



# 广博集团股份有限公司

**2018 年年度报告**

**2019 年 04 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨芳	独立董事	工作原因	徐衍修

年度报告中所涉及公司未来的经营计划和经营目标，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，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，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“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份支付的总金额为 59,058,073.34 元（不含交易费用），即 2018 年度公司以回购股份方式现金分红的金额为 59,058,073.34 元。

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广博集团股份有限公司 2018

年度归属于上市公司股东的净利润为-677,465,027.92 元，公司 2018 年度合并未分配利润为-259,157,808.99 元， 母公司未分配利润-403,140,424.63 元。综合公司回购股份的实际情况，考虑公司的健康、可持续发展，兼顾公司股东的未来利益，拟定公司 2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

年度报告中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 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.....	6
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	62
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
广博/广博股份/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/灵云公司	指	西藏山南灵云传媒有限公司
越南公司	指	广博（越南）实业有限公司，系公司于越南设立的全资子公司
沃德有限公司/沃德公司	指	Worldrich, Inc.，系公司于美国设立的全资子公司
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
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
宁波融畅	指	宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业（有限合伙）
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"，系公司旗下注册商标，用于公司时尚生活类文具产品。
fizz	指	中文名称"飞兹"，系公司旗下注册商标，用于公司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。
中汇会计师事务所/会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
天源评估/评估机构	指	天源资产评估有限公司
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 12 月 31 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、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何		
注册地址的邮政编码	315153		
办公地址	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何		
办公地址的邮政编码	315153		
公司网址	<a href="http://www.guangbo.net">http://www.guangbo.net</a>		
电子信箱	stock@guangbo.net		

### 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广博工业园	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何广博工业园
电话	0574-28827003	0574-28827003
传真	0574-28827006	0574-28827006
电子信箱	stock@guangbo.net	stock@guangbo.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913302001445302461
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	出版物、包装装潢、其他印刷品印刷（在许可证有效期限内经营）。文化用品、办公用品及耗材、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、厨房用品、陶瓷制品、室内装饰材料、钟表、灯具、照相器材、标识标牌、消防器材、安防器材、第一类医疗器械、化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、自行车、电动自行车、消毒用品、香薰制品、家用电器、劳保用品、花卉苗木、汽车用品的批发、零售和网上销售；出版物批发、零售；木材加工；食品经营；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。（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）。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	杨端平、李虹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,048,308,737.25	2,378,495,764.20	-13.88%	1,643,209,938.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	-677,465,027.92	111,812,857.44	-705.89%	119,496,992.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-699,709,569.19	7,001,636.56	-10,093.51%	84,392,867.39

经营活动产生的现金流量净额 (元)	162,428,778.19	78,916,799.14	105.82%	208,215,607.78
基本每股收益 (元/股)	-1.25	0.20	-725.00%	0.22
稀释每股收益 (元/股)	-1.25	0.20	-725.00%	0.22
加权平均净资产收益率	-48.54%	6.45%	-54.99%	7.22%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产 (元)	2,061,495,090.19	2,652,804,758.56	-22.29%	2,617,300,185.66
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,013,688,146.74	1,778,123,329.14	-42.99%	1,705,770,009.17

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	466,031,289.47	497,659,202.79	625,627,667.31	458,990,577.68
归属于上市公司股东的净利润	13,214,404.05	29,802,256.09	10,438,920.69	-730,920,608.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,168,796.33	29,001,682.85	3,373,547.78	-743,253,596.15
经营活动产生的现金流量净额	-80,696,519.12	72,313,749.49	-69,074,568.10	239,886,115.92

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值	1,271,943.66	-8,499,109.74	-1,009,916.34	主要系土地征收款项



值准备的冲销部分)				以及长期股权投资处 置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、 减免				
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）	16,117,113.00	13,849,417.48	12,418,262.41	主要系公司于报告期 内收到的政府补助以 及凌云公司于报告期 内收到西藏山南产业 园发放的产业发展扶 持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	3,020,193.39	1,217,389.60	935,057.53	主要系报告期内的委 托理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提 的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合 费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益				
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	6,674,267.07	3,033,180.00		主要系业绩补偿公允 价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性 房地产公允价值变动产生的损益				

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,262,063.96	-13,722,805.95	24,826,971.11	主要系报告期内捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,924,272.87	150,286,600.00		
减：所得税影响额	5,429,895.16	41,209,650.20	2,061,875.19	
少数股东权益影响额（税后）	71,289.60	143,800.31	4,374.89	
合计	22,244,541.27	104,811,220.88	35,104,124.63	--

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大品类，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、越南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的深度融合，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等时尚文创产品品牌，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”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

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。互联网广告发展从媒体端看，流量趋于集中，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。

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。对于导航网站广告业务：灵云传媒采用包断等方式由互联网导航网站等媒体平台处获得广告位资源，再根据不同广告主的需求为其提供整体化的策略式广告投放服务。除了为广告主客户提供广告代理服务外，灵云传媒在服务中还可以为广告主客户提供包括数据挖掘、策略定制、效果监测及投放优化等多种增值服务。在上述整体式服务过程中向广告主客户收取广告服务费。

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新媒体业务部门，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。新媒体业务类型众多，主要的经营模式与导航业务类似，只是平台和媒体有所差异。

互联网广告行业竞争较为充分，从业企业数量较多，行业整体集中度较低。我国互联网广告行业与国外成熟市场的互联网广告行业相似，属于开放性行业，没有严格的行业壁垒和管制，行业内参与者众多且细分化程度较高。各家互联网广告商根据自身定位、拥有的独特资源优势参与行业竞争，整个行业市场化程度较高。2018年是中国互联网广告市场调整与发展的一年，一方面，市场马太效应继续加强，大型互联网广告公司市场份额继续扩大，中小规模互联网广告公司生存环境受到挤压；另一方面，游戏版号停止发放以及有关部门加大对于互联网营销内容领域的监管力度均导致相关客户对于广告投放预算的调整。以上因素综合导致灵云传媒2018年度的收入以及利润水平受到影响，致使公司对收购灵云传媒产生的商誉计提减值。

目前灵云传媒经营管理层稳定，基于目前市场竞争趋于激烈的现状，灵云传媒将努力拓展新客户和新业务模式，除保持现有的传统导航网站和信息流广告营销业务外，灵云传媒积极拓展与行业新锐媒体的合作，通过包版媒体资源、搭建面向直客的广告技术平台等多个手段，提升广告位的综合收益水平。另外，通过提供高效的客户服务来提升营销效果，降低运营成本，维系并开拓客户资源。通过上述多维度的业务拓展努力，力求有效改善目前因数字营销领域过度竞争导致的业务低毛利现象，提升公司整体收益。

