管及履约库存等复杂巡检场景，部署了 RPA 自动流转与智能巡检机制，通过规则引擎实现异常数据的实时拦截、自动建单与回写，极大降低了人工干预成本与人为差错。3、在数据资产价值释放与治理层面，公司构建了跨系统数据基础设施（MCP/API 集成开发平台），统一整合多源异构数据，形成了“一键取数”与可复用的标准化数据流水线。建立健全了涵盖 ETL 和 API 接口监控、数据质量评估、权限管理及容灾备份的安全治理体系，全面确保“一数一源”与数据资产的高可用性。4、在组织绩效与智能应用维度，公司以人工智能驱动人才盘点与能效变革。深度识别并萃取高效工作模式，辅助人才的精准培养与组织能力的标准化复制；依托 AI TAR 评估体系和数字化率看板加速内部数字化工具的常态化落地。最终，公司已形成从“底层多源集成、智能业财分析、自动化流程巡检”到“人工智能组织赋能”的数字化全链路闭环，推动企业全面向数据驱动、智能协同的高价值创造模式加速转型。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期           | 同比增减      | 变动原因                |
|---------------|------------------|----------------|-----------|---------------------|
| 营业收入          | 1,082,208,557.72 | 996,352,926.06 | 8.62%     |                     |
| 营业成本          | 699,821,414.90   | 646,873,866.18 | 8.19%     |                     |
| 销售费用          | 167,476,967.38   | 134,229,021.63 | 24.77%    |                     |
| 管理费用          | 112,118,266.57   | 98,205,655.20  | 14.17%    |                     |
| 财务费用          | 27,819,260.59    | 550,276.76     | 4,955.50% | 主要系本期汇率变动影响汇兑损益所致   |
| 所得税费用         | 19,768,675.62    | 14,626,422.88  | 35.16%    | 主要系本期子公司利润增加所致      |
| 研发投入          | 34,544,574.34    | 26,699,924.35  | 29.38%    |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -82,448,322.42   | 30,036,659.12  | -374.49%  | 主要系本期广告费、员工薪酬支出增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -75,979,034.79   | -57,140,778.96 | -32.97%   | 主要系本期支付投资款增加所致      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,102,286.10   | -69,016,734.56 | 81.02%    | 主要系本期偿还债务减少所致       |
| 现金及现金等价物净增加额  | -188,861,084.25  | -95,110,862.29 | -98.57%   | 主要系本期经营活动现金流量净额减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 文化创意类  | 705,423,124.29 | 498,685,230.28 | 29.31% | 6.16%       | 8.48%       | -1.51%     |
| 运动健康类  | 370,587,265.05 | 201,283,830.84 | 45.69% | 13.14%      | 8.51%       | 2.32%      |

#### 四、非主营业务分析

☒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     | 25,679.48     | 0.10%   |                | 否        |
| 公允价值变动损益 | -1,617,742.09 | -6.53%  |                | 否        |
| 资产减值     | -7,372,751.55 | -29.75% | 主要系计提的存货跌价准备   | 否        |
| 营业外收入    | 1,923,902.96  | 7.76%   |                | 否        |
| 营业外支出    | 362,024.34    | 1.46%   |                | 否        |
| 资产处置收益   | -338,899.61   | -1.37%  |                | 否        |
| 其他收益     | 2,028,514.02  | 8.19%   |                | 否        |
| 信用减值损失   | -5,044,262.94 | -20.35% | 主要系计提的应收账款坏账准备 | 否        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 387,542,270.09 | 18.97% | 584,919,768.64 | 28.74% | -9.77% |        |
| 应收账款   | 356,985,917.58 | 17.48% | 255,917,358.73 | 12.57% | 4.91%  |        |
| 存货     | 368,805,342.93 | 18.06% | 296,174,315.86 | 14.55% | 3.51%  |        |
| 投资性房地产 | 74,102,064.20  | 3.63%  | 116,980,496.09 | 5.75%  | -2.12% |        |
| 长期股权投资 | 13,347,206.28  | 0.65%  | 13,655,461.74  | 0.67%  | -0.02% |        |
| 固定资产   | 501,270,612.17 | 24.54% | 468,569,472.97 | 23.02% | 1.52%  |        |
| 在建工程   | 6,150,860.52   | 0.30%  | 61,908.00      | 0.00%  | 0.30%  |        |
| 使用权资产  | 50,764,187.44  | 2.49%  | 62,058,322.29  | 3.05%  | -0.56% |        |
| 短期借款   | 197,713,004.24 | 9.68%  | 148,698,705.38 | 7.31%  | 2.37%  |        |
| 合同负债   | 19,000,998.42  | 0.93%  | 21,605,180.68  | 1.06%  | -0.13% |        |
| 长期借款   | 327,561,978.28 | 16.04% | 392,611,978.28 | 19.29% | -3.25% |        |
| 租赁负债   | 20,260,662.12  | 0.99%  | 30,718,806.72  | 1.51%  | -0.52% |        |

##### 2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|
|---------|------|------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|

|                 |     |              |     |                          |     |             |        |   |
|-----------------|-----|--------------|-----|--------------------------|-----|-------------|--------|---|
| 越南创源            | 子公司 | 41,975.42 万元 | 越南  | 纸质时尚文教、休闲文化产品的生产与销售      | 不适用 | 4,489.33 万元 | 49.85% | 否 |
| 香港创源            | 子公司 | 14,039.98 万元 | 香港  | 国际贸易                     | 不适用 | 49.47 万元    | 16.67% | 否 |
| 新加坡创源           | 子公司 | 15,663.57 万元 | 新加坡 | 投资、贸易                    | 不适用 | 3,206.58 万元 | 18.60% | 否 |
| 美国睿特菲           | 子公司 | 10,088.10 万元 | 美国  | 户外用品、体育用品、宠物用品的研发、销售、进出口 | 不适用 | 526.46 万元   | 11.98% | 否 |
| RITFITNESS INC. | 子公司 | 15,712.41 万元 | 美国  | 户外产品、体育用品、宠物产品的研发、销售、进出口 | 不适用 | 926.30 万元   | 18.66% | 否 |

### 3、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                 |               |             |               |         |               |              |            |               |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 77,983.62     | -47.44      |               |         |               |              |            | 77,936.18     |
| 4. 其他权益工具投资          | 1,237,971.22  |             | 10,595,382.32 |         | 2,000,000.00  | 1,000,000.00 | -16,086.82 | 3,214,060.26  |
| 5. 其他非流动金融资产         | 9,519,419.01  | -778,053.09 |               |         | 20,000,000.00 |              |            | 28,741,365.92 |
| 金融资产小计               | 10,835,373.85 | -778,100.53 | 10,595,382.32 |         | 22,000,000.00 | 1,000,000.00 | -16,086.82 | 32,033,362.36 |
| 上述合计                 | 10,835,373.85 | -778,100.53 | 10,595,382.32 |         | 22,000,000.00 | 1,000,000.00 | -16,086.82 | 32,033,362.36 |
| 金融负债                 | 0.00          | 104,701.56  |               |         |               |              |            | 104,701.56    |

其他变动的内容

其他权益工具投资之其他变动系汇率影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目  | 期末账面价值（元）     | 受 限 原 因      |
|------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 17,269,635.08 | 银行承兑汇票及其他保证金 |
| 合 计  | 17,269,635.08 |              |

六、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    |
|-----------------------------|------------|---------|
| 54,177,186.05 <sup>注1</sup> | 0.00       | 100.00% |

注：注1 主要系支付宁波酷乐潮玩股权受让款项3000万元、宁波黑蚁基金投资款项2000万元。

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、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 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     | 累计投资收益     | 其他变动      | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|-------------|----------------|---------------|--------------|------------|-----------|---------------|------|
| 其他   | 43,925,744.10 | -778,100.53 | -10,595,382.32 | 22,000,000.00 | 1,000,000.00 | 105,559.00 | 41,301.52 | 32,033,362.36 | 自有资金 |
| 合计   | 43,925,744.10 | -778,100.53 | -10,595,382.32 | 22,000,000.00 | 1,000,000.00 | 105,559.00 | 41,301.52 | 32,033,362.36 | --   |

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。

6、委托理财、衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在委托理财。

(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                                                   | 期初金额 | 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 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------|------------|---------------|-----------|-----------|----------|--------------------|
| 外汇掉期、远期结售汇                                     | 25,290.57                                                | 0    | -83.96     | 0             | 25,290.57 | 16,862.73 | 8,485.75 | 10.08%             |
| 合计                                             | 25,290.57                                                | 0    | -83.96     | 0             | 25,290.57 | 16,862.73 | 8,485.75 | 10.08%             |
| 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-21.94 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。 |      |            |               |           |           |          |                    |
| 衍生品投资资金来源                                      | 自有资金                                                     |      |            |               |           |           |          |                    |
| 报告期衍                                           | 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            |      |            |               |           |           |          |                    |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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）          | 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）                                        | 2026 年 04 月 17 日                                                                                                                                                                                                                                              |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）                                        | 2026 年 05 月 09 日                                                                                                                                                                                                                                              |

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。

七、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

## 八、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：万元

| 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<br>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及进出口 | 339.57    | 8,797.82  | 5,122.47  | 7,332.12  | 450.94    | 388.59    |
| 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            | 12,291.61 | 41,975.42 | 27,272.32 | 26,933.81 | 5,464.56  | 4,489.33  |
| 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         | 1,000.00  | 27,204.51 | 12,576.97 | 36,995.21 | 3,338.01  | 2,659.72  |
| 创源海纳      | 子公司  | 房屋租赁                             | 5,000.00  | 21,649.11 | 3,418.34  | 211.59    | -667.03   | -677.08   |
| 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            | 28,400.00 | 51,099.57 | 35,501.01 | 18,519.03 | -446.06   | -444.82   |
| 越南太平      | 子公司  | 纸质时尚文教、休闲文化产品的制造生产与销售            | 3,542.11  | 5,193.01  | 2,420.55  | 41.18     | -467.73   | -467.73   |
| 创源体育      | 子公司  | 体育用品的制造生产与销售                     | 4,800.00  | 6,613.56  | 4,675.92  | 5,189.10  | 333.81    | 290.68    |
| 杭州文创      | 子公司  | IP 文创、祈福文创及智能玩具销售                | 2,353.00  | 3,319.56  | -2,193.28 | 1,293.03  | -1,039.05 | -1,041.17 |
| 源脉文化      | 子公司  | IP 文创、祈福文创                       | 725.00    | 1,678.32  | -14.88    | 935.46    | -265.08   | -265.97   |

|      |     |         |          |        |         |      |         |         |
|------|-----|---------|----------|--------|---------|------|---------|---------|
|      |     | 及智能玩具销售 |          |        |         |      |         |         |
| 妙吾科技 | 子公司 | 品牌服务业务  | 1,500.00 | 518.38 | -276.38 | 7.13 | -223.75 | -230.12 |

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    |
|------------------------------|----------------|------------------|
| 宁波市禾庭家居有限公司                  | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |
| 杭州福至灵韵文化科技有限公司               | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |
| 杭州灵犀福佑文化科技有限公司               | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |
| 杭州瑞锦天成文化科技有限公司               | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |
| RITFITNESS AUSTRALIA PTY LTD | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |
| RITFITNESS (UK) LIMITED      | 新设             | 对整体生产经营和业绩暂无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境不确定性风险

全球经贸格局正处于深度调整周期，国际地缘政治博弈与单边保护主义交织共振。在此背景下，全球贸易规则体系遭遇挑战，叠加中美经贸关系持续承压、美国对华关税政策调整等关键变量，导致区域性产业链重构加速推进，客户供应链多元化需求显著提升，对企业国际化运营提出更高要求。

面对宏观环境复杂多变的局势，公司积极推进全球化布局。2025 年，文化创意产业国际文创板块在海外设立澳洲办事处、英国设计工作室，契合欧洲、澳洲市场对本地化设计与快速响应的需求，并在海外设立采购办事处，以应对关税政策与供应链本地化需求，初步构建“全球销售+本地化设计+海外采购”的格局；运动健康产业已成立德国子公司，以德国为中心辐射欧洲市场。同时，公司坚定向品牌驱动转型战略方向，持续加大对自主品牌的建设与投入，从而增强定价主动权与盈利韧性。

2、海外市场依存度较高的风险

近三年，公司出口销售额占主营业务收入比例较高。当前国际贸易环境中，主要出口市场的政治经济波动、贸易政策调整、行业技术迭代引发的竞争格局变化，以及客户需求响应时效性挑战，均可能对公司经营业绩产生影响。

针对海外市场依存度较高的风险，公司着力构建“双循环”市场体系。在巩固海外存量市场的同时，依托多年的研发设计能力及柔性化供应链体系，针对性开拓国内文创消费市场。目前，公司围绕“IP+科技”战略方向，重点布局 IP 文创、祈福文创两大业务板块，同时尝试智能玩具业务。在 IP 文创板块，公司已与天络行、酷乐潮玩等业内优质伙伴达成战略合作，共同发挥 IP 运营、产品创新与渠道拓展能力，持续培育国内潮流消费市场。2026 年 5 月，公司与酷乐潮玩签订意向协议，由酷乐潮玩设立创酷未来，并注入其体系内 30 家以上运营成熟、盈利良好的门店经营性资产及对应运营团队。2026 年 8 月，双方签署投资协议，公司拟以自有及自筹资金受让宁波酷乐潮玩所持创酷未来 90%股权。智能玩具业务已成立独立运营实体，首轮产品经小范围市场测试验证后，正持续进行迭代优化与技术升级，强化智能交互体验。祈福文创业务则聚焦传统文化场景化开发，并与知名文化景区建立合作，积极拓展更多合作伙伴，逐步构建涵盖多元文化 IP 的产品矩阵。通过以上布局，公司以“IP+科技”双轮驱动，不断增强在国内文创市场的渗透力与品牌影响力，有效平衡市场结构，为应对海外市场不确定性、实现长期稳健发展筑牢基础。

3、汇率波动风险

作为深度参与全球产业链的跨国经营企业，公司以美元为结算货币的占比较高。近年来受国际货币政策分化、地缘政治等因素影响，美元兑人民币汇率呈现双向宽幅波动特征。美元兑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。

针对汇率波动风险，公司秉持稳健经营理念，通过动态优化外汇风险管理策略、科学运用包括外汇套期保值等一系列措施，有效平滑汇率波动对经营成果的冲击。未来，公司将密切关注国际外汇市场动态，持续增强抗风险能力，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需要的风险

人才是驱动企业长期价值增长的核心要素，人才结构的适配度与储备厚度直接关系公司战略落地成效。伴随业务规模持续扩张，公司在内部团队能力提升、高素质人才引进等方面面临阶段性挑战。

为此，公司构建以战略为导向的人才梯队培养与绩效激励全流程体系，坚持内部造血与外部引才双向发力。对内深化骨干员工培养计划，夯实人才内生长成机制；对外实施精准引才策略，推进名校人才储备工程，面向产品研究院等关键岗位，定向引进 985、211 等高校优质生源，持续优化高学历人才梯队结构。同时依托行业专项猎聘机制，重点补强研发设计、市场营销等领域专业化人才短板。

通过多维度人才策略协同发力，推动人才供给、业务需求与组织效能深度匹配，为公司高质量、可持续发展筑牢人才根基。

5、研发设计创新不能持续满足市场需求的风险

作为创意驱动型企业，公司持续通过差异化产品满足客户个性化需求。当前消费偏好更迭加速、设计载体多元化等市场特征，对研发体系的趋势前瞻能力和快速响应效率提出更高要求，创新节奏与市场需求可能存在阶段性差异的风险。

面对消费市场偏好更迭加速、创意载体多元化带来的创新节奏挑战，公司始终将海量创新作为经营理念之一，研发体系的前瞻布局与动态适配能力作为核心战略支点。为应对市场需求与研发节奏可能出现的阶段性错位，公司持续强化人才储备与技术基建的双向赋能：一方面持续引进研发设计人才；另一方面深化 AIGC 技术平台建设，实现创意孵化效率与产品迭代速度的提升。2025 年年初，公司完成产品研究院战略组建，汇集平面设计、结构工程、智能工程师等人才，规划通过系统化的研发体系，加速孵化具备市场适配性的创新产品，持续强化企业研发设计和产品创新能力。

6、原材料价格波动的风险

公司所采购的原材料主要由双胶纸、灰板、白卡等各类纸张、塑胶类物品和钢材构成，公司主要客户为全球知名的手工艺品和文具品牌商、零售商及跨境电商 C 端消费市场，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，平衡优选供应商，并建立低位价格备库策略，多维度控制原材料市场价格波动风险。

7、应收账款回收风险

在全球业务拓展进程中，公司应收账款规模伴随营收增长呈现规模性增长态势。当前终端市场宏观环境变化，可能导致部分客户经营承压、破产、债务重组等情形发生，从而加大应收账款回收的复杂性。如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司带来不利影响。

针对应收账款未能及时回收的风险，公司已持续办理出口信用保险，建立政策性金融工具托底机制，实施动态授信额度管控机制，同步建立高风险客户熔断退出程序，实现信用管理与风险缓冲。

十一、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                                                                     |
|-----------------|------|----------|--------|------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 2026 年 4 月 28 日 | 网络平台 | 网络平台线上交流 | 个人     | 线上参加公司 2025 年度网上业绩说明会的 | 公司治理、市场情况、未来规划等 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>2026 年 4 月 |

|                    |                         |      |       |                |                |                                                                                                 |
|--------------------|-------------------------|------|-------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    |                         |      |       | 全体投资者          |                | 28 日投资者关系活动记录表                                                                                  |
| 2026 年 5 月<br>22 日 | 宁波市北仑区<br>人民北路 688<br>号 | 实地调研 | 机构、个人 | 国元证券、个<br>人投资者 | 公司业务、未<br>来战略等 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>2026 年 5 月<br>22 日投资者关系活动记录表 |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司制定了《市值管理制度》，已经 2025 年 8 月 25 日第四届董事会第七次会议审议通过。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 刘桂华 | 独立董事  | 被选举 | 2026 年 01 月 28 日 | 个人原因 |
| 王丽丽 | 董事    | 被选举 | 2026 年 05 月 08 日 | 工作调动 |
| 颜乾  | 原独立董事 | 离任  | 2026 年 01 月 28 日 | 个人原因 |
| 蒋建峰 | 原副董事长 | 离任  | 2026 年 02 月 13 日 | 工作调动 |
| 陈刚  | 原董事长  | 离任  | 2026 年 05 月 26 日 | 个人原因 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

## 五、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，公司依法召开股东会，公司董事、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。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

| 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  |
|--------------------|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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>公司利润分配政策制定和调整需提交公司股东会审议，由出席股东会的股东（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</p> | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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会决议通过，公司董事会须在股东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</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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。</p> <p>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</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>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</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |        |                                                                                                                                                                                                                    |                  |            |       |
|--|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |     |        | <p>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 | 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</p>                             | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

|  |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |            |       |
|--|--------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |              |                       | <p>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限自动延长 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> |                  |            |       |
|  | 浙江宁旅企业管理有限公司 | 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股份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股份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</p>                                                                                                                                                                                               | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

|  |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |            |       |
|--|--------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |              |                       | <p>保证不从事与创源股份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股份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、发展任何与创源股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对创源股份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股份或其他股东造成损失的，本公司将赔偿创源股份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股份的股份低于5%为止。</p> |                  |            |       |
|  | 浙江宁旅企业管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>公司控股股东浙江宁旅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、减少与创源股份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</p>                                                                                                                                                    | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

|  |                |                       |                                                                                                                                                                            |                  |            |       |
|--|----------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |                |                       | 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股份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股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损创源股份及其中小股东利益的关联交易。 |                  |            |       |
|  | 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》中规定了股东会、董事会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， | 2017 年 09 月 19 日 | 9999-12-31 | 正常履行中 |

|                                       |     |  |                                                                                                     |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                                       |     |  | 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。 |  |  |  |
| 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 |  |                                                                                                     |  |  |  |

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  
公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计  
☐是 ☒否  
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用  
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项  
☐适用 ☒不适用  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。  
其他诉讼事项  
☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况             | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                    | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况     | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------|----------|----------|-----------------------------|---------------|------------------|------|------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总(原告) | 400.37   | 否        | 部分案件已结案并按判决结果执行,部分案件尚在审理过程中 | 无重大影响         | 已终审判决的案件按照判决结果执行 |      | 不适用  |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总(被告) | 14.9     | 否        | 部分案件已结案并按判决结果执行,部分案件尚在审理过程中 | 无重大影响         | 已终审判决的案件按照判决结果执行 |      | 不适用  |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用  
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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。

十一、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、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。

**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

公司于 2025 年 8 月 25 日、2025 年 9 月 12 日分别召开了第四届董事会第七次会议和 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于与专业投资机构合作投资设立基金暨关联交易的议案》。为更好地借助专业投资机构的市场洞察能力和项目覆盖能力，发掘优质项目资源，实现资源共享、互利共赢，进一步深化产业及资本的深度融合，公司拟作为有限合伙人使用自有资金 5,000 万元与深圳前海黑蚁创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“黑蚁资本”）、公司关联人宁波文旅会展集团合作参与设立宁波黑蚁四号股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“本有限合伙”“本基金”）。本基金目标规模 5 亿元人民币，公司出资比例预计为 10%，不超过 50%。详见公司于 2025 年 8 月 27 日披露的《关于与专业投资机构合作投资设立基金暨关联交易的公告》（公告编号：2025-037）。

2025 年 10 月 24 日，公司与厦门逸代鸿企业管理合伙企业（有限合伙）、厦门逸代盛企业管理合伙企业（有限合伙）签订了《宁波黑蚁四号股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，投资人民币 5,000 万元。详见公司于 2025 年 10 月 25 日披露的《关于与专业投资机构合作投资设立基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-049）

宁波黑蚁四号股权投资合伙企业（有限合伙）已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》。详见公司于 2026 年 2 月 3 日披露的《关于与专业投资机构合作投资设立基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-009）

报告期内，已按协议约定实缴出资人民币 2,000 万元。截止披露日，基金尚未募集完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                      | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                                                      |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 关于与专业投资机构合作投资设立基金暨关联交易的进展公告 | 2026 年 02 月 03 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

