



广博集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王利平、主管会计工作负责人王君平及会计机构负责人(会计主管人员)黄琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议（其中公司董事任杭中先生、独立董事施光耀先生、杨芳女士以通讯方式出席本次董事会会议）。

本报告中所涉及公司未来的经营计划和经营目标等前瞻性陈述，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于公司的实际经营以及市场环境等多种因素，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营以及对外投资事项中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	129

释义

释义项	指	释义内容
广博/公司	指	广博集团股份有限公司
董事会	指	广博集团股份有限公司董事会
监事会	指	广博集团股份有限公司监事会
灵云传媒	指	西藏山南灵云传媒有限公司
纸制品公司	指	宁波广博纸制品有限公司
环球淘	指	宁波环球淘电子商务有限公司
文集网	指	宁波文集网络科技有限公司
滨海公司	指	宁波滨海广博文具制品有限公司
汇元通控股	指	Geoswift Holding Limited (BVI)
宁波韦德	指	宁波梅山保税港区韦德投资管理有限责任公司
汇元通	指	Geoswift Asset Management Limited (BVI)
泊源科技	指	大连泊源科技有限公司
信息流广告	指	信息流广告是指一种依据社交群体属性对用户喜好和特点进行智能推广的广告形式。其主要展现形式是穿插在信息之中。它是将程序化购买与互动程度高的社交平台结合在一起，具有投用户所好、可分享、可评论等特点。
kinbor	指	中文名称"尚氏泊"，系公司注册商标，用于公司时尚生活类文具产品。
fizz	指	中文名称"飞兹"，系公司旗下时尚办公文具系列产品。
手账	指	起源于日本，指用于随手记事的本子。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
宁波监管局	指	中国证券监督管理委员会宁波监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
报告期/本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	广博股份	股票代码	002103
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广博集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广博股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGBO GROUP STOCK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGBO		
公司的法定代表人	王利平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江淑莹	王秀娜
联系地址	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何
电话	0574-28827003	0574-28827003
传真	0574-28827006	0574-28827006
电子信箱	stock@guangbo.net	stock@guangbo.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司第六届董事会第十次会议及 2017 年度股东大会审议并通过了《关于增加公司经营范围及修订公司章程的议案》，同意变更公司经营范围，并对《公司章程》中的相关条款进行修订，具体内容详见公司于 2018 年 5 月 31 日披露于巨潮资讯网的《关于完成公司经营范围变更工商登记的公告》（公告编号：2018-069）。

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）	963,690,492.26	1,082,714,931.17	-10.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,016,660.14	64,078,546.96	-32.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,170,479.18	59,312,406.24	-32.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,382,769.63	-57,140,538.73	85.33%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.40%	3.69%	-1.29%
	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）	2,648,646,756.20	2,652,804,758.56	-0.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,733,595,121.73	1,778,123,329.14	-2.50%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,839,614.63	主要系土地征收款项以及长期股权投资处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,372,332.00	主要系公司于报告期内收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,087,303.06	主要系委托理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,585,170.00	主要系业绩补偿公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,489,980.36	主要系报告期内捐赠支出
减：所得税影响额	1,504,691.46	
少数股东权益影响额（税后）	43,566.91	
合计	2,846,180.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要业务为：文具的生产与销售、互联网广告营销与服务。

（一）文具业务

1、文具行业发展趋势

文具行业在国际国内都属于比较成熟的行业，依照业内通用的分类方法，文具通常可以分为学生文具、办公文具、书写工具、其他文教用品四个大类，而每个大类又有诸多的细分品类，产品跨度大，所处技术领域迥异。近几年，随着国内消费群体规模和消费结构的变化，文具市场呈现出以下几方面的发展态势：

（1）从产品方面而言，文具产品从以往的追求功能为主向产品创意化、品种多样化，设计个性化，材质环保化方向发展，高端文具产品逐渐成为推动文具消费的新亮点。文具已经成为创意以及个性的载体，文具产品中附加的流行元素和文化内涵，符合学生以及年轻办公族追求时尚、个性的消费潮流。

（2）从市场格局而言，目前我国文具市场还处于高度分散的状态，行业集中度较低，是典型的“小产品”、“大市场”，各种规模的文具生产企业主要集中在长三角和珠三角两大区域，但是在众多的生产企业中，年销售规模达到10亿量级的企业寥寥无几，无论在哪一个细分市场中，都未形成具有产业链整合能力和垄断性优势的供应商，国内市场进一步整合开拓的市场潜力较大。

2、公司文具业务的发展

公司文具业务主要包括学生文具、文创生活以及时尚办公文具三个大的品类，公司借助供应链整合能力，为办公、学生、时尚生活文具提供全面的解决方案。具体细分品类包括纸品本册、文件管理、书写工具、办公生活等。公司作为国内文具用品龙头企业之一，通过多年的经营积累了品牌优势、研发优势以及渠道优势等。目前公司已经建立了遍布全球主要文具市场的营销网络，在香港、美国等地设立了海外公司，在国内主要城市建有销售网络，与国内外重要顾客以及供应商如沃尔玛、家乐福、Staples建立了“长期、稳定、双赢”的合作伙伴关系。当前，公司坚持创意设计与文具制造深度融合，遵循多元化办公理念，采用先进工艺、环保材质、人性化设计，着力发展kinbor、Fizz等时尚文创产品，公司旗下kinbor系列主打文创生活类产品，其擅长围绕“原创设计”发散多样性的手账结构与主题故事，并通过“设计”与“内容”使文具与消费者建立情感沟通，将时尚生活融入文具产品，讲究个性、DIY等互动式体验，提高文化创意产生的经济价值，提升消费体验。公司旗下Fizz系列产品主要以绚丽多彩的大色块办公文具向年轻人传递时尚办公新理念，抛弃沉闷的“办公黑”，开启时尚办公新格局。

（二）互联网广告营销与服务业务

互联网广告发展从媒体端看，互联网广告媒体端流量趋于集中，且基本形成移动信息流类型为主导的广告格局，前几大媒体渠道平台如腾讯、今日头条、百度信息流、爱奇艺等占了半数以上的市场份额，优势媒体对行业的发展有较大的影响力；从中介端看，互联网广告代理服务公司规模大、市场准入门槛较低，但是能够为广告主提供精准化、定制化的综合运营服务依然是广告代理公司的核心竞争力。

公司旗下西藏山南灵云传媒有限公司从事互联网广告营销与服务业务，主要业务包括导航网站广告代理业务、新媒体广告营销业务，品牌广告及特价电商业务。

灵云传媒设立之初主要通过导航网站及其他垂直网站为客户提供广告投放业务，通过代理或者包断各网址导航的优质广告资源，为客户提供庞大的流量和精准的用户支持，在导航网站广告业务方面，灵云传媒与国内主要导航网站均建立了紧密的合作关系，在导航网站广告代理领域有较高的行业地位。

近年来随着互联网流量加速向移动端迁移，信息流广告快速发展，微博、腾讯、今日头条等较早推出了信息流广告产品，同时也得益于其庞大的用户数，成为信息流广告收入的主流梯队。对于广告主而言，信息流广告是整合营销的重要组成部分，

因此在广告展现形式上对于创意、素材的要求也相对较高。除了媒体流量规模，媒体形象也是大广告主选择投放平台的重要考量因素。为适应不断发展的互联网广告行业，灵云传媒近年来加大了以信息流广告为主的移动新媒体广告业务的市场开拓力度，建立起一支高效的优化运营团队，为客户提供包括广告策略制定、账户优化、营销方案设计等全方位服务。基于丰富的行业经验以及快速的市场开拓能力，灵云传媒自设立以来业务模式始终根据市场变化优化调整，先后为包括唯品会、苏宁易购、京东、滴滴出行、今日头条、人人车等在内的多家中国顶级互联网企业提供互联网广告营销服务，上述优质的大客户广告预算实力较强，可持续性高，为公司业务成长性提供了重要支撑。

报告期内，公司的主要业务、经营模式、主要业绩驱动因素等内容均未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用
其他流动资产	主要系期末未赎回的理财产品减少
投资性房地产	系本期房屋出租面积减少
应付职工薪酬	主要系上年计提的年度考核奖已在本期支付所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	系未交割的远期结汇合约公允价值变动产生的损益
预收账款	主要系预收的广告代理费增加
应交税费	主要系年初应交税费在本期交纳
其他应付款	主要系本期支付了业绩超额奖励
一年内到期的非流动负债	系一年内到期的长期借款转入
长期借款	系转出至一年内到期的非流动负债
库存股	系业绩承诺补偿股份的回购以及集中竞价交易方式实施了股份回购

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	是否存在重大减值风险

							重	
公司持有的汇元通 13.94% 股权	收购境外公司部分股权	天源资产评估有限公司出具天源咨报字【2018】第 0069 号 Geoswift Asset Management Limited 资产组合预计未来现金流量的现值价值分析测算报告》显示：汇元通股东全部权益在基准日 2017 年 12 月 31 日采用市场法测算的市场价值为 17,082.25 万美元	境外资产注册地为英属维尔京群岛，主要经营地为中国香港	参股	向汇元通委派董事，约定汇元通或其下属子公司重大事项需经董事会成员一致同意才可通通过，并将其写入汇元通公司章程	取得权益确认的投资收益 -3,236,157.14 元	--	公司境外投资项目是否存在重大减值风险主要依赖于目标公司所处的市场环境以及目标公司客户拓展情况等多种因素而定。
其他情况说明	2018 年 2 月 27 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于 2017 年度计提资产减值准备的公告》，公司依照相关要求对长期股权投资 — Geoswift Asset Management Limited（汇元通）计提资产减值准备，具体内容详见公司于 2018 年 2 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于公司 2017 年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2018-017）。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，公司所拥有的品牌优势、设计研发优势、广告投放服务能力优势等保障了公司业务稳定性和盈利能力的持续性，研发、生产、销售、管理等方面的综合竞争力得到进一步提升。

一、品牌优势

公司长期致力于品牌建设，通过各种媒体宣传及组织参与各类形式的营销活动，来提升公司品牌的知名度及影响力，在消费者心中建立了良好的品牌认知。经过多年的积累，公司完成了从纸品制造商向综合文具品牌供应商的转变，公司品牌已进入国内综合文具供应商第一品牌的阵容。近两年，公司又先后重点打造独立子品牌Kinbor和Fizz，以年轻人的思维去思考产品，促使品牌年轻化、时尚化，不断吸引新的消费群体，开拓新的消费市场。

二、设计研发优势

公司根据海内外市场需求致力于产品的设计研发，公司在国内拥有一支资深的设计研发团队，除国内的设计中心外，通过聘请国内外设计师，与国外设计研发团队合作，以技术顾问、合作研发、项目攻关等形式，加强与海外公司合作，充分利用海外设计团队为公司研发新产品。借助与海外知名专家联系，聘请其作为研发部门的技术顾问，帮助解决公司产品研发导向、技术难题等。另外，公司与中国知名美院紧密合作，通过不断招收专业院校的优秀毕业生进行培养，作为新鲜血液注入公司的设计团队，不断充实产品设计研发团队力量。公司依托现有的设计研发基础和优势，坚持走特色差异化之路，大力发展高品质、高附加值的高端文创系列产品。

三、规模化生产制造优势

公司目前拥有多条智能制造生产线，基于多年的规模化生产制造经验、形成了稳定的供应链体系、完善的品质控制体系，未来公司将进一步向精益化生产着力，深化工艺技术革新等挖潜增效工作，以现代化、自动化的装备提升传统产业，利用机器人、自动化控制设备或流水线自动化对企业进行智能技术改造，实现减员、增效、提质、保安全的目的。

四、精准广告投放服务优势

灵云传媒能够提供覆盖移动端和PC端的精准数字营销业务，为客户提供互联网综合营销整体解决方案，根据广告主的需求分析广告属性，为广告主提供采用多种投放渠道的营销解决方案。专业的广告投放优化团队和创意设计团队，通过数据分析及技术手段，对广告投放效果进行实时监测，发现异常情况即快速预警并及时调整广告投放参数，并对客户下一阶段的互联网营销策略提出调整优化建议，以确保广告投放的精准营销效果，满足客户对广告投放的要求，增加客户粘性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会与经营管理层紧密围绕公司发展战略和经营计划，立足主营业务，优化产品结构，提高生产效率，强化成本管控，保持公司稳定发展趋势。报告期内公司实现营业总收入96,369.05万元，同比下降10.99%；营业总成本92,018.62万元，同比下降10.30%；期间费用12,622.85万元，同比下降0.56%；经营活动产生的现金流量净额-838.28万元，同比上升85.33%；报告期内公司主营产品的毛利率18.16%，同比下降0.21%；归属于上市公司股东的净利润4,301.67万元，同比下降32.87%。

灵云传媒稳扎稳打，继续推进经营优化和策略调整。报告期内因互联网行业监管环境趋严，部分大客户对广告投放计划做出了调整，对灵云传媒销售收入增长带来一定影响，但灵云传媒优化人员结构，继续加大信息流广告账户运营团队的投入，大力拓展唯品会等电商类客户在信息流广告媒体上的投放，提升对客户的本地服务响应能力，通过优质运营服务来加强与核心客户合作的广度及深度；加强内部合规性管控，整体发展质量与效益不断得到提升。未来，灵云将以服务大客户为业务重心，为客户提供包括互联网广告策略、广告内容制作、广告投放、广告效果监测与评估在内的整合营销服务业务，并积极探索在短视频、小程序等各种新媒体渠道上的营销模式，提升客户投资回报率。

坚持渠道与产品并举，培育时尚文具项目。报告期内公司紧紧围绕提升整个时尚文具项目的规模化组织开展各类产品研发，积极推动Kinbor、Fizz、时尚本册、迪士尼系列等时尚文具的开发、上市、营销推广等系列落地工作。目前产品层级已形成以Kinbor作为高端文创品牌打通高端连锁零售渠道，如宁波三联书店、上海静安寺的芮欧百货、知名连锁书店西西弗，并在苏州成立了第一家线下展示店，与黄油相机、宁波博物馆、上海博物馆、国家博物馆等开展双品牌联名推广，面向追求品牌和设计格调的高端消费群体。同时推出时尚办公文具Fizz系列新品作为传统办公文具的补充，面向追求时尚、潮流的办公大都市白领族群，实现了产品层级细分与人群细分的差异化营销推广，使产品定位更精准。通过新品发布会的举办，成功将公司产品创新成果和研发优势传导到各渠道，有效提振了客户信心和黏性，市场效应已在逐步显现，目前销售市场对面市产品反响良好。

探索创新营销模式，助推品牌加速拓展。进一步加大互联网营销手段推广，通过组建手帐群、微博、微信公众号、网红营销、粉丝营销等当下最流行的营销方式，积极开展场景化和内容营销，公司的子品牌Kinbor、Fizz已积累了一定规模的核心用户群体，良好的品牌口碑效应正在形成。全面推进线上线下协同营销，线上与京东、天猫开展全方位紧密合作，不断提升品牌知名度和曝光度；线下多次组织参加各地有影响力的大型展会，不定期召开新品发布会，在加强与客户互动、加快新品推广、提振销售等方面发挥了积极作用。