## 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	主要系计提了汇元通长期股权投资减值准备
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	主要系设备调试完成转入固定资产
预付款项	主要系互联网广告业务预付款增加
其他应收款	主要系汇元通业绩承诺期到期，应收业绩承诺补偿款转入其他应收款
其他流动资产	主要系期末未赎回的理财产品增加所致
投资性房地产	主要系本期部分投资性房地产转为自用
商誉	主要系计提了灵云资产组商誉减值
应付票据及应付账款	主要系公司内贸采购规模增加，应付款相应增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要系汇元通业绩承诺期到期，应收业绩承诺补偿款转入其他应收款
长期股权投资	主要系计提了汇元通长期股权投资减值准备
应收税费	主要系期末应交增值税增加

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
公司持有的汇元通 13.94% 股权	收购境外公司部分股权	截至报告期末汇元通公司总资产为 3,205.84 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过，并将其写入汇元通公司章程	2018 年度汇元通公司经审计税前利润为 -2,188.13 万美元	----	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、业务系统上线情况等多种因素而定。
其他情况说明	2019 年 2 月 26 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2018 年度计提资产减值准备的议案》，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 2019 年 2 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的公告》。							

## 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，公司产品已进入国内综合文具供应商第一品牌的阵容。近年公司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

公司是国家高新技术企业，省级研发中心及技术中心，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、形成了稳定的生产制造体系、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增效工作，以现代化、自动化的装备提升传统产业，利用机

器手、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、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广告的投放提出调整优化建议，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。报告期内公司实现营业总收入204,830.87万元，同比下降13.88%；营业总成本271,948.97万元，同比上升12.46%；期间费用29,775.50万元，同比上升5.02%；经营活动产生的现金流量净额16,242.88万元，同比上升105.82%；报告期内公司主营产品的毛利率19.03%，同比上升0.14%；归属于上市公司股东的净利润-67,746.50万元，同比下降705.89%

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。

灵云传媒直面挑战，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带来一定影响，但灵云传媒直面挑战，通过提升财务稳健性、加大回款力度、开源节支等内部管理举措，促使业绩在对外部经营环境下行中继续保持平稳发展；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，提升客户回报率。

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，取得了包括中国移动、中国石化、中国海洋石油、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。

设立海外生产基地，扩大品牌影响力。全面开展越南生产基地投产试运行工作，充分利用好越南当地资源优势，实施国内市场和国际市场双规战略，在实现规模不断扩大的基础上，进一步带动品牌影响力。

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，推动公司经营长远发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,048,308,737.25	100%	2,378,495,764.20	100%	-13.88%
分行业					
文具行业	910,170,813.95	44.44%	912,859,868.76	38.38%	-0.29%
互联网及相关服务业	1,027,104,018.47	50.14%	1,320,390,443.48	55.51%	-22.21%
跨境电商	111,033,904.83	5.42%	145,245,451.96	6.11%	-23.55%
分产品					
本册	335,446,359.34	16.38%	318,510,584.37	13.39%	5.32%
相册	55,419,886.18	2.71%	51,582,535.63	2.17%	7.44%
包装物	55,390,647.84	2.70%	63,833,034.84	2.68%	-13.23%
办公用品	307,238,850.31	15.00%	350,575,842.15	14.74%	-12.36%
互联网广告业务	1,027,104,018.47	50.14%	1,320,390,443.48	55.51%	-22.21%
跨境电商	111,033,904.83	5.42%	145,245,451.96	6.11%	-23.55%
其他	156,675,070.28	7.65%	128,357,871.77	5.40%	22.06%
分地区					
国内	1,439,618,897.14	70.28%	1,697,532,490.76	71.37%	-15.19%
国外	608,689,840.11	29.72%	680,963,273.44	28.63%	-10.61%

#### (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



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	910,170,813.95	682,728,049.89	24.99%	-0.29%	-1.08%	0.59%
互联网及相关服务业	1,027,104,018.47	911,750,202.36	11.23%	-22.21%	-17.91%	-4.65%
分产品						
本册	335,446,359.34	250,753,177.86	25.25%	5.32%	3.22%	1.52%
办公用品	307,238,850.31	238,556,695.02	22.35%	-12.36%	-8.74%	-3.09%
互联网广告业务	1,027,104,018.47	911,750,202.36	11.23%	-22.21%	-17.91%	-4.65%
分地区						
国内	1,439,618,897.14	1,185,014,079.25	17.69%	-15.19%	-12.27%	-2.74%
国外	608,689,840.11	469,543,341.83	22.86%	-10.61%	-18.47%	7.44%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文具行业	文具行业	682,728,049.89	41.26%	690,166,767.56	35.82%	-1.08%
互联网及服务行业	互联网及服务行业	911,750,202.36	55.11%	1,110,661,938.27	57.65%	-17.91%
跨境电商	跨境电商	60,079,168.83	3.63%	125,801,961.08	6.53%	-52.24%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
本册	本册	250,753,177.86	15.16%	242,939,998.88	12.61%	3.22%
相册	相册	42,953,647.67	2.60%	39,127,322.28	2.03%	9.78%
包装物	包装物	33,996,389.32	2.05%	40,618,629.06	2.11%	-16.30%
办公用品	办公用品	238,556,695.02	14.42%	261,404,603.12	13.57%	-8.74%
互联网广告业务	互联网广告业务	911,750,202.36	55.11%	1,110,661,938.27	57.65%	-17.91%
跨境电商	跨境电商	60,079,168.83	3.63%	125,801,961.08	6.53%	-52.24%
其他	其他	116,468,140.02	7.04%	106,076,214.22	5.51%	9.80%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

具体内容详见第五节“重要事项”关于“与上年度财务报告相比，合并范围发生变化的情况说明”。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	692,037,798.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	312,723,611.46	15.31%
2	客户二	144,074,727.03	7.05%
3	客户三	119,815,417.36	5.87%
4	客户四	59,377,290.37	2.91%
5	客户五	56,046,751.95	2.74%
合计	--	692,037,798.17	33.88%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	839,720,583.19
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	38.66%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	591,491,007.64	38.66%
2	供应商二	87,800,135.52	5.74%
3	供应商三	74,420,059.90	4.86%
4	供应商四	57,461,181.27	3.76%
5	供应商五	28,548,198.86	1.87%
合计	--	839,720,583.19	54.89%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

供应商一包括北京中新互动文化传媒有限公司、山南云拓文化传媒有限公司、北京云锐国际文化传媒有限公司、霍尔果斯云锐文化传媒有限公司、北京云广传媒有限公司上述公司均为任杭州实际控制的公司。任杭州为公司董事、持股5%以上大股东任杭中之兄长，依照规定以上公司构成本公司关联方。灵云传媒将积极拓展与行业新锐媒体的合作，通过包版媒体资源、搭建面向直客的广告技术平台等多个手段，使灵云传媒的业务结构更加合理，从而减少公司向关联方的采购金额。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	188,883,597.04	172,012,870.42	9.81%	
管理费用	78,489,079.34	79,666,727.96	-1.48%	
财务费用	14,615,817.35	14,679,477.89	-0.43%	
研发费用	15,766,552.67	17,154,972.71	-8.09%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一贯注重新产品的研发与创新能力建设，报告期内公司继续加大产品的技术创新和研发力度，不断优化生产工艺，创新研发模式，提高产品和服务的技术含量和附加值，在立足自主创新的基础上，借助外部信息、技术和人才优势，加速公司技术进步，不断增强公司核心竞争力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	174	198	-12.12%
研发人员数量占比	6.95%	8.22%	-1.27%
研发投入金额（元）	15,766,552.67	17,154,972.71	-8.09%