十二、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 |
|--------------------|----------------|--------|------------|------------|---------|---------------|------|
| GAINLUCKY 塑料责任有限公司 | 创源(越南)有限责任公司   | 生产用房   | 2025.01.01 | 2027.12.31 | 协议价     | 2,829,603.70  | 非关联  |
| 南泰太平国际有限公司         | 创源(越南)太平有限公司   | 生产用房   | 2025.03.01 | 2030.03.17 | 协议价     | 2,818,411.20  | 非关联  |
| 宁波声科电子有限公司         | 宁波创源文化发展股份有限公司 | 生产用房   | 2024.01.01 | 2026.12.31 | 协议价     | 1,563,027.10  | 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   | 生产用房   | 2025.06.01 | 2028.05.31 | 协议价     | 1,476,096.80  | 非关联  |
| GREENTECH 塑料责任有限公司 | 创源(越南)有限责任公司   | 生产用房   | 2025.01.01 | 2027.12.31 | 协议价     | 1,314,844.40  | 非关联  |
| 鼎业科技有限责任公司         | 创源(越南)有限责任公司   | 生产用房   | 2025.02.01 | 2028.02.01 | 协议价     | 874,793.90    | 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 |
| 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   | 2026 年 04 月 17 日 | 18,600 | 2025 年 10 月 17 日 | 5,000  | 连带责任担保 |         |           | 业务发生期间自 2025 年 10 月 17 日起至 2030 年 12 月 31 日止主合同（还包 03300KB 20A2MN3 F《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        |
| 安徽创源   | 2026 年 04 月 17 日 |        | 2025 年 07 月 03 日 | 3,600  | 连带责任担保 |         |           | 在 2025 年 7 月 3 日至 2028 年 7 月 3 日期间签订的主合同项下债务履行期限届满日后三年。                                                                                       | 否      | 否        |
| 安徽创源   | 2026 年 04 月 17 日 |        | 2024 年 06 月 21 日 | 3,500  | 连带责任担保 |         |           | 2024 年 6 月 21 日起至                                                                                                                             | 否      | 否        |

|      |                  |       |                  |       |        |  |  |                                                              |   |   |
|------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--|--|--------------------------------------------------------------|---|---|
|      |                  |       |                  |       |        |  |  | 2027 年 6 月 21 日止签署的主合同项下主债权届满之日起三年。                          |   |   |
| 安徽创源 | 2026 年 04 月 17 日 |       | 2024 年 05 月 17 日 | 3,500 | 连带责任担保 |  |  | 2024 年 5 月 17 日起至 2027 年 5 月 17 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 |
| 创源体育 | 2026 年 04 月 17 日 | 2,000 | 2026 年 01 月 21 日 | 1,000 | 连带责任担保 |  |  | 2026 年 1 月 21 日至 2029 年 1 月 21 日期间签订的主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 创源体育 | 2026 年 04 月 17 日 |       | 2025 年 10 月 17 日 | 1,000 | 连带责任担保 |  |  | 在 2025 年 10 月 17 日至 2028 年 10 月 17 日期间签订的主合同项下债务履行期限届满日后三年。  | 否 | 否 |
| 妙吾科技 | 2026 年 04 月 17 日 | 1,000 | 2024 年 05 月 27 日 | 1,000 | 连带责任担保 |  |  | 业务发生期间自 2024 年 5 月 27 日起至 2027 年 5 月                         | 是 | 否 |

|      |                  |       |                  |     |        |  |                                                                           |                                                                                         |   |   |
|------|------------------|-------|------------------|-----|--------|--|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|      |                  |       |                  |     |        |  |                                                                           | 27 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期的，则保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。                        |   |   |
| 杭州文创 | 2026 年 04 月 17 日 | 3,000 |                  |     | 连带责任担保 |  |                                                                           |                                                                                         |   |   |
| 睿特菲  | 2026 年 04 月 17 日 | 1,100 | 2024 年 05 月 17 日 | 300 | 连带责任担保 |  | 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。 | 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 |
| 睿特菲  | 2026 年 04 月 17 日 |       | 2022 年 01 月 12 日 | 800 | 连带责任担保 |  | 有，睿特菲其他股东宁波图                                                              | 自 2022 年 1 月 12 日起至 2026                                                                | 否 | 否 |

|      |                  |        |                  |       |        |  |                                                                           |                                                                                         |   |   |
|------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|      |                  |        |                  |       |        |  | 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。             | 年 12 月 31 日止签署的主债权发生期间届满之日起三年。                                                          |   |   |
| 脱凡体育 | 2026 年 04 月 17 日 | 13,100 | 2026 年 01 月 21 日 | 3,000 | 连带责任担保 |  | 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。 | 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。 | 否 | 否 |
| 脱凡体育 | 2026 年 04 月 17 日 |        | 2025 年 10 月 17 日 | 1,100 | 连带责任担保 |  | 有，睿特菲其他股东宁波图飞企业管理咨询合伙企业                                                   | 业务发生日期自 2025 年 10 月 17 日至 2028 年 10 月 17 日，主                                            | 否 | 否 |

|          |                        |  |                        |       |            |  |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                |   |   |
|----------|------------------------|--|------------------------|-------|------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|          |                        |  |                        |       |            |  | (有限<br>合伙)、<br>林杨波<br>先生、<br>林琍女<br>士已与<br>公司签<br>署了<br>《反担<br>保保证<br>合同》,<br>为公司<br>最高额<br>保证担<br>保提供<br>反担<br>保。                                                         | 合同履<br>行期限<br>届满之<br>日(如因<br>法律规<br>定或约<br>定的事<br>件发生<br>而导致<br>具体融<br>资合同<br>提前到<br>期, 则<br>为提前<br>到期日)<br>起参<br>年。                                                                                           |   |   |
| 脱凡体<br>育 | 2026 年<br>04 月 17<br>日 |  | 2025 年<br>10 月 17<br>日 | 3,000 | 连带责<br>任担保 |  | 有, 睿<br>特菲其<br>他股东<br>宁波图<br>飞企业<br>管理咨<br>询合伙<br>企业<br>(有限<br>合伙)、<br>林杨波<br>先生、<br>林琍女<br>士已与<br>公司签<br>署了<br>《反担<br>保保证<br>合同》,<br>为公司<br>最高额<br>保证担<br>保提供<br>反担<br>保。 | 业务发<br>生期间<br>自 2025<br>年 10 月<br>17 日起<br>至 2030<br>年 12 月<br>31 日<br>止, 主<br>合同约<br>定的债<br>务人债<br>务履行<br>期限届<br>满之日<br>起两<br>年。主<br>合同约<br>定债务<br>分笔到<br>期的,<br>则保证<br>期间为<br>每笔债<br>务履行<br>期限届<br>满之日<br>起两 | 否 | 否 |
| 脱凡体<br>育 | 2026 年<br>04 月 17<br>日 |  | 2025 年<br>10 月 17<br>日 | 1,000 | 连带责<br>任担保 |  | 有, 睿<br>特菲其<br>他股东<br>宁波图<br>飞企业<br>管理咨<br>询合伙<br>企业<br>(有限<br>合伙)、<br>林杨波<br>先生、<br>林琍女                                                                                   | 自 2025<br>年 10 月<br>17 日起<br>至 2028<br>年 10 月<br>17 日期<br>间签署<br>的主合<br>同项下<br>债务履<br>行期限<br>届满之<br>日起三                                                                                                        | 否 | 否 |

|       |                  |       |                  |       |        |  |                                                                           |                                                                                         |   |   |
|-------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|---|
|       |                  |       |                  |       |        |  | 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。                                        | 年。                                                                                      |   |   |
| 脱凡体育  | 2026 年 04 月 17 日 |       | 2024 年 05 月 17 日 | 800   | 连带责任担保 |  | 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。 | 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 |
| 禾源纺织品 | 2026 年 04 月 17 日 | 2,000 | 2021 年 12 月 29 日 | 1,000 | 连带责任担保 |  | 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                       | 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                   | 否 | 否 |

|                        |                  |        |                  |                       |        |         |                                                                        |                                                                   |        |          |
|------------------------|------------------|--------|------------------|-----------------------|--------|---------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------|----------|
|                        |                  |        |                  |                       |        |         | 反担保。                                                                   | 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。                                |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                  | 40,800 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 4,000   |                                                                        |                                                                   |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                  | 40,800 |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（B4）    |        | 28,500  |                                                                        |                                                                   |        |          |
| 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 |
| RITFIT LLC             | 2026 年 04 月 17 日 | 500    | 2025 年 02 月 10 日 | 500                   | 连带责任担保 |         | 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、林琍女士已与脱凡体育签署了《反担保保证合同》，为脱凡体育提供反担保。 | 被担保方与主债权人双方 2024 年 07 月 25 日签署的《货运代理协议》与《海外仓储物流配送服务合作协议》有效期届满后三年。 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）   |                  | 500    |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |        | 0       |                                                                        |                                                                   |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） |                  | 500    |                  | 报告期末对子公司担保余额合计（C4）    |        | 500     |                                                                        |                                                                   |        |          |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）       |                  |        |                  |                       |        |         |                                                                        |                                                                   |        |          |
| 报告期内审批担保               |                  | 41,300 |                  | 报告期内担保实际              |        | 4,000   |                                                                        |                                                                   |        |          |

|                                     |        |                            |        |
|-------------------------------------|--------|----------------------------|--------|
| 额度合计<br>(A1+B1+C1)                  |        | 发生额合计<br>(A2+B2+C2)        |        |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)        | 41,300 | 报告期末全部担保余额合计<br>(A4+B4+C4) | 29,000 |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |        | 38.01%                     |        |
| 其中：                                 |        |                            |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）            |        | 0                          |        |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） |        | 9,100                      |        |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               |        | 0                          |        |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |        | 9,100                      |        |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|

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。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、公司于 2026 年 2 月 11 日召开的第四届董事会第十三次会议、2026 年 3 月 5 日召开的 2026 年第二次临时股东会审议通过《关于公司〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第一期员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，目前该员工持股计划有序推进中。

2、宁波创源文化发展股份有限公司于 2026 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第十五次会议、2026 年 5 月 8 日召开的 2025 年度股东会审议通过了《关于公司拟对外投资的议案》，为扩展公司国内文创业务板块，加速公司战略布局转型，公司拟与宁波酷乐潮玩文化创意有限公司及其实际控制人郭胜峰于宁波市签订《投资意向协议》，由宁波酷乐潮玩和郭胜峰在浙江省宁波市新设浙江创酷未来文化创意有限公司，宁波酷乐潮玩持有标的公司 90%的股权，郭胜峰持有标的公司 10%的股权。

意向协议约定标的公司装入 30 家以上宁波酷乐潮玩体系中运营成熟、盈利良好的门店的完整经营性资产及对应运营团队。上述 30 家以上门店的经营性资产装入标的公司后，标的公司 2025 年度经审计的模拟合并净利润不少于 1000 万元，且以 2025 年 12 月 31 日作为基准日的评估价值不低于模拟合并净利润的 8 倍。在标的公司满足意向协议约定的前提下，标的公司按 2025 年度模拟合并净利润的 8 倍市盈率定价，创源股份受让宁波酷乐潮玩持有的标的公司 90%的股权。本协

议签署后，创源股份拟向宁波酷乐潮玩支付股权转让意向金人民币 3,000 万元。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 17 日披露的《关于公司拟对外投资的公告》（公告编号：2026-034）。

公司在浙江省宁波市与宁波酷乐潮玩文化创意有限公司及其实际控制人郭胜峰完成《投资意向协议》的签订。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 11 日披露的《关于公司对外投资的进展公告》（公告 2026-038）。

创酷未来已完成 31 家门店资产和运营团队的业务交割（以下简称“交割”，即门店运营主体由原运营主体变更为创酷未来），并且宁波酷乐潮玩完成了《投资意向协议》第四条约定的各项条款，满足意向协议要求。经浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，标的公司 2025 年度经审计的模拟合并净利润为 1,159.83 万元，且经浙江银信资产评估有限公司评估，以 2025 年 12 月 31 日作为基准日的评估价值不低于模拟合并净利润的 8 倍。根据意向协议约定，公司将按照协议条款收购酷乐潮玩所持有的创酷未来 90%的股权。

公司于 2026 年 8 月 5 日召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《公司拟签署投资协议的议案》，同意公司出资 8350.7934 万元受让宁波酷乐潮玩持有创酷未来（最终总体估值 9278.6593 万元）90%的股权。

2026 年 8 月 6 日，公司与宁波酷乐潮玩及其实际控制人郭胜峰于宁波市签订了《关于浙江创酷未来文化创意有限公司之投资协议》，拟以自有资金和自筹资金出资 8350.7934 万元受让宁波酷乐潮玩持有的创酷未来 90%的股权。

## 十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 25 日召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于以债权转股权的方式向全资子公司增资的议案》，同意以债权转股权的方式对创源海纳增资人民币 10,000 万元。本次增资完成后，创源海纳的注册资本将由人民币 5,000 万元增加至人民币 15,000 万元。增资完成后，公司仍持有创源海纳 100%的股权，创源海纳仍为公司的全资子公司。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 14,119,382  | 7.83%  |             |    |       | -3,389,125 | -3,389,125 | 10,730,257  | 5.95%  |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 2、国有法人持股   |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 3、其他内资持股   | 14,119,382  | 7.83%  |             |    |       | -3,389,125 | -3,389,125 | 10,730,257  | 5.95%  |
| 其中：境内法人持股  |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 境内自然人持股    | 14,119,382  | 7.83%  |             |    |       | -3,389,125 | -3,389,125 | 10,730,257  | 5.95%  |
| 4、外资持股     |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 其中：境外法人持股  |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 境外自然人持股    |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 二、无限售条件股份  | 166,272,458 | 92.17% |             |    |       | 3,389,125  | 3,389,125  | 169,661,583 | 94.05% |
| 1、人民币普通股   | 166,272,458 | 92.17% |             |    |       | 3,389,125  | 3,389,125  | 169,661,583 | 94.05% |
| 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 | 180,391,840 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 180,391,840 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因                                 | 拟解除限售日期        |
|------|------------|-----------|----------|------------|--------------------------------------|----------------|
| 任召国  | 13,556,500 | 3,389,125 |          | 10,167,375 | 《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》 | 2027 年 1 月 9 日 |
| 王桂强  | 525,000    |           |          | 525,000    | 《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   |
| 王先羽  | 14,580     |           |          | 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  | 14,062     |           |          | 14,062     | 《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   | 9,240      |           |          | 9,240      | 《深圳证券交                               | 任期内执行董         |

|    |            |           |   |            |                                                |        |
|----|------------|-----------|---|------------|------------------------------------------------|--------|
|    |            |           |   |            | 易所上市公司<br>股东及董事、<br>监事、高级管<br>理人员减持股<br>份实施细则》 | 监高限售规定 |
| 合计 | 14,119,382 | 3,389,125 | 0 | 10,730,257 | --                                             | --     |

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                                                  |           | 18,227     |              | 报告期末表决权恢复<br>的优先股股东总数<br>(如有)(参见注8) |                      | 0                    | 持有特别表决权<br>股份的股东总数<br>(如有) |    | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)                                        |           |            |              |                                     |                      |                      |                            |    |   |
| 股东名称                                                                         | 股东性质      | 持股比例       | 报告期末持<br>股数量 | 报告期<br>内增减<br>变动情<br>况              | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情况                 |    |   |
|                                                                              |           |            |              |                                     |                      |                      | 股份状态                       | 数量 |   |
| 浙江宁旅企业<br>管理有限公司                                                             | 国有法人      | 29.27<br>% | 52,793,000   | 0                                   | 0                    | 52,793,000           | 不适用                        | 0  |   |
| 任召国                                                                          | 境内自然<br>人 | 7.52%      | 13,556,500   | 0                                   | 10,167,375           | 3,389,125            | 不适用                        | 0  |   |
| 柴孝海                                                                          | 境内自然<br>人 | 1.70%      | 3,071,500    | 0                                   | 0                    | 3,071,500            | 不适用                        | 0  |   |
| 香港中央结算<br>有限公司                                                               | 境外法人      | 1.29%      | 2,325,406    | 928406                              | 0                    | 2,325,406            | 不适用                        | 0  |   |
| 江明中                                                                          | 境内自然<br>人 | 1.28%      | 2,300,047    | 28944                               | 0                    | 2,300,047            | 不适用                        | 0  |   |
| 邓建军                                                                          | 境内自然<br>人 | 0.77%      | 1,396,000    | 0                                   | 0                    | 1,396,000            | 不适用                        | 0  |   |
| 潘涛                                                                           | 境内自然<br>人 | 0.39%      | 705,700      | 700                                 | 0                    | 705,700              | 不适用                        | 0  |   |
| 王桂强                                                                          | 境内自然<br>人 | 0.39%      | 700,000      | 0                                   | 525,000              | 175,000              | 不适用                        | 0  |   |
| 张学忠                                                                          | 境内自然<br>人 | 0.36%      | 642,700      | 642700                              | 0                    | 642,700              | 不适用                        | 0  |   |
| 平安基金—中国<br>平安人寿保险有<br>限公司—分红(自<br>主)—平安基金—<br>平安人寿权益 7<br>号 MOM 单一资<br>产管理计划 | 其他        | 0.35%      | 640,000      | 640000                              | 0                    | 640,000              | 不适用                        | 0  |   |
| 战略投资者或一般法人因<br>配售新股成为前 10 名股<br>东的情况 (如有)(参见<br>注 3)                         |           | 不适用        |              |                                     |                      |                      |                            |    |   |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                        | 浙江宁旅、任召国先生和柴孝海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（参见注 11）                            | 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 3 名，无限售条件股东第 2 名，持有股份 3,670,000 股，已剔除本回购专户。                                                                                               |        |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                    |                                                                                                                                                                           |        |            |
| 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         |
| 浙江宁旅企业管理有限公司                                            | 52,793,000                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 52,793,000 |
| 任召国                                                     | 3,389,125                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,389,125  |
| 柴孝海                                                     | 3,071,500                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 3,071,500  |
| 香港中央结算有限公司                                              | 2,325,406                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 2,325,406  |
| 江明中                                                     | 2,300,047                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 2,300,047  |
| 邓建军                                                     | 1,396,000                                                                                                                                                                 | 人民币普通股 | 1,396,000  |
| 潘涛                                                      | 705,700                                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 705,700    |
| 张学忠                                                     | 642,700                                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 642,700    |
| 平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－分红（自主）－平安基金－平安人寿权益 7 号 MOM 单一资产管理计划 | 640,000                                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 640,000    |
| 平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－分红一个险分红－平安人寿－平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划 | 530,000                                                                                                                                                                   | 人民币普通股 | 530,000    |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明  | 浙江宁旅、任召国先生和柴孝海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。                                                                                              |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                    | 股东江明中除了通过普通证券账户持有 2,190,036 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 110,011 股，实际合计持有 2,300,047 股。股东潘涛除了通过普通证券账户持有 697,700 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 8,000 股，实际合计持有 705,700 股。 |        |            |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐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是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

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

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 387,542,270.09   | 584,919,768.64   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 77,936.18        | 77,983.62        |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 356,985,917.58   | 255,917,358.73   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 26,388,989.39    | 25,458,410.21    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 17,293,846.05    | 18,881,975.22    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 368,805,342.93   | 296,174,315.86   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 362,667.46       | 355,143.88       |
| 其他流动资产      | 34,688,424.26    | 29,289,734.79    |
| 流动资产合计      | 1,192,145,393.94 | 1,211,074,690.95 |
| 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     | 770,846.36       | 954,080.69       |
| 长期股权投资    | 13,347,206.28    | 13,655,461.74    |
| 其他权益工具投资  | 3,214,060.26     | 1,237,971.22     |
| 其他非流动金融资产 | 28,741,365.92    | 9,519,419.01     |
| 投资性房地产    | 74,102,064.20    | 116,980,496.09   |
| 固定资产      | 501,270,612.17   | 468,569,472.97   |
| 在建工程      | 6,150,860.52     | 61,908.00        |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 50,764,187.44    | 62,058,322.29    |
| 无形资产      | 58,113,576.79    | 59,244,847.42    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 22,393,633.14    | 22,393,633.14    |
| 长期待摊费用    | 14,312,782.95    | 15,820,767.06    |
| 递延所得税资产   | 45,471,307.61    | 45,239,838.35    |
| 其他非流动资产   | 31,840,435.36    | 8,672,950.46     |
| 非流动资产合计   | 850,492,939.00   | 824,409,168.44   |
| 资产总计      | 2,042,638,332.94 | 2,035,483,859.39 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 197,713,004.24   | 148,698,705.38   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   | 104,701.56       | 0.00             |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 109,244,523.87   | 132,444,909.43   |
| 应付账款      | 236,071,926.33   | 180,071,567.02   |
| 预收款项      | 233,645.29       | 277,064.21       |
| 合同负债      | 19,000,998.42    | 21,605,180.68    |
| 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    | 46,751,239.97    | 62,132,014.39    |
| 应交税费      | 28,402,493.55    | 28,887,090.20    |
| 其他应付款     | 1,291,498.83     | 4,408,569.73     |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 165,821,316.38   | 106,293,793.56   |
| 其他流动负债        | 82,599.01        | 135,535.20       |
| 流动负债合计        | 804,717,947.45   | 684,954,429.80   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 327,561,978.28   | 392,611,978.28   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 20,260,662.12    | 30,718,806.72    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 431,524.46       | 871,897.90       |
| 递延收益          | 32,363,000.61    | 33,004,690.95    |
| 递延所得税负债       | 15,238,285.61    | 15,624,415.30    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 395,855,451.08   | 472,831,789.15   |
| 负债合计          | 1,200,573,398.53 | 1,157,786,218.95 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 180,391,840.00   | 180,391,840.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 282,291,960.67   | 282,291,960.67   |
| 减：库存股         | 110,082,225.57   | 110,082,225.57   |
| 其他综合收益        | -37,218,684.69   | -27,014,162.14   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 64,018,123.86    | 64,018,123.86    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 383,520,579.23   | 409,174,149.91   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 762,921,593.50   | 798,779,686.73   |
| 少数股东权益        | 79,143,340.91    | 78,917,953.71    |
| 所有者权益合计       | 842,064,934.41   | 877,697,640.44   |
| 负债和所有者权益总计    | 2,042,638,332.94 | 2,035,483,859.39 |