扶持外贸拓展新渠道，保持外贸销售稳定发展。报告期内，外贸模块在原材料价格大幅上涨，大项目竞标日趋激烈，产品质量和材料环保要求日趋提高的挑战下，为确保完成全年目标，公司多路并进助推销售发展：一是坚持以稳固客户为基础采取谨慎调价策略，争取利润空间；二是产销联动聚焦大客户大项目开发或竞标，挖足潜力凸显竞争优势；三是鼓励发展非纸品产品，非纸品类的办公文具外购品需求已经越来越大，拓展客户潜力做大销售规模；四加强海内外设计联动，提升产品设计创新服务能力来增加客户粘性；五是大力推动出口电商业务发展，公司出口电商团队已先后在Amazon、Ebay、Walmart等多个平台开设数十家店铺，在确保销售端平稳运行的情况下已完成在美自建仓工作，为下一步出口电商发展打下扎实基础。

以政府采购为契机，积极发展办公直采业务。随着政府采购电商化、集中化和阳光化的趋势不断加强，B2B办公物资集中采购机遇不可小觑，公司借助品牌优势及服务网络，并依托专业的文化物资集采平台——广博商城（<http://b2b.guangbo.net>），聚焦政府及大中型企业对于各类办公物资的集中化、电商化采购，积极参与各项投标工作，取

得了包括南方电网、中国移动、中国石化、中央国家机关 2018 年电子卖场定点采购项目等多个政企客户办公物资采购项目，为政企客户提供阳光、快捷的办公物资管理方案。

报告期内，公司被认定为“2017-2018年度国家文化出口重点企业”，并取得相关证书，未来公司在坚持主业“稳中求进”的基础上，持续创新，丰富产品线，推动公司经营长足发展，利润稳步增长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	963,690,492.26	1,082,714,931.17	-10.99%	
营业成本	786,827,248.43	882,695,977.90	-10.86%	
销售费用	80,272,635.52	69,573,961.80	15.38%	
管理费用	36,339,584.06	49,588,477.67	-26.72%	
财务费用	9,616,284.29	7,775,635.19	23.67%	
所得税费用	1,669,212.71	8,181,771.54	-79.60%	主要系本期递延所得税费用增加
研发投入	10,274,492.70	11,048,670.39	-7.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,382,769.63	-57,140,538.73	85.33%	主要系本期支付的采购款同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-3,297,337.26	-651,455.42	-406.15%	主要系本期支付了业绩超额奖励
筹资活动产生的现金流量净额	18,278,120.83	127,546,333.05	-85.67%	主要系本期借款净增加额同比减少以及本期股份回购现金流出所致
现金及现金等价物净增加额	5,379,168.27	68,991,240.63	-92.20%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	963,690,492.26	100%	1,082,714,931.17	100%	-10.99%
分行业					
文具行业	416,592,659.88	43.23%	446,273,759.43	41.22%	-6.65%
互联网及相关服务业	491,622,808.47	51.01%	558,132,888.53	51.55%	-11.92%
跨境电商	55,475,023.91	5.76%	78,308,283.21	7.23%	-29.16%
分产品					
本册	159,817,693.43	16.58%	192,265,590.07	17.76%	-16.88%
相册	26,719,011.62	2.77%	25,364,155.05	2.34%	5.34%
包装物	27,932,029.28	2.90%	27,924,002.34	2.58%	0.03%
办公用品	138,262,422.49	14.35%	143,213,525.35	13.23%	-3.46%
互联网广告业务	491,622,808.47	51.01%	558,132,888.53	51.55%	-11.92%
跨境电商	55,475,023.91	5.76%	78,308,283.21	7.23%	-29.16%
其他	63,861,503.06	6.63%	57,506,486.62	5.31%	11.05%
分地区					
国内	697,273,841.34	72.35%	722,412,796.72	66.72%	-3.48%
国外	266,416,650.92	27.65%	360,302,134.45	33.28%	-26.06%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文具行业	416,592,659.88	326,440,721.50	21.64%	-6.65%	-3.34%	-2.69%
互联网及相关服务业	491,622,808.47	427,946,403.18	12.95%	-11.92%	-9.81%	-2.03%
分产品						
本册	159,817,693.43	121,102,357.12	24.22%	-16.88%	-13.15%	-3.26%
办公用品	138,262,422.49	110,924,657.96	19.77%	-3.46%	-2.74%	-0.59%
互联网广告业务	491,622,808.47	427,946,403.18	12.95%	-11.92%	-9.81%	-2.03%
分地区						

国内	697,273,841.34	575,346,351.98	17.49%	-3.48%	-0.77%	-2.25%
国外	266,416,650.92	211,480,896.45	20.62%	-26.06%	-30.18%	4.69%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、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	-498,061.07	--	主要系长期股权投资损失	否
公允价值变动损益	-185,960.00	--	主要远期结售汇公允价值变动产生的损益	否
资产减值	1,962,571.41	4.44%	主要系报告期计提坏账以及存货跌价损失	坏账损失依据会计期末应收账款规模及未来预计可收回金额确定
营业外收入	753,732.38	1.71%	主要系合同违约金罚没收入	否
营业外支出	3,066,178.78	6.94%	主要系捐赠支出	否

四、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		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	295,562,271.65	11.16%	213,384,120.64	7.45%	3.71%	
应收账款	434,346,950.45	16.40%	436,589,505.32	15.24%	1.16%	
存货	262,764,130.10	9.92%	236,114,098.93	8.24%	1.68%	
投资性房地产	8,354,889.67	0.32%	43,111,007.33	1.51%	-1.19%	本期房屋出租面积减少
长期股权投资	179,216,203.28	6.77%	658,788,119.76	23.00%	-16.23%	主要系公司持有汇元通公司股权较去年同期有所调减以及汇元通股权减值所致
固定资产	277,829,218.74	10.49%	282,937,063.99	9.88%	0.61%	

在建工程	4,057,641.57	0.15%	1,612,541.83	0.06%	0.09%	
短期借款	463,750,000.00	17.51%	359,000,000.00	12.53%	4.98%	
长期借款			120,000,000.00	4.19%	-4.19%	系转出至一年内到期的非流动负债

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	150,973,060.00	1,208,740.00					152,181,800.00
上述合计	150,973,060.00	1,208,740.00					152,181,800.00
金融负债	0.00	-1,394,700.00					1,394,700.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,905,902.84	保证金
应收账款	62,473,538.81	质押担保
其他流动资产	5,000,000.00	质押担保
投资性房地产	6,267,008.31	抵押担保
固定资产	91,750,605.68	抵押担保
无形资产	47,352,002.85	抵押担保
合计	226,749,058.49	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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	期末金额	资金来源
其他		1,208,740.00				152,181,800.00	152,181,800.00	自有资金
合计		1,208,740.00				152,181,800.00	152,181,800.00	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波广博文 具商贸有限公司	子公司	主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。	60,000,000	225,455,554. 78	-12,060,488. 93	180,449,249. 99	6,487,845.11	6,626,868.01
西藏山南灵 云传媒有限 公司	子公司	主要从事导航网站广告业务、女性时尚网站品牌广告业务以及信息流广告代理业务。	5,000,000	526,761,714. 72	417,439,530. 27	491,669,978. 28	50,398,527.3 1	45,130,895.9 5
宁波广博纸 制品有限公司	子公司	主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为其他外销纸制品产品。	6,250,000 美元	263,057,788. 01	160,909,885. 68	133,046,056. 63	-5,064,478.3 9	-3,648,367.1 0

Geoswift Asset Management Limited (汇元通)	参股公司	跨境支付与清算服务	10,000 股	385,353,099.81	263,787,512.23	17,207,962.07	-23,449,566.02	-23,214,900.59
---	------	-----------	----------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40.00%	至	10.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,127.94	至	9,401.23
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,546.57		
业绩变动的原因说明	主要原因为互联网行业监管环境趋严，部分大客户对广告投放计划做出了调整，对灵云传媒销售收入增长带来一定影响，同时受到重大资产重组中介费用支出、报告期内销售费用增加等因素影响，预计对 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润产生一定影响。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、投资并购及管理风险

为了公司发展战略及规划的需要，公司于2014年起相继完成多个公司的股权投资和并购，但投资并购本身就是一种风险较高的商业活动。随着投资并购项目的不断增多，公司与被投资并购的企业之间存在业务模式、管理制度、企业文化上的差异，异地管理带来的管控风险、团队的稳定性风险等因素都给公司管理带来新的挑战。同时，公司对外投资并购时，存在项目本身承诺利润能否实现、资产减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉或投资事项本身将对公司年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，并完善投资并购协议以减少法律风险，从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的减值风险。投后发挥协同效应实现其价值，从而不断提升公司盈利能力和市场规模。同时，如收购后变成公司下属全资子公司，为应对其带来的管理风险，公司持续建设覆盖整个公司的财务信息系统，提高管理效率；加强对于并购企业的人员委派；加强公司组织文化建设，明确公司的使命，愿景、目标、核心价值观，执行共同的经营管理原则；这些不断建立与完善的管理架构、制度、系统与模式，确保公司在规模快速扩张，差异化程度不断扩大的情况下，保持持续、稳定和快速的发展。

2、商誉减值风险

2015年公司收购了西藏山南灵云传媒有限公司，形成了金额较大的商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年末进行减值测试。若目标公司未来经营中不能较好地实现收益，商誉将面临计提资产减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，稳定目标公司的经营业绩，从而尽力降低商誉减值的风险。

3、应收账款管理风险

针对公司应收账款过高的问题，公司要求各业务部门、各级子公司梳理存量应收账款的账期及回款情况，对于存在超账期的应收账款逐笔核实，并与客户明确回款安排，降低应收账款回收风险。结合各公司面临的市场情况、合同安排及历史回款等因素，合理设定应收账款周转天数并由财务部、业务部进行严格的双向管控，必要时由法务提前介入。

4、宏观政策风险

全球贸易保护主义抬头，2018年以来，美国对中国发起贸易战，对从中国进口的商品大规模征收关税，并限制中国企业对美投资并购，这将使公司出口到美国的产品受到一定的影响。公司尝试通过推进海外生产基地建设布局，主动开拓新的市场，减少贸易保护政策对公司出口业务的影响。

5、市场竞争加剧的风险

公司主营产品市场属于高度竞争市场，市场需求形势及模式转换迅速，尽管公司在国内市场保持一定的竞争优势地位，但仍面临各类企业及可替代产品的激烈竞争。公司将继续专注于业务领域，紧抓市场的需求变化，不断提升产品及服务的竞争力，增强客户的粘性。

6、主要原材料价格波动风险

公司生产所需的纸张单价长时间内处于上涨阶段，导致公司单位生产成本上升，为应对这一风险，公司继续加强采购投标机制，同时对纸张、塑料粒子等大宗材料采取预订、锁单等措施，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响。

7、汇率波动风险

针对国际汇率市场大幅度波动的复杂形势，公司继续开展远期结售汇业务，对海外销售回款实施有效套保，以降低汇率波动给公司带来的损失。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.78%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 09 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2018-013)
2017 年度股东大会	年度股东大会	57.78%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	《2017 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2018-053)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.99%	2018 年 05 月 30 日	2018 年 05 月 30 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2018-070)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	王利平、任杭中、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	关于股份锁定的承诺	关于股份锁定期的承诺函：自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让因本次重组所取得的上市公司股份	2015 年 03 月 03 日	自股份发行结束之日起 36 个月	履行完毕
	杨广水、杨燕	关于股份锁定的承诺	通过本次交易取得的上市公司股份的锁定期为自上市公司股份发行结束之日起 12 个月。12 个月锁定期届满后，杨广水、杨燕各自通过本次交易取得的上市公司股份依据凌云传媒业绩实现情况分三期解禁。	2015 年 03 月 03 日	自股份发行结束之日起 36 个月	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年6月21日，公司召开了第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象、期权数量、行权价格及第二个行权期对应股票期权未达行权条件予以注销的议案》，调整情况如下：因部分激励对象离职，其对应的剩余获授期权27.7337万份失效，授予激励对象人数调整为32人；授予期权行权价格调整为16.52元/份；因第二个行权期对应股票期权未达行权条件，公司对应的218.9114万份股票期权失效，上述失效期权共计246.6451万份由公司申请注销，上述失效期权注销后，公司剩余授予期权为656.8329万份。具体内容详见公司于2018年6月23日披露于巨潮资讯网的《广博集团股份有限公司关于调整股票期权激励对象、期权数量、行权价格及第二个行权期对应股票期权未达行权条件予以注销的公告》（公告编号2018-080）、2018年7月7日披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2018-089）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引

北京云锐国际文化传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	采购广告	由云锐传媒在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广服务、咨询服务以及开户服务等。	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。	协议市场价	9,761.87	22.86%	30,000	否	银行转账	--	2018年04月13日	《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号2018-033
北京中新互动文化传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	采购广告	由中新互动在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广服务、咨询服务以及开户服务等。	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。	协议市场价	8,983.51	21.04%	25,000	否	银行转账	--	2018年04月13日	《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号2018-033
山南云拓文化传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	采购广告	由山南云拓在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广服务、咨询服务以及开户服务等。	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。	协议市场价	2,984.3	6.99%	8,000	否	银行转账	--	2018年04月13日	《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号2018-033
霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	采购广告	由霍尔果斯云锐在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场	协议市场价	830.8	1.95%	3,000	否	银行转账	--	2018年04月13日	《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》

			服务、咨询服务以及开户服务等	价格也不适用成本加成定价的,按照协议定价								刊登于《证券时报》、巨潮资讯网,公告编号 2018-033
北京云广传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	采购广告	由北京云广在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广服务、咨询服务以及开户服务等	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则:如果没有市场价格,按照成本加成定价;如果没有市场价格也不适用成本加成定价的,按照协议定价	协议市场价	2,983.43	6.99%	2,000	是	银行转账	--	2018年04月13日 《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网,公告编号 2018-033
北京云锐国际文化传媒有限公司	本公司关联自然人控制的公司	广告销售	灵云传媒向云锐传媒出售导航网站"猜你喜欢"等广告位资源	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则:如果没有市场价格,按照成本加成定价;如果没有市场价格也不适用成本加成定价的,按照协议定价。	协议市场价	21.59	0.04%	500	否	银行转账	--	2018年04月13日 《关于确定2017年度日常关联交易实施情况及预计2018年度日常关联交易的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网,公告编号 2018-033
合计				--	--	25,565.5	--	68,500	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				以上关联方均为同一实际控制人控制下的企业,由灵云传媒在公司董事会及股东大会审议通过的总额度内调配使用额度,公司与关联方实际发生的日常关联交易总金额未超过日常关联交易合计审批额度。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用								

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、其他重大关联交易

适用 不适用

根据公司与业绩承诺方任杭中、杨燕、杨广水签订的《盈利预测补偿与奖励协议》，公司就灵云传媒2014年度至2017年度累计实际实现的净利润超过相应期间累计的承诺利润部分40,716,475.28元的40%（即16,286,590.11元）一次性以现金方式奖励给任杭中。上述事项经公司第六届董事会第十次会议及公司2017年度股东大会审议通过，上述奖励款项已发放完毕。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

具体情况详见财务附注之关联租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波广博纸制品有限公司	2017年04月28日	8,000	2017年05月09日	6,900	连带责任保证	2017年5月9日至2019年5月9日	否	否
宁波广博纸制品有限公司	2017年04月28日	2,640	2018年03月25日	2,277.2	连带责任保证	2018年3月25日至2020年3月28日	否	否
宁波广博进出口有限公司	2017年04月28日	6,600	2018年06月20日	5,539.31	连带责任保证	2017年5月1日至2019年4月30日	否	否
宁波环球淘电子商务有限公司	2016年03月29日	4,400	2016年04月20日	3,000	连带责任保证	2016年4月20日至2018年4月20日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			95,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				17,716.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			95,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				16,025.64
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			95,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				17,716.51
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			95,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				16,025.64
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.24%				
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）				2,000				
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）				2,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用
---------------------	-----