研发投入占营业收入比例	0.77%	0.72%	0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,483,350,576.28	2,472,514,243.61	0.44%
经营活动现金流出小计	2,320,921,798.09	2,393,597,444.47	-3.04%
经营活动产生的现金流量净额	162,428,778.19	78,916,799.14	105.82%
投资活动现金流入小计	1,287,415,315.35	897,156,014.11	43.50%
投资活动现金流出小计	1,392,920,622.72	900,446,405.48	54.69%
投资活动产生的现金流量净额	-105,505,307.37	-3,290,391.37	-3,106.47%
筹资活动现金流入小计	479,120,779.84	607,195,907.81	-21.09%
筹资活动现金流出小计	497,779,966.43	518,392,042.10	-3.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,659,186.59	88,803,865.71	-121.01%
现金及现金等价物净增加额	39,784,153.17	159,547,310.33	-75.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比上升 105.82%，主要系本年公司大客户回款情况较好；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 3,106.47%，主要系期末未赎回的理财产品增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 121.01%，主要系本年新增借款额同比减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2018 年度公司归属于上市公司股东的净利润-67,746.50 万元，而经营活动产生的现金流量净额为 16,242.88 万元，存在差异的主要原因系 2018 年度公司因为对灵云资产组计提商誉减值，对持有的汇元通 13.94%股权计提长期股权投资减值准备，以上减值事项并不导致公司经营活动现金流出，故报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异。

### 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	143,958,258.38	21.71%	主要系汇元通业绩承诺期到期，业绩承诺补偿款转入投资收益	否
公允价值变动损益	-150,878,292.93	22.75%	主要系汇元通业绩承诺期到期，业绩承诺补偿款转入投资收益	否
资产减值	754,696,600.57	113.79%	主要系收购灵云传媒产生的商誉计提减值以及对汇元通公司的长期股权投资计提减值准备	公司计提资产减值准备等系根据经营情况和外部市场环境进行评估的结果，存在不确定性
营业外收入	12,526,432.55	1.89%		否
营业外支出	4,394,926.53	0.66%		否
资产处置收益	1,423,114.12	0.21%		否
其他收益	5,317,543.87	0.80%		否
所得税费用	14,725,776.94	2.22%		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

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	323,654,354.89	15.70%	287,994,356.94	10.86%	4.84%	
应收账款	512,628,394.15	24.87%	433,993,768.95	16.36%	8.51%	
存货	210,979,404.13	10.23%	245,916,654.95	9.27%	0.96%	
投资性房地产	8,020,388.19	0.39%	15,388,387.73	0.58%	-0.19%	主要系本期部分投资性房地产转为自用
长期股权投资	36,581,150.77	1.77%	185,861,660.58	7.01%	-5.24%	主要系计提了汇元通长期股权投资减值准备
固定资产	273,020,251.98	13.24%	277,495,787.90	10.46%	2.78%	
在建工程	2,585,267.60	0.13%	4,613,678.76	0.17%	-0.04%	

短期借款	443,750,000.00	21.53%	369,000,000.00	13.91%	7.62%	
长期借款			120,000,000.00	4.52%	-4.52%	转出至一年内到期的非流动负债
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00	5.82%			5.82%	系一年内到期的长期借款

## 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	-150,878,292.93					94,767.07
上述合计	150,973,060.00	-150,878,292.93					94,767.07

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,593,001.18	票据保证金
应收账款	64,801,921.17 (9,441,939.79美元)	应收账款中质押融资
投资性房地产	8,020,388.19	借款抵押
固定资产	166,311,097.74	借款抵押
无形资产	47,648,625.25	借款抵押
其他流动资产	5,000,000.00	理财产品质押
合计	299,375,033.53	-

## 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
远期外汇合约		-591,692.93				-301,040.00	94,767.07	自有资金
或有对价		-150,286,600.00				157,853,600.00		自有资金
合计		-150,878,292.93				157,552,560.00	94,767.07	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	319,514,506.78	207,214,087.99	299,443,470.67	3,141,736.66	1,501,948.27
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	176,349,635.09	-25,584,982.36	389,148,091.97	-6,913,954.54	-6,897,625.42
宁波广博进出口有限公司	子公司	主要从事本公司本册、相册及其它纸制品的海外销售业务。	40,000,000	160,491,132.65	54,132,966.41	492,890,700.35	2,253,047.98	356,211.72
宿迁广博文仪科技有限公司	子公司	主要从事纸质用品、文化用品、办公用品、包装装潢用品、学生用品、教学仪器的生产、研发和销售。	30,000,000	75,410,754.42	21,853,809.22	205,277,170.59	-4,259,780.13	-6,658,943.02
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、特价导购业务。	5,000,000	550,766,274.21	466,654,212.59	1,027,151,188.28	94,570,336.00	93,976,867.22
Geoswift Asset Management Limited (港元通)	参股公司	跨境支付与清算服务。	10,000 股	221,015,571.00	146,330,612.00	40,529,107.00	-144,993,493.85	-138,401,594.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Worldrich,inc. (沃德有限公司)	设立	美国子公司，主营仓储物流，有利于公司跨境电商业务的开展
全球名品汇(美国)有限公司	注销	对公司生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明



关于子公司灵云传媒和参股公司汇元通公司的业绩变动情况说明详见第五节“重要事项”之“承诺事项履行情况”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及面临的市场竞争格局