法定代表人：华天      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      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 150,018,527.51 | 235,987,305.04 |
| 交易性金融资产 | 77,936.18      | 77,983.62      |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 272,395,831.24   | 144,919,731.92   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 2,562,195.90     | 2,825,271.50     |
| 其他应收款       | 261,962,208.99   | 254,945,032.82   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 28,369,693.29    | 24,635,037.76    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 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      | 263,121.60       | 29,587.06        |
| 流动资产合计      | 715,649,514.71   | 663,419,949.72   |
| 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      | 784,037,397.02   | 784,344,921.17   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 28,741,365.92    | 9,519,419.01     |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 25,757,993.20    | 28,115,087.81    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 17,814,085.98    | 21,080,086.93    |
| 无形资产        | 7,273,242.34     | 7,480,032.90     |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 4,653,495.05     | 5,522,433.15     |
| 递延所得税资产     | 17,696,134.83    | 17,696,134.83    |
| 其他非流动资产     | 30,438,360.00    | 653,240.00       |
| 非流动资产合计     | 916,412,074.34   | 874,411,355.80   |
| 资产总计        | 1,632,061,589.05 | 1,537,831,305.52 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 130,676,546.10   | 88,657,394.64    |
| 交易性金融负债     | 104,701.56       | 0.00             |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 32,398,379.42    | 55,897,668.93    |
| 应付账款        | 300,624,896.62   | 201,735,071.92   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 5,980,439.07     | 4,902,028.13     |
| 应付职工薪酬      | 21,225,650.30    | 27,238,175.50    |
| 应交税费        | 587,612.98       | 1,907,150.80     |
| 其他应付款       | 1,243,499.96     | 3,204,995.22     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 142,258,332.86   | 79,978,430.03    |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 635,100,058.87   | 463,520,915.17   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 322,561,978.28   | 392,611,978.28   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 12,766,713.67    | 14,558,701.53    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     | 5,159,786.05     | 5,159,786.05     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 340,488,478.00   | 412,330,465.86   |
| 负债合计        | 975,588,536.87   | 875,851,381.03   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 180,391,840.00   | 180,391,840.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 283,671,894.60   | 283,671,894.60   |
| 减：库存股       | 110,082,225.57   | 110,082,225.57   |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 64,018,123.86    | 64,018,123.86    |
| 未分配利润       | 238,473,419.29   | 243,980,291.60   |
| 所有者权益合计     | 656,473,052.18   | 661,979,924.49   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,632,061,589.05 | 1,537,831,305.52 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2026 年半年度        | 2025 年半年度      |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,082,208,557.72 | 996,352,926.06 |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 1,082,208,557.72 | 996,352,926.06 |
| 利息收入                |                  |                |
| 已赚保费                |                  |                |
| 手续费及佣金收入            |                  |                |
| 二、营业总成本             | 1,046,667,825.57 | 911,590,331.98 |
| 其中：营业成本             | 699,821,414.90   | 646,873,866.18 |
| 利息支出                |                  |                |
| 手续费及佣金支出            |                  |                |
| 退保金                 |                  |                |
| 赔付支出净额              |                  |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                |
| 保单红利支出              |                  |                |
| 分保费用                |                  |                |
| 税金及附加               | 4,887,341.79     | 5,031,587.86   |
| 销售费用                | 167,476,967.38   | 134,229,021.63 |
| 管理费用                | 112,118,266.57   | 98,205,655.20  |
| 研发费用                | 34,544,574.34    | 26,699,924.35  |
| 财务费用                | 27,819,260.59    | 550,276.76     |
| 其中：利息费用             | 7,186,828.50     | 4,997,674.99   |
| 利息收入                | 3,760,747.23     | 4,272,616.44   |
| 加：其他收益              | 2,028,514.02     | 4,252,104.16   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 25,679.48        | 83,914.84      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -308,255.46      | -165,585.16    |
| 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） | -1,617,742.09    | -45,168.11     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -5,044,262.94    | -413,808.19    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -7,372,751.55    | -8,930,313.53  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | -338,899.61      | 10,739.13      |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 23,221,269.46    | 79,720,062.38  |
| 加：营业外收入             | 1,923,902.96     | 563,787.32     |
| 减：营业外支出             | 362,024.34       | 510,672.03     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 24,783,148.08    | 79,773,177.67  |

|                            |                |               |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                    | 19,768,675.62  | 14,626,422.88 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 5,014,472.46   | 65,146,754.79 |
| （一）按经营持续性分类                |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 5,014,472.46   | 65,146,754.79 |
| 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（净亏损以“—”号填列） | -10,525,823.48 | 49,791,652.79 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 15,540,295.94  | 15,355,102.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -12,124,431.29 | -5,044,908.96 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -11,204,522.55 | -4,975,260.40 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | -7,824.14      | 0.00          |
| 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           | -7,824.14      | 0.00          |
| 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          | -11,196,698.41 | -4,975,260.40 |
| 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               | -11,196,698.41 | -4,975,260.40 |
| 7.其他                       |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | -919,908.74    | -69,648.56    |
| 七、综合收益总额                   | -7,109,958.83  | 60,101,845.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -21,730,346.03 | 44,816,392.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 14,620,387.20  | 15,285,453.44 |
| 八、每股收益：                    |                |               |
| （一）基本每股收益                  | -0.0583        | 0.276         |
| （二）稀释每股收益                  | -0.0583        | 0.276         |

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：华天      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 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 407,624,297.77 | 355,491,840.75 |
| 减：营业成本                 | 334,829,061.69 | 281,888,310.35 |
| 税金及附加                  | 880,108.58     | 1,287,070.17   |
| 销售费用                   | 25,410,174.25  | 17,860,726.69  |
| 管理费用                   | 34,933,373.19  | 30,983,710.31  |
| 研发费用                   | 34,763,021.87  | 29,671,227.48  |
| 财务费用                   | 14,424,741.89  | 2,348,716.04   |
| 其中：利息费用                | 6,417,337.76   | 4,253,982.02   |
| 利息收入                   | 2,799,201.77   | 3,163,289.85   |
| 加：其他收益                 | 708,782.33     | 1,704,627.50   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 50,003,812.34  | 16,474,108.48  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -307,524.15    | -160,065.52    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 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）    | -1,617,742.09  | -45,168.11     |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -2,785,599.19  | 461,672.81     |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -806,263.04    | -760,443.76    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 72,434.43      | 39,046.75      |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 7,959,241.08   | 9,325,923.38   |
| 加：营业外收入                | 726,458.36     | 3,786.16       |
| 减：营业外支出                | 54,824.55      | 65,348.41      |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 8,630,874.89   | 9,264,361.13   |
| 减：所得税费用                | 0.00           | 489,479.80     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 8,630,874.89   | 8,774,881.33   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 8,630,874.89   | 8,774,881.33   |
| （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              | 8,630,874.89 | 8,774,881.33 |
| 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              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度      |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 898,750,116.37   | 883,004,009.79 |
| 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         | 54,809,015.59    | 51,351,440.36  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 12,154,181.03    | 59,422,082.73  |
| 经营活动现金流入小计      | 965,713,312.99   | 993,777,532.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 647,500,491.63   | 633,210,509.12 |
| 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 | 205,826,990.86   | 176,118,695.02 |
| 支付的各项税费         | 44,962,416.34    | 21,705,808.19  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 149,871,736.58   | 132,705,861.43 |
| 经营活动现金流出小计      | 1,048,161,635.41 | 963,740,873.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -82,448,322.42   | 30,036,659.12  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 收回投资收到的现金       | 150,000.00       |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 237,934.00       | 112,500.00     |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 392,410.00      | 37,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 310,106,073.98  | 7,310,800.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 310,886,417.98  | 7,460,300.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 24,815,479.73   | 57,427,278.96  |
| 投资支付的现金                   | 52,000,000.00   |                |
| 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            | 310,049,973.04  | 7,173,800.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 386,865,452.77  | 64,601,078.96  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -75,979,034.79  | -57,140,778.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 250,000.00      | 896,800.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 | 896,800.00     |
| 取得借款收到的现金                 | 122,900,000.00  | 202,026,800.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 123,150,000.00  | 202,923,600.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 85,250,000.00   | 214,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 33,706,203.00   | 43,198,312.17  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 12,292,300.00   | 11,279,324.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 17,296,083.10   | 14,642,022.39  |
| 筹资活动现金流出小计                | 136,252,286.10  | 271,940,334.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -13,102,286.10  | -69,016,734.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -17,331,440.94  | 1,009,992.11   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -188,861,084.25 | -95,110,862.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 559,133,719.26  | 537,849,464.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 370,272,635.01  | 442,738,602.02 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度       |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 271,209,454.60 | 371,625,169.98  |
| 收到的税费返还         | 27,236,657.89  | 29,406,178.78   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,188,366.11   | 7,144,184.84    |
| 经营活动现金流入小计      | 302,634,478.60 | 408,175,533.60  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 283,085,922.85 | 422,358,990.42  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 64,169,113.29  | 57,397,377.91   |
| 支付的各项税费         | 2,190,131.75   | 4,732,257.56    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 41,216,869.37  | 39,062,278.34   |
| 经营活动现金流出小计      | 390,662,037.26 | 523,550,904.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -88,027,558.66 | -115,375,370.63 |
| 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     | 49,992,735.08  | 16,634,174.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 358,152.00     | 349,660.00      |

|                         |                |                 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 期资产收回的现金净额              |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 333,266,333.72 | 37,996,667.60   |
| 投资活动现金流入小计              | 383,617,220.80 | 54,980,501.60   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,313,610.54   | 4,404,138.77    |
| 投资支付的现金                 | 50,000,000.00  | 14,201,400.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 334,686,453.04 | 61,056,300.00   |
| 投资活动现金流出小计              | 386,000,063.58 | 79,661,838.77   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -2,382,842.78  | -24,681,337.17  |
| 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               | 97,900,000.00  | 168,100,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 97,900,000.00  | 168,100,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 60,450,000.00  | 109,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 20,592,469.18  | 31,316,483.53   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 5,750,000.00   | 3,763,484.61    |
| 筹资活动现金流出小计              | 86,792,469.18  | 144,079,968.14  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 11,107,530.82  | 24,020,031.86   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -7,335,217.53  | -96,314.33      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -86,638,088.15 | -116,132,990.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 230,154,939.79 | 334,374,955.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 143,516,851.64 | 218,241,964.90  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度                      |         |         |    |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    |                                |                               |                                |
|----------|--------------------------------|---------|---------|----|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|----------------|--------------------------------|----|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益                    |         |         |    |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    | 少数<br>股东<br>权益                 | 所有者<br>权益<br>合计               |                                |
|          | 股本                             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                       | 减<br>：<br>库存<br>股              | 其他<br>综合<br>收益                     | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                  | 其他 |                                |                               | 小<br>计                         |
|          |                                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    |                                |                               |                                |
| 一、上年年末余额 | 180<br>,39<br>1,8<br>40.<br>00 |         |         |    | 282<br>,29<br>1,9<br>60.<br>67 | 110<br>,08<br>2,2<br>25.<br>57 | -<br>27,<br>014<br>,16<br>2.1<br>4 |          | 64,<br>018<br>,12<br>3.8<br>6 |                | 409<br>,17<br>4,1<br>49.<br>91 |    | 798<br>,77<br>9,6<br>86.<br>73 | 78,<br>917<br>,95<br>3.7<br>1 | 877<br>,69<br>7,6<br>40.<br>44 |
| 加：会计政策变更 |                                |         |         |    |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    |                                |                               |                                |
| 前期差错更正   |                                |         |         |    |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    |                                |                               |                                |
| 其        |                                |         |         |    |                                |                                |                                    |          |                               |                |                                |    |                                |                               |                                |

|                       |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 他                     |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 180,391,840.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 282,291,960.67 | 110,082,225.57 | -27,014,162.14 | 0.00 | 64,018,123.86 | 0.00 | 409,174,149.91 | 0.00 | 798,779,686.73 | 78,917,953.71  | 877,697,640.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00           | -10,204,522.55 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -25,653,570.68 | 0.00 | -35,858,093.23 | 225,387.20     | -35,632,706.03 |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |                | -11,204,522.55 |      |               |      | -10,525,823.48 |      | -21,730,346.03 | 14,620,387.20  | -7,109,958.83  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 250,000.00     | 250,000.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           | 250,000.00     | 250,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -14,137,747.20 | 0.00 | -14,137,747.20 | -14,645,000.00 | -28,782,747.20 |
| 1. 提取盈余公积             |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备           |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 3. 对所有（或股东）的分配        |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      | -14,137,747.20 |      | -14,137,747.20 | -14,645,000.00 | -28,782,747.20 |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                |                |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| （四）所有者权益内部            |                |      |      |      |                |                | 1,000,         |      |               |      | -990           |      | 10,000         |                | 10,000         |

|                                |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          |                                |                               |                                |
|--------------------------------|--------------------------------|----------|----------|----------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|----------|--------------------------------|----------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 结转                             |                                |          |          |          |                                |                                | 000<br>.00                         |          |                               |          | ,00<br>0.0<br>0                |          | .00                            |                               | .00                            |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |          |          |          |                                |                                | 1,0<br>00,<br>000<br>.00           |          |                               |          | -<br>990<br>,00<br>0.0<br>0    |          | 10,<br>000<br>.00              |                               | 10,<br>000<br>.00              |
| 6. 其他                          |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| （五）专项<br>储备                    |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| （六）其他                          |                                |          |          |          |                                |                                |                                    |          |                               |          |                                |          | 0.0<br>0                       |                               | 0.0<br>0                       |
| 四、本期期<br>末余额                   | 180<br>,39<br>1,8<br>40.<br>00 | 0.0<br>0 | 0.0<br>0 | 0.0<br>0 | 282<br>,29<br>1,9<br>60.<br>67 | 110<br>,08<br>2,2<br>25.<br>57 | -<br>37,<br>218<br>,68<br>4.6<br>9 | 0.0<br>0 | 64,<br>018<br>,12<br>3.8<br>6 | 0.0<br>0 | 383<br>,52<br>0,5<br>79.<br>23 | 0.0<br>0 | 762<br>,92<br>1,5<br>93.<br>50 | 79,<br>143<br>,34<br>0.9<br>1 | 842<br>,06<br>4,9<br>34.<br>41 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2025 年半年度      |         |         |    |                |               |                |          |               |                |                |    |                |                 |                |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|-----------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |               |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |                |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |                 | 小计             |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |               |                |          |               |                |                |    |                |                 |                |
| 一、上年年末余额 | 180,391,840.00 |         |         |    | 283,170,978.03 |               | -14,948,160.04 |          | 64,018,123.86 |                | 375,500,887.05 |    | 888,133,668.90 | 64,204,106.31   | 952,337,775.21 |

|                       |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|----------------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|
| 加：会计政策变更              |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 其他                    |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 180,391,840.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 283,170,978.03 | 0.00 | -14,948,160.04 | 0.00 | 64,018,123.86 | 0.00 | 375,500,887.05 | 0.00 | 888,133,668.90 | 64,204,106.31  | 952,337,775.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -121,423.64    | 0.00 | -4,975,260.40  | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 22,732,876.79  | 0.00 | 17,636,192.75  | 2,614,067.80   | 20,250,260.55  |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |      | -4,975,260.40  |      |               |      | 49,791,652.79  |      | 44,816,392.39  | 15,285,453.44  | 60,101,845.83  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -121,423.64    | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | -121,423.64    | 1,018,223.64   | 896,800.00     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      | 0.00           | 1,018,223.64   | 1,018,223.64   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      |                |                |                |
| 4．其他                  |                |      |      |      | -121,423.64    |      |                |      |               |      |                |      | -121,423.64    |                | -121,423.64    |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -27,058,776.00 | 0.00 | -27,058,776.00 | -13,689,608.80 | -40,748,388.80 |
| 1．提取盈余公积              |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 2．提取一般风险准备            |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      |                |      | 0.00           |                | 0.00           |
| 3．对所有                 |                |      |      |      |                |      |                |      |               |      | -27,058,776.00 |      | -27,058,776.00 | -13,689,608.80 | -40,748,388.80 |

|                    |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           |                                  |                                 |                                  |
|--------------------|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 东) 的分配             |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           | 058<br>, 77<br>6. 0<br>0         |           | 058<br>, 77<br>6. 0<br>0         | 689<br>, 60<br>9. 2<br>8        | 748<br>, 38<br>5. 2<br>8         |
| 4. 其他              |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| (四) 所有者权益内部结转      |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)  |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)  |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 6. 其他              |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| (五) 专项储备           |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 1. 本期提取            |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 2. 本期使用            |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| (六) 其他             |                                  |           |           |           |                                  |           |                                      |           |                                 |           |                                  |           | 0. 0<br>0                        |                                 | 0. 0<br>0                        |
| 四、本期期末余额           | 180<br>, 39<br>1, 8<br>40.<br>00 | 0. 0<br>0 | 0. 0<br>0 | 0. 0<br>0 | 283<br>, 04<br>9, 5<br>54.<br>39 | 0. 0<br>0 | -<br>19,<br>923<br>, 42<br>0. 4<br>4 | 0. 0<br>0 | 64,<br>018<br>, 12<br>3. 8<br>6 | 0. 0<br>0 | 398<br>, 23<br>3, 7<br>63.<br>84 | 0. 0<br>0 | 905<br>, 76<br>9, 8<br>61.<br>65 | 66,<br>818<br>, 17<br>4. 1<br>1 | 972<br>, 58<br>8, 0<br>35.<br>76 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2026 年半年度    |        |       |       |              |              |        |       |              |              |    |              |
|----------|--------------|--------|-------|-------|--------------|--------------|--------|-------|--------------|--------------|----|--------------|
|          | 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、上年年末余额 | 180, 391, 84 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 283, 671, 89 | 110, 082, 22 | 0. 00  | 0. 00 | 64, 018, 123 | 243, 980, 29 |    | 661, 979, 92 |

|                       |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|------|------|---------------|----------------|--|----------------|
|                       | 0.00           |      |      |      | 4.60           | 5.57           |      |      | .86           | 1.60           |  | 4.49           |
| 加：会计政策变更              |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 前期差错更正                |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 其他                    |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 180,391,840.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 283,671,894.60 | 110,082,225.57 | 0.00 | 0.00 | 64,018,123.86 | 243,980,291.60 |  | 661,979,924.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |      |      |      |                |                |      |      |               | -5,506,872.31  |  | -5,506,872.31  |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |                |      |      |               | 8,630,874.89   |  | 8,630,874.89   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 1．所有者投入的普通股           |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 4．其他                  |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| （三）利润分配               |                |      |      |      |                |                |      |      |               | -14,137,747.20 |  | -14,137,747.20 |
| 1．提取盈余公积              |                |      |      |      |                |                |      |      |               |                |  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |      |      |      |                |                |      |      |               | -14,137,747.20 |  | -14,137,747.20 |
| 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<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| （五）专项<br>储备                    |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| （六）其他                          |                        |  |  |  |                        |                        |  |  |                       |                        |  |                        |
| 四、本期期<br>末余额                   | 180,3<br>91,84<br>0.00 |  |  |  | 283,6<br>71,89<br>4.60 | 110,0<br>82,22<br>5.57 |  |  | 64,01<br>8,123<br>.86 | 238,4<br>73,41<br>9.29 |  | 656,4<br>73,05<br>2.18 |

上期金额

单位：元

| 项目                                    | 2025 年半年度              |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
|---------------------------------------|------------------------|---------|---------|------|------------------------|---------------|----------------|----------|-----------------------|----------------------------|----|----------------------------|
|                                       | 股本                     | 其他权益工具  |         |      | 资本<br>公积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润              | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |
|                                       |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他   |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
| 一、上年年<br>末余额                          | 180,3<br>91,84<br>0.00 | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 283,6<br>71,89<br>4.60 | 0.00          | 0.00           | 0.00     | 64,01<br>8,123<br>.86 | 290,7<br>80,66<br>6.71     |    | 818,8<br>62,52<br>5.17     |
| 加：会<br>计政策变更                          |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
| 前<br>期差错更正                            |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
| 其<br>他                                |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
| 二、本年期<br>初余额                          | 180,3<br>91,84<br>0.00 | 0.00    | 0.00    | 0.00 | 283,6<br>71,89<br>4.60 | 0.00          | 0.00           | 0.00     | 64,01<br>8,123<br>.86 | 290,7<br>80,66<br>6.71     |    | 818,8<br>62,52<br>5.17     |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       | -<br>18,28<br>3,894<br>.67 |    | -<br>18,28<br>3,894<br>.67 |
| （一）综合<br>收益总额                         |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       | 8,774<br>,881.<br>33       |    | 8,774<br>,881.<br>33       |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |
| 1. 所有者                                |                        |         |         |      |                        |               |                |          |                       |                            |    |                            |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--------------------|--|--------------------|
| 投入的普通股             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -<br>27,058,776.00 |  | -<br>27,058,776.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                    |  |                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -<br>27,058,776.00 |  | -<br>27,058,776.00 |
| 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、本期期末余额           | 180,391,840.00 |  |  |  | 283,671,894.60 |  |  |  | 64,018,123.86 | 272,496,772.04     |  | 800,578,630.50     |

### 三、公司基本情况

宁波创源文化发展股份有限公司（以下简称“创源股份”）系在宁波成路纸品制造有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1604 号文《关于核准宁波创源文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2017 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易，所属行业为轻工制造-文娱用品-文化用品。统一社会信用代码为 9133020072812724XH。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 18,039.184 万股，注册资本为 18,039.184 万元，注册地：浙江省宁波市北仑区大碇人民北路 688 号 1 幢 A 座。本公司实际从事的主要经营活动为：纸质时尚文教、休闲文化用品（含文具、手工益智、运动健身、生活家居等）的研发、生产与销售。本公司的母公司为浙江宁旅企业管理有限公司，本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。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 25 日批准报出。

### 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 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半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、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目               | 重要性标准                                             |
|------------------|---------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 单个客户逾期应收账款占应收账款总额比例超过 10%且金额超过 1500 万元            |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额占合并报表坏账准备比例超过 10%且金额超过 750 万元            |
| 重要的应收账款核销        | 单项核销金额占合并报表坏账准备比例超过 10%且金额超过 750 万元               |
| 重要的在建工程          | 单个工程项目投资预算占资产总额比例超过 10%且金额超过 10000 万元             |
| 重要的境外经营实体        | 单个经营实体净利润（亏损以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上且绝对金额超过 1000 万元 |
| 重要的合营企业或联营企业     | 对单个被投资单位的投资账面价值占合并报表净资产比例超过 10%且金额超过 7000 万元      |

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

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。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“22、长期股权投资”。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### 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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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订协议，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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

## 12、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。 |

## 13、应收账款

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 |

14、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。

15、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           | 3            |
| 1 至 2 年 | 10          | 10           |
| 2 至 3 年 | 30          | 30           |
| 3 至 4 年 | 50          | 50           |
| 4 至 5 年 | 80          | 80           |
| 5 年以上   | 100         | 100          |

## 16、合同资产

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

## 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、职工薪酬形成的资产）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。

## 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。

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。

## 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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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一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。

25、在建工程

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、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 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。

## 30、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、油气资产等长期资产，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。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司按预计受益期限平均摊销。