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污名单。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司因筹划资产收购重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：广博股份，证券代码：002103）自2017年11月15日（星期三）开市起停牌。并于2017年11月29日转入重大资产重组继续停牌。

2018年5月4日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于终止重大资产重组事项的议案》，因交易各方利益诉求不尽相同，部分核心条款及交易细节最终无法达成一致，公司决定终止本次重大资产重组事项，并于2018年5月7日开市起复牌。具体内容详见公司于2018年5月5日披露了《关于终止重大资产重组暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2018-052）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司子公司宁波广博纸制品有限公司的注册资本增加至625万美元，其中公司认缴出资额612.50万美元，占纸制品公司注册资本的98%，Fairton Asia Limited（辉通亚洲有限公司）认缴出资额12.50万美元，占纸制品公司注册资本的2%。宁波广博纸制品有限公司已于2018年3月6日办理完毕上述工商变更手续，并取得宁波市市场监督管理局换发的营业执照。

2、2015年7月，公司与黄超、李世祥签署股权转让协议，协议约定由公司以自有资金4,000万元受让黄超、李世祥分别持有的大连泊源科技有限公司各5%股权，上述股权受让完成后，公司持有泊源科技10%的股权。

2016年10月，公司与黄超、李世祥签署股权转让协议之补充协议，协议约定将公司受让泊源科技10%股权调整至25%，股权转让价款由4,000万元人民币调整为3,600万元人民币，即黄超、李世祥分别按照约定向公司返还股权转让款200万元。

后鉴于泊源科技客户流失，收入持续下降，公司分别于2016年末、2017年末对该项股权投资计提长期股权投资减值准备1,498.49万元人民币、1,561.37万元人民币，截至2017年末，公司对泊源科技累计计提减值准备3,059.86万元，2017年末泊源科技净资产为1,547.58万元，公司持有泊源科技25%股权的账面价值为386.90万元。

报告期内，泊源科技持续亏损，2018年6月13日，公司与李世祥签署了《股权转让协议》，协议约定由李世祥受让公司持有的泊源科技25%的股权。该股权转让价款以泊源科技2017年12月31日净资产为依据，按照公司持有的股权比例确定本次股权转让价款合计为人民币400万元，股权转让协议签署后，公司收到李世祥支付的股权转让价款400万元。上述股权转让的工商变更手续已于2018年6月22日办理完成，截至报告期末，公司不再持有泊源科技股权。

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	223,624,967	40.72%				-48,730,228	-48,730,228	174,894,739	31.84%
1、其他内资持股	223,624,967	40.72%				-48,730,228	-48,730,228	174,894,739	31.84%
其中：境内法人持股	9,287,924	1.69%				-5,698,411	-5,698,411	3,589,513	0.65%
境内自然人持股	214,337,043	39.03%				-43,031,817	-43,031,817	171,305,226	31.19%
二、无限售条件股份	325,587,977	59.28%				48,730,228	48,730,228	374,318,205	68.16%
1、人民币普通股	325,587,977	59.28%				48,730,228	48,730,228	374,318,205	68.16%
三、股份总数	549,212,944	100.00%				0	0	549,212,944	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人、控股股东、董事长王利平先生于报告期内增持公司股份147万股，具体内容详见公司于2018年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2018-059）、2018年5月18日披露的《关于控股股东、实际控制人增持公司股份的进展公告》（公告编号：2018-065）。

2、2018年6月1日，公司董事任杭中、股东杨燕、杨广水、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）申请解除限售股份上市流通。扣除任杭中、杨燕、杨广水应补偿股份数3,589,513股后本次解除限售股份共计96,620,649股，占公司总股本的17.5926%。具体内容详见2018年6月1日公司发布的《限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-068）。

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

1、公司分别于2018年4月11日、2018年5月4日召开公司第六届董事会第十次会议及2017年度股东大会，审议通过了《关于回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》等相关议案，根据公司与业绩承诺方任杭中、杨燕、杨广水签订的《盈利预测补偿与奖励协议》，任杭中、杨燕、杨广水等业绩承诺方应就凌云传媒2016年度的业绩完成情况依照协议约定向公司做出补偿，公司以总价人民币1元的价格定向回购补偿义务人业绩承诺期内应补偿的3,589,513股股票并予以注销。上述应补偿的股票已于2018年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，并于2018年7月4日披露了《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》。

2、公司分别于2018年5月13日、2018年5月30日召开公司第六届董事会第十三次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等相关议案，并于2018年6月7日披露了《回购报告书》。公司于2018年6月7日首次以集中竞价方式实施回购股份，并于2018年6月8日披露了《关于首次回购股份的公告》，2018年6月22日公司披露了《关于回购股份比例达1%暨回购进展公告》。

截至报告期末，公司累计回购股份数量8,779,198股，占公司总股本的1.5985%，最高成交价为5.76元/股，最低成交价为4.76元/股，支付的总金额为4,598.42万元（含交易费用）。

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	解除限售日期
王利平	102,222,154	11,083,952	1,102,500	92,240,702	首发后个人类限售股及高管锁定股	(1)王利平先生所持有的首发后个人类限售股，解除限售日期为2019年6月1日；(2)王利平先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
任杭中	80,990,712	23,119,289	0	57,871,423	高管锁定股	任杭中先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
王君平	20,555,839	0	0	20,555,839	高管锁定股	王君平先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

胡志明	636,812	0	0	636,812	高管锁定股	胡志明先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
杨燕	4,965,763	4,965,763	0	0	—	杨燕女士所持有的首发后个人类限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日。
杨广水	4,965,763	4,965,763	0	0	—	杨广水先生所持有的首发后个人类限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日。
宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	9,287,924	9,287,924	0	0	—	宁波融合所持有的首发后机构类限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日。
广博集团股份有限公司回购专用证券账户	0	0	3,589,513	3,589,513	回购股份	任杭中、杨燕、杨广水业绩补偿股份，该股份已于 2018 年 7 月 3 日注销
戴国平	0	0	450	450	高管锁定股	—
合计	223,624,967	53,422,691	4,692,463	174,894,739	--	--

二、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	28,742		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王利平	境内自然人	22.39%	122,987,603	1,470,000	92,240,702	30,746,901	质押	99,244,623
任杭中	境内自然人	14.22%	78,119,101	-2,871,611	57,871,423	20,247,678	质押	55,570,000
广博控股集团有限公司	境内非国有法人	7.01%	38,515,787	0	0	38,515,787	质押	37,799,993
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	5.12%	28,104,062	0	0	28,104,062	质押	28,104,062
王君平	境内自然人	4.99%	27,407,786	0	20,555,839	6,851,947	质押	12,000,000
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合	其他	4.73%	26,000,000	0	0	26,000,000		

型证券投资基金								
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	2.80%	15,365,452	-1,625,100	0	15,365,452	质押	7,200,000
宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.69%	9,287,924	0	0	9,287,924	质押	9,287,918
杨青	境内自然人	0.63%	3,433,573		0	3,433,573		
查根楼	境内自然人	0.59%	3,257,476		0	3,257,476		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末, 公司前 10 名普通股股东中: 王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博控股集团有限公司合计持有公司 29.40% 股份, 为公司的实际控制人。广博控股集团有限公司为公司持股 5% 以上股东, 实际控制人王利平先生间接控制的公司。王利平先生与王君平先生虽系兄弟关系, 但不构成一致行动关系。宁波兆泰投资有限公司、宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司。宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)系公司核心管理人员设立的有限合伙企业。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广博控股集团有限公司	38,515,787	人民币普通股	38,515,787					
王利平	30,746,901	人民币普通股	30,746,901					
宁波兆泰投资有限公司	28,104,062	人民币普通股	28,104,062					
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	26,000,000	人民币普通股	26,000,000					
任杭中	20,247,678	人民币普通股	20,247,678					
宁波广联投资有限公司	15,365,452	人民币普通股	15,365,452					
宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)	9,287,924	人民币普通股	9,287,924					
王君平	6,851,947	人民币普通股	6,851,947					
杨青	3,433,573	人民币普通股	3,433,573					
查根楼	3,257,476	人民币普通股	3,257,476					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	截至报告期末, 公司前 10 名普通股股东中: 王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博控股集团有限公司合计持有公司 29.40% 股份, 为公司的实际控制人。广博控股集团有限公司为公司持股 5% 以上股东, 实际控制人王利平先生间接控制的公司。王利平先生与王君平先生虽系兄弟关系, 但不构成一致行动关系。宁波兆泰投资有限公司、宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司。宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)系公司核心管理人员设立的有限合伙企业。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

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）	截至报告期末，宁波广联投资有限公司持有本公司 15,365,452 股股份，占公司总股本的 2.80%，其中 7,152,029 股股份，占公司总股本的 1.30%在海通证券股份有限公司客户信用担保账户，用于开展融资融券业务。
--------------------------------------	---

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
王利平	董事长	现任	121,517,603	1,470,000	0	122,987,603	0	0	0
任杭中	董事	现任	80,990,712	0	2,871,611	78,119,101	0	0	0
戴国平	副董事长、 常务副总 经理	现任	0	600	0	600	0	0	0
合计	--	--	202,508,315	1,470,600	2,871,611	201,107,304	0	0	0

注：董事任杭中先生上述股份变动主要系其将业绩补偿股份划入至公司回购专用证券账户

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯晔锋	财务总监	离任	2018年04月11日	因工作变动辞去公司财务总监职务。
冯晔锋	副总经理	聘任	2018年04月11日	公司第六届董事会第十次会议审议通过聘任冯晔锋先生为公司副总经理。
黄琼	财务总监	聘任	2018年04月11日	公司第六届董事会第十次会议审议通过聘任黄琼女士为公司财务总监。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,562,271.65	287,994,356.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,181,800.00	150,973,060.00
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	500,000.00
应收账款	434,346,950.45	433,993,768.95
预付款项	82,109,541.92	77,310,317.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,951,473.45	59,380,030.46
买入返售金融资产		
存货	262,764,130.10	245,916,654.95
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,552,877.36	36,856,202.66
流动资产合计	1,300,869,044.93	1,292,924,391.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,216,203.28	185,861,660.58
投资性房地产	8,354,889.67	15,388,387.73
固定资产	277,829,218.74	277,495,787.90
在建工程	4,057,641.57	4,613,678.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,989,389.62	95,686,039.17
开发支出		
商誉	746,372,324.17	746,372,324.17
长期待摊费用	998,821.66	1,350,654.99
递延所得税资产	34,411,972.56	30,608,109.90
其他非流动资产	1,547,250.00	2,503,724.36
非流动资产合计	1,347,777,711.27	1,359,880,367.56
资产总计	2,648,646,756.20	2,652,804,758.56
流动负债：		
短期借款	463,750,000.00	369,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,394,700.00	
衍生金融负债		
应付票据	46,153,005.51	39,057,188.00
应付账款	197,091,153.68	223,378,285.42

预收款项	33,925,856.16	23,622,707.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,560,195.24	41,125,725.00
应交税费	10,063,887.25	17,815,775.55
应付利息	688,521.45	593,392.65
应付股利		
其他应付款	13,302,793.96	32,615,736.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	908,930,113.25	747,208,810.42
非流动负债：		
长期借款		120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,813,100.00	2,813,100.00
递延收益	810,000.00	1,053,000.00
递延所得税负债	1,629,492.61	2,076,180.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,252,592.61	125,942,280.97
负债合计	914,182,705.86	873,151,091.39
所有者权益：		
股本	549,212,944.00	549,212,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	726,904,491.57	733,805,752.59
减：库存股	65,295,708.58	
其他综合收益	-800,821.52	-1,929,311.89
专项储备		
盈余公积	62,250,337.19	62,250,337.19
一般风险准备		
未分配利润	461,323,879.07	434,783,607.25
归属于母公司所有者权益合计	1,733,595,121.73	1,778,123,329.14
少数股东权益	868,928.61	1,530,338.03
所有者权益合计	1,734,464,050.34	1,779,653,667.17
负债和所有者权益总计	2,648,646,756.20	2,652,804,758.56

法定代表人：王利平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：黄琼

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	72,794,259.46	29,220,340.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,181,800.00	150,286,600.00
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	500,000.00
应收账款	21,933,356.10	5,419,074.22
预付款项	35,474,739.36	23,096,446.11
应收利息	703,545.55	
应收股利		
其他应收款	36,388,955.41	82,839,679.48
存货	8,782,742.93	8,787,980.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	295,960.42	20,295,960.42
流动资产合计	328,655,359.23	320,446,081.67
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,129,883,972.51	1,139,859,458.49
投资性房地产	129,626,719.65	138,956,109.12
固定资产	123,962,330.76	121,923,761.56
在建工程	2,409,745.25	919,234.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,609,455.82	70,914,536.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	132,216.88	235,011.82
递延所得税资产	19,549,686.97	18,081,615.43
其他非流动资产	113,000.00	15,500.00
非流动资产合计	1,476,287,127.84	1,490,905,227.49
资产总计	1,804,942,487.07	1,811,351,309.16
流动负债：		
短期借款	320,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,292,592.80	12,847,188.00
应付账款	9,471,037.40	4,741,450.49
预收款项	38,422,543.76	46,503,867.75
应付职工薪酬	5,019,522.63	8,528,380.40
应交税费	3,528,431.19	2,608,618.31
应付利息	497,963.89	404,210.29
应付股利		
其他应付款	1,313,152.21	18,008,899.11
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	520,545,243.88	313,642,614.35
非流动负债：		
长期借款		120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,813,100.00	2,813,100.00
递延收益	810,000.00	1,053,000.00
递延所得税负债	1,629,492.61	1,904,565.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,252,592.61	125,770,665.97
负债合计	525,797,836.49	439,413,280.32
所有者权益：		
股本	549,212,944.00	549,212,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,858,859.69	733,760,120.71
减：库存股	65,295,708.58	
其他综合收益	26,652.37	-1,215,026.72
专项储备		
盈余公积	62,250,337.19	62,250,337.19
未分配利润	6,091,565.91	27,929,653.66
所有者权益合计	1,279,144,650.58	1,371,938,028.84
负债和所有者权益总计	1,804,942,487.07	1,811,351,309.16

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	963,690,492.26	1,082,714,931.17

其中：营业收入	963,690,492.26	1,082,714,931.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	920,186,191.47	1,025,904,427.40
其中：营业成本	786,827,248.43	882,695,977.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,167,867.76	6,867,091.87
销售费用	80,272,635.52	69,573,961.80
管理费用	36,339,584.06	49,588,477.67
财务费用	9,616,284.29	7,775,635.19
资产减值损失	1,962,571.41	9,403,282.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-185,960.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-498,061.07	9,141,415.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,356,494.13	8,504,826.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,341,034.11	3,792,509.52
其他收益	2,327,377.00	1,920,687.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,488,690.83	71,665,116.18
加：营业外收入	753,732.38	467,504.00
减：营业外支出	3,066,178.78	408,548.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,176,244.43	71,724,072.11
减：所得税费用	1,669,212.71	8,181,771.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,507,031.72	63,542,300.57
（一）持续经营净利润（净亏损以	42,507,031.72	63,542,300.57