#### 1、文具业务

（1）办公用品：随着现代办公观念的逐渐普及，企事业单位的员工对于办公用品的个性化、环保化以及产品品质的要求都越来越高，办公文具的品牌消费观念也在不断深化，这都将推动国内办公文具市场不断增长。专业办公文具主要强调其使用功能，产品设计缺乏变化，而随着消费理念的逐渐升级，更具个性化、创意化、环保化的办公文具已经成为时尚及个性传达的重要载体，创意化、个性化、时尚化赋予传统办公文具以流行元素和文化内涵，给紧张的工作带来生动活泼的气氛，更加符合当前办公族追求时尚、个性的消费潮流。针对消费者的上述需求，公司依托现有设计研发基础和优势，坚持走特色差异化之路，通过产品研发、渠道开拓及市场推广等多维度的创新举措，大力发展高品质、高附加值、创意类的高端文创系列产品，kinbor与fizz是公司倾力打造的重点产品项目，品牌年轻化不仅仅是营销的年轻化，更是产品设计、产品形态的年轻化，手账、背包、卡包等产品已经突破原有传统的文具产品概念，将时尚生活融入文具产品，讲究个性、DIY等互动式体验，“时尚化”便是kinbor选择的突破口——从最初“可以换衣服的本子”全新手账概念的提出，捕捉时尚潮流趋势进行大胆跨界设计产品，到关注年轻消费者的使用场景，开发全新结构的手账，力求让每一位消费者购买的手账产品真正成为独一无二的个人专属用品。fizz更是用大色块的形式向新一代年轻人传递时尚办公的新理念，区别于黑白蓝时代的传统办公用品，fizz系列的产品以丰富的颜色和简洁的产品设计风格，深受消费者特别是年轻白领的喜爱。

（2）学生文具：国内学生文具市场呈现出经常性消费群体庞大、品类多和热点更新快等特点。国内学生文具面对的是一个拥有3亿以上受众的经常性消费群体，庞大的学生数量为文具市场缔造雄厚的消费基础。而对于学生群体中尤其是中小学生群体而言，文具的功能性是前提，文具的趣味性、时尚性更是其购买文具的重要考虑因素，学生文具的品种繁多，热点更新较快，比如一部动画片的风靡可能会带动一系列周边产品的热销，但是在下一个新的流行元素冲击下，市场热点又会迅速的转移，这就对公司的新产品的开发提出了较高的要求。顺应学生文具的上述消费特点，公司陆续开发了“Hello Kitty公主梦”、“美女与野兽”套装，获得了很多粉丝的青睐，成功扩大了公司品牌在年轻受众中的影响力。上述授权类产品一方面比较符合学生文具的消费热点，另一方面相较于其他文具又有着较高的销售毛利率，增强公司的盈利能力。

近年来，借助全球文具产业转移的契机，我国文具行业内一批领军企业在市场竞争中逐步形成了自身的竞争优势，但与国外知名品牌企业相比，我国文具企业在收入规模、营销网络、品牌运营等方面均存在较大差距，产业集中度普遍偏低，随着国家二胎政策实施，受益于国内庞大消费群体，以及国家大文化产业战略，文具产业发展仍有较大的上升空间。

#### 2、互联网广告营销与服务业务

互联网广告从PC互联网广告转向移动互联网时代，移动互联网广告尤其是基于个性化推荐+内容分发场景的信息流广告正在成为中国互联网巨头们的主战场。所谓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。信息流广告是移动互联网的产物。内容营销、整合营销、数据营销是已经确认的移动互联网时代营销主流形式。与此同时互联网广告企业优质流量的采购成本不断攀升，资本市场投资热度的减弱也影响到互联网初创企业的融资规模和市场营销投放力度。总体而言，初创企业的发展受到一定的抑制，市场集中度进一步加深，长尾效应减弱，市场竞争更多取决于行业巨头在挖掘自身大数据基础上展开的延伸服务能力。

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、谷歌及新媒体广告营销业务，基于爱丽女性时尚网的品牌广告和爱丽特价电商业务。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及广告主客户均建立了紧密的合作关系。自灵云传媒设立以来为包括唯品会、苏宁易购、贪玩、滴滴出行、今日头条、人人车等在内的多家中国知名互联网企业提供整合互联网广告营销服务。

## （二）公司发展战略和2019年经营计划

### 1、实施“一核两翼”品牌发展战略

面对新业态新形势，广博股份将立足实业，转变管理思路，实施从文具制造商向品牌运营商转变。立足轻工制造业，融合互联网、跨境电商等新兴产业，进一步推进多元化发展的战略，重塑公司运营体系，做强、做稳制造产业，以机器换人为基础推进“两化融合”，实现制造板块自动化水平稳步提升。重点实施“一核两翼”品牌发展战略，以广博品牌为核心，发展 kinbor、fizz 两大时尚子品牌，开拓细分市场。着力发展以文创类为中心的时尚类文具，实施设计产业化，建立蜂巢式设计创业联盟，实现创意到商业的转化。借助美国、日本等地设计中心，专业分析海外市场需求，加快与创意产业联动发展。同时持续推进品牌化分销模式，通过打造“品牌做强、设计做优、渠道做深、生产外包”的产业模式实现公司现有制造产业取得新突破。

### 2、灵云传媒实施先导先行，抢抓市场先机

针对行业竞争日趋透明的现状，灵云传媒及时调整发展战略，坚定实施从单纯的代理模式向多元化收入模式驱动的战略转型，发展信息流广告业务拓展新媒体资源。针对传统导航网站广告营销业务局部下滑的局面，未来灵云传媒将针对移动广告资源的多样化，切实发挥业务优势，提升业务创新能力。首先以信息流广告为主导，通过组建优化团队、从产品定位、广告创意等方面加强优化运营能力，通过为优质行业内的核心客户提升投资收益率来体现自身的服务价值，避免陷入价格竞争；其次优选代理媒体资源，保留部分有优势的直签媒体资源，对于市场竞争激烈的媒体代理业务，逐步将直签模式转变为二代模式，通过优质的媒介资源与庞大的流量入口，不仅能够保障客户广告的投放效果，还能获得有竞争力的优惠政策。第三、积极向下游延伸，通过产品联运、收入分成等方式实现和广告主共同成长，以优质稳定的客户资源保证灵云传媒在主流媒体上持续稳定的广告代理投放，形成媒介与客户的良性循环，为开拓新客户提供有力的支持。

## （三）回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

详见第四节公司“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”方面内容。

## （四）可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素

### 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，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、业绩补偿款回收风险

根据汇元通公司的年度审计报告，汇元通公司于业绩承诺期内（2016年-2018年）实际实现的税前利润未达承诺税前利润。根据《盈利预测补偿协议》及补充协议约定的补偿金额计算方式，汇元通控股应向公司支付补偿金额为2,300万美元，宁波韦德对上述业绩补偿事项承担连带保证责任。截至本报告披露日，尚未全额收到上述补偿款，如后续公司未能收到上述补偿款项，将对公司的业绩产生较大的影响。

应对措施：公司已聘请专业的法律机构介入此事，后续公司将积极敦促汇元通控股及宁波韦德支付业绩补偿及逾期利息，妥善处理本次业绩补偿承诺事项，并根据业绩补偿回收的进展情况及时履行信息披露义务。

### 3、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。2018年度，灵云传媒未达当年承诺利润，公司为此计提了大额商誉减值，若目标公司未来经营中仍不能较好地实现预计收益，商誉将面临继续计提资产减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：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。

#### 4、应收账款管理风险

截至报告期末，公司应收账款余额5.13亿元，虽公司主要客户包括大型互联网公司以及国有大型企业及授权单位，客户资金实力雄厚，履约能力良好，但如果发生大额应收账款未能及时收回，将会给公司现金流带来不利影响。