### 32、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。

### 33、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

## 34、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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

### 35、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。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司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等待期结束后），本公司按照所授予权益工具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。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### （1）出口商品销售收入确认具体原则

本公司出口商品销售模式主要为一般贸易、跨境电商。

一般贸易模式：主要采取 FOB 交易方式。在上述交易方式下，公司在完成出口报关手续并装运发出时，与商品所有权有关的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，确认销售收入的实现。

跨境电商模式：客户在店铺下达采购订单并通过银行、PayPal 等方式支付货款，公司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，扣除退货数在客户取得相关商品控制权时确认收入。

#### （2）国内销售商品收入确认具体原则

根据相关合同的约定，客户收到货物并经验收合格即为收入的确认时点。

### 38、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。

### 39、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。

## 40、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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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。

## 41、租赁

### （1）作为承租方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。

#### （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“30、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的，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。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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）融资租赁会计处理

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“11、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“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、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

资产在很有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。

43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                                                                                           | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”），规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容，本解释自 2026 年 1 月 1 日起施行。 | 无            | 0.00 |
| 财政部于 2026 年 6 月 4 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”），规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等相关内容，本解释自公布之日起施行，2026 年 1 月 1 日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。                                                                      | 无            | 0.00 |

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、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     | 按税法规定计算的销售货物和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13%                   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                               | 5%、7%                             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、15.825%、16.5%、17%、20%、21%、25% |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额                                               | 3%                                |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额                                               | 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、宁波市禾源纺织品有限公司、宁波睿特菲体育科技有限公司、株式会社 RITFIT JAPAN                                                                                                                                                                                                                            | 15.00%  |
| CRE8 DIRECT (HK) LIMITED 、Mewell Tech(HK)Limited、CRE8 DIRECT LIMITED.                                                                                                                                                                                                                  | 16.50%  |
| CRE8.DIRECT(SINGAPORE) PTE. LTD                                                                                                                                                                                                                                                        | 17.00%  |
| CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED.、CREVIET INTERNATIONAL TRADING (VIETNAM)CO.,LIMITED、CHUANGYUAN VIET NAM (THAI BINH) COMPANY LIMITED                                                                                                                                                 | 20.00%  |
| Cre8 Direct, Inc.、Zeal Concept Inc.、RITFIT LLC、RITFITNESS INC                                                                                                                                                                                                                          | 21.00%  |
| RITFITNESS GMBH                                                                                                                                                                                                                                                                        | 15.825% |
| 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、宁波快邦投资咨询有限公司、妙吾科技（浙江）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、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、宁波震越国际贸易有限公司、浙江源脉文化科技有限公司、宁波源来文化创意有限公司、宁波源点电子商务有限公司、宁波市禾瑞纺织品有限公司、宁波市禾庭家居有限公司、杭州福至灵韵文化科技有限公司、杭州灵犀福佑文化科技有限公司、杭州瑞锦天成文化科技有限公司 | 25.00%  |

2、税收优惠

宁波创源文化发展股份有限公司于 2024 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202433102562, 有效期三年，2026 年度企业所得税税率按 15%执行。

宁波市禾源纺织品有限公司于 2025 年 12 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202533102257, 有效期三年，2026 年度企业所得税税率按 15%执行。

宁波睿特菲体育科技有限公司于 2024 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202433100457, 有效期三年，2026 年度企业所得税税率按 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          | 56,144.66      | 66,559.80      |
| 银行存款          | 342,760,149.87 | 521,610,987.67 |
| 其他货币资金        | 44,725,975.56  | 63,242,221.17  |
| 存放财务公司款项      | 0.00           | 0.00           |
| 合计            | 387,542,270.09 | 584,919,768.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 123,158,708.87 | 52,815,188.79  |

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 | 77,936.18 | 77,983.62 |
| 其中：                    |           |           |
| 权益工具投资                 | 77,936.18 | 77,983.62 |
| 其中：                    |           |           |
| 合计                     | 77,936.18 | 77,983.62 |

其他说明：

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计  | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 368,999,989.65 | 262,749,008.93 |
| 1 至 2 年      | 2,739,518.43   | 3,642,383.73   |
| 2 至 3 年      | 244,993.99     | 246,292.96     |
| 3 年以上        | 1,245,721.09   | 1,022,828.08   |
| 3 至 4 年      | 166,986.24     | 309,820.50     |
| 4 至 5 年      | 383,030.62     | 65,776.49      |
| 5 年以上        | 695,704.23     | 647,231.09     |
| 合计           | 373,230,223.16 | 267,660,513.70 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 4,447,936.66 | 1.19% | 4,439,200.30 | 99.80% | 8,736.36 | 7,003,440.99 | 2.62% | 3,231,989.90 | 46.15% | 3,771,451.09 |
| 其中：            |              |       |              |        |          |              |       |              |        |              |

|                |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 4,447,936.66   | 1.19%   | 4,439,200.30  | 99.80% | 8,736.36       | 7,003,440.99   | 2.62%   | 3,231,989.90  | 46.15% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 368,782,286.50 | 98.81%  | 11,805,105.28 | 3.20%  | 356,977,181.22 | 260,657,072.71 | 97.38%  | 8,511,165.07  | 3.27%  | 252,145,907.64 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|                | 368,782,286.50 | 98.81%  | 11,805,105.28 | 3.20%  | 356,977,181.22 | 260,657,072.71 | 97.38%  | 8,511,165.07  | 3.27%  | 252,145,907.64 |
| 合计             | 373,230,223.16 | 100.00% | 16,244,305.58 |        | 356,985,917.58 | 267,660,513.70 | 100.00% | 11,743,154.97 |        | 255,917,358.73 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额         |              | 期末余额         |              |        |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由   |
| 单项计提 | 7,003,440.99 | 3,231,989.90 | 4,447,936.66 | 4,439,200.30 | 99.80% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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 | 368,782,286.50 | 11,805,105.28 | 3.20% |

确定该组合依据的说明：

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 365,840,274.60 | 10,922,199.68 | 3       |
| 1 至 2 年 | 2,093,015.00   | 209,301.50    | 10      |
| 2 至 3 年 | 162,055.88     | 48,616.79     | 30      |
| 3 至 4 年 | 86,797.49      | 43,398.74     | 50      |
| 4 至 5 年 | 92,774.77      | 74,219.81     | 80      |
| 5 年以上   | 507,368.76     | 507,368.76    | 100     |
| 合计      | 368,782,286.50 | 11,805,105.28 |         |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（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 | 8,511,165.07  | 4,211,403.52 | 0.00  | 847,549.40 | -69,913.91 | 11,805,105.28 |
| 按单项计提坏账准备       | 3,231,989.90  | 1,225,138.16 | 0.00  | 15,813.76  | -2,114.00  | 4,439,200.30  |
| 合计              | 11,743,154.97 | 5,436,541.68 | 0.00  | 863,363.16 | -72,027.91 | 16,244,305.58 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 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 | 863,363.16 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 38,413,642.86  |          | 38,413,642.86  | 10.29%               | 1,152,409.26          |
| 客户二  | 31,425,839.48  |          | 31,425,839.48  | 8.42%                | 942,775.18            |
| 客户三  | 30,073,834.62  |          | 30,073,834.62  | 8.06%                | 902,215.05            |
| 客户四  | 26,835,291.72  |          | 26,835,291.72  | 7.19%                | 805,058.75            |
| 客户五  | 26,011,521.68  |          | 26,011,521.68  | 6.97%                | 780,345.63            |
| 合计   | 152,760,130.36 |          | 152,760,130.36 | 40.93%               | 4,582,803.87          |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
|    |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |      |      |

(2) 报告期内账面价值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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|--|--|--|--|--|------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    | 0.00 | 0.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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 | 17,293,846.05 | 18,881,975.22 |
| 合计    | 17,293,846.05 | 18,881,975.22 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 出口退税款    | 7,246,065.79  | 9,589,937.86  |
| 代扣代缴款项   | 690,933.80    | 716,876.93    |
| 押金及保证金   | 8,093,924.74  | 9,655,476.86  |
| 备用金、员工借款 | 1,547,401.93  | 4,807.48      |
| 其他       | 1,082,820.25  | 6,396.81      |
| 合计       | 18,661,146.51 | 19,973,495.94 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,208,965.81 | 15,323,836.69 |
| 1 至 2 年      | 4,892,036.92  | 4,328,808.34  |
| 2 至 3 年      | 150,919.49    | 164,265.97    |
| 3 年以上        | 409,224.29    | 156,584.94    |
| 3 至 4 年      | 14,416.09     | 8,591.86      |
| 4 至 5 年      | 293,121.60    | 13,220.00     |
| 5 年以上        | 101,686.60    | 134,773.08    |
| 合计           | 18,661,146.51 | 19,973,495.94 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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 | 66,695.37     | 0.36%   | 66,695.37    | 100.00% | 0.00          | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00% | 0.00          |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |       |               |
| 按单项计提坏账准备 | 66,695.37     | 0.36%   | 66,695.37    | 100.00% |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 18,594,451.14 | 99.64%  | 1,300,605.09 | 6.99%   | 17,293,846.05 | 19,973,495.94 | 100.00% | 1,091,520.72 | 5.46% | 18,881,975.22 |
| 其中：       |               |         |              |         |               |               |         |              |       |               |
| 按照账龄组合    | 18,594,451.14 | 99.64%  | 1,300,605.09 | 6.99%   | 17,293,846.05 | 19,973,495.94 | 100.00% | 1,091,520.72 | 5.46% | 18,881,975.22 |
| 合计        | 18,661,       | 100.00% | 1,367,3      | 7.33%   | 17,293,       | 19,973,       | 100.00% | 1,091,5      | 5.46% | 18,881,       |

|  |        |  |       |  |        |        |  |       |  |        |
|--|--------|--|-------|--|--------|--------|--|-------|--|--------|
|  | 146.51 |  | 00.46 |  | 846.05 | 495.94 |  | 20.72 |  | 975.22 |
|--|--------|--|-------|--|--------|--------|--|-------|--|--------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额 |      | 期末余额      |           |         |        |
|------|------|------|-----------|-----------|---------|--------|
|      | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由   |
| 单项计提 | 0.00 | 0.00 | 66,695.37 | 66,695.37 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 0.00 | 0.00 | 66,695.37 | 66,695.37 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称     | 期末余额          |              |       |
|--------|---------------|--------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 按照账龄组合 | 18,594,451.14 | 1,300,605.09 | 6.99% |
| 合计     | 18,594,451.14 | 1,300,605.09 |       |

确定该组合依据的说明：

单位：元

| 名称      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款项        | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 13,208,965.81 | 442,742.24   | 3       |
| 1 至 2 年 | 4,892,036.92  | 489,203.69   | 10      |
| 2 至 3 年 | 84,224.12     | 25,267.23    | 30      |
| 3 至 4 年 | 14,416.09     | 7,208.05     | 50      |
| 4 至 5 年 | 293,121.60    | 234,497.28   | 80      |
| 5 年以上   | 101,686.60    | 101,686.60   | 100     |
| 合计      | 18,594,451.14 | 1,300,605.09 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 1,091,520.72   |                      |                      | 1,091,520.72 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 277,803.64     |                      |                      | 277,803.64   |
| 其他变动                | 2,023.90       |                      |                      | 2,023.90     |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 1,367,300.46   |                      |                      | 1,367,300.46 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他        |              |
| 其他应收款坏账准备 | 1,091,520.72 | 277,803.64 |       |       | -2,023.90 | 1,367,300.46 |
| 合计        | 1,091,520.72 | 277,803.64 |       |       | -2,023.90 | 1,367,300.46 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 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   |
|--------------------------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 出口退税                           | 出口退税  | 7,246,065.79  | 1 年内  | 38.83%           | 217,381.97 |
| CT TNHH QUỐC TẾ NAM TÀI        | 房屋押金  | 2,465,898.75  | 1 年内  | 13.21%           | 74,166.75  |
| GAINLUCKY 塑料责任有限公司             | 房屋押金  | 2,438,369.14  | 1-2 年 | 13.07%           | 243,836.91 |
| Cong ty TNHH Plastic greentech | 房屋押金  | 1,170,987.75  | 1-2 年 | 6.28%            | 117,098.77 |
| CÔNG TY TNHH KHOA HỌC VÀ CÔNG  | 房租押金  | 590,351.27    | 1-2 年 | 3.16%            | 59,035.13  |
| 合计                             |       | 13,911,672.70 |       | 74.55%           | 711,519.53 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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   | 25,458,243.76 | 96.47% | 24,082,781.04 | 94.60% |
| 1 至 2 年 | 492,490.51    | 1.87%  | 708,852.39    | 2.78%  |
| 2 至 3 年 | 110,255.42    | 0.42%  | 296,638.82    | 1.17%  |
| 3 年以上   | 327,999.70    | 1.24%  | 370,137.96    | 1.45%  |
| 合计      | 26,388,989.39 |        | 25,458,410.21 |        |

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（元）      |
|-------|--------------|
| 供应商 1 | 2,043,270.00 |
| 供应商 2 | 1,561,107.18 |
| 供应商 3 | 1,344,107.55 |
| 供应商 4 | 1,036,465.44 |
| 供应商 5 | 763,807.97   |
| 合计    | 6,748,758.14 |

其他说明：

10、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<br>或合同履约成 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备<br>或合同履约成 | 账面价值 |

|        |                | 本减值准备         |                |                | 本减值准备         |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料    | 125,534,709.11 | 8,869,632.46  | 116,665,076.65 | 114,080,344.54 | 9,149,564.56  | 104,930,779.98 |
| 在产品    | 32,500,559.51  | 114,874.71    | 32,385,684.80  | 23,908,122.66  | 590,067.04    | 23,318,055.62  |
| 库存商品   | 211,743,313.43 | 8,289,521.65  | 203,453,791.78 | 157,184,625.34 | 8,105,698.21  | 149,078,927.13 |
| 发出商品   | 15,936,063.37  | 104,590.76    | 15,831,472.61  | 18,622,842.34  | 493,236.53    | 18,129,605.81  |
| 委托加工物资 | 469,317.09     | 0.00          | 469,317.09     | 716,947.32     |               | 716,947.32     |
| 合计     | 386,183,962.51 | 17,378,619.58 | 368,805,342.93 | 314,512,882.20 | 18,338,566.34 | 296,174,315.86 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
|----|-----------|-------------|---------------|----|

(3) 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    | 9,149,564.56  | 5,228,608.69 |    | 5,508,540.79 |    | 8,869,632.46  |
| 在产品    | 590,067.04    | 146,978.54   |    | 622,170.87   |    | 114,874.71    |
| 库存商品   | 8,105,698.21  | 1,966,391.39 |    | 1,782,567.95 |    | 8,289,521.65  |
| 发出商品   | 493,236.53    | 145,996.68   |    | 534,642.45   |    | 104,590.76    |
| 委托加工物资 |               | 0.00         |    | 0.00         |    |               |
| 合计     | 18,338,566.34 | 7,487,975.30 |    | 8,447,922.06 |    | 17,378,619.58 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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       |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 362,667.46 | 355,143.88 |
| 合计          | 362,667.46 | 355,143.88 |

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 29,570,719.89 | 28,164,218.19 |
| 应收退货成本  | 306,382.34    | 691,535.30    |
| 预缴所得税款  | 4,810,182.13  | 433,981.30    |
| 其他      | 1,139.90      | 0.00          |
| 合计      | 34,688,424.26 | 29,289,734.79 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

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 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 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) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 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减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末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 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 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) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

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、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利 | 本期计入其他综合收益的损 | 本期末累计计入其他综合收 | 本期末累计计入其他综合收 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其 |
|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|--------------|
|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|------|--------------|

|                                      |              | 得    | 失         | 益的利得 | 益的损失          |            |              | 变动计入<br>其他综合<br>收益的原<br>因 |
|--------------------------------------|--------------|------|-----------|------|---------------|------------|--------------|---------------------------|
| 杭州森雨<br>文化有限<br>公司                   | 554,542.97   |      |           |      | 2,695,457.03  | 105,559.00 | 554,542.97   | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 宁波晓白<br>电子科技<br>有限公司                 | 64,960.96    |      |           |      | 2,035,039.04  |            | 64,960.96    | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 北京星影<br>尚文化艺<br>术有限公<br>司            | 135,785.89   |      |           |      | 1,364,214.11  |            | 135,785.89   | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| CNG TY<br>TNHH<br>PINYUAN<br>VIETNAM | 482,681.40   |      | 16,086.82 |      | 41,301.52     |            | 466,594.58   | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 红隼互娱<br>（贵安新<br>区）科技<br>有限公司         | 0.00         |      |           |      | 1,000,000.00  |            | 0.00         | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 上海灵梦<br>文化传媒<br>有限公司                 | 0.00         |      |           |      | 3,492,848.00  |            | 0.00         | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 上海具深<br>科技有限<br>公司                   | 0.00         |      | 7,824.14  |      | 7,824.14      |            | 1,992,175.86 | 权益工具<br>的战略投<br>资         |
| 合计                                   | 1,237,971.22 | 0.00 | 23,910.96 | 0.00 | 10,636,683.84 | 105,559.00 | 3,214,060.26 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称             | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------------------|-------------|-------------|---------|
| 红隼互娱（贵安新区）科技有限公司 |             | 990,000.00  | 股权转让    |

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<br>转入留存收益<br>的金额 | 指定为以公允<br>价值计量且其<br>变动计入其他<br>综合收益的原<br>因 | 其他综合收益<br>转入留存收益<br>的原因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
|      |         |      |      |                         |                                           |                         |

其他说明：

17、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         |  |
|----------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--|
| 融资租赁款          | 1,259,459.80 | 125,945.98 | 1,133,513.82 | 1,454,693.97 | 145,469.40 | 1,309,224.57 |  |
| 其中：<br>未实现融资收益 | 57,372.05    |            | 57,372.05    | 81,610.43    |            | 81,610.43    |  |
| 加：一年内到期部分      | -402,963.85  | -40,296.39 | -362,667.46  | -394,604.31  | -39,460.43 | -355,143.88  |  |
| 合计             | 856,495.95   | 85,649.59  | 770,846.36   | 1,060,089.66 | 106,008.97 | 954,080.69   |  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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    |                 |
| 其中：       |                 |          |              |         |                 |                 |          |              |         |                 |
| 按组合计提坏账准备 | 1, 259, 459. 80 | 100. 00% | 125, 945. 98 | 10. 00% | 1, 133, 513. 82 | 1, 454, 693. 97 | 100. 00% | 145, 469. 40 | 10. 00% | 1, 309, 224. 57 |
| 其中：       |                 |          |              |         |                 |                 |          |              |         |                 |
| 账龄组合      | 1, 259, 459. 80 | 100. 00% | 125, 945. 98 | 10. 00% | 1, 133, 513. 82 | 1, 454, 693. 97 | 100. 00% | 145, 469. 40 | 10. 00% | 1, 309, 224. 57 |
| 合计        | 1, 259, 459. 80 | 100. 00% | 125, 945. 98 | 10. 00% | 1, 133, 513. 82 | 1, 454, 693. 97 | 100. 00% | 145, 469. 40 | 10. 00% | 1, 309, 224. 57 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称        | 期末余额         |            |        |
|-----------|--------------|------------|--------|
|           | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 按组合计提坏账准备 | 1,259,459.80 | 125,945.98 | 10.00% |
| 合计        | 1,259,459.80 | 125,945.98 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) |            |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 145,469.40     |                      |                      | 145,469.40 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | -19,523.42     |                      |                      | -19,523.42 |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 125,945.98     |                      |                      | 125,945.98 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 |            |
| 长期应收款坏账准备 | 145,469.40 | -19,523.42 |       |       |    | 125,945.98 |
| 合计        | 145,469.40 | -19,523.42 |       |       |    | 125,945.98 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的长期应收款 | 0.00 |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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   | 13,067,712     |              |        |      | -21,93      |          |        |             |        |    |                | 13,045,773   |

|                                  |                          |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |                          |  |
|----------------------------------|--------------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--------------------------|--|
| 硅谷<br>创源<br>股权<br>投资<br>合伙<br>企业 | . 22                     |  |  |  | 8. 65                 |  |  |  |  |  | . 57                     |  |
| 杭州<br>宁源<br>文化<br>科技<br>有限<br>公司 | 587, 7<br>49. 52         |  |  |  | -<br>286, 3<br>16. 81 |  |  |  |  |  | 301, 4<br>32. 71         |  |
| 小计                               | 13, 65<br>5, 461<br>. 74 |  |  |  | -<br>308, 2<br>55. 46 |  |  |  |  |  | 13, 34<br>7, 206<br>. 28 |  |
| 合计                               | 13, 65<br>5, 461<br>. 74 |  |  |  | -<br>308, 2<br>55. 46 |  |  |  |  |  | 13, 34<br>7, 206<br>. 28 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处<br>置费用的确定<br>方式 | 关键参数 | 关键参数的确<br>定依据 |
|----|------|-------|------|------------------------|------|---------------|
|----|------|-------|------|------------------------|------|---------------|

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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。

2023 年 1 月 19 日、2023 年 4 月 26 日、2023 年 10 月 22 日、2024 年 1 月 10 日，宁波天堂硅谷股权投资管理有限公司管理的天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙）向本公司分配 4,875,000.00 元、4,875,000.00 元、2,006,250.00 元、1,612,500.00 元，合计 13,368,750.00 元。

2025 年 10 月 22 日，本公司出资 120 万元投资杭州宁源文化科技有限公司，注册资本共 300 万元，本公司出资比例为 40.00%。

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

|                      |               |              |
|----------------------|---------------|--------------|
| 青岛行律道起股权投资合伙企业(有限合伙) | 9,405,936.74  | 9,519,419.01 |
| 宁波黑蚁四号股权投资合伙企业(有限合伙) | 19,335,429.18 | 0.00         |
| 合计                   | 28,741,365.92 | 9,519,419.01 |