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	43,016,660.14	64,078,546.96
少数股东损益	-509,628.42	-536,246.39
六、其他综合收益的税后净额	976,709.37	-2,204,214.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,128,490.37	-1,920,341.97
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,128,490.37	-1,920,341.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,241,679.09	-1,441,116.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-113,188.72	-479,225.60
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-151,781.00	-283,872.67
七、综合收益总额	43,483,741.09	61,338,085.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,145,150.51	62,158,204.99
归属于少数股东的综合收益总额	-661,409.42	-820,119.06
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.08	0.12
(二) 稀释每股收益	0.08	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王利平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：黄琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	106,131,280.44	130,444,984.97
减：营业成本	84,956,711.59	102,307,667.61
税金及附加	2,538,608.67	3,143,721.85
销售费用	16,829.66	36,585.16
管理费用	21,065,321.41	24,236,946.39
财务费用	7,246,168.76	852,540.53
资产减值损失	-490,069.12	5,626,100.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,895,200.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,312,051.52	7,876,857.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,105,109.06	7,362,196.98
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,140,840.62	3,923,824.92
其他收益	2,121,487.00	1,252,926.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,356,814.43	7,295,030.95
加：营业外收入	155,541.73	352,013.15
减：营业外支出	903,571.63	87,707.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,104,844.33	7,559,337.06
减：所得税费用	-1,743,144.90	610,737.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,361,699.43	6,948,599.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	1,241,679.09	-1,441,116.37
（一）以后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		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,241,679.09	-1,441,116.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,241,679.09	-1,441,116.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-4,120,020.34	5,507,483.02
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	964,201,120.57	1,017,985,267.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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		
收到的税费返还	23,890,451.33	30,301,672.03
收到其他与经营活动有关的现金	8,210,058.17	7,361,607.46
经营活动现金流入小计	996,301,630.07	1,055,648,546.86
购买商品、接受劳务支付的现金	767,087,902.83	893,338,961.63
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		
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	112,337,682.62	107,800,121.06
支付的各项税费	38,031,784.21	47,481,882.07
支付其他与经营活动有关的现金	87,227,030.04	64,168,120.83
经营活动现金流出小计	1,004,684,399.70	1,112,789,085.59
经营活动产生的现金流量净额	-8,382,769.63	-57,140,538.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	357,000,000.00	516,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,617,945.32	636,589.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,537,393.64	3,203,870.96
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	4,771,130.00	
投资活动现金流入小计	365,926,468.96	519,840,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,102,046.32	14,276,672.43
投资支付的现金	338,000,000.00	504,000,000.00
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	23,121,759.90	2,215,242.99
投资活动现金流出小计	369,223,806.22	520,491,915.42

投资活动产生的现金流量净额	-3,297,337.26	-651,455.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	223,750,000.00	259,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,799,291.15	15,555,182.36
筹资活动现金流入小计	241,549,291.15	274,555,182.36
偿还债务支付的现金	129,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,358,963.01	55,010,395.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	65,912,207.31	16,998,454.15
筹资活动现金流出小计	223,271,170.32	147,008,849.31
筹资活动产生的现金流量净额	18,278,120.83	127,546,333.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,218,845.67	-763,098.27
五、现金及现金等价物净增加额	5,379,168.27	68,991,240.63
加：期初现金及现金等价物余额	276,277,200.54	116,729,890.21
六、期末现金及现金等价物余额	281,656,368.81	185,721,130.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	91,492,350.29	103,203,825.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,475,086.51	15,004,893.26
经营活动现金流入小计	98,967,436.80	118,208,718.33
购买商品、接受劳务支付的现金	84,589,780.37	96,781,590.87
支付给职工以及为职工支付的现金	22,402,436.68	20,002,743.40
支付的各项税费	6,573,876.18	8,689,062.57

支付其他与经营活动有关的现金	8,069,661.50	17,716,878.55
经营活动现金流出小计	121,635,754.73	143,190,275.39
经营活动产生的现金流量净额	-22,668,317.93	-24,981,557.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,000,000.00	494,000,000.00
取得投资收益收到的现金	793,057.54	514,660.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,931,302.45	2,980,764.98
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	37,415,491.64	43,667,164.96
投资活动现金流入小计	277,139,851.63	541,162,590.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,577,067.05	10,263,741.00
投资支付的现金	213,000,000.00	494,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,871,759.90	81,715,202.99
投资活动现金流出小计	240,448,826.95	585,978,943.99
投资活动产生的现金流量净额	36,691,024.68	-44,816,353.78
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	100,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,334,991.15	
筹资活动现金流入小计	107,334,991.15	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,409,144.46	51,610,903.75
支付其他与筹资活动有关的现金	56,152,782.31	
筹资活动现金流出小计	80,561,926.77	51,610,903.75
筹资活动产生的现金流量净额	26,773,064.38	68,389,096.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,473.61	
五、现金及现金等价物净增加额	40,740,297.52	-1,408,814.59
加：期初现金及现金等价物余额	25,366,184.10	8,699,826.19

六、期末现金及现金等价物余额	66,106,481.62	7,291,011.60
----------------	---------------	--------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	549,212,944.00				733,805,752.59		-1,929,311.89		62,250,337.19		434,783,607.25	1,530,338.03	1,779,653,667.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	549,212,944.00				733,805,752.59		-1,929,311.89		62,250,337.19		434,783,607.25	1,530,338.03	1,779,653,667.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,901,261.02	65,295,708.58	1,128,490.37				26,540,271.82	-661,409.42	-45,189,616.83
（一）综合收益总额							1,128,490.37				43,016,660.14	-661,409.42	43,483,741.09
（二）所有者投入和减少资本					-6,901,261.02	65,295,708.58							-72,196,969.60
1. 股东投入的普通股													
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					-6,901,261.02								-6,901,261.02
4. 其他						65,295,708.58							-65,295,708.58

						708.58							708.58
(三) 利润分配												-16,476,388.32	-16,476,388.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,476,388.32	-16,476,388.32
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	549,212,944.00				726,904,491.57	65,295,708.58	-800,821.52		62,250,337.19		461,323,879.07	868,928.61	1,734,464,050.34

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	457,677,454.00				814,224,757.62		2,878,965.15		62,250,337.19		368,738,495.21	3,516,988.32	1,709,286,907.49
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	457,677,454.00				814,224,757.62		2,878,965.15		62,250,337.19		368,738,495.21	3,516,898.32	1,709,286,907.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,535,490.00				-80,419,005.03		-4,808,277.04				66,045,112.04	-1,986,560.29	70,366,759.68
(一)综合收益总额							-4,808,277.04				111,812,857.44	-1,986,560.29	105,018,020.11
(二)所有者投入和减少资本					11,133,678.19								11,133,678.19
1. 股东投入的普通股													
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					11,133,678.19								11,133,678.19
4. 其他													
(三)利润分配											-45,767,745.40		-45,767,745.40
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-45,767,745.40		-45,767,745.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	91,535,490.00				-91,535,490.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,535,490.00				-91,535,490.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-17,193.22								-17,193.22
四、本期期末余额	549,212,944.00				733,805,752.59	-1,929,311.89		62,250,337.19		434,783,607.25	1,530,338.03		1,779,653,667.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	549,212,944.00				733,760,120.71		-1,215,026.72		62,250,337.19	27,929,653.66	1,371,938,028.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	549,212,944.00				733,760,120.71		-1,215,026.72		62,250,337.19	27,929,653.66	1,371,938,028.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-6,901,261.02	65,295,708.58	1,241,679.09			-21,838,087.75	-92,793,378.26
（一）综合收益总额							1,241,679.09			-5,361,699.43	-4,120,020.34
（二）所有者投入和减少资本					-6,901,261.02	65,295,708.58					-72,196,696.60
1. 股东投入的普通股											
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					-6,901,261.02						-6,901,261.02
4. 其他						65,295,708.58					-65,295,708.58
(三) 利润分配										-16,476,388.32	-16,476,388.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,476,388.32	-16,476,388.32
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. 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	549,212,944.00				726,858,859.69	65,295,708.58	26,652.37		62,250,337.19	6,091,565.91	1,279,144,650.58

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	457,677,454.00				814,179,125.74		2,542,046.00		62,250,337.19	111,294,433.99	1,447,943,396.92
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	457,677,454.00				814,179,125.74		2,542,046.00		62,250,337.19	111,294,433.99	1,447,943,396.92
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	91,535,490.00				-80,419,005.03		-3,757,072.72			-83,364,780.33	-76,005,368.08
(一)综合收益总额							-3,757,072.72			-37,597,034.93	-41,354,107.65
(二)所有者投入和减少资本					11,133,678.19						11,133,678.19
1. 股东投入的普通股											
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					11,133,678.19						11,133,678.19
4. 其他											
(三)利润分配										-45,767,745.40	-45,767,745.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,767,745.40	-45,767,745.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	91,535,490.00				-91,535,490.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,535,490.00				-91,535,490.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											-17,193.2

					2						2
四、本期期末余额	549,212,944.00				733,760,120.71		-1,215,026.72		62,250,337.19	27,929,653.66	1,371,938,028.84

三、公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司,系经宁波市人民政府甬政发[2001]151号文批准,由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司3家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明6位自然人作为发起人,在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立,于2001年12月20日在宁波市工商行政管理局登记注册。公司注册地为宁波市海曙区石碶街道车何,法定代表人:王利平。公司股票于2007年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。现持有统一社会信用代码为913302001445302461的营业执照,注册资本549,212,944元,股份总数549,212,944股,每股面值1元。截至报告期末,公司证券回购专用账户持股数为12,368,711股。

本公司属文化用品制造行业。经营范围包括:出版物、包装装潢、其他印刷品印刷(在许可证有效期内经营)。文化用品、办公用品、办公设备、纸制品、塑胶制品、包装纸箱的制造、加工、批发、零售和网上销售;网络系统、计算机软硬件技术领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询;电子商务系统的开发及应用服务;互联网技术开发及应用平台建设和服务;数字内容服务;电信业务;计算机软硬件、电子产品、通信设备的销售;广告服务;体育用品、工艺美术品、家具、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、音响器材、电动工具、仪器仪表、通讯器材、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料、计算机软件及辅助设备的批发、零售和网上销售;商务信息咨询;图文设计;办公设备的维修服务;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。电信业务(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)。

本财务报表业经公司2018年8月27日第六届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司2018年1-6月份纳入合并范围的子公司共22家,具体详见附件。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司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美元和日元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性

强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	计提方法
其他组合	其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)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,在满足下列条件时,将其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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时,先抵减处置组商誉的账面价值,再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值,再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益;划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值,同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	10-30	3-10	9.70-3.00
专用设备	年限平均法	10	3-10	9.70-9.00
通用设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
运输工具	年限平均法	5	3-10	19.40-18.00
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地证上剩余年限
商标	10
专利	10
管理软件	10
域名	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付

1. 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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权益工具用于替代被取

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，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 文具等产品的销售业务

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 广告代理业务

广告代理业务按收费形式细分为CPD(Cost Per Day)收入、CPC(Cost Per Click)收入、CPS(Commodity Promotion Solution)收入和CPA(Cost Per Action)收入：

1) CPD收入是指公司与客户签约将导航网站的固定广告位置或其他广告位置售卖给客户，按约定收益期间确认的收入。

2) CPC收入是指公司为客户在某些网络媒体投放广告，按合同约定方式将网络媒体投放广告权利让渡给客户时确认收入。

3) CPS收入是指公司为客户在某些网络媒体展示商品,按与客户约定的商品销售分成比例确定收入,在收妥客户货款时确认收入。

4) CPA收入是指公司为客户在某些网络平台(包括但不限于移动终端平台)投放产品广告,根据用户注册产品次数,按与客户约定的单个用户注册单价来确定收入,在用户实际注册产品时确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的,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公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	广告服务取得的销售额	3%

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
西藏山南灵云传媒有限公司	9%
北京广盛泰文化传媒有限公司	10%
宁波灵云文化传媒有限公司	10%
宁波文集网络科技有限公司	10%
灵云(北京)文化传媒有限公司	15%
全球名品汇香港有限公司	16.5%
辉通亚洲有限公司	16.5%
宁波灵云文化传媒(香港)有限公司	16.5%
全球名品汇(美国)有限公司	按注册地所得税税率
全球名品汇(日本)有限公司	按注册地所得税税率
广博美国桃林股份有限公司	按注册地所得税税率

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

- 1.根据藏政发〔2018〕25号文件，子公司西藏山南灵云传媒有限公司2018年1-6月按9%的税率计缴企业所得税。
- 2.子公司北京广盛泰文化传媒有限公司作为小型微利企业，2018年1-6月按10%的税率计缴企业所得税。
- 3.子公司宁波灵云文化传媒有限公司2018年1-6月按10%的税率计缴企业所得税。
- 4.子公司宁波文集网络科技有限公司作为小型微利企业，2018年1-6月按10%的税率计缴企业所得税。
- 5.子公司灵云(北京)文化传媒有限公司通过了高新技术企业认证，取得编号为GR201511001914的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税自2015年起三年内按15%的税率计缴，2018年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

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	153,146.82	174,512.72
银行存款	272,393,061.74	275,697,335.81
其他货币资金	23,016,063.09	12,122,508.41
合计	295,562,271.65	287,994,356.94
其中：存放在境外的款项总额	3,090,791.11	2,128,503.16

其他说明

1. 其他货币资金中包含银行承兑保证金13,845,902.84元，信用证保证金60,000.00元，上述货币资金受限。
2. 外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	152,181,800.00	150,973,060.00
其他	152,181,800.00	150,973,060.00
合计	152,181,800.00	150,973,060.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	500,000.00
合计	400,000.00	500,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,419,551.60	
商业承兑票据		
合计	1,419,551.60	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	466,995,982.74	100.00%	32,649,032.29	7.00%	434,346,950.45	468,021,235.60	100.00%	34,027,466.65	7.27%	433,993,768.95
合计	466,995,982.74	100.00%	32,649,032.29	7.00%	434,346,950.45	468,021,235.60	100.00%	34,027,466.65	7.27%	433,993,768.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	443,758,415.16	22,187,920.74	5.00%
1 至 2 年	11,441,936.21	1,144,193.62	10.00%
2 至 3 年	2,180,771.82	654,231.56	30.00%
3 至 4 年	1,393,299.55	696,649.78	50.00%
4 至 5 年	1,277,617.02	1,022,093.61	80.00%
5 年以上	6,943,942.98	6,943,942.98	100.00%
合计	466,995,982.74	32,649,032.29	7.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 474,249.34 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
兰州汉旗商贸有限公司等	904,185.02

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	89,807,509.83	1年以内	19.23	4,490,375.49
客户二	27,818,000.00	1年以内	5.96	1,390,900.00
客户三	21,014,053.53	1 年 以 内 20,986,662.30元， 1-2年9.00元， 2-3 年27,382.23元	4.50	1,057,548.68
客户四	20,888,100.29	1年以内	4.47	1,044,405.01
客户五	15,572,754.37	1年以内	3.33	778,637.72

小 计	175,100,418.02		37.49	8,761,866.90
-----	----------------	--	-------	--------------

其他说明：

2. 期末外币应收账款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。
3. 期末用于质押的应收账款，详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”及“其他重大财务承诺事项”之说明。

6、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	77,127,226.86	93.93%	73,054,822.96	94.50%
1 至 2 年	1,805,025.37	2.20%	237,660.73	0.31%
2 至 3 年	169,289.69	0.21%	189,326.69	0.24%
3 年以上	3,008,000.00	3.66%	3,828,506.66	4.95%
合计	82,109,541.92	--	77,310,317.04	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合	未结算原因
			计数的比例(%)	
北京新浪互联信息服务有限公司	21,500,006.00	1年以内	26.18	预付广告费
北京云锐国际文化传媒有限公司	19,829,753.49	1年以内	24.15	预付广告费
北京中新互动文化传媒有限公司	8,966,083.19	1年以内	10.92	预付广告费
天津今日头条科技有限公司	5,241,819.33	1年以内	6.38	预付广告费
上海二三四五网络科技有限公司	4,092,783.82	1年以内	4.98	预付广告费
小 计	59,630,445.83		72.61	