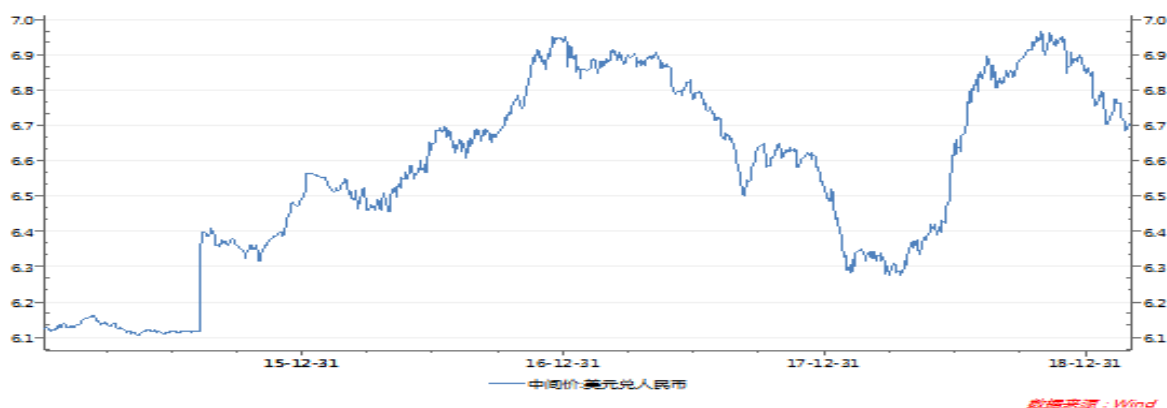
应对措施：针对公司应收账款较高的问题，公司要求各业务部门、各级子公司梳理存量应收账款的账期及回款情况，对于存在超账期的应收账款逐笔核实，并与客户明确回款安排，降低应收账款回收风险。结合各公司面临的市场情况、合同安排及历史回款等因素，合理设定应收账款周转天数并由财务部、业务部进行严格的双向管控，必要时由法务部介入，采取诉讼、查封、冻结等法律手段进行追讨。

#### 5、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。

#### 6、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。



## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月20日	其他	其他	在全景网提供的网上平台“全景·路演天下”( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )举行2017年年度报告网上说明会。
2018年05月07日	其他	其他	在全景网提供的网上平台“全景·路演天下”( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )举行终止重大资产重组投资者说明会。
2018年11月27日	其他	其他	参与宁波证监局与宁波上市公司协会、深圳市全景网络有限公司联合举办“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并采取现金或股票的方式分配股利，给予投资者合理的投资回报。

2、公司董事会能够按照利润分配政策制定不同的分配方案。公司独立董事认为公司提出的利润分配方案符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，能够遵循重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，有利于公司的可持续、健康发展，并对公司董事会提出的利润分配方案在审议过程中发表了明确同意意见。

3、公司股东大会召开期间，公司积极邀请投资机构和中小投资者到公司现场参加会议，并采取网络投票方式听取投资者意见或建议，确保了投资者的合法权益。公司提出的所有利润分配方案在公司董事会、股东大会决策机构审议、表决通过后，需在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，合法权益得到了充分维护。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、宁波监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（甬证监发[2012]57号）的指示精神，公司根据自身情况，于2018年制定了《未来三年（2018~2020年）股东回报规划》，并对《公司章程》中关于现金分红的政策进行了进一步的明确和细化：公司利润分配政策的基本原则每年按不少于当年实现的母公司可供分配利润的20%向股东分配股利，进一步完善了分红的执行细节，增加了关于现金分红政策进行调整或者变更的条件和程序，充分做到合规、透明，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的有关规定。报告期内，公司严格执行以上规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度利润分配预案：根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。

截至2018年12月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份支付的总金额为59,058,073.34元（不含交易费用），即2018年度公司以回购股份方式现金分红的金额为59,058,073.34元。

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广博集团股份有限公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为-677,465,027.92

元，公司 2018 年度合并未分配利润为-259,157,808.99元， 母公司未分配利润-403,140,424.63元。综合公司回购股份的实际情况，考虑公司的健康、可持续发展，兼顾公司股东的未来利益，拟定公司 2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、2018年5月5日召开的公司2017年度股东大会通过了2017年度利润分配方案：以公司2017年12月31日的总股本549,212,944股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计分配现金红利16,476,388.32元。2018年5月16日，利润分配方案实施完毕。

3、2017年5月23日召开的公司2016年度股东大会通过了2016年度利润分配方案：以公司2016年12月31日的总股本457,677,454股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利45,767,745.4元，同时以资本公积向全体股东每10股转增2股，分红后总股本增至549,212,944股。2017年6月8日，利润分配方案实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	-677,465,027.92	0.00%	59,058,073.34	8.72%	59,058,073.34	8.72%
2017 年	16,476,388.32	111,812,857.44	14.74%	0.00	0.00%	16,476,388.32	14.74%
2016 年	45,767,745.40	119,496,992.02	38.30%	0.00	0.00%	45,767,745.40	38.30%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	545,623,431
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	59,058,073.34
现金分红总额 (含其他方式) (元)	59,058,073.34
可分配利润 (元)	-259,157,808.99
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份支付的总金额为 59,058,073.34 元（不含交易费用），即 2018 年度公司以回购股份方式现金分红的金额为 59,058,073.34 元。经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广博集团股份有限公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为-677,465,027.92 元，公司 2018 年度合并未分配利润为-259,157,808.99 元， 母公司未分配利润-403,140,424.63 元。综合公司回购股份的实际情况，考虑公司的健康、可持续发展，兼顾公司股东的未来利益，拟定公司 2018 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p>

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王君平	不减持承诺	未来 12 个月内没有减持上市公司股份的计划	2018 年 07 月 03 日	自权益变动报告书签署之日起 12 个月	严格履行中
资产重组时所作承诺	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	自本次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灵云传媒业绩实现情况分期解禁。	2015 年 03 月 03 日	自本次股份发行结束之日起 36 个月	履行完毕
	广博集团股份有限公司	关于不再筹划重大资产重组	自发布终止重大资产重组公告之日起 2 个月内，不再筹划	2018 年 05 月 05 日	自发布终止重大资产重组公告之日	履行完毕