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            | 133,319,618.58 |       |      | 133,319,618.58 |
| 2. 本期增加金额          | 906,427.20     |       |      | 906,427.20     |
| (1) 外购             |                |       |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 906,427.20     |       |      | 906,427.20     |
| (3) 企业合并增加         |                |       |      |                |
|                    |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额          | 48,121,077.91  |       |      | 48,121,077.91  |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| (3) 转入固定资产         | 48,121,077.91  |       |      | 48,121,077.91  |
| 4. 期末余额            | 86,104,967.87  |       |      | 86,104,967.87  |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |       |      |                |
| 1. 期初余额            | 16,339,122.49  |       |      | 16,339,122.49  |
| 2. 本期增加金额          | 1,532,558.02   |       |      | 1,532,558.02   |
| (1) 计提或摊销          | 1,532,558.02   |       |      | 1,532,558.02   |
|                    |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额          | 5,868,776.84   |       |      | 5,868,776.84   |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| (3) 转入固定资产         | 5,868,776.84   |       |      | 5,868,776.84   |
| 4. 期末余额            | 12,002,903.67  |       |      | 12,002,903.67  |
| 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    |                |  |  |                |
| (2) 其他转出  |                |  |  |                |
|           |                |  |  |                |
| 4. 期末余额   |                |  |  |                |
| 四、账面价值    |                |  |  |                |
| 1. 期末账面价值 | 74,102,064.20  |  |  | 74,102,064.20  |
| 2. 期初账面价值 | 116,980,496.09 |  |  | 116,980,496.09 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 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 | 501,270,612.17 | 468,569,472.97 |
| 合计   | 501,270,612.17 | 468,569,472.97 |

## （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     | 329,267,567.43 | 373,029,627.63 | 11,629,492.45 | 75,755,030.75 | 789,681,718.26 |
| 2. 本期增加金额   | 48,707,569.68  | 7,078,182.62   | 577,349.19    | 7,790,812.26  | 64,153,913.75  |
| （1）购置       | 0.00           | 3,673,359.01   | 577,349.19    | 1,350,143.34  | 5,600,851.54   |
| （2）在建工程转入   | 586,491.77     | 3,404,823.61   | 0.00          | 6,440,668.92  | 10,431,984.30  |
| （3）企业合并增加   | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （4）投资性房地产转入 | 48,121,077.91  | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 48,121,077.91  |
| 3. 本期减少金额   | 0.00           | 855,408.31     | 879,856.62    | 645,081.77    | 2,380,346.70   |
| （1）处置或报废    | 0.00           | 855,408.31     | 879,856.62    | 645,081.77    | 2,380,346.70   |
|             | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| 4. 期末余额     | 377,975,137.11 | 379,252,401.94 | 11,326,985.02 | 82,900,761.24 | 851,455,285.31 |
| 二、累计折旧      |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额     | 75,116,169.22  | 198,780,245.74 | 7,107,725.72  | 39,039,079.64 | 320,043,220.32 |
| 2. 本期增加金额   | 12,078,702.46  | 14,253,209.24  | 494,477.30    | 4,125,115.02  | 30,951,504.02  |
| （1）计提       | 6,209,925.62   | 14,253,209.24  | 494,477.30    | 4,125,115.02  | 25,082,727.18  |
| （2）投资性房地产转入 | 5,868,776.84   | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 5,868,776.84   |
| 3. 本期减少金额   | 0.00           | 502,331.65     | 821,546.44    | 555,198.08    | 1,879,076.17   |
| （1）处置或报废    | 0.00           | 502,331.65     | 821,546.44    | 555,198.08    | 1,879,076.17   |
|             | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| 4. 期末余额     | 87,194,871.68  | 212,531,123.33 | 6,780,656.58  | 42,608,996.58 | 349,115,648.17 |
| 三、减值准备      |                |                |               |               |                |
| 1. 期初余额     | 0.00           | 928,050.85     | 0.00          | 140,974.12    | 1,069,024.97   |
| 2. 本期增加金额   | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| （1）计提       | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
|             | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| 3. 本期减少     | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |

|               |                |                |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 金额            |                |                |              |               |                |
| (1) 处<br>置或报废 | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00           |
|               |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额       | 0.00           | 928,050.85     |              | 140,974.12    | 1,069,024.97   |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 290,780,265.43 | 165,793,227.76 | 4,546,328.44 | 40,150,790.54 | 501,270,612.17 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 254,151,398.21 | 173,321,331.04 | 4,521,766.73 | 36,574,976.99 | 468,569,472.97 |

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

|      |              |           |
|------|--------------|-----------|
| 项目   | 期末余额         | 期初余额      |
| 在建工程 | 6,150,860.52 | 61,908.00 |
| 合计   | 6,150,860.52 | 61,908.00 |

(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      |
| 安装调试设备 | 6,150,860.52 |      | 6,150,860.52 | 61,908.00 |      | 61,908.00 |
| 合计     | 6,150,860.52 |      | 6,150,860.52 | 61,908.00 |      | 61,908.00 |

(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 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 租赁厂房           | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |
| 1. 期初余额   | 105,398,698.52 | 105,398,698.52 |
| 2. 本期增加金额 | 4,265,702.50   | 4,265,702.50   |
|           |                |                |
| 3. 本期减少金额 | 711,798.31     | 711,798.31     |
| (1) 处置    | 711,798.31     | 711,798.31     |
| 4. 期末余额   | 108,952,602.71 | 108,952,602.71 |
| 二、累计折旧    |                |                |
| 1. 期初余额   | 43,340,376.23  | 43,340,376.23  |
| 2. 本期增加金额 | 15,130,110.65  | 15,130,110.65  |
| (1) 计提    | 15,130,110.65  | 15,130,110.65  |
|           |                |                |
| 3. 本期减少金额 | 282,071.61     | 282,071.61     |
| (1) 处置    | 282,071.61     | 282,071.61     |
|           |                |                |
| 4. 期末余额   | 58,188,415.27  | 58,188,415.27  |
| 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 | 50,764,187.44  | 50,764,187.44  |
| 2. 期初账面价值 | 62,058,322.29  | 62,058,322.29  |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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 | 软件使用权         | 其他           | 合计            |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |            |       |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 59,209,515.28 | 265,777.38 |       | 20,721,623.48 | 3,450,152.47 | 83,647,068.61 |
| 2. 本期增加金额 |               |            |       | 604,656.80    |              | 604,656.80    |
| （1）购置     |               |            |       | 604,656.80    |              | 604,656.80    |
| （2）内部研发   |               |            |       |               |              |               |
| （3）企业合并增加 |               |            |       |               |              |               |
|           |               |            |       |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |       |               |              |               |
| （1）处置     |               |            |       |               |              |               |
|           |               |            |       |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 59,209,515.28 | 265,777.38 |       | 21,326,280.28 | 3,450,152.47 | 84,251,725.41 |
| 二、累计摊销    |               |            |       |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 8,772,448.77  | 237,823.33 |       | 13,209,163.62 | 2,182,785.47 | 24,402,221.19 |
| 2. 本期增加金额 | 678,009.22    | 6,637.85   |       | 848,178.77    | 203,101.59   | 1,735,927.43  |
| （1）计提     | 678,009.22    | 6,637.85   |       | 848,178.77    | 203,101.59   | 1,735,927.43  |
|           |               |            |       |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |       |               |              |               |
| （1）处置     |               |            |       |               |              |               |
|           |               |            |       |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 9,450,457.99  | 244,461.18 |       | 14,057,342.39 | 2,385,887.06 | 26,138,148.62 |
| 三、减值准备    |               |            |       |               |              |               |
| 1. 期初余额   |               |            |       |               |              |               |

|           |               |           |      |              |              |               |
|-----------|---------------|-----------|------|--------------|--------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 |               |           |      |              |              |               |
| (1)       |               |           |      |              |              |               |
|           |               |           |      |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |           |      |              |              |               |
| (1)       |               |           |      |              |              |               |
|           |               |           |      |              |              |               |
| 4. 期末余额   |               |           |      |              |              |               |
| 四、账面价值    |               |           |      |              |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 49,759,057.29 | 21,316.20 | 0.00 | 7,268,937.89 | 1,064,265.41 | 58,113,576.79 |
| 2. 期初账面价值 | 50,437,066.51 | 27,954.05 | 0.00 | 7,512,459.86 | 1,267,367.00 | 59,244,847.42 |

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 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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   |  |              |
| 收购宁波市禾          | 28,548,569.7 |         |  |      |  | 28,548,569.7 |

|            |               |  |  |  |  |               |
|------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 源纺织品有限公司商誉 | 3             |  |  |  |  | 3             |
| 合计         | 28,548,569.73 |  |  |  |  | 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   |  |              |
| 收购宁波市禾源纺织品有限公司商誉 | 6,154,936.59 |      |  |      |  | 6,154,936.59 |
| 合计               | 6,154,936.59 |      |  |      |  | 6,154,936.59 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称              | 所属资产组或组合的构成及依据                            | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------|-------------------------------------------|-----------|-------------|
| 宁波市禾源纺织品有限公司资产组 | 经营性长期资产以及 分摊至该资产组的商誉，依据 为能够产生独立现金流的最小资产组合 | 内部组织结构划分  | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目              | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额         | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                              | 稳定期的关键参数              | 稳定期的关键参数的确定依据                  |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 宁波市禾源纺织品有限公司资产组 | 60,817,300.00 | 55,000,000.00 | 5,817,300.00 | 5 年    | 收入增长率-1.19%至2.90%，净利润增长率-11.44%至6.19% | 永续增长率0%，折现率11.24%（税前） | 采用加权平均资本成本（WACC），参考行业平均水平及公司风险 |
| 合计              | 60,817,300.00 | 55,000,000.00 | 5,817,300.00 |        |                                       |                       |                                |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、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          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修    | 7,955,730.66  | 1,005,133.63 | 1,596,683.03 | 0.00   | 7,364,181.26  |
| IP 授权 | 62,893.08     | 0.00         | 62,893.08    | 0.00   | 0.00          |
| 其他    | 7,802,143.32  | 738,930.17   | 1,592,471.80 | 0.00   | 6,948,601.69  |
| 合计    | 15,820,767.06 | 1,744,063.80 | 3,252,047.91 | 0.00   | 14,312,782.95 |

其他说明

29、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     | 15,797,163.35  | 3,316,648.10  | 15,964,398.47  | 3,359,650.07  |
| 内部交易未实现利润  | 33,454,097.60  | 6,413,938.27  | 25,570,880.66  | 5,244,857.12  |
| 可抵扣亏损      | 94,868,579.58  | 14,687,521.02 | 96,787,840.22  | 15,050,393.50 |
| 信用减值准备     | 9,388,310.91   | 1,535,404.25  | 9,581,533.34   | 1,568,154.92  |
| 与资产相关的政府补助 | 32,554,690.95  | 8,138,672.74  | 33,004,690.95  | 8,251,172.74  |
| 租赁负债       | 60,420,449.97  | 11,169,746.86 | 62,175,073.65  | 11,510,424.29 |
| 金融资产公允价值变动 | 480,580.99     | 72,087.15     | 480,580.99     | 72,087.15     |
| 预计负债       | 653,758.19     | 137,289.22    | 871,897.90     | 183,098.56    |
| 合计         | 247,617,631.54 | 45,471,307.61 | 244,436,896.18 | 45,239,838.35 |

(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 | 1,134,126.73  | 170,119.01    | 1,332,049.67  | 199,807.45    |
| 固定资产加速折旧        | 23,056,916.69 | 3,992,231.73  | 23,056,916.69 | 3,992,231.73  |
| 使用权资产           | 60,233,975.81 | 11,075,934.87 | 62,058,322.29 | 11,432,376.12 |
| 合计              | 84,425,019.23 | 15,238,285.61 | 86,447,288.65 | 15,624,415.30 |

（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 |                  | 45,471,307.61     |                  | 45,239,838.35     |
| 递延所得税负债 |                  | 15,238,285.61     |                  | 15,624,415.30     |

（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 | 16,982,212.47 | 4,667,191.13  |
| 可抵扣亏损    | 77,960,299.75 | 47,659,827.65 |
| 合计       | 94,942,512.22 | 52,327,018.78 |

（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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2026 年 |               | 2,923,287.66  |    |
| 2027 年 | 11,569,489.71 | 11,569,489.71 |    |
| 2028 年 | 9,339,774.77  | 9,339,774.77  |    |
| 2029 年 | 10,193,754.88 | 10,193,754.88 |    |
| 2030 年 | 13,633,520.63 | 13,633,520.63 |    |
| 2031 年 | 33,223,759.76 |               |    |
| 合计     | 77,960,299.75 | 47,659,827.65 |    |

其他说明

30、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         |
| 预付投资款项      | 30,000,000.00 |      | 30,000,000.00 |              |      |              |
| 预付设备、长期费用款项 | 1,840,435.36  |      | 1,840,435.36  | 8,672,950.46 |      | 8,672,950.46 |
| 合计          | 31,840,435.36 |      | 31,840,435.36 | 8,672,950.46 |      | 8,672,950.46 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |              |                                                              | 期初            |               |              |                                                              |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------------------------------------------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型         | 受限情况                                                         | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型         | 受限情况                                                         |
| 货币资金 | 17,269,635.08 | 17,269,635.08 | 银行承兑汇票及其他保证金 | 主要是系公司开具银行承兑汇票缴存的保证金，用于为票据付款义务提供质押担保，票据到期兑付前资金使用受限，兑付后自动解除限制 | 25,786,049.38 | 25,786,049.38 | 银行承兑汇票及其他保证金 | 主要是系公司开具银行承兑汇票缴存的保证金，用于为票据付款义务提供质押担保，票据到期兑付前资金使用受限，兑付后自动解除限制 |
| 合计   | 17,269,635.08 | 17,269,635.08 |              |                                                              | 25,786,049.38 | 25,786,049.38 |              |                                                              |

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   | 47,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 信用借款   | 150,600,000.00 | 108,600,000.00 |
| 短期借款利息 | 113,004.24     | 98,705.38      |
| 合计     | 197,713,004.24 | 148,698,705.38 |

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

### 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 | 104,701.56 | 0.00 |
| 其中：     |            |      |
| 其中：     |            |      |
| 合计      | 104,701.56 | 0.00 |

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 | 109,244,523.87 | 132,444,909.43 |
| 合计     | 109,244,523.87 | 132,444,909.43 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 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 | 219,733,251.12 | 171,061,030.03 |
| 应付未付费用  | 11,636,664.39  | 8,545,702.85   |
| 其他      | 4,702,010.82   | 464,834.14     |
| 合计      | 236,071,926.33 | 180,071,567.02 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,291,498.83 | 4,408,569.73 |
| 合计    | 1,291,498.83 | 4,408,569.73 |

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

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 | 89,832.62    | 232,191.76   |
| 运费     | 177,315.41   | 0.00         |
| 社保公积金  | 433,510.53   | 96,587.40    |
| 其他     | 590,840.27   | 4,079,790.57 |
| 合计     | 1,291,498.83 | 4,408,569.73 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

38、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 | 233,645.29 | 277,064.21 |
| 合计   | 233,645.29 | 277,064.21 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 19,000,998.42 | 21,605,180.68 |
| 合计        | 19,000,998.42 | 21,605,180.68 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

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

40、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         | 57,687,942.57 | 175,875,192.87 | 191,863,534.85 | 41,699,600.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,444,071.82  | 15,230,712.73  | 14,623,145.17  | 5,051,639.38  |
| 三、辞退福利         |               | 3,098,405.41   | 3,098,405.41   |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               | 645.70         | 645.70         |               |
| 合计             | 62,132,014.39 | 194,204,956.71 | 209,585,731.13 | 46,751,239.97 |

(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 | 55,555,569.96 | 162,160,918.60 | 177,917,357.84 | 39,799,130.72 |
| 2、职工福利费       | 296,507.06    | 2,483,093.91   | 2,779,600.97   |               |
| 3、社会保险费       | 1,008,536.66  | 6,936,230.45   | 6,839,315.33   | 1,105,451.78  |
| 其中：医疗保险费      | 829,084.34    | 6,455,714.40   | 6,383,369.37   | 901,429.37    |
| 工伤保险费         | 179,452.32    | 480,516.05     | 455,945.96     | 204,022.41    |
| 4、住房公积金       |               | 3,264,749.50   | 3,263,268.50   | 1,481.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 827,328.89    | 1,030,200.41   | 1,063,992.21   | 793,537.09    |
| 合计            | 57,687,942.57 | 175,875,192.87 | 191,863,534.85 | 41,699,600.59 |

(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 | 4,309,262.53 | 14,628,246.96 | 14,038,957.68 | 4,898,551.81 |
| 2、失业保险费  | 134,809.29   | 602,465.77    | 584,187.49    | 153,087.57   |
| 合计       | 4,444,071.82 | 15,230,712.73 | 14,623,145.17 | 5,051,639.38 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,574,667.56  | 10,570,986.43 |
| 企业所得税   | 19,828,662.52 | 14,640,804.91 |
| 个人所得税   | 1,596,533.34  | 405,173.92    |
| 城市维护建设税 | 152,552.86    | 314,741.64    |
| 房产税     | 1,197,067.51  | 1,936,482.08  |
| 土地使用税   | 460,967.43    | 538,757.65    |
| 教育费附加   | 96,531.02     | 149,118.33    |
| 印花税     | 423,325.69    | 213,482.10    |
| 地方教育费附加 | 45,148.54     | 96,759.95     |
| 水利建设基金  | 27,037.08     | 20,783.19     |
| 合计      | 28,402,493.55 | 28,887,090.20 |

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 | 138,578,611.55 | 74,929,436.50  |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的租赁负债 | 27,242,704.83  | 31,364,357.06  |
| 合计         | 165,821,316.38 | 106,293,793.56 |

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 | 82,599.01 | 135,535.20 |
| 合计     | 82,599.01 | 135,535.20 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 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           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 保证借款         | 5,000,000.00    | 0.00           |
| 信用借款         | 461,140,589.83  | 467,541,414.78 |
| 减：1年内到期的长期借款 | -138,578,611.55 | -74,929,436.50 |
| 合计           | 327,561,978.28  | 392,611,978.28 |

长期借款分类的说明：

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 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

(3) 可转换公司债券的说明

(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 | 26,770,492.74 | 33,565,676.62 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 加：未确认融资费用 | -6,509,830.62 | -2,846,869.90 |
| 合计        | 20,260,662.12 | 30,718,806.72 |

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 |
|-------|------------|------------|------|
| 应付退货款 | 431,524.46 | 871,897.90 |      |
| 合计    | 431,524.46 | 871,897.90 |      |

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 | 33,004,690.95 | 0.00 | 641,690.34 | 32,363,000.61 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 33,004,690.95 | 0.00 | 641,690.34 | 32,363,000.61 |            |

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 | 180,391,840.00 |             |    |       |    |    | 180,391,840.00 |

其他说明：

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

(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：

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） | 256,717,773.31 |      |      | 256,717,773.31 |
| 其他资本公积     | 25,574,187.36  |      |      | 25,574,187.36  |
| 合计         | 282,291,960.67 |      |      | 282,291,960.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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           |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股份回购 | 110,082,225.57 |      |      | 110,082,225.57 |
| 合计   | 110,082,225.57 |      |      | 110,082,225.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                  |                  |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

|                   |                    |                    | 损益 | 留存收益              |  |                    |                 |                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|----|-------------------|--|--------------------|-----------------|--------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -<br>10,612,772.91 | -7,824.14          |    | -<br>1,000,000.00 |  | 992,175.86         |                 | -<br>9,620,597.05  |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -<br>10,612,772.91 | -7,824.14          |    | -<br>1,000,000.00 |  | 992,175.86         |                 | -<br>9,620,597.05  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -<br>16,401,389.23 | -<br>12,116,607.15 |    |                   |  | -<br>11,196,698.41 | -<br>919,908.74 | -<br>27,598,087.64 |
| 外币财务报表折算差额        | -<br>16,401,389.23 | -<br>12,116,607.15 |    |                   |  | -<br>11,196,698.41 | -<br>919,908.74 | -<br>27,598,087.64 |
| 其他综合收益合计          | -<br>27,014,162.14 | -<br>12,124,431.29 |    | -<br>1,000,000.00 |  | -<br>10,204,522.55 | -<br>919,908.74 | -<br>37,218,684.69 |

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 | 64,018,123.86 |      |      | 64,018,123.86 |
| 合计     | 64,018,123.86 |      |      | 64,018,123.86 |

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       | 409,174,149.91 | 375,500,887.05 |
| 调整后期初未分配利润        | 409,174,149.91 | 375,500,887.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,525,823.48 | 49,791,652.79  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利  | 14,137,747.20  | 27,058,776.00  |
| 其他综合收益转入 | 990,000.00     |                |
| 期末未分配利润  | 383,520,579.23 | 398,233,763.84 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明:

## 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 | 1,076,010,389.34 | 698,324,159.08 | 992,058,568.06 | 645,191,546.95 |
| 其他业务 | 6,198,168.38     | 1,497,255.82   | 4,294,358.00   | 1,682,319.23   |
| 合计   | 1,082,208,557.72 | 699,821,414.90 | 996,352,926.06 | 646,873,866.18 |

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

| 合同分类    | 分部 1             |                | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                |
|---------|------------------|----------------|------|------|------|------|------------------|----------------|
|         | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本           |
| 业务类型    | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |      |      |      |      | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |
| 其中:     |                  |                |      |      |      |      |                  |                |
| 文化创意类   | 705,423,124.29   | 498,685,230.28 |      |      |      |      | 705,423,124.29   | 498,685,230.28 |
| 运动健康类   | 370,587,265.05   | 201,283,830.84 |      |      |      |      | 370,587,265.05   | 201,283,830.84 |
| 其他业务    | 6,198,168.38     | 1,497,255.82   |      |      |      |      | 6,198,168.38     | 1,497,255.82   |
| 按经营地区分类 | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |      |      |      |      | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |
| 其中:     |                  |                |      |      |      |      |                  |                |
| 北美洲     | 954,891,437.04   | 604,809,025.35 |      |      |      |      | 954,891,437.04   | 604,809,025.35 |
| 欧洲      | 50,109,462.16    | 40,083,780.62  |      |      |      |      | 50,109,462.16    | 40,083,780.62  |
| 中国境内    | 23,209,488.14    | 16,044,751.30  |      |      |      |      | 23,209,488.14    | 16,044,751.30  |
| 大洋洲     | 21,692,618.90    | 16,311,991.75  |      |      |      |      | 21,692,618.90    | 16,311,991.75  |
| 南美洲     | 17,307,737.74    | 13,225,105.56  |      |      |      |      | 17,307,737.74    | 13,225,105.56  |
| 亚洲      | 14,975,109.98    | 10,967,721.94  |      |      |      |      | 14,975,109.98    | 10,967,721.94  |

|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|------------|------------------|----------------|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 非洲         | 22,703.76        | 23,940.42      |  |  |  |  | 22,703.76        | 23,940.42      |
| 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 | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |  |  |  |  | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 在某一时点确认    | 1,081,508,199.25 | 700,854,444.14 |  |  |  |  | 1,081,508,199.25 | 700,854,444.14 |
| 在某一时段内确认   | 700,358.47       | 611,872.80     |  |  |  |  | 700,358.47       | 611,872.80     |
| 按合同期限分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按销售渠道分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 合计         | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |  |  |  |  | 1,082,208,557.72 | 701,466,316.94 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