账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明：

单位名称	金 额	未及时结算的原因
宁波市海曙区石碶街道车何渡村	2,900,000.00	征用土地尚未处理完结

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,964,684.52	100.00%	4,013,211.07	7.30%	50,951,473.45	62,250,727.52	100.00%	2,870,697.06	4.61%	59,380,030.46
合计	54,964,684.52	100.00%	4,013,211.07	7.30%	50,951,473.45	62,250,727.52	100.00%	2,870,697.06	4.61%	59,380,030.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,967,228.45	2,148,361.44	5.00%
1 至 2 年	10,253,290.53	1,025,329.05	10.00%
2 至 3 年	718,785.65	215,635.69	30.00%
3 至 4 年	802,150.00	401,075.00	50.00%
4 至 5 年	2,100.00	1,680.00	80.00%
5 年以上	221,129.89	221,129.89	100.00%
合计	54,964,684.52	4,013,211.07	7.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,142,514.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
业绩承诺未完成补偿款		19,323,546.04
股权转让款	17,684,100.00	17,684,100.00
押金保证金	24,666,804.97	14,441,817.51
应收退税款	10,012,468.61	9,093,812.11
其他	2,601,310.94	1,707,451.86
合计	54,964,684.52	62,250,727.52

(4) 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
黄超杰	股权转让款	14,147,300.00	1 年以内	25.74%	707,365.00
应收出口退税款	应收退税款	10,012,468.61	1 年以内	18.22%	500,623.43
山南云拓文化传媒有限公司	押金保证金	8,000,000.00	1-2 年	14.55%	800,000.00
上海连享网络科技有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	9.10%	250,000.00
北京云锐国际文化传媒有限公司	押金保证金	4,814,000.00	1-2 年 500,000.00 元, 1 年以内 4,314,000.00 元	8.76%	265,700.00
合计	--	41,973,768.61	--	76.37%	2,523,688.43

其他说明：

期末外币其他应收款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,194,728.27	2,443,531.85	61,751,196.42	49,223,616.29	1,837,075.79	47,386,540.50
在产品	25,207,269.19	18,800.84	25,188,468.35	29,322,699.34	12,914.97	29,309,784.37

库存商品	184,127,849.26	8,303,383.93	175,824,465.33	179,154,368.56	9,934,038.48	169,220,330.08
合计	273,529,846.72	10,765,716.62	262,764,130.10	257,700,684.19	11,784,029.24	245,916,654.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,837,075.79	606,456.06				2,443,531.85
在产品	12,914.97	5,885.87				18,800.84
库存商品	9,934,038.48	681,964.81		2,312,619.36		8,303,383.93
合计	11,784,029.24	1,294,306.74		2,312,619.36		10,765,716.62

计提存货跌价准备的依据

详见本附注“存货”之说明。

其他说明：

期末存货余额中无资本化利息金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,000,000.00	20,000,000.00
预缴或待抵扣税费	17,552,877.36	16,856,202.66
合计	22,552,877.36	36,856,202.66

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、长期股权投资

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	348,625,115.47	169,408,912.19	179,216,203.28	385,869,172.76	200,007,512.18	185,861,660.58

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
1)杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	26,396,045.70			-251,385.07			530,642.26			25,614,018.37	
2)大连泊源科技有限公司	34,467,551.91		-36,000,000.00	-234,953.48					-28,831,198.42		
3)Geoswift Asset Management Limited	325,005,575.15			-3,236,157.14	1,241,679.09					323,011,097.10	169,408,912.19
小计	385,869,172.76		-36,000,000.00	-3,722,495.69	1,241,679.09		530,642.26		-28,831,198.42	348,625,115.47	169,408,912.19
合计	385,869,172.76		-36,000,000.00	-3,722,495.69	1,241,679.09		530,642.26		-28,831,198.42	348,625,115.47	169,408,912.19

其他说明

注：本期公司处置大连泊源科技有限公司 25%的股权，减少投资成本 36,000,000.00 元，结转处置日前权益法下累计确认的投资损益-1,767,401.57 元及以前年度计提的减值准备 30,598,599.99 元。

11、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	20,992,884.02	2,812,955.10		23,805,839.12
2.本期增加金额	513,681.58	79,353.80		593,035.38
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产	513,681.58	79,353.80		593,035.38

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,320,472.93	1,653,671.25		10,974,144.18
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,320,472.93	1,653,671.25		10,974,144.18
4.期末余额	12,186,092.67	1,238,637.65		13,424,730.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,624,053.84	793,397.55		8,417,451.39
2.本期增加金额	411,329.35	35,085.80		446,415.15
(1) 计提或摊销	193,220.88	12,703.98		205,924.86
(2) 其他	218,108.47	22,381.82		240,490.29
3.本期减少金额	3,327,605.82	466,420.07		3,794,025.89
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,327,605.82	466,420.07		3,794,025.89
4.期末余额	4,707,777.37	362,063.28		5,069,840.65
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	7,478,315.30	876,574.37		8,354,889.67
2.期初账面价值	13,368,830.18	2,019,557.55		15,388,387.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

其他说明

- 1.其他转出系本期因投资性房地产转换为自用而减少投资性房地产原值10,974,144.18元和累计折旧3,794,025.89元。
2. 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
3. 期末用于抵押的投资性房地产，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的说明”及“其他重大财务承诺事项”之说明。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	283,485,476.81	323,558,687.61	10,100,102.89	9,327,053.34	25,787,498.32	652,258,818.97
2.本期增加金额	9,556,860.09	6,957,743.64	69,108.97	452,741.89	202,613.82	17,239,068.41
(1) 购置	72,072.07	3,263,299.20	69,108.97	452,741.89	202,613.82	4,059,835.95
(2) 在建工程转入	164,315.09	3,694,444.44				3,858,759.53
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	9,320,472.93					9,320,472.93
3.本期减少金额	513,681.58	202,496.57	2,039,395.19	16,733.34	7,101.53	2,779,408.21
(1) 处置或报废		202,496.57	2,039,395.19	16,733.34	7,101.53	2,265,726.63
(2) 其他	513,681.58					513,681.58
4.期末余额	292,528,655.32	330,313,934.68	8,129,816.67	9,763,061.89	25,983,010.61	666,718,479.17
二、累计折旧						
1.期初余额	77,680,317.46	261,074,764.88	8,634,290.75	6,635,206.44	20,738,451.54	374,763,031.07
2.本期增加金额	8,051,639.67	7,107,140.42	182,012.90	518,898.09	627,563.00	16,487,254.08
(1) 计提	4,724,033.85	7,107,140.42	182,012.90	518,898.09	627,563.00	13,159,648.26
(2) 其他增加	3,327,605.82					3,327,605.82
3.本期减少金额	218,108.47	180,979.69	1,939,805.61	9,988.55	12,142.40	2,361,024.72
(1) 处置或报废		180,979.69	1,939,805.61	9,988.55	12,142.40	2,142,916.25
(2) 其他	218,108.47					218,108.47
4.期末余额	85,513,848.66	268,000,925.61	6,876,498.04	7,144,115.98	21,353,872.14	388,889,260.43
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	207,014,806.66	62,313,009.07	1,253,318.63	2,618,945.91	4,629,138.47	277,829,218.74
2.期初账面价值	205,805,159.35	62,483,922.73	1,465,812.14	2,691,846.90	5,049,046.78	277,495,787.90

(2) 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
职工 1 号宿舍楼	4,605,707.82	在原宿舍楼基础上改建
车何二期 3 号厂房	10,546,412.38	正在办理
小 计	15,152,120.20	

其他说明

1.本期折旧额13,159,648.26元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值3,858,759.53元。其他增加系本期因投资性房地产转换为自用而增加固定资产原值9,320,472.93元、累计折旧3,327,605.82元。其他减少系本期因自用房产转换为投资性房地产而减少固定资产原值513,681.58元、累计折旧218,108.47元。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
3. 期末无融资租赁租入的固定资产。
4. 期末无经营租赁租出的固定资产。
5. 期末用于借款抵押的固定资产，详见附注“所有权或使用权受到限制的说明”及“重要承诺事项”之说明。

13、在建工程

(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
设备	2,640,417.84		2,640,417.84	3,759,538.78		3,759,538.78

车何二期厂房	1,417,223.73		1,417,223.73	854,139.98		854,139.98
合计	4,057,641.57		4,057,641.57	4,613,678.76		4,613,678.76

(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
设备		3,759,538.78	2,575,323.50	3,694,444.44		2,640,417.84						其他
车何二期厂房		854,139.98	727,398.84	164,315.09		1,417,223.73						其他
合计		4,613,678.76	3,302,722.34	3,858,759.53		4,057,641.57	--	--				--

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、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	商标	管理软件	域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额	111,332,155.47	503,471.49		911,815.71	3,870,049.61	680,000.00	117,297,492.28
2.本期增加金额	1,779,115.48	74,022.34		2,075.48	278,166.73		2,133,380.03
(1) 购置	125,444.23	74,022.34		2,075.48	278,166.73		479,708.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入	1,653,671.25						1,653,671.25
3.本期减少金额	781,070.62						781,070.62

(1) 处置	701,716.82						701,716.82
(2) 其他转出	79,353.80						79,353.80
4.期末余额	112,330,200.33	577,493.83		913,891.19	4,148,216.34	680,000.00	118,649,801.69
二、累计摊销							
1.期初余额	18,165,256.83	299,845.29		569,588.18	2,134,762.74	442,000.07	21,611,453.11
2.本期增加金额	1,778,250.83	21,210.82		50,091.65	185,514.63	68,000.02	2,103,067.95
(1) 计提	1,311,830.76	21,210.82		50,091.65	185,514.63	68,000.02	1,636,647.88
(2) 其他转入	466,420.07						466,420.07
3.本期减少金额	54,108.99						54,108.99
(1) 处置	31,727.17						31,727.17
(2) 其他	22,381.82						22,381.82
4.期末余额	19,889,398.67	321,056.11		619,679.83	2,320,277.37	510,000.09	23,660,412.07
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	92,440,801.66	256,437.72		294,211.36	1,827,938.97	169,999.91	94,989,389.62

2.期初账面价值	93,166,898.64	203,626.20		342,227.53	1,735,286.87	237,999.93	95,686,039.17
----------	---------------	------------	--	------------	--------------	------------	---------------

其他说明：

1. 本期摊销额1,636,647.88元。其他增加系本期因投资性房地产转换为自用而增加土地原值1,653,671.25元、累计摊销466,420.07元。其他转出系本期自用土地转换为投资性房地产而减少土地原值79,353.80元、累计摊销22,381.82元。

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末用于借款抵押的无形资产，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”及“重要承诺事项”之说明。

15、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	其他	处置	其他	
宁波广博文具商贸有限公司	588,922.60					588,922.60
宁波广博进出口有限公司	248,642.27					248,642.27
西藏山南灵云传媒有限公司	745,534,759.30					745,534,759.30
合计	746,372,324.17					746,372,324.17

16、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
绿化工程	224,327.93		97,453.08		126,874.85
其他	198,241.49		82,069.45		116,172.04
装修费	928,085.57		172,310.80		755,774.77
合计	1,350,654.99		351,833.33		998,821.66

17、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

	异			
坏账准备的所得税影响	24,333,524.79	4,274,161.54	25,197,980.74	3,932,494.96
存货跌价准备的所得税影响	1,056,025.20	762,503.09	2,252,940.56	563,235.15
长期股权投资减值准备的所得税影响	17,227,112.19	4,306,778.05	49,720,912.18	12,430,228.05
未弥补亏损的所得税影响	86,823,496.65	21,001,183.70	31,557,184.59	7,778,232.20
尚未解锁股权激励摊销的所得税影响	10,022,829.74	2,466,085.33	16,521,204.67	4,067,125.74
未实现利润的所得税影响	5,010,343.40	1,252,585.85	7,013,901.99	1,836,793.80
远期合约的所得税影响	1,394,700.00	348,675.00		
合计	145,868,031.97	34,411,972.56	132,264,124.73	30,608,109.90

其他说明：

长期股权投资减值准备的可抵扣暂时性差异系长期股权投资减值准备 169,408,912.19 元和汇元通控股应付汇元通公司股权的业绩承诺预计补偿款 152,181,800.00 元之差额。

(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
境外投资适用税率不同的所得税影响	15,473,402.71	1,629,492.61	18,709,559.85	1,904,565.97
公允价值变动增加的所得税影响			686,460.00	171,615.00
合计	15,473,402.71	1,629,492.61	19,396,019.85	2,076,180.97

(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		34,411,972.56		30,608,109.90
递延所得税负债		1,629,492.61		2,076,180.97

(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	22,716,156.23	22,311,903.98
可抵扣亏损	62,514,430.84	64,605,158.19
合计	85,230,587.07	86,917,062.17

(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
2018	11,600,455.67	15,911,440.67	-
2019	17,974,739.38	17,974,739.38	-
2020	15,467,290.94	15,467,290.94	-
2021	9,478,083.61	9,478,083.61	-
2022	5,773,603.59	5,773,603.59	-
2023	2,220,257.65		
合计	62,514,430.84	64,605,158.19	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,547,250.00	2,503,724.36
合计	1,547,250.00	2,503,724.36

19、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,750,000.00	50,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	309,000,000.00	219,000,000.00
合计	463,750,000.00	369,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	1,394,700.00	
合计	1,394,700.00	

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,153,005.51	39,057,188.00
合计	46,153,005.51	39,057,188.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款项	197,091,153.68	223,378,285.42
合计	197,091,153.68	223,378,285.42

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。
2. 外币应付账款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

23、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	33,925,856.16	23,622,707.28
合计	33,925,856.16	23,622,707.28

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

24、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	40,954,805.19	86,690,516.52	105,254,525.92	22,390,795.79
二、离职后福利-设定提存计划	170,919.81	7,574,252.41	7,575,772.77	169,399.45
合计	41,125,725.00	94,264,768.93	112,830,298.69	22,560,195.24

(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	38,476,473.41	78,415,204.29	96,193,074.16	20,698,603.54
2、职工福利费	15,405.52	1,574,415.72	1,576,241.24	13,580.00
3、社会保险费	96,251.18	5,062,980.17	5,065,309.14	93,922.21
其中：医疗保险费	86,522.70	4,312,995.07	4,314,896.03	84,621.74
工伤保险费	2,518.96	422,265.47	422,641.97	2,142.46
生育保险费	7,209.52	327,719.63	327,771.14	7,158.01
4、住房公积金	11,373.00	771,228.50	770,999.50	11,602.00
5、工会经费和职工教育经费	2,355,302.08	866,687.84	1,648,901.88	1,573,088.04
合计	40,954,805.19	86,690,516.52	105,254,525.92	22,390,795.79

(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	164,534.06	7,285,178.50	7,288,286.52	161,426.04
2、失业保险费	6,385.75	289,073.91	287,486.25	7,973.41
合计	170,919.81	7,574,252.41	7,575,772.77	169,399.45

其他说明：

(1) 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的工资。

(2) 期末应付工资主要系预提2018年6月工资及预提考核奖金，其中月份工资已于2018年7月发放，考核奖金将在考核完毕后发放。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,894,360.34	7,362,490.54
企业所得税	4,040,879.01	6,998,556.80
城市维护建设税	198,765.89	480,668.25
房产税	1,342,746.04	1,157,700.11
土地使用税	587,047.20	587,047.20
教育费附加	85,185.40	211,367.52
地方教育附加	56,790.25	140,911.67
代扣代缴个人所得税	805,913.64	313,297.57
其他	52,199.48	563,735.89
合计	10,063,887.25	17,815,775.55