		事项的承 诺	重大资产重组事项的 承诺。		的 2 个月	
股权激励承诺	广博集团股 份有限公司 董事会	关于不再 审议和披 露股权激 励计划草 案的承诺	自决议公告之日起 三个月内，不再审 议和披露股权激励 计划草案	2018 年 12 月 13 日	自决议公告 之日起三个 月	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	王利平	关于增持 公司股份 的承诺	自 2018 年 5 月 11 日起未来 12 个月内 增持公司股份，增 持金额不低 1,000 万元，不超过 5,000 万元。	2018 年 05 月 11 日	自 2018 年 5 月 11 日起 12 个月	严格履行中
	王利平	关于追加 股份锁定 期的承诺	关于追加股份锁定 期的承诺，自愿对 所持有的公司首发 后限售股份延长锁 定期 12 个月。	2018 年 05 月 25 日	自首发后限 售股份延长 锁定期 12 个 月	严格履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细 说明未完成履行的具体原因及下一 步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止 时间	当期预 测业绩	当期实际 业绩	未达预测的原因（如适用）	原预测 披露日 期	原预测披露索 引
广博集团股 份有限公司发 行股份及支付 现金方式购买 西藏山南灵云 传媒有限公司 100%股份	2014 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	12,083.5 万元	8,549.44 万元（扣 非后）	因互联网营销行业竞争日趋激烈，各互联网营销服务商对优质客户和头部媒体资源的争夺日益激烈，互联网广告代理业务价格日趋透明，致使灵云传媒信息流广告营销业务毛利较去年下滑。另外，游戏版号停止发放、国家有关部门加大对互联网营销内容领域的监管力度，导致灵云传媒部分大客户对广告投放和营销推广做出了调整，从而也影响到灵云传媒的收入及利润水平	2014 年 12 月 10 日	具体内容详见《公司与任杭中、杨燕、杨广水之盈利预测与补偿协议》刊登于 2014 年 12 月 10 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

广博集团股份有限公司持有的汇元通 13.94%的股权	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,900 万 美元	-2,188.13 万 美元	<p>1、汇元通原有大客户优势因自身战略调整而流失，导致汇元通收入利润骤减；</p> <p>2、国内支付监管政策日益趋严，为更好地应对监管政策的变化，汇元通需要对于客户交易行为的真实性、客户背景信息还原、反洗钱等多方面的内容提高审核要求，并据此来完善 IT 技术系统，控制整体合规风险，从而对汇元通公司的成本以及交易量的增长产生较大影响；</p> <p>3、汇元通香港储值支付工具牌照（SVF）未在承诺期内获批，导致电子旅行支票等相关业务无法开展，收入不及预期；</p> <p>4、汇元通对于长期催收无果的部分应收款项计提坏账，各种情况综合导致汇元通报告期内实际利润未达业绩承诺。</p>	2016 年 06 月 20 日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《广博集团股份有限公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号：2016-047）、《广博集团股份有限公司关于公司对外投资调整的公告》（公告编号：2017-051）
----------------------------	------------------	------------------	------------	----------------	--	------------------	---

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、业绩承诺方（即任杭中、杨广水及杨燕）共同向公司承诺：业绩补偿期内(即2014年、2015年、2016年、2017年及2018年)，目标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）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、及10,985万元，2018年度不低于12,083.5万元。

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于西藏山南灵云传媒有限公司原股东业绩承诺完成情况的鉴证报告》（中汇会鉴[2019]【1481】号，灵云传媒业绩承诺期间经审计后净利润如下：

单位：元

年份	承诺利润(扣除非经常性损益前后净利润孰低者)	扣除非经常性损益前的净利润	扣除非经常性损益后的净利润
2014 年度	45,000,000.00	45,366,834.81	45,375,456.78
2015 年度	65,000,000.00	66,333,298.66	66,372,714.39
2016 年度	84,500,000.00	87,261,485.43	75,448,462.70
2017 年度	109,850,000.00	168,118,874.97	157,917,879.11
2018 年度	120,835,000.00	93,976,867.22	85,494,388.91
累计	425,185,000.00	461,057,361.09	430,608,901.89

2、依据公司与Geoswift Holding Limited（汇元通控股）以及宁波韦德签署的《盈利预测补偿与奖励协议》及其补充协



议，业绩承诺方即汇元通控股向公司承诺于业绩承诺期内（即2016年、2017年、2018年），汇元通公司每年度承诺税前利润应分别不低于2900万美元、3900万美元及4900万美元。业绩承诺方与公司确认，如汇元通公司于业绩承诺期实际实现的税前利润总数和未达到合计承诺税前利润，则应依据双方签署的《盈利预测补偿与奖励协议》所确定的计算方式，由业绩承诺方以美元现金方式向公司进行补偿。在汇元通公司2018年度审计报告出具后10个工作日内，由公司董事会依照《盈利预测补偿与奖励协议》及其补充协议确定现金补偿金额并书面通知业绩承诺方。业绩承诺方应在收到上述通知之日起10个工作日内将现金补偿款一次性汇入公司指定的账户。

2018年度为汇元通控股最后一个业绩承诺期，根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月1日出具的《关于广博集团股份有限公司收购汇元通（Geoswift Asset Management Limited）13.94%股权所涉2016年度至2018年度业绩完成情况的专项审计报告》中汇会审[2019]1194号，截止2018年12月31日，汇元通公司2016年度至2018年度经审计后实际实现的税前利润情况如下：

年度	2016年度	2017年度	2018年度
承诺税前利润（美元）	2,900.00万	3,900.00万	4,900.00万
实际税前利润（美元）	2,618.53万	369.14万	-2,188.13万

公司于2019年4月4日依据《补偿协议》及补充协议所确定的计算方式，确定现金补偿金额2,300万美元并书面通知业绩承诺方汇元通控股、连带责任保证担保人宁波韦德，函告需补偿金额，要求履行业绩补偿承诺。

公司目前已正式聘请律师跟进介入此事，并与专业机构保持沟通，严格依据协议维护公司及全体股东的合法权益，继续督促业绩承诺方及保证人支付业绩补偿款，妥善处理本次业绩补偿款事项，并根据业绩补偿款回收的进展及相关仲裁的进展情况及时履行信息披露义务。

#### 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司聘请天源资产评估有限公司对灵云传媒资产组进行商誉减值测试，天源评估采用收益法对评估对象的预计未来现金流量的现值进行了评估，在评估报告揭示的假设条件下，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据灵云传媒2019年-2023年5年现金流量预测为基础，后续年度作为稳定期，灵云传媒根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率指标编制预测期5年现金流量表，预测的未来五年营业收入的年化增长率为-2.38%-6.99%不等，预测期以后的现金流量维持不变。为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，现金流量预测使用的折现率为15.22%。经减值测试，西藏山南灵云传媒有限公司资产组的可收回金额46,930.00万元小于西藏山南灵云传媒有限公司调整后的资产组账面价值34,461.32万元及商誉账面价值74,553.48万元，本期对西藏山南灵云传媒有限公司的商誉计提减值准备62,084.80万元。具体内容详见本报告附注关于商誉之相关内容。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1) 执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

公司根据财政部财会〔2018〕15号的要求，从2018年10月25日期执行，调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；（3）原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；（4）“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；（7）“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；（8）新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；（9）在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无自行会计政策变更事项。