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 | 752,286.10   | 1,226,435.57 |
| 教育费附加   | 436,586.35   | 597,380.64   |
| 房产税     | 1,799,021.95 | 1,361,377.53 |
| 土地使用税   | 843,934.20   | 815,934.64   |
| 车船使用税   | 1,178.40     | 1,118.40     |
| 印花税     | 605,373.62   | 416,024.17   |
| 地方教育费附加 | 209,078.73   | 398,253.76   |
| 水利建设基金  | 129,587.18   | 120,922.37   |
| 其他      | 110,295.26   | 94,140.78    |
| 合计      | 4,887,341.79 | 5,031,587.86 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 办公费    | 5,186,293.83   | 4,309,644.66  |
| 保险费    | 820,425.06     | 683,589.75    |
| 差旅费    | 2,278,362.98   | 1,957,677.10  |
| 车辆费    | 562,020.05     | 441,777.51    |
| 工资及福利费 | 63,427,687.68  | 60,001,177.20 |
| 管理咨询费  | 3,695,931.05   | 3,179,289.86  |
| 其他     | 6,901,647.43   | 6,671,282.95  |
| 社保及公积金 | 8,646,432.02   | 7,447,248.58  |
| 无形资产摊销 | 1,538,136.23   | 1,177,347.70  |
| 修理费    | 2,377,609.86   | 1,768,163.34  |
| 业务招待费  | 1,498,303.22   | 1,321,151.92  |
| 折旧费    | 14,011,555.37  | 6,687,428.41  |
| 租赁费    | 1,173,861.79   | 2,559,876.22  |
| 合计     | 112,118,266.57 | 98,205,655.20 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 办公费    | 1,294,213.62  | 858,024.09    |
| 差旅费    | 1,447,008.46  | 1,336,267.57  |
| 工会经费   | 209,296.98    | 150,145.95    |
| 工资及福利费 | 21,496,698.99 | 13,595,819.34 |
| 广告费    | 72,190,523.66 | 57,446,502.73 |
| 快件费    | 2,831,339.87  | 1,983,496.15  |
| 其他     | 7,691,409.07  | 3,528,594.99  |
| 社保支出   | 2,662,017.35  | 1,118,263.41  |
| 市场支持费  | 43,837,811.34 | 49,822,983.59 |
| 无形资产摊销 | 41,089.10     | 644,085.53    |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 业务宣传费 | 10,321,043.44  | 82,878.01      |
| 业务招待费 | 636,840.84     | 555,317.42     |
| 运输费   | 658,623.12     | 732,049.81     |
| 展览费   | 877,859.68     | 1,312,932.10   |
| 折旧费   | 270,573.73     | 154,864.53     |
| 住房公积金 | 504,379.00     | 376,878.00     |
| 咨询费   | 0.00           | 529,918.41     |
| 租赁费   | 506,239.13     | 0.00           |
| 合计    | 167,476,967.38 | 134,229,021.63 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 直接人工        | 22,043,660.08 | 16,637,248.62 |
| 直接材料        | 9,046,565.74  | 7,921,469.49  |
| 折旧费用和长期费用摊销 | 507,638.10    | 561,691.75    |
| 无形资产摊销      | 71,975.17     | 101,146.40    |
| 设计费         | 718,600.90    | 274,027.48    |
| 委托外部研究开发费用  | 1,209,672.14  | 657,575.03    |
| 其他          | 946,462.21    | 546,765.58    |
| 合计          | 34,544,574.34 | 26,699,924.35 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 7,943,785.92  | 5,488,625.28  |
| 其中：租赁负债利息费用 | 756,957.42    | 490,950.29    |
| 减：利息收入      | 3,760,747.23  | 4,272,616.44  |
| 汇兑损益        | 21,746,011.99 | -1,553,440.61 |
| 手续费及其他      | 1,890,209.91  | 887,708.52    |
| 合计          | 27,819,260.59 | 550,276.76    |

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        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助   | 641,690.34   | 268,513.88   |
| 与收益相关的政府补助   | 1,279,195.82 | 3,953,787.32 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 88,945.53    | 29,802.96    |
| 其他           | 18,682.33    |              |
| 合计           | 2,028,514.02 | 4,252,104.16 |

## 68、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

## 69、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              | -839,689.00   | 74.30      |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -839,641.56   |            |
| 其他非流动金融资产            | -778,053.09   | -45,242.41 |
| 合计                   | -1,617,742.09 | -45,168.11 |

其他说明：

## 70、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                    | -308,255.46 | -165,585.16 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                 | 96,000.94   | 112,500.00  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入              | 105,559.00  |             |
| 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益 | 132,375.00  |             |
| 其他                                |             | 137,000.00  |
| 合计                                | 25,679.48   | 83,914.84   |

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       |
|-----------|---------------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | -4,689,465.89 | -368,147.63 |
| 其他应收款坏账损失 | -374,320.47   | -48,454.11  |
| 长期应收款坏账损失 | 19,523.42     | 2,793.55    |
| 合计        | -5,044,262.94 | -413,808.19 |

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         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -7,372,751.55 | -8,930,313.53 |
| 合计                  | -7,372,751.55 | -8,930,313.53 |

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   | -329,920.09 | 10,739.13 |
| 其他长期资产处置利得 | -1,593.18   | 0.00      |
| 合计         | -338,899.61 | 10,739.13 |

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<br>额 |
|----|--------------|------------|-------------------|
| 其他 | 1,923,902.96 | 563,787.32 | 1,923,902.96      |
| 合计 | 1,923,902.96 | 563,787.32 | 1,923,902.96      |

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<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 6.80       | 0.00       | 6.80              |
| 非流动资产损毁报废损失 | 59,456.86  | 62,843.01  | 59,456.86         |
| 罚款支出        | 1,157.79   | 17,391.48  | 1,157.79          |
| 其他          | 301,402.89 | 430,437.54 | 301,402.89        |
| 合计          | 362,024.34 | 510,672.03 | 362,024.34        |

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 | 19,274,831.99 | 14,598,735.06 |
| 递延所得税费用 | 493,843.63    | 27,687.82     |
| 合计      | 19,768,675.62 | 14,626,422.88 |

(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                           | 24,783,148.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,801,168.03  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 44,620.65     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -164.85       |
| 非应税收入的影响                       | -5,277.96     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,176.41      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -460,387.38   |
| 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 | 16,384,540.72 |
| 所得税费用                          | 19,768,675.62 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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     | 1,416,704.64  | 3,922,432.36  |
| 收利息收入     | 3,529,692.20  | 3,981,016.83  |
| 收回保证金     | 222,404.00    | 552,600.00    |
| 收到往来款     | 2,857,160.42  | 1,971,199.96  |
| 品牌服务业务代收款 | 16,515.49     | 45,605,828.99 |
| 其他        | 4,111,704.28  | 3,389,004.59  |
| 合计        | 12,154,181.03 | 59,422,082.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款       | 5,654,232.91   | 6,444,189.95   |
| 支付保证金     | 628,153.94     | 5,000.00       |
| 期间费用支出    | 136,513,454.85 | 88,098,746.17  |
| 手续费       | 1,892,487.73   | 420,010.72     |
| 品牌服务业务代付款 | 274,081.43     | 34,345,963.71  |
| 其他        | 4,909,325.72   | 3,391,950.88   |
| 合计        | 149,871,736.58 | 132,705,861.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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 | 280,702,233.98 | 7,310,800.00 |
| 套期保值业务 | 29,403,840.00  |              |
| 合计     | 310,106,073.98 | 7,310,800.00 |

收到的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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 | 280,595,233.04 | 7,173,800.00 |
| 套期保值业务 | 29,454,740.00  |              |
| 合计     | 310,049,973.04 | 7,173,800.00 |

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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         |
|------|---------------|---------------|
| 厂房租金 | 17,296,083.10 | 14,228,537.78 |
| 其他   |               | 413,484.61    |
| 合计   | 17,296,083.10 | 14,642,022.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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                              | 5,014,472.46  | 65,146,754.79 |
| 加：资产减值准备                         | 12,417,014.49 | 9,344,121.72  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 26,615,285.20 | 15,795,915.48 |
| 使用权资产折旧                          | 15,130,110.65 | 9,427,380.48  |
| 无形资产摊销                           | 1,735,927.43  | 1,699,872.50  |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,252,047.91  | 2,987,727.57  |
| 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） | 338,899.61    | -10,739.13    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 59,456.86     | 62,843.01     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 1,617,742.09  | 45,168.11     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 29,689,797.91 | 3,935,184.67  |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -25,679.48      | -83,914.84     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）  | -231,469.26     | -217,049.15    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -386,129.69     | -209,622.39    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -72,631,027.07  | -34,144,217.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -110,912,009.23 | 5,580,498.94   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 5,867,237.70    | -49,323,265.15 |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -82,448,322.42  | 30,036,659.12  |
| 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               | 370,272,635.01  | 442,738,602.02 |
| 减：现金的期初余额             | 559,133,719.26  | 537,849,464.31 |
| 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          | -188,861,084.25 | -95,110,862.29 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 370,272,635.01 | 559,133,719.26 |
| 其中：库存现金        | 56,144.66      | 66,559.80      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 342,760,149.87 | 521,610,987.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 27,456,340.48  | 37,456,171.79  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 370,272,635.01 | 559,133,719.26 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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  |               |          | 265,875,188.11 |
| 其中：美元 | 38,835,079.30 | 6.810900 | 264,501,841.60 |
| 欧元    | 173,206.43    | 7.767100 | 1,345,311.66   |
| 港币    | 36.52         | 0.868550 | 31.72          |
| 日元    | 845.00        | 0.042045 | 35.53          |

|       |                   |          |                |
|-------|-------------------|----------|----------------|
| 英镑    | 2,897.37          | 9.014500 | 26,118.34      |
| 越南盾   | 7,138,084.00      | 0.000259 | 1,849.26       |
| 应收账款  |                   |          | 846,717,081.89 |
| 其中：美元 | 122,968,766.96    | 6.810900 | 837,527,974.91 |
| 欧元    | 779,058.09        | 7.767100 | 6,051,022.09   |
| 港币    | 0.00              | 0        | 0.00           |
| 日元    | 73,610,323.00     | 0.042045 | 3,094,946.03   |
| 加拿大元  | 9,016.00          | 4.784700 | 43,138.86      |
| 长期借款  |                   |          |                |
| 其中：美元 |                   |          |                |
| 欧元    |                   |          |                |
| 港币    |                   |          |                |
| 应付账款  |                   |          | 614,423,338.96 |
| 其中：美元 | 88,453,681.43     | 6.810900 | 602,449,178.85 |
| 欧元    | 145,941.88        | 7.767100 | 1,133,545.18   |
| 越南盾   | 41,844,346,824.00 | 0.000259 | 10,840,614.93  |
| 其他应收款 |                   |          | 18,087,281.54  |
| 其中：美元 | 1,505,107.77      | 6.810900 | 10,251,138.51  |
| 越南盾   | 30,247,203,584.00 | 0.000259 | 7,836,143.03   |
| 其他应付款 |                   |          | 2,046,271.88   |
| 其中：美元 | 71,029.64         | 6.810900 | 483,775.78     |
| 欧元    | 200,000.00        | 7.767100 | 1,553,420.00   |
| 越南盾   | 35,033,381.00     | 0.000259 | 9,076.10       |

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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   |
|-------------------------------------------------|---------|-------|--------|
| CHUANGYUAN VIETNAM COMPANY LIMITED.             | 越南      | 越南盾   | 当地流通货币 |
| RITFIT LLC                                      | 美国      | 美元    | 当地流通货币 |
| CHUANGYUAN VIET NAM (THAI BINH) COMPANY LIMITED | 越南      | 越南盾   | 当地流通货币 |

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目          | 本期金额（元）  | 上期金额（元）    |
|-------------|----------|------------|
| 简化处理的短期租赁费用 | 7,619.04 | 955,472.87 |
| 合计          | 7,619.04 | 955,472.87 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                   | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------------------|------------|--------------------------|
| 滁州诗漫纺织品有限公司          | 203,669.74 |                          |
| 宁波企民供应链管理有限公司        | 165,137.61 |                          |
| 滁州市加牧电子科技有限责任公司      | 126,187.14 |                          |
| 太阳谷食品（安徽）有限公司        | 66,055.02  |                          |
| 来安县源丰包装制品有限公司        | 30,825.66  |                          |
| 滁州诗漫纺织品有限公司          | 16,513.76  |                          |
| 宁波三青马文化科技有限公司        | 13,666.51  |                          |
| 上海星靓实业有限公司           | 12,660.54  |                          |
| 宁波众观文化科技有限公司         | 11,822.49  |                          |
| 滁州市加牧电子科技有限责任公司      | 11,009.16  |                          |
| 来安县东方激光刀模有限公司        | 5,504.58   |                          |
| 宁波宏义供应链有限公司          | 4,193.50   |                          |
| 宁波洲拓电子科技有限公司         | 3,979.83   |                          |
| 宁波佳德网络科技有限公司         | 3,797.24   |                          |
| 宁波新拓电子科技有限公司         | 3,341.28   |                          |
| 宁波创来机械有限公司           | 2,752.29   |                          |
| 宁波众观集创科技有限公司         | 1,851.84   |                          |
| 宁波思古文化传媒有限责任公司       | 688.08     |                          |
| 宁波魔力涌现创业投资合伙企业（有限合伙） | 688.05     |                          |
| 合计                   | 684,344.32 |                          |

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 销售损益 | 融资收益 | 未纳入租赁投资净额的可变 |
|----|------|------|--------------|
|----|------|------|--------------|

|             |  |           | 租赁付款额相关的收入 |
|-------------|--|-----------|------------|
| 租赁投资净额的融资收益 |  | 24,238.39 |            |
| 合计          |  | 24,238.39 |            |

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额 |            |
|---------------|------------|------------|
|               | 期末金额       | 期初金额       |
| 第一年           | 438,945.12 | 438,945.12 |
| 第二年           | 438,945.12 | 438,945.12 |
| 第三年           | 219,472.56 | 438,945.12 |
| 第四年           | 0.00       | 219,472.56 |
| 第五年           | 0.00       | 0.00       |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 0.00       | 0.00       |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

| 项目          | 本期金额（元）      | 上期金额（元）      |
|-------------|--------------|--------------|
| 未折现的租赁收款额小计 | 1,097,362.80 | 1,536,307.92 |
| 加：未担保余值     | 219,469.04   | 219,469.04   |
| 减：未实现融资收益   | 57,372.05    | 109,898.98   |
| 租赁投资净额      | 1,259,459.79 | 1,645,877.98 |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 直接人工        | 22,043,660.08 | 16,637,248.62 |
| 直接材料        | 9,046,565.74  | 7,924,496.73  |
| 委托外部研究开发费用  | 1,209,672.14  | 657,575.03    |
| 折旧费用和长期费用摊销 | 507,638.10    | 561,691.75    |
| 设计费         | 718,600.90    | 274,027.48    |
| 无形资产摊销      | 71,975.17     | 101,146.40    |
| 其他          | 946,462.21    | 543,738.34    |
| 合计          | 34,544,574.34 | 26,699,924.35 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 其中：费用化研发支出 | 34,544,574.34 | 26,699,924.35 |
|------------|---------------|---------------|

1、符合资本化条件的研发项目

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 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(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

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --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：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

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：

报告期内公司新纳入合并范围的主体共 6 家。

|      |      |      |      |       |
|------|------|------|------|-------|
| 公司名称 | 经营日期 | 注册资本 | 股权比例 | 主要经营地 |
|------|------|------|------|-------|

|                              |               |           |         |      |
|------------------------------|---------------|-----------|---------|------|
| 宁波市禾庭家居有限公司                  | 2026.01.07-长期 | 100 万元人民币 | 52.91%  | 宁波   |
| 杭州福至灵韵文化科技有限公司               | 2026.05.09-长期 | 100 万元人民币 | 100.00% | 杭州   |
| 杭州灵犀福佑文化科技有限公司               | 2026.05.09-长期 | 100 万元人民币 | 100.00% | 杭州   |
| 杭州瑞锦天成文化科技有限公司               | 2026.05.09-长期 | 100 万元人民币 | 100.00% | 杭州   |
| RITFITNESS AUSTRALIA PTY LTD | 2026.02.04-长期 | 1 万澳元     | 56.00%  | 澳大利亚 |
| RITFITNESS (UK) LIMITED      | 2026.04.24-长期 | 1000 英镑   | 56.00%  | 英国   |

6、其他

十、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

单位：元

| 子公司名称        | 注册资本           | 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 | 284,000,000.00 | 安徽    | 安徽省滁州市来安县经济开发区中央大道16号 | 许可项目：出版物印刷；包装装潢印刷品印刷；文件、资料等其他印刷品印刷；医护人员防护用品生产（Ⅱ类医疗器械）；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；药品生产；道路货物运输（不含危险货物） | 100.00% |    | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；专业设计服务；玩具、动漫及游艺用品销售；数字文化创意软件开发；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；计算机系统服务；图文设计制作；软件开发；信息技术咨询服务；计算机软硬件及辅助设备零售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；土地使用权租赁；纸制品制造；塑料制品制造；塑料包装箱及容器制造；金属包装容器及材料制造；纸和纸板容器制造；纸制品销售；塑料制品销售；包装材料</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 料及制品销售；文具制造；金属工具制造；五金产品制造；面料纺织加工；家用纺织制成品制造；产业用纺织制成品制造；电工器材制造；日用杂品制造；玩具制造；体育用品及器材制造；办公用品销售；文具用品零售；文具用品批发；五金产品批发；五金产品零售；金属制品销售；日用杂品销售；玩具销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；日用口罩（非医用）生产；第一类医疗器械生产；宠物食品及用品零售；海绵制品销售；橡胶制品销售；母婴用品销售；户外用品销售；藤制品销售；金属工具销售；风动和电动工具销售；软木制品销售；家具销售；日用玻璃制品销售；进出口代理；货物进出口；技术进出口（除许可业 |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                                   |                |     |                                                             |                                                                                                                                       |         |         |      |
|-----------------------------------|----------------|-----|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|
|                                   |                |     |                                                             | 务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目                                                                                                               |         |         |      |
| Cre8 Direct, Inc.                 | 61.61          | 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       | 122,916,141.90 | 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，日历和办公用品类类似的文具                                                                                                             |         | 100.00% | 投资设立 |
| CRE8 DIRECT (HK) LIMITED          | 8,549.40       | 香港  | 6/F Manulife Place, 348 Kwun Tong Road, Kowloon, Hong Kong. | 国际贸易                                                                                                                                  |         | 100.00% | 投资设立 |
| CRE8 DIRECT (SINGAPORE) PTE. LTD. | 122,829,500.00 | 新加坡 | 2 Venture Drive #11-31 Vision Exchange Singapore (608526)   | 投资、贸易                                                                                                                                 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 滁州慧源进出口有限公司                       | 500,000.00     | 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 | 100.00% |         | 投资设立 |

|                                                                          |                   |    |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |         |      |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|----|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|
|                                                                          |                   |    |                                        | 关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                       |         |         |      |
| CREVIET<br>INTERNATIO<br>NAL<br>TRADING<br>(VIETNAM)<br>CO., LIMITE<br>D | 2,898,080.<br>00  | 越南 | 越南北宁<br>省, 北宁市<br>宁夏坊武氏<br>六路 71 号     | 国际贸易                                                                                                                                                                                                                                                                  |         | 100.00% | 投资设立 |
| 创源体育用<br>品有限公司                                                           | 50,000,000<br>.00 | 安徽 | 安徽省滁州<br>市来安县经<br>济开发区中<br>央大道 48<br>号 | 专项运动器<br>材及配件制<br>造; 体育用<br>品及器材、<br>纺织品、箱<br>包、家居用<br>品、宠物用<br>品、化妆<br>品、厨具卫<br>具、工艺美<br>术品及礼仪<br>用品制造<br>(象牙及其<br>制品除<br>外)、纸制<br>品、塑料制<br>品、文具用<br>品、文化用<br>品、办公用<br>品、五金产<br>品、日用百<br>货、玩具制<br>造及销售;<br>货物及技术<br>进出口(国<br>家禁止或涉<br>及行政审批<br>的货物和技<br>术进出口除<br>外)。 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 创源产业园<br>管理有限公司                                                          | 90,000,000<br>.00 | 安徽 | 安徽省滁州<br>市来安县经<br>济开发区中<br>央大道 48<br>号 | 园区管理服<br>务; 企业管<br>理、物业管<br>理、酒店管<br>理; 市场策<br>划、商务咨<br>询、社会经<br>济咨询服务<br>、展览展示<br>服务、会务<br>服务; 建筑<br>工程、装饰<br>工程的施<br>工; 房屋租<br>赁。(依法<br>须经批准的<br>项目, 经相<br>关部门批准                                                                                                    | 100.00% |         | 投资设立 |

|                |               |    |                                                |                                                                                                                 |         |  |      |
|----------------|---------------|----|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|------|
|                |               |    |                                                | 后方可开展经营活动)                                                                                                      |         |  |      |
| 宁波创源文创电子商务有限公司 | 9,200,000.00  | 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)        | 动漫饰品、工艺品、纸塑制品、包装制品、文具用品、文化办公用品、五金制品、电工器材、日用品、电动玩具、体育用品、工艺品的网上销售、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务。                       | 100.00% |  | 投资成立 |
| 杭州创源文创文化发展有限公司 | 23,530,000.00 | 杭州 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街 1008 号 14 幢 503 室 504 室       | 国内广告的设计、制作、代理、发布；会展策划、服务；文化艺术活动策划；文化信息咨询；工艺礼品、文化办公用品、艺术品、装饰品、纸塑制品、包装制品、文具用品、五金制品、电工器材、日用百货、电动玩具、体育用品、工艺品的设计和销售。 | 100.00% |  | 投资成立 |
| 宁波快邦投资咨询有限公司   | 10,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市北仑区大碶街道宝山路 1229 号 (中青文化广场) 1 幢 B1402 室-1 | 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、开发咨询；计算机硬件及网络系统的技术研发、咨                                                   | 100.00% |  | 投资设立 |

|                      |                   |    |                                                      |                                                                                                                                                                                                                      |         |  |      |
|----------------------|-------------------|----|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|------|
|                      |                   |    |                                                      | 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。                                                                                                                                              |         |  |      |
| 妙吾科技<br>（浙江）有<br>限公司 | 15,000,000<br>.00 | 宁波 | 浙江省宁波市海曙区丽园南路 501 号 5-1-21, 5-1-22, 5-1-23, 5-1-24 室 | 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；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；体育用品及器材批发；日用品销售；家居用品销 | 100.00% |  | 投资设立 |