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	88,333.33	97,166.67
短期借款应付利息	600,188.12	496,225.98
合计	688,521.45	593,392.65

27、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
暂估返点	2,322,984.96	3,166,479.57
押金保证金	2,881,467.00	2,231,121.61
运费	6,357,927.64	5,457,204.13
佣金		98,013.00
应付暂收款	412,108.52	516,230.47
业绩超额奖励		16,286,590.11
其他	1,328,305.84	4,860,097.63
合计	13,302,793.96	32,615,736.52

其他说明

1. 业绩超额奖励说明详见本财务报表附注“重要承诺事项”之说明。
2. 期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

3. 外币其他应付款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
企业合并中的或有对价	2,813,100.00	2,813,100.00	盈利预测补偿与奖励
合计	2,813,100.00	2,813,100.00	--

盈利预测补偿与奖励详见附注“重要承诺事项”之说明。

31、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	1,053,000.00		243,000.00	810,000.00	技术改造资金
合计	1,053,000.00		243,000.00	810,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造资金	1,053,000.00			243,000.00			810,000.00	与资产相关
合计	1,053,000.00			243,000.00			810,000.00	--

其他说明：

拨款文号	用途	期末数	期初数	结转依据
国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2009]1848号《国家发展改革委员会、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》和宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资预算(拨款)的通知》	技术改造资金	810,000.00	1,053,000.00	根据资产的使用年限进行摊销

32、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	549,212,944.00						549,212,944.00

33、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)	711,127,107.91			711,127,107.91
其他资本公积	5,076,807.68			5,076,807.68
股份支付-资本公积	17,601,837.00	2,918,330.80	9,819,591.82	10,700,575.98
合计	733,805,752.59	2,918,330.80	9,819,591.82	726,904,491.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 资本公积增减变动原因及依据说明

本期“股份支付-资本公积”增加系如附注“股份支付”所述，公司根据Black-Scholes定价模型计算出的本期以权益结算的股份支付确认的费用总额2,918,330.80元。本期“股份支付—资本公积”减少系公司预计2018年扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润预计无法达到行权条件，故冲减第三个行权期以权益结算的股份支付在以前年度已确认的费用9,819,591.82元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	65,295,708.58		65,295,708.58
合计		65,295,708.58		65,295,708.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司分别于2018年5月13日、2018年5月30日召开第六届董事会第十三次会议及2018年第二次临时股东大会，审议

通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等相关事项，公司于2018年6月7日首次以集中竞价方式实施回购股份，截至2018年6月30日，公司累计回购股份数量8,779,198股，支付金额45,972,155.54元。

(2) 公司于2018年4月11日召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》，决定以1元总价回购注销公司发行股份及支付现金购买资产部分补偿股票3,589,513股，上述事项已经公司2017年度股东大会审议通过，截至2018年6月30日，公司回购应补偿股份数量3,589,513股，该部分回购股份已于2018年7月3日完成注销手续。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,929,311.89	976,709.37			1,128,490.37	-151,781.00	-800,821.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,215,026.72	1,241,679.09			1,241,679.09		26,652.37
外币财务报表折算差额	-714,285.17	-264,969.72			-113,188.72	-151,781.00	-827,473.89
其他综合收益合计	-1,929,311.89	976,709.37			1,128,490.37	-151,781.00	-800,821.52

36、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	62,250,337.19			62,250,337.19
合计	62,250,337.19			62,250,337.19

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	434,783,607.25	368,738,495.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,016,660.14	64,078,546.96
应付普通股股利	16,476,388.32	45,767,745.40
期末未分配利润	461,323,879.07	387,049,296.77

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。

38、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	961,193,110.24	786,631,871.30	1,080,703,597.10	882,223,514.79
其他业务	2,497,382.02	195,377.13	2,011,334.07	472,463.11
合 计	963,690,492.26	786,827,248.43	1,082,714,931.17	882,695,977.90

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
互联网广告业	491,622,808.47	427,946,403.18	558,132,888.53	474,519,741.57
跨境电商	55,475,023.91	32,440,123.75	78,308,283.21	70,462,088.46
文具行业	416,592,659.88	326,440,721.50	444,262,425.36	337,241,684.76
小 计	963,690,492.26	786,827,248.43	1,080,703,597.10	882,223,514.79

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,432,617.61	1,968,371.51
教育费附加	615,113.78	843,350.03
房产税	1,342,746.04	1,339,951.37
土地使用税	587,047.20	669,175.44
营业税		-28,073.52
印花税	721,519.55	1,308,826.52
地方教育附加	410,075.81	562,233.34

文化事业建设费	31,564.24	173,595.36
其他税费	27,183.53	29,661.82
合计	5,167,867.76	6,867,091.87

其他说明：

计缴标准详见附注“税项”之说明。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,781,097.75	27,936,098.90
运杂费	25,096,334.56	21,934,209.89
市场推广费	18,724,794.05	6,752,706.43
差旅费	2,630,843.33	2,557,533.33
会展费	1,299,204.80	1,567,563.22
租赁费	1,055,264.68	1,354,032.70
业务招待费	977,945.05	1,091,769.67
邮电费	566,655.93	716,615.86
办公费	287,983.53	785,874.74
其他	3,852,511.84	4,877,557.06
合计	80,272,635.52	69,573,961.80

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,223,620.01	12,968,619.96
中介费	3,500,602.76	2,266,636.03
股权激励费	-6,637,836.11	9,702,238.17
租赁费	2,939,605.50	2,816,945.70
折旧摊销费	3,182,711.39	3,763,549.02
差旅费	904,533.09	604,819.51
业务招待费	1,784,776.84	786,873.07
维修费	552,644.21	1,014,821.89
研发费用	10,274,492.70	11,048,670.39
其他	2,614,433.67	4,615,303.93

合计	36,339,584.06	49,588,477.67
----	---------------	---------------

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,977,703.49	10,500,668.87
减：利息收入	1,562,891.69	293,134.80
汇兑损益	-1,476,434.96	-3,264,212.12
其他	677,907.45	832,313.24
合计	9,616,284.29	7,775,635.19

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	668,264.67	7,227,666.57
二、存货跌价损失	1,294,306.74	2,175,616.40
合计	1,962,571.41	9,403,282.97

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,208,740.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,394,700.00	
合计	-185,960.00	

45、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	-3,722,495.69	8,504,826.85
处置长期股权投资产生的投资收益	366,001.56	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	1,771,130.00	

益的金融资产取得的投资收益		
理财产品投资收益	1,087,303.06	636,589.04
合计	-498,061.07	9,141,415.89

其他说明：

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
Geoswift Asset Management Limited	-3,236,157.14	7,465,823.82	权益法确定投资收益
杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	-251,385.07	1,142,629.87	权益法确定投资收益
大连泊源科技有限公司	-234,953.48	-103,626.84	权益法确定投资收益
小 计	-3,722,495.69	8,504,826.85	

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

46、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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,341,034.11	3,792,509.52
其中：固定资产	405,578.53	-185,274.59
无形资产	935,455.58	3,977,784.11

47、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
核心产业文化补助	700,000.00	
技术改造、科研奖励	533,400.00	399,000.00
技术改造基金	243,000.00	243,000.00
电商产业资金补助	210,000.00	140,000.00
稳增促调专项资金	304,522.00	
外贸外经政策奖励		240,200.00
先进企业奖励		50,000.00
境外投资补助		660,000.00
其 他	336,455.00	188,487.00
合 计	2,327,377.00	1,920,687.00

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	44,955.00		44,955.00
罚没及违约金收入	229,192.96	54,961.80	229,192.96
无法支付的应付款	92,000.14		92,000.14
非流动资产毁损报废利得	144,986.94	3,618.80	144,986.94
其他	134,905.95	109,797.30	134,905.95
应退分红款	107,691.39	299,126.10	107,691.39
合计	753,732.38	467,504.00	753,732.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳增促专项 奖金		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	43,755.00		与收益相关
其他奖励		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	1,200.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	44,955.00		--

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,996,324.11	20,000.00	1,996,324.11
资产报废、毁损损失	12,407.98	43,482.82	12,407.98
罚款支出	276,328.42	46,461.67	276,328.42
返还的政府补助支出			
水利建设基金			

业绩超额奖励			
其他	781,118.27	298,603.58	781,118.27
合计	3,066,178.78	408,548.07	3,066,178.78

50、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	5,919,763.73	8,678,283.37
递延所得税费用	-4,250,551.02	-496,511.83
合计	1,669,212.71	8,181,771.54

(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	44,176,244.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,044,061.11
子公司适用不同税率的影响	-9,165,182.48
调整以前期间所得税的影响	50,218.55
非应税收入的影响	722,092.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	845,665.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,776,420.27
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	704,545.37
研发费加计扣除的影响	-755,767.86
所得税费用	1,669,212.71

51、其他综合收益

项目	本期数				上年同期数			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
(1) 以后不能重分类进损								

项 目	本期数				上年同期数			
	税前金额	所 得 税	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	税前金额	所 得 税	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股东
益的其他综合收益								
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	976,709.37		1,128,490.37	-151,781.00	-2,204,214.64		-1,920,341.97	-283,872.67
1) 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,241,679.09		1,241,679.09		-1,441,116.37		-1,441,116.37	
减：前期计入其他综合收益当期转入损益								
小 计	1,241,679.09		1,241,679.09	-	-1,441,116.37	-	-1,441,116.37	-
2) 外币财务报表折算差额	-264,969.72		-113,188.72	-151,781.00	-763,098.27		-479,225.60	-283,872.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益								
小 计	-264,969.72		-113,188.72	151,781.00	-763,098.27		-479,225.60	-283,872.67
合 计	976,709.37		1,128,490.37	-151,781.00	-2,204,214.64		-1,920,341.97	-283,872.67

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助(除税收返还和技术改造基金)	2,129,332.00	3,162,172.00
履约保函保证金		400,000.00

投资性房地产租赁收入	732,057.13	1,071,499.98
利息收入	1,562,891.69	
其他	3,785,777.35	2,727,935.48
合计	8,210,058.17	7,361,607.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营管理费用支出	68,139,090.43	59,210,783.39
支付保证金	10,913,000.00	
捐赠支出	1,996,324.11	
其他	6,178,615.50	4,957,337.44
合计	87,227,030.04	64,168,120.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重大资产重组项目诚意金	3,000,000.00	
远期结售汇	1,771,130.00	
合计	4,771,130.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
任杭中业绩奖励款	16,286,590.11	
重大资产重组项目诚意金	3,000,000.00	
股权转让余款利息		2,215,242.99
中介机构费用	3,835,169.79	
合计	23,121,759.90	2,215,242.99

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	17,799,291.15	15,555,182.36

合计	17,799,291.15	15,555,182.36
----	---------------	---------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	19,928,037.59	16,998,454.15
回购股份	45,984,169.72	
合计	65,912,207.31	16,998,454.15

53、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	42,507,031.72	63,542,300.57
加：资产减值准备	1,962,571.41	9,403,282.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,352,869.14	16,197,421.54
无形资产摊销	1,649,351.86	1,758,784.04
长期待摊费用摊销	351,833.33	706,943.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,486,021.05	-2,268,160.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-132,578.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	185,960.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,931,579.44	4,029,188.87
投资损失（收益以“-”号填列）	498,061.07	-9,141,415.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,803,862.66	-1,131,106.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-446,688.36	634,595.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,141,781.89	-36,882,561.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,814,827.40	-159,296,096.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,095,006.26	55,306,286.55

列)		
其他	-6,901,261.02	
经营活动产生的现金流量净额	-8,382,769.63	-57,140,538.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	281,656,368.81	185,721,130.84
减: 现金的期初余额	276,277,200.54	116,729,890.21
现金及现金等价物净增加额	5,379,168.27	68,991,240.63

(2) 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	281,656,368.81	276,277,200.54
其中: 库存现金	153,146.82	174,512.72
可随时用于支付的银行存款	272,393,061.74	275,697,335.81
可随时用于支付的其他货币资金	9,110,160.25	405,352.01
三、期末现金及现金等价物余额	281,656,368.81	276,277,200.54

其他说明:

2018年1-6月现金流量表中现金期末数为281,656,368.81元, 2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为295,562,271.65元, 差额13,905,902.84元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金13,845,902.84元, 信用证保证金60,000.00元。

2017年度现金流量表中现金期末数为276,277,200.54元, 2017年12月31日资产负债表中货币资金期末数为287,994,356.94元, 差额11,717,156.40元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金11,717,156.40元。

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,905,902.84	保证金
固定资产	91,750,605.68	抵押担保
无形资产	47,352,002.85	抵押担保
应收账款	62,473,538.81	质押担保
其他流动资产	5,000,000.00	质押担保
投资性房地产	6,267,008.31	抵押担保

合计	226,749,058.49	--
----	----------------	----

55、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	--	--	
其中：美元	4,360,816.39	6.6166	28,853,777.74
欧元			
港币	759.00	0.8431	639.91
日元	10,445,155.00	0.059914	625,811.02
澳元	0.21	4.8633	1.02
应收账款	--	--	
其中：美元	18,597,852.47	6.6166	123,054,550.65
欧元	2,578.38	7.6515	19,728.47
港币			
日元	8,870,400.00	0.059914	531,461.15
英镑	3,855.84	8.6551	33,372.68
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	45,000.00	6.6166	297,747.00
日元	153,326.00	0.059914	9,186.38
应付账款			
其中：美元	3,126,960.28	6.6166	20,689,845.39
欧元	128.49	7.6515	983.14
澳元	2,998.56	4.8633	14,582.90
其他应付款			
其中：美元	364,289.23	6.6166	2,410,356.12
日元	8,506.00	0.059914	509.63

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司合并财务报表中包含了境外经营实体广博美国桃林股份有限公司、全球名品汇(美国)有限公司、全球名品汇(日本)有限公司、辉通亚洲有限公司、宁波灵云文化传媒(香港)有限公司、全球名品汇香港有限公司，财务报表项目的折算汇率及外币报表折算差额的处理方法如下：

①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，所有者权益项目中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率；

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波广博文具实业有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
宁波广博文具商贸有限公司	宁波	宁波	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博进出口有限公司	宁波	宁波	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博纸制品有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%	25.00%	设立
上海广枫贸易有限公司	上海	上海	批发零售业	60.00%	40.00%	设立
宁波广新纸业有限公司	宁波	宁波	批发零售业	55.00%	45.00%	设立
辉通亚洲有限公司	香港	香港	批发零售业		100.00%	设立
宿迁广博文仪科技有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00%		设立
广博美国桃林股份有限公司	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博塑胶制品有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%		设立

北京广盛泰文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
西藏山南灵云传媒有限公司	北京	西藏自治区	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
灵云(北京)文化传媒有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波灵云文化传媒有限公司	宁波	宁波	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波灵云文化传媒(香港)有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯灵云文化传媒有限公司	新疆	新疆	服务业		100.00%	设立
上海宇瑞文化传媒有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
宁波环球淘电子商务有限公司	宁波	宁波	跨境电商	51.00%		设立
全球名品汇(美国)有限公司	美国	美国	贸易业		51.00%	设立
全球名品汇香港有限公司	香港	香港	贸易业		51.00%	设立
全球名品汇(日本)有限公司	日本	日本	贸易业		51.00%	设立
宁波文集网络科技有限公司	宁波	宁波	电子商务	100.00%		设立

其他说明：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

(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
宁波广博塑胶制品有限公司	25.00%	-378,918.44		2,939,239.34
宁波环球淘电子商务有限公司	49.00%	-130,709.98		-2,070,310.73