(3) 会计估计变更说明

1)公司互联网广告营销与服务业务执行新的会计估计

公司于2018年12月12日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。公司目前的应收账款坏账准备计提方法未根据业务模式的不同进行区分，考虑到公司主营业务中的互联网广告营销与服务与其他业务模式有较大区别，从会计核算谨慎性原则考虑，同时为了增加公司财务信息的准确性，并参考其他上市公司类似业务应收账款坏账计提标准后，公司调整了互联网广告营销与服务的“按信用风险特征组合-账龄组合计提坏账准备的应收账款”中采用账龄分析法计提坏账准备的比例。

变更前		变更后	
账龄	应收账款计提比例	账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	4个月以内（含4个月）	0%
		4个月至1年（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%	1—2年(含2年)	30.00%
2—3年	30.00%	2—3年（含3年）	50.00%
3—4年	50.00%	3年以上	100.00%
4—5年	80.00%		—
5年以上	100.00%		—

公司从2018年12月1日起执行变更后的会计估计。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### (一)新设子公司

报告期内，公司设立美国全资子公司，公司名称：沃德有限公司（英文名：Worldrich,inc.），注册资本100万美元，经营范围：仓储、物流。

### (二) 其他原因引起的合并范围的变动

本公司合并范围内子公司全球名品汇（美国）有限公司于本年办理完毕注销手续，全球名品汇（美国）有限公司经营地在美国，注册资金30万美元，本公司持股100%，截至注销日，全球名品汇（美国）有限公司净资产371,246.45元，2018年实现净利润22,396.10元。自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨端平、李虹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨端平审计服务的连续年限为3年、李虹审计服务的连续年限为1年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、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）。

2018年12月28日，公司召开了2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权激励计划的议案》。自公司推出股权激励计划以来，由于国内外经济形势和国内资本市场环境发生了较大变化，公司股票价格持续低于股权激励计划的行权价格，若继续实施股票期权激励计划将难以真正达到预期的激励效果，也不利于充分调动公司中高层管理人员及核心骨干员工的积极性。经公司审慎考虑，决定终止实施股票期权激励计划并注销全部已授予激励对象未行权的股票期权656.8329万份。公司已与激励对象充分协商沟通，激励对象均自愿放弃本次授予的股票期权的行权，并签署了放弃《广博集团股份有限公司股票期权激励计划协议书》获授股票期权及其相关权利的声明函。2019年1月10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，上述656.8329万份股票期权注销事宜已经全部办理完毕。具体内容详见公司于2018年12月13日披露于巨潮资讯网的《关于终止实施股票期权激励计划的公告（公告编号2018-127）、《关于股权激励授予期权注销完成的公告》（公告编号2019-003）。

#### 十六、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	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	协议市场价	30,835.06	33.88%	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

			开户服务等。	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。									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	15,233.41	16.74%	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	7,273.19	7.99%	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，	协议市场价	732.74	0.81%	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》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号 2018-033

				按照协议定价。									
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	5,074.7	5.58%	2,000	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网站导航“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	-3.38		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					--	59,145.72	--	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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对任杭中实施超额业绩奖励暨关联交易的公告	2018年04月13日	巨潮资讯网

## 十七、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

租赁情况具体详见财务报表附注之“关联租赁情况”

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	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	4,614.5	连带责任保 证	2018年3月 29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	5,474.86	连带责任保 证	2018年6月 1日至2021 年5月31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）				19,989.36
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）				13,933.76
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			95,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				19,989.36
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）				13,933.76



实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	13.75%
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）	0
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）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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

采用复合方式担保的具体情况说明

## （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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	27,116	11,500	0
合计		27,116	11,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

我们秉承“责任——企业永续发展的不竭动力”的企业社会责任理念，不仅把社会责任看作企业应尽的责任和义务，更是把它看成是企业持续发展的基础，是构建和谐社会的重要组成部分，更是广博企业文化中的应有之义。所以公司认真履行好企业社会责任同时，积极开展各类社会公益活动，热心回馈社会。报告期内，公司与各个利益相关方保持持续良好的沟通，了解利益相关者的期望与诉求，并且不断完善沟通交流的方式和渠道，关注利益相关方重视的实质性议题，与利益相关方分享发展机遇，共同应对挑战，实现公司整体价值的最优化。

(1) 保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

(2) 继续深化内部管理机制改革，创新举措，全面推进精益化管理，精简冗员，革新工艺；调整产业结构，努力发展新经济，推进企业转型升级步伐，激发公司发展的内生活力。

(3) 坚持以品质树品牌，为客户提供安全、环保、优质商品，不断提升服务质量；继续对供应商进行扶持，实现合作共赢；积极推动产品创新，为消费者提供品质优良，价格合理的产品。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在整个过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证为消费者提供质量高、安全性好的产品。

(4) 人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

(5) 积极参与公益活动、文体活动、慈善活动，扩大社会慈善公益的参与面，更好地帮助社会弱势群体，支持带动创建和谐社会。

(6) 公司高度重视环境保护工作，始终将环境保护作为一项重要工作来抓。积极传播绿色、节能、低碳环保、安全生产的理念，并在日常经营中有计划地推进节能设备和技术的应用，优化产品结构生产工艺，节约使用自然资源，提高能源利用率，降低废物排放，加大安全培训的宣传，减少安全隐患，降低安全生产事故发生次数。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

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

经公司核查，公司及下属公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、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日披露的《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）。

## 二十、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。

3、2019年1月，公司出资3,475万人民币（折合500万美元）投资设立广博（越南）实业有限公司，其中现金出资2,085万人民币，设备出资1,390万人民币。该公司于2019年1月10日完成设立的工商登记手续，注册资本为9,3380,000,000越南盾。

4、2019年1月，子公司西藏山南灵云传媒有限公司人民币出资设立北京爱丽网络科技有限公司，徐建村为该公司法定代表人兼执行董事。该公司于2019年1月9日完成设立的工商登记手续，注册资本为200万元。

## 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%				-52,319,741	-52,319,741	171,305,226	31.40%
1、其他内资持股	223,624,967	40.72%				-52,319,741	-52,319,741	171,305,226	31.40%
其中：境内法人持股	9,287,924	1.69%				-9,287,924	-9,287,924	0	0.00%
境内自然人持股	214,337,043	39.03%				-43,031,817	-43,031,817	171,305,226	31.40%
二、无限售条件股份	325,587,977	59.28%				48,730,228	48,730,228	374,318,205	68.60%
1、人民币普通股	325,587,977	59.28%				48,730,228	48,730,228	374,318,205	68.60%
三、股份总数	549,212,944	100.00%				-3,589,513	-3,589,513	545,623,431	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年5月11日，公司控股股东、实际控制人王利平先生承诺计划自2018年5月11日起未来12个月内，增持公司股份，增持金额不低于1,000万元人民币，不超过5,000万元人民币。截至报告期末，王利平先生通过竞价交易方式增持公司股份147万股，增持金额为1,002.40万元。具体内容分别详见公司于2018年5月11日、2018年5月18日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《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）、《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，上市流通日期为2018年6月1日。具体内容详见公司于2018年6月1日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-068）。