|                   |               |    |                                                   |                                                                                                         |         |         |      |
|-------------------|---------------|----|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------|
|                   |               |    |                                                   | 售；厨具工具及日用杂品批发(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)。许可项目：食品销售；食品互联网销售(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,具体经营项目以审批结果为准)。 |         |         |      |
| Zeal Concept Inc. | 26,754,370.00 | 美国 | 3540 Toringdon Way, Suite 200 Charlotte, NC 28277 | 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。         | 100.00% |         | 投资成立 |
| 智源（宁波）供应链有限公司     | 1,033,545.00  | 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                   |         | 100.00% | 投资设立 |

|               |               |    |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                     |        |        |      |
|---------------|---------------|----|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|               |               |    |                                      | 营业执照依法自主开展经营活动)。                                                                                                                                                                                                                                    |        |        |      |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 10,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市鄞州区泰康中路 666 号 601 室            | 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；进出口代理；货物进出口。 | 56.00% |        | 股权转让 |
| RITFIT LLC    | 359,420.00    | 美国 | 16192 Coastal Highway, Lewes, Delawa | 户外用品、宠物用品、五金件、日用品、办公                                                                                                                                                                                                                                |        | 56.00% | 投资设立 |

|              |                |    |                             |                                                                                                                                                                                                                                                |  |        |      |
|--------------|----------------|----|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
|              |                |    | re, 19958, County of Sussex | 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。                                                                                                                                                                                                    |  |        |      |
| 宁波脱凡体育科技有限公司 | 3, 500, 000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市鄞州区泰康中路 666 号 601 室   | 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；进出口代理；货 |  | 56.00% | 股权转让 |

|                      |                  |    |                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |  |      |
|----------------------|------------------|----|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|------|
|                      |                  |    |                                                   | 物进出口。                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |  |      |
| 宁波市禾源<br>纺织品有限<br>公司 | 3,474,900.<br>00 | 宁波 | 浙江省宁波<br>市江北区北<br>海路 239 弄<br>28 号 5 幢 7<br>幢 9 幢 | 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 | 52.91% |  | 股权转让 |

|              |              |    |                         |                                                                                                                                                                                                                                            |         |        |      |
|--------------|--------------|----|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|------|
|              |              |    |                         | 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)。                                                                                                                                                                                              |         |        |      |
| 宁波浩加旅游用品有限公司 | 1,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市江北区北海路239弄28号9幢3楼 | 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)。 |         | 52.91% | 股权转让 |
| 宁波创源海        | 50,000,000   | 宁波 | 浙江省宁波                   | 一般项目:                                                                                                                                                                                                                                      | 100.00% |        | 投资设立 |

|                   |            |    |                                              |                                                                                                                                                                            |  |        |      |
|-------------------|------------|----|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
| 纳科技有限公司           | .00        |    | 市北仑区大碶街道庐山西路 45 号 1 幢 3 层-1                  | 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）。 |  |        |      |
| 株式会社 RITFIT JAPAN | 177,039.00 | 日本 | 东京都 足立区 西伊兴 3 丁目 3 号街区 27 号 T&T Heihts 205 室 | 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业务代理网站设计、企                                                                     |  | 56.00% | 投资设立 |

|              |              |    |                                      |                                                                                                                                                                                                                                |        |  |      |
|--------------|--------------|----|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|------|
|              |              |    |                                      | 划、制作、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                                                                                                                                                                     |        |  |      |
| 宁波震越国际贸易有限公司 | 2,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市鄞州区曙光北路 1858 号（7-1）-（7-5）727 室 | 进出口代理；货物进出口；办公用品销售；文具用品批发；日用品批发；日用品销售；日用杂品销售；移动终端设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；网络设备销售；机械设备销售；农业机械销售；五金产品批发；服装服饰批发；针纺织品销售；服装服饰零售；产业用纺织制成品销售；体育用品及器材批发；建筑用金属配件销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；玩具、动漫及游艺用品销售；平面设计；专业设计服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技 | 65.00% |  | 投资成立 |

|                 |               |    |                                         |                                                                                                                                                                |        |        |      |
|-----------------|---------------|----|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|------|
|                 |               |    |                                         | 术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；宠物食品及用品零售；海绵制品销售；橡胶制品销售；母婴用品销售；户外用品销售；藤制品销售；金属工具销售；风动和电动工具销售；软木制品销售；家具销售；塑料制品销售；日用玻璃制品销售；纸制品销售(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)。 |        |        |      |
| RITFITNESS INC. | 35,562.00     | 美国 | 特拉华州多佛市 A 街果岭 8 号                       | 批发零售户外产品、宠物产品、硬件、生活用品、办公用品、电动玩具、体育用品、纸张产品和电气设备等；自营进出口经营或代理货物和技术。                                                                                               |        | 56.00% | 投资设立 |
| RitFitness GmbH | 190,217.50    | 德国 | 德国杜塞尔多夫巴恩大街 9 号                         | 出口、批发及零售等。                                                                                                                                                     |        | 56.00% | 投资设立 |
| 浙江源脉文化科技有限公司    | 10,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市北仑区大碇街道宝山路 1305 弄 199 号 A 幢 606 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；信息咨询服务（不含许                                                                                                                  | 70.00% |        | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 可类信息咨询<br>服务)；<br>软件开发；<br>互联网销售<br>(除销售需<br>要许可的商<br>品)；信息<br>系统集成服<br>务；组织文<br>化艺术交流<br>活动；专业<br>设计服务；<br>工艺美术品<br>及礼仪用品<br>销售(象牙<br>及其制品除<br>外)；日用<br>品销售；针<br>纺织品销<br>售；钟表销<br>售；电子产<br>品销售；家<br>用电器销<br>售；玩具销<br>售；箱包销<br>售；办公用<br>品销售；体<br>育用品及器<br>材零售；户<br>外用品销<br>售；服装服<br>饰批发；服<br>装服饰零<br>售；鞋帽批<br>发；鞋帽零<br>售；宠物食<br>品及用品批<br>发；宠物食<br>品及用品零<br>售；计算机<br>软硬件及辅<br>助设备批<br>发；计算机<br>软硬件及辅<br>助设备零<br>售；厨具卫<br>具及日用杂<br>品批发；厨<br>具卫具及日<br>用杂品零<br>售；音响设<br>备销售；照<br>相机及器材<br>销售；通讯<br>设备销售；<br>五金产品批<br>发；五金产<br>品零售；珠 |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 宝首饰批<br>发；珠宝首<br>饰零售；金<br>银制品销<br>售；个人卫<br>生用品销<br>售；机械设<br>备销售；家<br>具销售；金<br>属材料销<br>售；眼镜销<br>售（不含隐<br>形眼镜）；<br>礼品花卉销<br>售；化妆品<br>批发；化妆<br>品零售；消<br>防器材销<br>售；安防设<br>备销售；乐<br>器零售；灯<br>具销售；计<br>算机及办公<br>设备维修；<br>劳动保护用<br>品销售；日<br>用玻璃制品<br>销售；网络<br>设备销售；<br>文具用品批<br>发；文具用<br>品零售；消<br>毒剂销售<br>（不含危险<br>化学品）；<br>特种劳动防<br>护用品销<br>售；汽车装<br>饰用品销<br>售；智能无<br>人飞行器销<br>售；显示器<br>件销售；食<br>用农产品批<br>发；食用农<br>产品零售；<br>初级农产品<br>收购；金属<br>链条及其他<br>金属制品销<br>售；渔具销<br>售；单用途<br>商业预付卡<br>代理销售；<br>国内贸易代<br>理；货物进<br>出口；技术<br>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)。许可项目：酒类经营；食品销售；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）（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）。 |  |         |      |
| CHUANGYUAN<br>VIET NAM<br>(THAI<br>BINH)<br>COMPANY<br>LIMITED | 35,421,100<br>.00 | 越南 | 太平省，太<br>瑞县，盐田<br>市镇，莲河<br>太工业区<br>(GREEN<br>IP-1)，NX6<br>区<br>F7A, F7B 厂<br>房<br>Nhà xưởng<br>số NX6<br>(F7A, F7B)<br>Cty TNHH<br>Quốc Tế Nam<br>Tài Thái<br>Bình, Lô<br>B2 KCN<br>Liên Hà<br>Thái, Thị<br>Trấn Diêm<br>Điện, Huyện<br>Thái Thụy,<br>Tỉnh Thái<br>Bình | 瓦楞纸、瓦<br>楞纸板及其<br>纸包装制品<br>生产、未列<br>明的纸与纸<br>板制品制<br>造、印刷                                                    |  | 100.00% | 投资设立 |
| CRE8<br>DIRECT<br>LIMITED.                                     | 566,312.00        | 香港 | FLAT/RM A<br>20/F ZJ<br>300 300<br>LOCKHART<br>ROAD WAN<br>CHAI HK                                                                                                                                                                                                      | 国际贸易                                                                                                         |  | 100.00% | 投资设立 |
| Mewell<br>Tech(HK) Li<br>mited<br>妙五科技香<br>港有限公司               | 70,789.00         | 香港 | 香港旺角亚<br>皆老街 2C<br>号启如商业<br>大厦 6 楼<br>602 室                                                                                                                                                                                                                             | 化妆品、护<br>肤品、保健<br>品进出口销<br>售;跨境服<br>务                                                                        |  | 100.00% | 投资设立 |
| 宁波源来文                                                          | 300,000.00        | 宁波 | 浙江省宁波                                                                                                                                                                                                                                                                   | 一般项目：                                                                                                        |  | 70.00%  | 投资设立 |

|         |  |  |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|---------|--|--|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| 化创意有限公司 |  |  | 市江北区定英路 369 号 15 幢 1-1 | 互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息系统集成服务；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用品销售；针纺织品销售；钟表销售；电子产品销售；家用电器销售；玩具销售；箱包销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零 |  |  |  |
|---------|--|--|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 售；音响设备销售；照相机及器材销售；通讯设备销售；五金产品批发；五金产品零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；机械设备销售；家具销售；金属材料销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；礼品花卉销售；化妆品批发；化妆品零售；消防器材销售；安防设备销售；乐器零售；灯具销售；计算机及办公设备维修；劳动保护用品销售；日用玻璃制品销售；网络设备销售；文具用品批发；文具用品零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；特种劳动防护用品销售；汽车装饰用品销售；智能无人飞行器销售；显示器件销售；食用农产品批发；食用农产品零售；初级农产品收购；金属链条及其他金属制品销 |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|              |            |    |                             |                                                                                                                                                                                          |  |        |      |
|--------------|------------|----|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
|              |            |    |                             | 售；渔具销售；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；图书管理服务；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）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：在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；出版物批发；出版物零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 |  |        |      |
| 宁波源点电子商务有限公司 | 300,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市江北区定英路 369 号 15 幢 1-1 | 一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息系统集成服务；组织文化艺术交流活动；专业设计服                                                                                       |  | 70.00% | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用品销售；针纺织品销售；钟表销售；电子产品销售；家用电器销售；玩具销售；箱包销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；音响设备销售；照相机及器材销售；通讯设备销售；五金产品批发；五金产品零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；机械设备销售；家具销售；金属材料销售；眼镜销 |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>售（不含隐形眼镜）；礼品花卉销售；化妆品批发；化妆品零售；消防器材销售；安防设备销售；乐器零售；灯具销售；计算机及办公设备维修；劳动保护用品销售；日用玻璃制品销售；网络设备销售；文具用品批发；文具用品零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；特种劳动防护用品销售；汽车装饰用品销售；智能无人飞行器销售；显示器件销售；食用农产品批发；食用农产品零售；初级农产品收购；金属链条及其他金属制品销售；渔具销售；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；图书管理服务；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）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依法</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|              |              |    |                                 |                                                                                                                                                                                                |  |        |      |
|--------------|--------------|----|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
|              |              |    |                                 | 自主开展经营活动)。许可项目：在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）；出版物批发；出版物零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。                                                                                                   |  |        |      |
| 宁波市禾瑞纺织品有限公司 | 1,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市江北区北海路 239 弄 28 号 9 幢 2 楼 | 一般项目：针纺织品及原料销售；针纺织品销售；产业用纺织制成品销售；皮革制品销售；摩托车及零配件零售；汽车装饰用品销售；自行车及零配件零售；汽车零配件零售；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品零售；体育用品及器材零售；日用陶瓷制品销售；销售代理；劳动保护用品销售；家用电器零配件销售；金属工具销售；特种劳动防护用品销售；进出口代理；货物进出口；技术进出口；橡胶制品销售；箱包销售；塑料制 |  | 52.91% | 投资设立 |

|             |              |    |                               |                                                                                                                                                                                                      |  |        |      |
|-------------|--------------|----|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
|             |              |    |                               | 品销售；化妆品零售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（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）。                                                                                                                  |  |        |      |
| 宁波市禾庭家居有限公司 | 1,000,000.00 | 宁波 | 浙江省宁波市江北区北海路 239 弄 28 号 9 幢三楼 | 一般项目：家居用品销售；产业用纺织制成品销售；皮革制品销售；针纺织品销售；针纺织品及原料销售；纸制品销售；箱包销售；国内贸易代理；橡胶制品销售；石棉制品销售；特种陶瓷制品销售；风机、风扇销售；生物基材料销售；货物进出口；进出口代理；技术进出口；艺术品、收藏品鉴定评估服务；塑料制品销售；户外用品销售；日用杂品销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；家用电器销售；文具用品批发；文具用品零 |  | 52.91% | 投资设立 |

|                |              |    |                                |                                                                                                                                                                 |  |         |      |
|----------------|--------------|----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------|
|                |              |    |                                | 售；办公用品销售；日用品批发；家具销售；家具零配件销售；电子产品销售；厨具卫具及日用杂品零售；日用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）<br>（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）。<br>（以公司登记机关核定的经营范围为准）。                        |  |         |      |
| 杭州福至灵韵文化科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街1008号14幢504-2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；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；系统集成服务；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用品销售；针纺织品销售；钟表销售；电子产品销售；家用电器销售；玩 |  | 100.00% | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 具销售；箱包销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；厨具、餐具及日用杂品批发；厨具、餐具及日用杂品零售；音响设备销售；照相机及器材销售；通讯设备销售；五金产品批发；五金产品零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；机械设备销售；家具销售；金属材料销售；眼镜销售(不含隐形眼镜)；礼品、花卉销售；化妆品批发；化妆品零售；消防器材销售；安防设备销售；乐器零售；灯具销售；计算机及办公设备维修； |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>劳动保护用品销售；日用玻璃制品销售；网络设备销售；文具用品批发；文具用品零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；特种劳动防护用品销售；汽车装饰用品销售；智能无人飞行器销售；显示器件销售；食用农产品批发；食用农产品零售；初级农产品收购；金属链条及其他金属制品销售；渔具销售；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；图书管理服务（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）。</p> <p>许可项目：酒类经营；食品销售；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）（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）。（以公司登记机</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                |              |    |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |         |      |
|----------------|--------------|----|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------|
|                |              |    |                                | 关核定的经营范围为准)。                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |         |      |
| 杭州灵犀福佑文化科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街1008号14幢503-2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；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；软件开发；互联网销售(除销售需要许可的商品)；信息系统集成服务；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外)；日用品销售；针纺织品销售；钟表销售；电子产品销售；家用电器销售；玩具销售；箱包销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；厨具卫 |  | 100.00% | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；音响设备销售；照相机及器材销售；通讯设备销售；五金产品批发；五金产品零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；机械设备销售；家具销售；金属材料销售；眼镜销售(不含隐形眼镜)；礼品花卉销售；化妆品批发；化妆品零售；消防器材销售；安防设备销售；乐器零售；灯具销售；计算机及办公设备维修；劳动保护用品销售；日用玻璃制品销售；网络设备销售；文具用品批发；文具用品零售；消毒剂销售(不含危险化学品)；特种劳动防护用品销售；汽车装饰用品销售；智能无人飞行器销售；显示器件销售；食用农产品批发；食用农产品零售；初级 |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                |              |    |                                |                                                                                                                                                                                                  |  |         |      |
|----------------|--------------|----|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------|
|                |              |    |                                | 农产品收购；金属链条及其他金属制品销售；渔具销售；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；图书管理服务(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)。许可项目：酒类经营；食品销售；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）(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)。(以公司登记机关核定的经营范围为准)。 |  |         |      |
| 杭州瑞锦天成文化科技有限公司 | 1,000,000.00 | 杭州 | 浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街1008号14幢503-3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；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；软件开发；互联网销售(除销售需要许可的商品)；信息系统集成服务；组织文化艺术交流                                                                                                  |  | 100.00% | 投资设立 |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | 活动；专业设计服务；工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外)；日用品销售；针纺织品销售；钟表销售；电子产品销售；家用电器销售；玩具销售；箱包销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；音响设备销售；照相机及器材销售；通讯设备销售；五金产品批发；五金产品零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；个人卫生用品销售；机械设备销售；家具销售；金属材料销 |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>售；眼镜销售(不含隐形眼镜)；礼品花卉销售；化妆品批发；化妆品零售；消防器材销售；安防设备销售；乐器零售；灯具销售；计算机及办公设备维修；劳动保护用品销售；日用玻璃制品销售；网络设备销售；文具用品批发；文具用品零售；消毒剂销售(不含危险化学品)；特种劳动防护用品销售；汽车装饰用品销售；智能无人飞行器销售；显示器件销售；食用农产品批发；食用农产品零售；初级农产品收购；金属链条及其他金属制品销售；渔具销售；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；图书管理服务(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)。</p> <p>许可项目：酒类经营；食品销售；</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|                              |           |      |                        |                                                                                      |  |        |      |
|------------------------------|-----------|------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|------|
|                              |           |      |                        | 在线数据处理与交易处理业务(经营类电子商务)(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)。(以公司登记机关核定的经营范围为准)。 |  |        |      |
| RITFITNESS AUSTRALIA PTY LTD | 46,804.00 | 澳大利亚 | 维多利亚州墨尔本市圣基尔达路566号103室 | 批发、零售体育健身用品及器材、电子产品、文具用品等。                                                           |  | 56.00% | 投资设立 |
| RITFITNESS (UK) LIMITED      | 9,014.50  | 英国   | 英国伦敦金融区安第斯肯广场25号107单元  | 批发、零售体育健身用品及器材、电子产品、文具用品等。                                                           |  | 56.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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%   | 14,635,723.11 | 7,766,000.00   | 57,582,744.41 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司  | 45.86%   | 1,704,933.95  | 6,879,000.00   | 24,555,561.98 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额           |               |                |                |              |                |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 宁波睿特菲体育科技有限公司 | 264,806,365.12 | 7,238,762.92  | 272,045,128.04 | 145,755,078.17 | 520,370.34   | 146,275,448.51 | 255,084,095.24 | 7,185,610.38  | 262,269,705.62 | 141,694,482.86 | 1,662,023.24 | 143,356,506.10 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司  | 75,289,494.39  | 12,688,690.31 | 87,978,184.70  | 30,011,445.83  | 6,742,062.29 | 36,753,508.12  | 87,329,845.85  | 14,296,634.01 | 101,626,479.86 | 34,691,849.84  | 4,595,880.80 | 39,287,730.64  |

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 | 369,952,132.71 | 26,597,181.69 | 26,597,181.69 | -5,508,516.20 | 327,447,574.50 | 34,656,633.26 | 34,661,262.01 | 37,152,077.19 |
| 宁波市禾源纺织品有限公司  | 73,321,184.69  | 3,885,927.36  | 3,885,927.36  | 8,417,010.94  | 73,352,590.63  | 4,770,731.21  | 4,770,731.21  | 8,494,356.37  |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

3、在合营企业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<br>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<br>联营企业投资的<br>会计处理方法 |
|------------------------------------|--------|------------------------------------------------|------------------|--------|-------|-----------------------------|
|                                    |        |                                                |                  | 直接     | 间接    |                             |
| 宁波天堂硅谷<br>创源股权投资<br>合伙企业（有<br>限合伙） | 浙江省宁波市 | 宁波市北仑区<br>梅山七星路 88<br>号 1 幢 401 室<br>A 区 F0002 | 股权投资及其<br>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：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------|------------|------------|
|      |            |            |
| 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

### (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          | 40,169,975.44 | 40,169,537.53 |
| 非流动资产         |               |               |
| 资产合计          | 40,169,975.44 | 40,169,537.53 |
| 流动负债          | 1,886,702.28  | 1,827,030.09  |
| 非流动负债         |               |               |
| 负债合计          | 1,886,702.28  | 1,827,030.09  |
|               |               |               |
| 少数股东权益        |               |               |
| 归属于母公司股东权益    | 38,283,273.16 | 38,342,507.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 14,180,124.38 | 14,200,914.48 |
| 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       | 13,045,773.57 | 13,067,712.22 |
| 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                  | -59,234.28    | -447,079.18   |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |
| 综合收益总额               | -59,234.28    | -447,079.18   |
|                      |               |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额              | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动 | 期末余额              | 与资产/收<br>益相关 |
|------|-------------------|--------------|---------------------|----------------|------------|-------------------|--------------|
| 递延收益 | 33,004,690<br>.95 |              |                     | 641,690.34     |            | 32,363,000<br>.61 | 与资产相关        |
|      | 33,004,690<br>.95 |              |                     | 641,690.34     |            | 32,363,000<br>.61 |              |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 641,690.34   | 268,513.88   |
| 与收益相关的政府补助 | 1,279,195.82 | 3,953,787.32 |
| 合计         | 1,920,886.16 | 4,222,301.20 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险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。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

截至 2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，风险应对措施具体包括：为降低信用风险通过信用额度管理、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。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动性风险

流动风险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，其可能源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。

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司美元借款、境外采购、出口销售及本公司之子公司源德（香港）有限公司的采购和销售以美元进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。除附注“81、外币货币性项目”之“（1）外币货币性项目”所述资产或负债为美元、港元、加元、新元等外币余额外，本公司的其他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。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险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。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☒适用 ☐不适用

| 项目                 | 相应风险管理策略和目标                                                                                                 | 被套期风险的定性和定量信息                                                                                        | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系       | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响                                                    |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 套期保值-公允价值套期（远期结售汇） | 公司经营期间将产生较大金额的外币应收账款，当汇率出现较大波动时，汇兑风险将对公司的财务状况和经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司财务状况和经营业绩造成不利影响，公司开展外汇套期保值业务 | 本公司使用自有资金开展外汇套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规及公司制定的《外汇套期保值管理制度》的有关规定。本公司本期开展的公允价值套期业务，期末确认套期损益金额为-839,641.56 元 | 预计因汇率波动面临相同的套期风险发生方向相反的变动 | 已实现            | 通过开展套期保值业务，可以充分利用衍生品市场的套期保值功能，规避由于外汇汇率波动所带来的汇率波动风险，降低其对公司正常经营的影响。 |