(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
宁波广博塑胶制品有限公司	38,990,666.87	2,899,577.49	41,890,244.36	30,133,287.06		30,133,287.06	32,882,988.42	1,990,980.21	34,873,968.63	21,601,337.53		21,601,337.53
宁波环球淘电子商务有限公司	17,753,871.11	151,209.83	17,905,080.94	22,130,204.86		22,130,204.86	42,412,873.54	286,902.97	42,699,776.51	46,348,388.23		46,348,388.23

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
宁波广博塑胶制品有限公司	45,812,167.40	-975,357.70	-975,357.70	901,951.78	53,592,697.64	166,402.02	166,402.02	109,609.62
宁波环球淘电子商务有限公司	18,750,698.24	136,131.02	-173,626.12	17,601,737.07	78,314,379.20	-1,926,882.11	-1,926,882.11	462,247.10

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	杭州	杭州	股权投资		31.25%	权益法核算
Geoswift Asset Management Limited	香港	BVI	跨境支付与清算服务	13.94%		权益法核算

(2) 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	
	杭州致同投资合伙企业 (有限合伙)	Geoswift Asset Management Limited	杭州致同投资合伙企业 (有限合伙)	Geoswift Asset Management Limited
流动资产	39,701,921.05	359,160,051.41	43,948,129.20	360,029,937.00
非流动资产	42,262,937.74	26,193,048.40	41,479,217.04	12,876,733.00
资产合计	81,964,858.79	385,353,099.81	85,427,346.24	372,906,670.00
流动负债		121,565,587.58	960,000.00	101,770,218.00
负债合计		121,565,587.58	960,000.00	101,770,218.00
营业收入		17,207,962.07		72,503,254.00
净利润	-804,432.22	-23,214,900.59	3,656,415.60	28,714,707.00
综合收益总额	-804,432.22	-14,307,590.02	3,656,415.60	23,145,892.75

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、美国、日本、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元、港币结算，境外经营公司以美元、港币、日元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注“外币货币性项目”。

2. 利率风险

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

的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币289,000,000.00元(2017年12月31日：人民币189,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的37.49% (2017年12月31日：33.15%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	-	-	-	-	-
应收票据	400,000.00				400,000.00
合 计	400,000.00	-	-	-	400,000.00

续上表：

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	-	-	-	-	-
应收票据	500,000.00				500,000.00
合 计	500,000.00	-	-	-	500,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(1) 本公司持有的金融资产按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
以公允价值计量且	152,181,800.00	-	-	-	152,181,800.00

其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	400,000.00	-	-	-	400,000.00
应收账款	466,995,982.74	-	-	-	466,995,982.74
其他应收款	54,964,684.52	-	-	-	54,964,684.52
合计	674,542,467.26	-	-	-	674,542,467.26

续表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
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	150,973,060.00	-	-	-	150,973,060.00
应收票据	500,000.00	-	-	-	500,000.00
应收账款	468,021,235.60	-	-	-	468,021,235.60
其他应收款	62,250,727.52	-	-	-	62,250,727.52
合 计	681,745,023.12	-	-	-	681,745,023.12

(2) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	463,750,000.00	-	-	-	463,750,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,394,700.00				1,394,700.00
应付票据	46,153,005.51	-	-	-	46,153,005.51
应付账款	197,091,153.68	-	-	-	197,091,153.68
其他应付款	13,302,793.96	-	-	-	13,302,793.96
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00				120,000,000.00
合 计	840,296,953.15	-	-	-	840,296,953.15

续表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	369,000,000.00	-	-	-	369,000,000.00
应付票据	39,057,188.00	-	-	-	39,057,188.00

应付账款	223,378,285.42	-	-	-	223,378,285.42
其他应付款	32,615,736.52	-	-	-	32,615,736.52
合计	664,051,209.94	-	-	-	664,051,209.94

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			152,181,800.00	152,181,800.00
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			152,181,800.00	152,181,800.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			152,181,800.00	152,181,800.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,394,700.00			1,394,700.00
1)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	1,394,700.00			1,394,700.00
持续以公允价值计量的负债总额	1,394,700.00			1,394,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业最终控制方为王利平先生。

其他说明：

王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博控股集团有限公司合计持有公司 29.40% 股份，为公司的实际控制人。广博控股集团有限公司为公司持股 5% 以上股东，实际控制人王利平先生间接控制的公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
广博控股集团有限公司	本公司股东，实际控制人间接控制的公司
宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁波广博赛灵国际物流有限公司	受实际控制人重大影响的企业
宁波广博赛灵储运有限公司	受实际控制人重大影响的企业
宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人
江苏广昇新材料有限公司	同一实际控制人
江苏博迁新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁波广新纳米材料有限公司	同一实际控制人
北京云锐国际文化传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
北京中新互动文化传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
宁波森浦融讯科技有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
山南云拓文化传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
北京云广传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
宿迁广恒置业有限公司	同一实际控制人
宁波广博钱湖置业有限公司	同一实际控制人
宁波广博物业服务有限公司	同一实际控制人
上海有金人家金银珠宝股份有限公司	实际控制人持股并担任董事的企业
宁波甬泰平进出口有限公司	受实际控制人重大影响的企业
任杭中	本公司股东、董事
杨燕	本公司股东、任杭中长兄之配偶

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
北京云锐国际文化传媒有限公司	采购广告	97,618,677.21	300,000,000.00	否	84,404,032.48
北京中新互动文化传媒有限公司	采购广告	89,835,101.12	250,000,000.00	否	89,973,803.97
北京云广传媒有限公司	采购广告	29,834,265.46	20,000,000.00	是	
山南云拓文化传媒有限公司	采购广告	29,842,989.23	80,000,000.00	否	46,280,660.37
霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	采购广告	8,308,018.85	30,000,000.00	否	
宁波春讯工艺品有限公司	采购商品	282,584.73			422,151.03
宁波广博赛灵国际物流有限公司	货代费	1,287,512.78			1,167,706.22
宁波广博赛灵储运有限公司	货代费	221,867.66			165,595.41
宁波广博数码科技有限公司	加工费				8,957.27
宁波广博数码科技有限公司	采购商品	132,923.08			
上海有金人家金银珠宝股份有限公司	采购商品				64,102.56
合计		257,363,940.12	680,000,000.00		222,487,009.31

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
北京云锐国际文化传媒有限公司	销售广告	215,873.53	1,123,387.57
宁波森浦融讯科技有限公司	销售商品	51,282.05	35,641.02
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	8,517.66	
宁波广博纳米新材料股份有限公司	销售商品	4,184.43	4,116.08
宁波春讯工艺品有限公司	销售商品	12,634.96	7,257.32
宁波广博建设开发有限公司	销售商品		34,480.47
宁波广博数码科技有限公司	水电费	74,271.31	30,121.22

宁波广博数码科技有限公司	商标使用费	47,169.81	47,169.81
宁波广博数码科技有限公司	销售商品	1,039.51	22,344.02
江苏广昇新材料有限公司	销售商品	101,289.42	131,111.11
宿迁广博控股集团有限公司	销售商品	95.73	542.14
广博控股集团有限公司	销售商品	1,140.51	12,416.50
江苏博迁新材料股份有限公司	销售商品	14,826.60	2,275.37
宁波广博赛灵国际物流有限公司	销售商品		70.94
宁波广新纳米材料有限公司	销售商品	9,597.38	598.29
宁波广博钱湖置业有限公司	销售商品	8,995.38	41,902.56
宁波广博物业服务有限公司	销售商品		848.19
宿迁广恒置业有限公司	销售商品	831.25	2,386.24
宁波甬泰平进出口有限公司	销售商品		5,470.09
合计		551,749.53	1,502,138.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

备注：鉴于云锐传媒、中新互动、山南云拓、北京云广、霍尔果斯云锐均为同一实际控制人控制下的企业，由灵云传媒在不超过上述向关联人采购广告总交易额(68,000 万元)的情况下，在实际交易过程中根据业务需要在上述五家公司中调配使用上述额度。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波广博数码科技有限公司	厂房	405,714.28	411,428.57
宁波广博建设开发有限公司	办公楼	285,714.28	285,714.28
江苏博迁新材料股份有限公司	办公楼	12,857.14	4,285.71
宁波广博纳米新材料股份有限公司	厂房	27,771.43	
合计		732,057.13	701,428.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宿迁广博控股集团有限公司	厂房	548,571.42	400,000.00
合计		548,571.42	400,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广博控股集团有限公司	200,000,000.00	2018年04月01日	2020年03月31日	否
广博控股集团有限公司	110,000,000.00	2017年10月24日	2019年10月24日	否
广博控股集团有限公司	55,000,000.00	2017年08月24日		否
广博控股集团有限公司	120,000,000.00	2017年01月18日	2019年01月18日	否

关联担保情况说明：

1. 广博控股集团有限公司为本公司在中国工商银行的融资提供限额20,000.00万元的担保。截至2018年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为12,000.00万元。

2. 广博控股集团有限公司为本公司在交通银行的融资提供限额11,000.00万元的担保。截至2018年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为5,000.00万元，银行承兑汇票实际担保余额为3,230.71万元。

3. 广博控股集团有限公司为本公司在汇丰银行的融资提供限额5,500.00万元的担保。截至2018年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为5,000.00万元。

4. 广博控股集团有限公司为本公司在中国进出口银行的12,000.00万元的融资提供担保。截至2018年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为12,000.00万元。

(4) 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
戴国平	车辆转让	180,000.00	
舒跃平	车辆转让	175,000.00	
姜珠国	车辆转让	69,000.00	
王剑君	车辆转让	160,000.00	
合计		584,000.00	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,162,855.69	3,122,476.72

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
(1)应收账款	宁波广博钱湖置业有限公司			5,000.00	250.00
	宁波春讯工艺品有限公司			107.18	5.36
小 计				5,107.18	255.36
(2)预付款项	北京中新互动文化传媒有限公司	8,966,083.19		13,031,199.60	
	北京云锐国际文化传媒有限公司	19,829,753.49			
	宁波广博赛灵国际物流有限公司	228.00			
小 计		28,796,064.68		13,031,199.60	
(3)其他应收款	北京云锐国际文化传媒有限公司	4,814,000.00	265,700.00	500,000.00	25,000.00
	山南云拓文化传媒有限公司	8,000,000.00	800,000.00	8,000,000.00	400,000.00
	任杭中			15,458,838.14	
	杨燕			1,932,353.95	
小 计		12,814,000.00	1,065,700.00	25,891,192.09	425,000.00

(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
(1) 应付账款	宁波广博数码科技有限公司	73,760.00	138,240.00
	宁波春讯工艺品有限公司	306,295.77	125,671.65
	北京云锐国际文化传媒有限公司		23,268,619.76
	山南云拓文化传媒有限公司	1,536,614.57	7,607,510.00
	霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	256,500.00	
	北京云广传媒有限公司	455,015.37	
小 计		2,628,185.71	31,140,041.41
(2)预收款项	宁波广博数码科技有限公司	22,326.05	9,900.42
	北京云锐国际文化传媒有限	43,500.16	128,470.45

	公司		
小 计		65,826.21	138,370.87
(3)其他应付款	宿迁广博控股集团有限公司	576,000.00	
	任杭中	0.80	16,286,590.11
	杨燕	0.10	
	杨广水	0.10	
小 计		576,001.00	16,286,590.11

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,400,550.64
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权的行权价格为 16.52 元/股, 合同剩余期限为 38 个月。

其他说明

(一) 股份支付基本情况

1、本公司于2016年9月1日第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司向股权激励对象授予股票期权的议案》。公司董事会决定向符合资格员工(“激励对象”)授予股票期权1000万股(其中首次授予900万股, 预留100万股), 授予行权价格19.96元/股。

激励对象自获授股票期权后应自授权日起满12个月后分期行权,当期行权条件未成就的,股票期权不得行权或递延至下期行权,并由公司注销相关期权:

(1)第一个行权期为自授权日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占股票期权总数的11.11%;

(2)第二个行权期为自授权日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占股票期权总数的22.22%;

(3)第三个行权期为自授权日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占股票期权总数的33.33%;

(4)第四个行权期为自授权日起48个月后的首个交易日起至相应的授予日起60个月内的最后一个交易日当日止, 可行权数量占股票期权总数的33.33%;

本次股权激励计划第一批授予登记的股票期权共计900万股, 于2016年9月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2、2017年7月31日本公司召开第六届董事会第四次会议, 审议通过《关于调整股票期权激励对象、期权数量、行权价格及第一个行权期对应股票期权未达行权条件予以注销的议案》, 具体调整内容为:

(1)激励对象的调整

期权授予之后, 原激励对象中有两位(1人被任命为监事会主席, 1人因个人原因离职)已不再具备成为激励对象的条件, 故所涉及获授的53万份股票期权予以注销。

(2) 期权数量和行权价格的调整

因公司2016年度权益分派事项(2017年4月26日公司第六届董事会第二次会议审议通过《2016年度利润分配方案》，向全体股东每10股派发现金红利1元，同时以资本公积向全体股东每10股转增2股)，公司首次授予股票期权数量由原来的900万份调整为1080万份，已不具备激励对象资格所涉及的已获授予而尚未行权的期权数量由53万份调整为63.6万份。因公司2016年度权益分派事项，期权行权价格由19.96元/份调整为16.55元/份。

(3) 首次授予股票期权第一个行权期未达到行权条件的调整

公司2016年度、2015年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为84,392,867.39元、70,676,992.99元，2016年度较2015年度净利润增长率为19.41%，未达到第一个行权期公司业绩考核指标，根据《股票期权激励计划(草案)》的规定，激励对象当年未能行权部分的期权由公司注销。鉴于首次授予股票期权数量调整为1016.40万份(1080-63.6)，按《股票期权激励计划(草案)》中约定第一个行权期可行权数量占首次授予期权数量比例11.11%计算，即112.922万份股票期权失效；另外两位激励对象已不再具备成为激励对象条件而取消的63.6万份；合计176.522万份由公司申请注销，实际2017年8月8日经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成176.522万份股票期权的注销事宜。

3、2017年7月31日本公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过《关于取消授予预留股票期权的议案》，具体内容：公司《股票期权激励计划(草案)》规定，预留部分股票期权的授权日应在股票期权激励计划经公司股东大会审议通过后12个月内，即预留的股票期权应在2017年8月15日前授予潜在激励对象。由于公司近期无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，因此公司决定取消授予预留的100万份股票期权(公司2016年度权益分派后预留股票期权数量已调整为120万份)。

4、2018年6月21日本公司召开了第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象、期权数量、行权价格及第二个行权期对应股票期权未达行权条件予以注销的议案》，具体调整内容为：

(1) 激励对象的调整

原激励对象中有1人因个人原因离职已不再具备成为激励对象的条件，故所涉及获授的27.7337万份股票期权予以注销。

(2) 行权价格的调整

因公司2017年度权益分派事项，期权行权价格由16.55元/份调整为16.52元/份。

(3) 首次授予股票期权第二个行权期未达到行权条件的调整

公司2017年度归属于上市公司股东的净利润为111,812,857.44元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为7,001,636.56元。公司2015年度归属于上市公司股东的净利润为82,373,062.11元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为70,676,992.99元，未达到第二个行权期的业绩考核指标，根据《股票期权激励计划(草案)》的规定，激励对象当年未能行权部分的期权由公司注销。按《股票期权激励计划(草案)》中约定第二个行权期可行权数量占首次授予期权数量比例22.22%计算，即218.9114万份股票期权失效；另外一位激励对象已不再具备成为激励对象条件而取消的27.7337万份；合计246.6451万份由公司申请注销，实际2018年7月6日经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成246.6451万份股票期权的注销事宜。

综上，公司股票期权激励计划调整后具体如下：

首次授予期权数量：656.8329万份

首次授予期权行权价格：16.52元/份

首次授予激励对象人数：32人

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个资产负债表日可行权的人数和业绩指标完成情况确定并修正可行权得到权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,700,575.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,901,261.02

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

具体情况详见股份支付之其他说明。

十三、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

1. 如合并资产负债表项目注释预计负债中所述，任杭中、杨广水及杨燕为西藏山南灵云传媒有限公司在业绩承诺期提供了关于实现净利润之承诺：

业绩补偿期内，目标公司即西藏山南灵云传媒有限公司每年度实现的经上市公司聘请的具有从事证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下归属于母公司股东的净利润(以扣除非经常性损益前后孰低者为准，下同)2014年度至2017年度分别不低于人民币4,500万元、6,500万元、8,450万元、10,985万元，2018年度不低于12,083.50万元。

公司应当在本次重组完成后相应年度的年度报告中单独披露目标公司每年实际实现的净利润与业绩承诺的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见。如目标公司于业绩承诺期间实际实现的净利润未达到承诺业绩，则业绩承诺方任杭中、杨广水及杨燕应按照(80%:10%:10%)的比例分别向上市公司进行补偿。

2014年度至2017年度期间，如西藏山南灵云传媒有限公司经审计的累计实际实现净利润数不足承诺净利润的，则由补偿义务人首先以其在本次交易中取得的上市公司股份按股份补偿的方式进行补偿，不足部分分别以现金方式补偿。补偿义务人所需补偿的股份于交割日至补偿股份时期间已获得的对应现金股利部分一并补偿给广博股份。2018年度，如西藏山南灵云传媒有限公司经审计的累计实际实现净利润数不足承诺净利润的，则由任杭中、杨广水及杨燕应按照(80%:10%:10%)的比例分别以现金方式补偿。累计补偿金额不超过标的资产交易价格；在逐年计算补偿的情况下，在各年计算的补偿金额小于0时，按0取值，即已经计算确定补偿的金额不回冲。同时，如果目标公司于业绩承诺期内累计实现的净利润超过累计承诺利润，则上市公司同意将超过累计承诺利润部分的40%奖励给交易对方任杭中。奖励金额分2014年至2017年度及2018年度两期计算支付。

2016年度，任杭中、杨广水及杨燕因未实现业绩承诺需补偿公司19,323,552.04元，对应补偿股份数量为1,994,174股（2015年度以及2016年度分红转增后为3,589,513股）。根据《盈利补偿协议》应补偿股份数量将锁定，锁定期间股份的补偿义务人对该被锁定股份放弃表决权及股利分配权利，应补偿股份于历史年度内取得的现金分红全部退回。同时对上述应补偿股份，上市公司在2014年度至2017年度业绩承诺期满后以总价人民币1元的价格定向回购补偿义务人业绩承诺期内应补偿股份数量并予以注销。公司于报告期内完成了对上述业绩承诺补偿股份的回购手续并于2018年7月3日完成该股份的注销手续。

实际任杭中、杨广水及杨燕因超额完成2014-2017年度累计业绩承诺，按照《盈利预测补偿与奖励协议》中有关业绩奖励条款的规定，公司已于2018年4月16日支付任杭中业绩奖励款16,286,590.11元。实际2017年度任杭中、杨广水及杨燕因已实现业绩承诺，按照《盈利预测补偿与奖励协议》中有关业绩奖励条款的规定，公司已于2018年4月16日支付任杭中业绩奖励款16,286,590.11元。

2.如本期合并资产负债表项目“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”所核算金额，系Geoswift Holding

Limited(以下简称汇元通控股)为公司于2016年6月18日取得Geoswift Asset Management Limited(以下简称汇元通公司)股权在业绩承诺期内提供业绩承诺补偿预计金额, 相关业绩承诺条款如下:

汇元通控股向上市公司承诺, 于业绩承诺期(即2016年、2017年及2018年), 目标公司每年度的承诺税前利润应分别不低于2,900万美元、3,900万美元及4,900万美元。上市公司与汇元通控股同意, 如目标公司于业绩承诺期实际实现的税前利润总额和未达到合计承诺税前利润, 则应由业绩承诺方以美元现金方式向上市公司进行补偿。宁波韦德对汇元通控股的上述业绩承诺补偿义务向公司承担连带担保责任, 并将其持有的汇元通已发行的无面值单一类别股份700股押记予公司(占汇元通已发行股份总数的7%), 但补偿上限为业绩承诺方获得交易价格的50%。

基于汇元通控股对汇元通公司股权所作出的业绩承诺, 公司对该项股权的业绩承诺方应付业绩承诺补偿款公允价进行预计, 金额15,218.18万元。

3. 其他重大财务承诺事项

(1)合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况, 详见本财务报表附注“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押、质押担保情况

2016年1月20日, 广博集团股份有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波鄞州分行签订最高额抵押合同(合同编号: 82100620160000186), 抵押物系房屋建筑物及土地使用权, 该房屋建筑物及土地使用权在2018年6月30日的账面价值分别为50,666,161.98元、14,138,351.77元。截至2018年6月30日, 本公司在该抵押合同的借款余额为100,000,000.00元, 其中: 50,000,000.00元借款将于2018年11月15日到期, 另50,000,000.00元借款将于2018年11月21日到期。

2016年7月22日, 广博集团股份有限公司与中国进出口银行签订最高额抵押合同(合同号: (2016)进出银(甬信抵)字第004号), 抵押物系房屋建筑物及土地使用权, 该房屋建筑物及土地使用权在2018年6月30日的账面价值分别为45,571,107.02元、34,993,996.06。截至2018年6月30日, 本公司在该抵押合同的借款余额为120,000,000.00元, 本借款将于2019年1月18日到期。

2018年6月13日, 宁波广博进出口有限公司与中国农业银行股份有限公司宁波石碶支行签订国际应收账款池质押融资业务合同(合同号: (明4160)农银池融字(2018)第001号), 将9,441,939.79美元的应收账款质押给农业银行宁波石碶支行。截至2018年6月30日, 宁波广博进出口有限公司在该质押合同下的借款余额为50,000,000.00元, 本借款将于2019年6月8日到期。同时, 该借款由广博集团股份有限公司提供限额6,600.00万元的担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无为合并范围以外关联方提供担保情况。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至2018年6月30日, 本公司为合并范围内公司之间的担保情况(单位: 元):

担保单位	被担保单位	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	宁波广博进出口有限公司	中国农业银行石碶支行	66,000,000.00	2017-05-01	2019-04-30	[注1]
本公司	宁波环球淘电子商务有限公司	交通银行宁波分行	44,000,000.00	2016-04-20	2018-04-20	[注2]
本公司	宁波广博纸制品有限公司	交通银行宁波分行	26,400,000.00	2018-03-28	2020-03-28	[注3]
本公司	宁波广博纸制品有限公司	工商银行宁波东门支行	80,000,000.00	2017-05-09	2019-05-09	[注4]

[注1]本公司为宁波广博进出口有限公司在农业银行融资提供限额6,600.00万元的担保。截至2018年6月30日, 宁波广博进出口有限公司在该担保项下的借款余额为5,000.00万元(到期日2019年6月8日), 同时宁波广博进出口有限公司为该借款在

中国农业银行质押了9,441,939.79美元的应收账款。截至2018年6月30日，宁波广博进出口有限公司在该担保项下远期外汇合约1,250.00万美元,并与中国农业银行股份有限公司宁波石碶支行签订人民币与外汇交易减免保证金合同，且实际减免保证金434.00万元。截至2018年6月30日，宁波广博进出口有限公司在该担保项下的进口信用证担保余额为214,107.00元。

[注2]本公司为宁波环球淘电子商务有限公司在交通银行融资提供限额4,400.00万元的担保。截至2018年6月30日，宁波环球淘电子商务有限公司在该担保项下的借款余额为2,000.00万元。

[注3]本公司为宁波广博纸制品有限公司在交通银行融资提供限额2,640.00万元的担保。截至2018年6月30日，宁波广博纸制品有限公司在该担保项下的银行承兑汇票实际担保余额为1,670.22877万元。

[注4]本公司为宁波广博纸制品有限公司在中国工商银行宁波东门支行融资提供限额8,000.00万元的担保。截至2018年6月30日，宁波广博纸制品有限公司在该担保项下的借款余额为6,900.00万元。

(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。

十四、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	互联网广告业	跨境电商	文具行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	492,094,506.57	55,475,023.91	414,095,277.86	471,698.10	961,193,110.24
主营业务成本	427,946,403.18	32,440,123.75	326,245,344.37		786,631,871.30
资产总额	527,331,465.81	47,157,892.50	2,094,872,032.31	20,714,634.42	2,648,646,756.20
负债总额	110,392,643.65	25,869,676.84	799,442,083.47	21,521,698.10	914,182,705.86

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,179,429.83	100.00%	1,246,073.73	5.38%	21,933,356.10	5,762,807.92	100.00%	343,733.70	5.96%	5,419,074.22
合计	23,179,429.83	100.00%	1,246,073.73	5.38%	21,933,356.10	5,762,807.92	100.00%	343,733.70	5.96%	5,419,074.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	22,856,407.12	1,142,820.36	5.00%
1年以内小计	22,856,407.12	1,142,820.36	5.00%
1至2年	16,230.43	1,623.04	10.00%
2至3年	258,829.06	77,648.72	30.00%
3至4年	47,963.22	23,981.61	50.00%
合计	23,179,429.83	1,246,073.73	5.38%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 913,462.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
湖南吉利汽车部件有限公司	10,758.46
宝鸡吉利汽车部件有限公司	363.86
小 计	11,122.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	12,022,834.98	1年以内	51.87	601,141.75
客户二	4,633,731.33	1年以内	19.99	231,686.57
客户三	3,422,194.64	1年以内	14.76	171,109.73
客户四	1,448,026.29	1年以内	6.25	72,401.31
客户五	412,706.84	1年以内	1.78	20,635.34
小 计	21,939,494.08		94.65	1,096,974.70

其他说明：

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
宁波广博文具实业有限公司	本公司的子公司	12,022,834.98	51.87
宁波广博塑胶制品有限公司	本公司的子公司	3,422,194.64	14.76
小 计		15,445,029.62	66.63

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,375,944.75	100.00%	1,986,989.34	5.18%	36,388,955.41	86,230,200.29	100.00%	3,390,520.81	3.93%	82,839,679.48

合计	38,375,944.75	100.00%	1,986,989.34	5.18%	36,388,955.41	86,230,200.29	100.00%	3,390,520.81	3.93%	82,839,679.48
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	37,708,003.54	1,885,400.18	5.00%
1 年以内小计	37,708,003.54	1,885,400.18	5.00%
1 至 2 年	539,616.00	53,961.60	10.00%
2 至 3 年	115,175.21	34,552.56	30.00%
3 至 4 年	150.00	75.00	50.00%
5 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00%
合计	38,375,944.75	1,986,989.34	5.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,403,531.47 元。

(3) 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
业绩承诺未完成补偿款		19,323,546.04
押金保证金	2,224,954.00	1,127,766.00
往来款	21,877,841.04	51,494,371.04
其他	125,849.71	137,217.21
应收股权转让款	14,147,300.00	14,147,300.00
合计	38,375,944.75	86,230,200.29

(4) 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
西藏山南灵云文化传媒有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	52.12%	1,000,000.00
黄超杰	应收股权转让款	14,147,300.00	1 年以内	36.87%	707,365.00
北京广盛泰传媒有限公司	往来款	1,050,000.00	1 年以内	2.74%	52,500.00
全球名品汇香港有限公司	往来款	827,841.04	1 年以内	2.16%	41,392.05
南方电网物资有限公司	押金保证金	600,000.00	1 年以内	1.56%	30,000.00
合计	--	36,625,141.04	--	95.45%	1,831,257.05

其他说明：

对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
西藏山南灵云文化传媒有限公司	本公司的子公司	20,000,000.00	52.12
北京广盛泰文化传媒有限公司	本公司的子公司	1,050,000.00	2.74
全球名品汇香港有限公司	本公司的子公司	827,841.04	2.16
小 计		21,877,841.04	57.02

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	976,281,787.60		976,281,787.60	980,393,843.61		980,393,843.61
对联营、合营企业投资	323,011,097.10	169,408,912.19	153,602,184.91	359,473,127.06	200,007,512.18	159,465,614.88
合计	1,299,292,884.70	169,408,912.19	1,129,883,972.51	1,339,866,970.67	200,007,512.18	1,139,859,458.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波广博文具实业有限公司	18,441,729.72		612,076.92	17,829,652.800		
宁波广博塑胶制品有限公司	6,748,000.20		540,316.10	6,207,684.10		
宁波广博纸制品有限公司	4,477,278.63		550,094.41	3,927,184.22		
宁波广博文具商贸有限公司	60,007,644.85			60,007,644.85		
宁波广博进出口有限公司	43,635,968.89		1,555,847.63	42,080,121.26		
宁波广新纸业有限公司	6,435,162.53		303,626.50	6,131,536.03		
上海广枫贸易有限公司	600,000.00			600,000.00		
宿迁广博文仪科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
宁波文集网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广博美国桃林股份有限公司	615,280.00			615,280.00		
北京广盛泰文化传媒有限公司	500,000.00			500,000.00		
宁波环球淘电子商务有限公司	3,630,632.32		402,886.08	3,227,746.24		
西藏山南灵云文化传媒有限公司	804,302,146.47		147,208.37	804,154,938.10		
合计	980,393,843.61		4,112,056.01	976,281,787.60		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

大连泊源 科技有限 公司	34,467,55 1.91		-36,000,0 00.00	-234,953. 48				-28,831,1 98.42			
Geoswift Asset Managem ent Limited	325,005,5 75.15			-3,236,15 7.14	1,241,679 .09					323,011,0 97.10	169,408,9 12.19
小计	359,473,1 27.06		-36,000,0 00.00	-3,471,11 0.62	1,241,679 .09			-28,831,1 98.42		323,011,0 97.10	169,408,9 12.19
合计	359,473,1 27.06		-36,000,0 00.00	-3,471,11 0.62	1,241,679 .09			-28,831,1 98.42		323,011,0 97.10	169,408,9 12.19

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	97,289,776.50	79,106,527.78	123,183,739.58	96,399,947.96
其他业务	8,841,503.94	5,850,183.81	7,261,245.39	5,907,719.65
合 计	106,131,280.44	84,956,711.59	130,444,984.97	102,307,667.61

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
文具行业	97,289,776.50	79,106,527.78	123,183,739.58	96,399,947.96

5、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	-3,471,110.62	7,362,196.98
处置长期股权投资产生的投资收益	366,001.56	
其他投资收益	793,057.54	514,660.27

合计	-2,312,051.52	7,876,857.25
----	---------------	--------------

6、其他

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减变动的原因
大连泊源科技有限公司	-234,953.48	-103,626.84	权益法确定投资收益
Geoswift Asset Management Limited	-3,236,157.14	7,465,823.82	权益法确定投资收益
小 计	-3,471,110.62	7,362,196.98	

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,839,614.63	主要系土地征收款项以及长期股权投资处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,372,332.00	主要系公司于报告期内收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,087,303.06	主要系委托理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,585,170.00	主要系业绩补偿公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,489,980.36	主要系报告期内捐赠支出
减：所得税影响额	1,504,691.46	
少数股东权益影响额	43,566.91	
合计	2,846,180.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.07	0.07

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2018年半年度报告全文及摘要；
- (二) 载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。