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目         | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的<br>被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源                 | 套期会计对公司的财务报表相关影响     |
|------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| 套期风险类型     |                    |                                       |                                |                      |
| 预期收款汇率波动风险 | 53,125,020.00      | 53,125,020.00                         | 指定套期工具与被套期项目时，与公允价值套期相匹配，套期均有效 | 套期损益金额：-839,641.56 元 |
| 套期类别       |                    |                                       |                                |                      |
| 公允价值套期     | 53,125,020.00      | 53,125,020.00                         | 指定套期工具与被套期项目时，与公允价值套期相匹配，套期均有效 | 套期损益金额：-839,641.56 元 |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、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<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计           |
| 一、持续的公允价值<br>计量                   | ---            | ---            | ---            | ---          |
| （一）交易性金融资<br>产                    |                |                | 77,936.18      | 77,936.18    |
| 1. 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 |                |                | 77,936.18      | 77,936.18    |
| （二）权益工具投资                         |                |                | 77,936.18      | 77,936.18    |
| （三）其他权益工具<br>投资                   |                |                | 3,221,884.40   | 3,221,884.40 |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额                |                |                | 3,299,820.58   | 3,299,820.58 |
| （六）交易性金融负<br>债                    |                |                | 104,701.56     | 104,701.56   |
| 衍生金融负债                            |                |                | 104,701.56     | 104,701.56   |
| 持续以公允价值计量                         |                |                | 104,701.56     | 104,701.56   |

|              |    |    |    |    |
|--------------|----|----|----|----|
| 的负债总额        |    |    |    |    |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、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 |
|--------------|-----------------|--------|---------|--------------|---------------|
| 浙江宁旅企业管理有限公司 | 宁波市北仑区庐山西路 45 号 | 企业管理咨询 | 6280 万元 | 29.27%       | 29.27%        |

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十、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十、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  |
|------------------|--------------|
| 华天               | 公司代理董事长、董事   |
| 陈刚               | 公司原董事长       |
| 蒋建峰              | 公司原副董事长      |
| 叶晋盛              | 公司总裁         |
| 王桂强              | 公司董事、副总裁     |
| 陆振波              | 公司董事         |
| 王丽丽              | 公司董事         |
| 程晓民              | 公司独立董事       |
| 胡力明              | 公司独立董事       |
| 刘桂华              | 公司独立董事       |
| 颜乾               | 公司原独立董事      |
| 林杨波              | 公司职工董事       |
| 赵雅               | 公司董事会秘书      |
| 杜俊伟              | 公司财务总监       |
| 王先羽              | 公司副总裁        |
| 秦再明              | 公司副总裁        |
| 宁波报业印刷发展有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波欧德国际商务咨询服务有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市国际交流服务中心有限公司  | 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 |
| 宁波市建新工业有限公司      | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波华润兴光燃气有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市水务环境集团股份有限公司  | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波天光燃气设计有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波蓝光工程建设有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 浙江宁旅文体产业发展有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波蜂果网络科技有限公司     | 控股股东控制的企业    |
| 宁波市程新科技评估有限公司    | 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  | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波文旅会展集团有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |

|                |              |
|----------------|--------------|
| 宁波健康养老发展有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波城市旅游发展有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 永麒科技集团有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波科学探索中心管理有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波奥体中心运营管理有限公司 | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市歌舞剧院有限公司    | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波交投管理咨询有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波宁能电力销售有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波新华书店集团有限公司   | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波市会展旅业有限公司    | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波宁旅传媒有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波中山饭店有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |
| 宁波人才服务有限公司     | 同一最终控制人控制的企业 |

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        |
|------------------|----------|--------------|---------|----------|--------------|
| 宁波报业印刷发展有限公司     | 成品采购     | 4,323,547.91 |         |          | 3,467,091.20 |
| 宁波东方人力资源服务有限公司   | 展位费      | 2,200.00     |         |          |              |
| 宁波欧德国际商务咨询服务有限公司 | 展览费      | 227,326.15   |         |          | 551,243.33   |
| 宁波人才服务有限公司       | 招聘会服务费   | 1,445.00     |         |          |              |
| 宁波市昌新工业有限公司      | 缝纫加工     | 82,663.02    |         |          |              |
| 宁波市歌舞剧院有限公司      | 演出服务费    | 9,980.00     |         |          | 20,000.00    |
| 宁波市国际交流服务中心有限公司  | 签证费      | 11,050.00    |         |          | 7,960.00     |
| 宁波市会展旅业有限公司      | 代订机票、住宿费 | 4,366.00     |         |          |              |
| 宁波市水务环境集团股份有限公司  | 自来水      | 74,921.72    |         |          | 81,043.76    |
| 永麒科技集团有限公司       | 服务采购     |              |         |          | 2,172,000.00 |
| 宁波市建新工业有限公司      | 缝纫加工     |              |         |          | 125,517.70   |
| 宁波奥体中心运营管理有限公司   | 品牌推广费    |              |         |          | 50,000.00    |
| 宁波交投管理咨询有限公司     | 咨询费      |              |         |          | 20,000.00    |

|              |     |  |  |  |           |
|--------------|-----|--|--|--|-----------|
| 宁波华润兴光燃气有限公司 | 燃气费 |  |  |  | 15,096.90 |
|--------------|-----|--|--|--|-----------|

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 |
|----------------|--------|-----------|-------|
| 宁波健康养老发展有限公司   | 销售货物   | 975.00    |       |
| 宁波科学探索中心管理有限公司 | 销售货物   | 5,333.05  |       |
| 宁波新华书店集团有限公司   | 销售货物   | 482.35    |       |
| 浙江宁旅企业管理有限公司   | 销售货物   | 3,813.00  |       |
| 浙江宁旅商业运营管理有限公司 | 销售货物   | 8,810.50  |       |
| 浙江宁旅产业投资发展有限公司 | 销售服务   | 90,000.00 |       |
| 宁波市会展旅业有限公司    | 销售货物   | 9,934.85  |       |

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

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<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

关联租赁情况说明

(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<br>毕 |
|------|------|-------|-------|----------------|
|------|------|-------|-------|----------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>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        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,608,001.47 | 2,846,577.82 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|--------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 宁波报业印刷发展有限公司 | 797,960.06 | 1,134,928.80 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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<br>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<br>所有者的终止<br>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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 244,372,971.36 | 115,508,699.04 |
| 1 至 2 年      | 2,231,092.49   | 30,574,115.70  |
| 2 至 3 年      | 11,094,997.41  | 2,653,151.66   |
| 3 年以上        | 20,874,140.88  |                |
| 3 至 4 年      | 16,529,137.69  |                |
| 4 至 5 年      | 4,345,003.19   |                |
| 合计           | 278,573,202.14 | 148,735,966.40 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 551,235 | 0.20% | 551,235 | 100.00% |      | 4,356,6 | 2.93% | 585,174 | 13.43% | 3,771,4 |

|                |                    |          |                  |          |                    |                    |          |                  |         |                    |
|----------------|--------------------|----------|------------------|----------|--------------------|--------------------|----------|------------------|---------|--------------------|
| 计提坏账准备的应收账款    | . 63               |          | . 63             |          |                    | 25. 96             |          | . 87             |         | 51. 09             |
| 其中：            |                    |          |                  |          |                    |                    |          |                  |         |                    |
| 单项计提           | 551, 235 . 63      | 0. 20%   | 551, 235 . 63    | 100. 00% |                    | 4, 356, 6 25. 96   | 2. 93%   | 585, 174 . 87    | 13. 43% | 3, 771, 4 51. 09   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 278, 021 , 966. 51 | 99. 80%  | 5, 626, 1 35. 27 | 2. 02%   | 272, 395 , 831. 24 | 144, 379 , 340. 44 | 97. 07%  | 3, 231, 0 59. 61 | 2. 24%  | 141, 148 , 280. 83 |
| 其中：            |                    |          |                  |          |                    |                    |          |                  |         |                    |
| 账龄组合           | 186, 533 , 678. 36 | 66. 96%  | 5, 626, 1 35. 27 | 3. 02%   | 180, 907 , 543. 09 | 106, 665 , 695. 39 | 71. 71%  | 3, 231, 0 59. 61 | 3. 03%  | 103, 434 , 635. 78 |
| 无风险组合          | 91, 488, 288. 15   | 32. 84%  | 0. 00            |          | 91, 488, 288. 15   | 37, 713, 645. 05   | 25. 36%  |                  |         | 37, 713, 645. 05   |
| 合计             | 278, 573 , 202. 14 | 100. 00% | 6, 177, 3 70. 90 | 2. 22%   | 272, 395 , 831. 24 | 148, 735 , 966. 40 | 100. 00% | 3, 816, 2 34. 48 | 2. 57%  | 144, 919 , 731. 92 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称   | 期初余额            |              | 期末余额         |              |          |        |
|------|-----------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
|      | 账面余额            | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例     | 计提理由   |
| 单项计提 | 4, 356, 625. 96 | 585, 174. 87 | 551, 235. 63 | 551, 235. 63 | 100. 00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 4, 356, 625. 96 | 585, 174. 87 | 551, 235. 63 | 551, 235. 63 |          |        |

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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 | 186, 533, 678. 36 | 5, 626, 135. 27 | 3. 02% |
| 合计   | 186, 533, 678. 36 | 5, 626, 135. 27 |        |

确定该组合依据的说明：

单位：元

| 名称    | 期末余额              |                 |          |
|-------|-------------------|-----------------|----------|
|       | 账面余额              | 坏账准备            | 计提比例     |
| 一年以内  | 186, 103, 321. 77 | 5, 583, 099. 61 | 3. 00%   |
| 1-2 年 | 430, 356. 59      | 43, 035. 66     | 10. 00%  |
| 2-3 年 |                   |                 | 30. 00%  |
| 3-4 年 |                   |                 | 50. 00%  |
| 4-5 年 |                   |                 | 80. 00%  |
| 5 年以上 |                   |                 | 100. 00% |
| 合计    | 186, 533, 678. 36 | 5, 626, 135. 27 |          |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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 | 3,231,059.61 | 2,440,174.08 |       | 45,098.42 |    | 5,626,135.27 |
| 按单项计提坏账准备       | 585,174.87   | -18,125.48   |       | 15,813.76 |    | 551,235.63   |
| 合计              | 3,816,234.48 | 2,422,048.60 |       | 60,912.18 |    | 6,177,370.90 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 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 | 60,912.18 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 54,782,717.53 |          | 54,782,717.53 | 19.67%               |                       |
| 客户二  | 31,425,839.48 |          | 31,425,839.48 | 11.28%               | 942,775.18            |
| 客户三  | 28,299,166.56 |          | 28,299,166.56 | 10.16%               |                       |

|     |                |  |                |        |              |
|-----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 客户四 | 26,835,291.72  |  | 26,835,291.72  | 9.63%  | 805,058.75   |
| 客户五 | 12,732,817.49  |  | 12,732,817.49  | 4.57%  | 381,984.52   |
| 合计  | 154,075,832.78 |  | 154,075,832.78 | 55.31% | 2,129,818.45 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 261,962,208.99 | 254,945,032.82 |
| 合计    | 261,962,208.99 | 254,945,032.82 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

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         |
|----------|----------------|----------------|
| 关联方往来款   | 254,183,190.12 | 249,090,976.50 |
| 出口退税款    | 6,774,233.94   | 5,282,044.74   |
| 代扣代缴款项   | 324,851.00     | 345,158.00     |
| 备用金、员工借款 | 774,200.45     |                |
| 垫付款      | 446,351.15     |                |
| 其他       | 12,982.88      | 5,397.51       |
| 押金及保证金   |                | 411,506.03     |
| 合计       | 262,515,809.54 | 255,135,082.78 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 113,024,617.98 | 131,694,058.62 |
| 1 至 2 年      | 71,437,483.21  | 106,431,716.63 |
| 2 至 3 年      | 63,605,098.83  | 3,402,104.27   |
| 3 年以上        | 14,448,609.52  | 13,607,203.26  |
| 3 至 4 年      | 12,154,083.68  | 13,606,303.26  |
| 4 至 5 年      | 2,293,121.60   |                |
| 5 年以上        | 1,404.24       | 900.00         |
| 合计           | 262,515,809.54 | 255,135,082.78 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 66,695.37 | 0.03% | 66,695.37 | 100.00% |      |      |    |      |      |      |

|                   |                    |         |                |         |                    |                    |         |                |       |                    |
|-------------------|--------------------|---------|----------------|---------|--------------------|--------------------|---------|----------------|-------|--------------------|
| 账准备               |                    |         |                |         |                    |                    |         |                |       |                    |
| 其中：               |                    |         |                |         |                    |                    |         |                |       |                    |
| 单项计<br>提          | 66,695.<br>37      | 0.03%   | 66,695.<br>37  | 100.00% |                    |                    |         |                |       |                    |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 262,449<br>,114.17 | 99.97%  | 486,905<br>.18 | 0.19%   | 261,962<br>,208.99 | 255,135<br>,082.78 | 100.00% | 190,049<br>.96 | 0.07% | 254,945<br>,032.82 |
| 其中：               |                    |         |                |         |                    |                    |         |                |       |                    |
| 账龄组<br>合          | 8,265,9<br>24.05   | 3.15%   | 486,905<br>.18 | 5.89%   | 7,779,0<br>18.87   | 6,044,1<br>06.28   | 2.37%   | 190,049<br>.96 | 3.14% | 5,854,0<br>56.32   |
| 无风险<br>组合         | 254,183<br>,190.12 | 96.83%  |                |         | 254,183<br>,190.12 | 249,090<br>,976.50 | 97.63%  |                |       | 249,090<br>,976.50 |
| 合计                | 262,515<br>,809.54 | 100.00% | 553,600<br>.55 | 0.21%   | 261,962<br>,208.99 | 255,135<br>,082.78 | 100.00% | 190,049<br>.96 | 0.07% | 254,945<br>,032.82 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称                        | 期初余额 |      | 期末余额      |           |         |        |
|---------------------------|------|------|-----------|-----------|---------|--------|
|                           | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例    | 计提理由   |
| ME & MY BIG<br>IDEAS INC. |      |      | 66,695.37 | 66,695.37 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计                        |      |      | 66,695.37 | 66,695.37 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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 | 8,265,924.05 | 486,905.18 | 5.89% |
| 合计   | 8,265,924.05 | 486,905.18 |       |

确定该组合依据的说明：

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |         |
|-------|--------------|------------|---------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 一年以内  | 7,907,351.24 | 237,220.54 | 3.00%   |
| 1-2 年 | 41,570.88    | 4,157.09   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 8,060.00     | 2,418.00   | 30.00%  |
| 3-4 年 | 14,416.09    | 7,208.05   | 50.00%  |
| 4-5 年 | 293,121.60   | 234,497.28 | 80.00%  |
| 5 年以上 | 1,404.24     | 1,404.24   | 100.00% |
| 合计    | 8,265,924.05 | 486,905.18 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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<br>损失 | 整个存续期预期信用<br>损失(未发生信用减<br>值) | 整个存续期预期信用<br>损失(已发生信用减<br>值) |            |
| 2026 年 1 月 1 日余额 | 190,049.96         |                              |                              | 190,049.96 |

|                         |              |  |  |              |
|-------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |              |  |  |              |
| 本期计提                    | 363, 550. 59 |  |  | 363, 550. 59 |
| 2026 年 6 月 30 日余<br>额   | 553, 600. 55 |  |  | 553, 600. 55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按信用风险特<br>征组合计提坏<br>账准备 | 190, 049. 96 | 363, 550. 59 |       |       |    | 553, 600. 55 |
| 合计                      | 190, 049. 96 | 363, 550. 59 |       |       |    | 553, 600. 55 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提<br>比例的依据及其合理<br>性 |
|------|---------|------|------|-----------------------------|
|------|---------|------|------|-----------------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联<br>交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-----------------|
|------|---------|------|------|---------|-----------------|

其他应收款核销说明：

6) 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 |
|----------------|--------|----------------|------------------------------|------------------|----------|
| 宁波创源海纳科技有限公司   | 关联方往来款 | 147,748,111.03 | 2-3 年、1-2 年、一年以内             | 56.28%           |          |
| 杭州创源文创文化发展有限公司 | 关联方往来款 | 46,389,189.98  | 2-3 年、1-2 年、一年以内             | 17.67%           |          |
| 创源产业园管理有限公司    | 关联方往来款 | 25,204,750.09  | 4-5 年、3-4 年、2-3 年、1-3 年、一年以内 | 9.60%            |          |
| 宁波震越国际贸易有限公司   | 关联方往来款 | 17,900,628.44  | 2-3 年、1-2 年、一年以内             | 6.82%            |          |
| 浙江源脉文化科技有限公司   | 关联方往来款 | 9,079,625.00   | 一年以内                         | 3.46%            |          |
| 合计             |        | 246,322,304.54 |                              | 93.83%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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     | 775,142,175.65 | 4,017,955.56 | 771,124,220.09 | 775,142,175.65 | 4,017,955.56 | 771,124,220.09 |
| 对联营、合营企业投资 | 12,913,176.93  |              | 12,913,176.93  | 13,220,701.08  |              | 13,220,701.08  |
| 合计         | 788,055,352.58 | 4,017,955.56 | 784,037,397.02 | 788,362,876.73 | 4,017,955.56 | 784,344,921.17 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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  |              |
| 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   |              |

|                                              |                       |                     |  |  |  |  |  |                       |                     |
|----------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--|--|--|--|--|-----------------------|---------------------|
| CRE8DIREC<br>T, INC.                         | 2, 464, 250<br>. 00   |                     |  |  |  |  |  | 2, 464, 250<br>. 00   |                     |
| 宁波创源<br>文创电子<br>商务有限<br>公司                   | 8, 491, 194<br>. 48   | 757, 269. 6<br>2    |  |  |  |  |  | 8, 491, 194<br>. 48   | 757, 269. 6<br>2    |
| 杭州创源<br>文创文化<br>发展有限<br>公司                   | 20, 057, 55<br>3. 64  | 1, 960, 685<br>. 94 |  |  |  |  |  | 20, 057, 55<br>3. 64  | 1, 960, 685<br>. 94 |
| 妙吾科技<br>(杭州)<br>有限公司                         | 13, 000, 00<br>1. 00  |                     |  |  |  |  |  | 13, 000, 00<br>1. 00  |                     |
| ZealConce<br>pt Inc.                         | 26, 754, 37<br>0. 00  |                     |  |  |  |  |  | 26, 754, 37<br>0. 00  |                     |
| 滁州慧源<br>进出口有<br>限公司                          | 500, 000. 0<br>0      |                     |  |  |  |  |  | 500, 000. 0<br>0      |                     |
| CRE8DIREC<br>T (SINGAPO<br>RE) PTE. LT<br>D. | 158, 468, 9<br>00. 00 |                     |  |  |  |  |  | 158, 468, 9<br>00. 00 |                     |
| 创源产业<br>园管理有<br>限公司                          | 90, 000, 00<br>0. 00  |                     |  |  |  |  |  | 90, 000, 00<br>0. 00  |                     |
| 宁波市禾<br>源纺织品<br>有限公司                         | 42, 905, 36<br>7. 24  |                     |  |  |  |  |  | 42, 905, 36<br>7. 24  |                     |
| 创源体育<br>用品有限<br>公司                           | 48, 000, 00<br>0. 00  |                     |  |  |  |  |  | 48, 000, 00<br>0. 00  |                     |
| 宁波创源<br>海纳科技<br>有限公司                         | 50, 000, 00<br>0. 00  |                     |  |  |  |  |  | 50, 000, 00<br>0. 00  |                     |
| 宁波震越<br>国际贸易<br>有限公司                         |                       | 1, 300, 000<br>. 00 |  |  |  |  |  |                       | 1, 300, 000<br>. 00 |
| 浙江源脉<br>文化科技<br>有限公司                         | 7, 000, 000<br>. 00   |                     |  |  |  |  |  | 7, 000, 000<br>. 00   |                     |
| 合计                                           | 771, 124, 2<br>20. 09 | 4, 017, 955<br>. 56 |  |  |  |  |  | 771, 124, 2<br>20. 09 | 4, 017, 955<br>. 56 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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） | 12,632,951.56 |  |  |  | -21,207.34  |  |  |  |  |  | 12,611,744.22 |  |
| 杭州宁源文化科技有限公司           | 587,749.52    |  |  |  | -286,316.81 |  |  |  |  |  | 301,432.71    |  |
| 小计                     | 13,220,701.08 |  |  |  | -307,524.15 |  |  |  |  |  | 12,913,176.93 |  |
| 合计                     | 13,220,701.08 |  |  |  | -307,524.15 |  |  |  |  |  | 12,913,176.93 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 402,130,019.63 | 333,642,552.25 | 347,805,676.77 | 278,840,936.31 |
| 其他业务 | 5,494,278.14   | 1,186,509.44   | 7,686,163.98   | 3,047,374.04   |
| 合计   | 407,624,297.77 | 334,829,061.69 | 355,491,840.75 | 281,888,310.35 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 业务类型       | 407,624,297.77 | 334,829,061.69 |  |  |  |  | 407,624,297.77 | 334,829,061.69 |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 文化创意类      | 402,130,019.63 | 333,642,552.25 |  |  |  |  | 402,130,019.63 | 333,642,552.25 |
| 其他业务       | 5,494,278.14   | 1,186,509.44   |  |  |  |  | 5,494,278.14   | 1,186,509.44   |
| 合计         | 407,624,297.77 | 334,829,061.69 |  |  |  |  | 407,624,297.77 | 334,829,061.69 |
| 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         |                |                |  |  |  |  |                |                |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

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    | 50,071,960.55 | 16,521,674.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -307,524.15   | -160,065.52   |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 132,375.00    | 112,500.00    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 107,000.94    |               |
| 合计                | 50,003,812.34 | 16,474,108.48 |

6、其他

二十、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 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -338,899.61  |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 1,920,886.16 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -682,099.59  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,650,824.15 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 557,892.16   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 694,681.97   |    |
| 合计                                                                   | 1,298,136.98 | -- |

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          | 1.33%      | -0.0583     | -0.0583     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.49%     | -0.0655     | -0.0655     |

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

☐适用 ☒不适用

4、其他