3、根据公司与任杭中、杨燕、杨广水签署的《盈利预测补偿与奖励协议》，公司以总价人民币1元的价格定向回购补偿义务人任杭中、杨燕、杨广水业绩承诺期内应补偿股份3,589,513股，并予以注销。公司按照规定办理了上述业绩承诺补偿股份的回购注销手续，并于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该股份的注销手续。具体内容详见公司于2018年7月4日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号：2018-084）。

4、公司副董事长、常务副总经理戴国平先生于2018年5月24日增持公司股份600股。

5、2018年7月3日，公司董事、持股5%以上股东任杭中先生因个人资金需求，以大宗交易方式减持公司股份1,080万股，占公司总股本1.9794%。具体内容详见公司于2018年7月4日披露的《关于公司董事、持股5%以上股东减持比例达1%的公告》（公告编号：2018-087）。

2018年7月24日，公司接到任杭中先生《股份减持告知函》，其计划自上述公告披露之日起15个交易日后至2018年12月31日前，以集中竞价方式减持公司股份不超过8,500,000股（占公司总股本1.5579%），且在任意连续九十个自然日内，采取

集中竞价方式减持股份的总数不超过公司总数的百分之一。截至报告期末，任杭中先生以集中竞价方式减持公司股份 5,456,235 股。具体内容详见公司分别于 2018 年 7 月 24 日、2019 年 1 月 3 日披露的《关于持股 5% 以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2018-092）、《关于持股 5% 以上股东股份减持计划期限届满暨实施情况的公告》（公告编号：2019-001）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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》，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。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2018 年 5 月 13 日、2018 年 5 月 30 日公司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，公司以不超过 8.50 元/股的价格回购公司股份，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 2 亿元。并于 2018 年 6 月 7 日披露了《回购报告书》。上述公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2018 年 11 月 9 日、2018 年 11 月 26 日公司召开第六届董事会第十七次会议及 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》、《关于调整公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，根据第十三届全国人大常委会第六次会议通过了《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》，维护公司价值及股东权益，结合公司实际情况，调整公司回购股份方案的部分内容。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 10 日披露的《关于调整回购股份事项的公告》（公告编号：2018-109）、于 2018 年 11 月 14 日披露的《关于调整回购股份事项的补充公告》（公告编号：2018-112）。

截至 2018 年 11 月 29 日，本次回购的实施期限已届满，公司自 2018 年 6 月 7 日至 2018 年 11 月 29 日期间，回购股份总额 11,350,478 股，占公司总股本 2.0803%，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 5,907.40 万元（含交易费用）。具体内容详见公司于 2018 年 12 月 1 日披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2018-118）、2018 年 12 月 1 日披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2018-118）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

依照公司最新股本 545,623,431 股计算，2018 年末每股净资产为 1.86 元，2018 年度归属于上市公司股东的每股收益为 -1.25 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王利平	102,222,154	11,083,952	1,102,500	92,240,702	首发后限售股及高管锁定股	王利平先生所持有的首发后限售股 42,724,456 股延长锁定期至 2019 年 6 月 1 日。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首发后限售股 78,119,101 股于 2018 年 6 月 1 日解除限售，其中 20,247,678 股转为无限售条件流通股，57,871,423 股转为高管锁定股。 任杭中先生所持有的首发后限售股 2,871,611 股为未完成业绩承诺的补偿股份，公司于报告期内回购并注销。
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。
戴国平	0	0	450	450	高管锁定股	戴国平先生于 2018 年 5 月 24 日增持公司股份 600 股，新增股份按 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	首发后个人 类限售股解 除限售	杨燕女士所持有的首发后限售股 4,606,812 股于 2018 年 6 月 1 日解除限售，杨燕女士所持有的首发后限售股 358,951 股为未完成业绩承诺的补偿股份，公司于报告期内回购并注销。
杨广水	4,965,763	4,965,763	0		0	首发后个人 类限售股解 除限售	杨广水先生所持有的首发后限售股 4,606,812 股于 2018 年 6 月 1 日解除限售，杨广水先生所持有的首发后限售股 358,951 股为未完成业绩承诺的补偿股份，公司于报告期内回购并注销。
宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	9,287,924	9,287,924	0		0	首发后结构 类限售股解 除限售	宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）所持有的首发后限售股 9,287,924 股于 2018 年 6 月 1 日解除限售。
合计	223,624,967	53,422,691	1,102,950	171,305,226	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司股份总数变动及股东结构变动情况详见“股份变动情况”

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,155	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,671	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王利平	境内自然人	22.54%	122,987,603	1,470,000	92,240,702	30,746,901	质押	122,714,624
任杭中	境内自然人	11.34%	61,862,866	-19,127,846	57,871,423	3,991,443		
广博控股集团有限公司	境内非国有法人	7.06%	38,515,787		0	38,515,787	质押	37,799,986
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	5.15%	28,104,062		0	28,104,062	质押	28,104,062
王君平	境内自然人	5.02%	27,407,786		20,555,839	6,851,947	质押	20,000,000
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	其他	3.30%	18,000,000	-8,000,000	0	18,000,000		
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	2.06%	11,227,952	-5,762,600	0	11,227,952	质押	7,200,000
舒欣枝	境内自然人	1.98%	10,800,000	10,800,000	0	10,800,000		
宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.70%	9,287,924		0	9,287,924	质押	9,287,915
浙江恒河实业集团有限公司	境内非国有法人	0.73%	4,005,540	4,005,540	0	4,005,540		
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 29.60% 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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
宁波广联投资有限公司	11,227,952	人民币普通股	11,227,952
舒欣枝	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
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
浙江恒河实业集团有限公司	4,005,540	人民币普通股	4,005,540
任杭中	3,991,443	人民币普通股	3,991,443
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 29.60%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 11,227,952 股股份,占公司总股本的 2.06%,其中 4,018,729 股份,占公司总股本的 0.74%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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王利平	中国	否
主要职业及职务	王利平 男 中国国籍, 1960 年 6 月出生, 无境外永久居留权, 硕士学位, 高	

	级经济师。现任本公司董事长，公司薪酬与考核委员会委员。兼任宿迁广博控股集团有限公司董事长，宁波市鄞州联枫投资咨询有限公司执行董事兼总经理，宁波广博建设开发有限公司董事，江苏博迁新材料股份有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，上海有金人家金银珠宝股份有限公司董事，Geoswift Asset Management Limited（汇元通）公司董事。第十二届、十三届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长。获全国文教体育用品行业优秀企业家，中华慈善突出贡献人物奖，浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者，新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任本公司董事。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

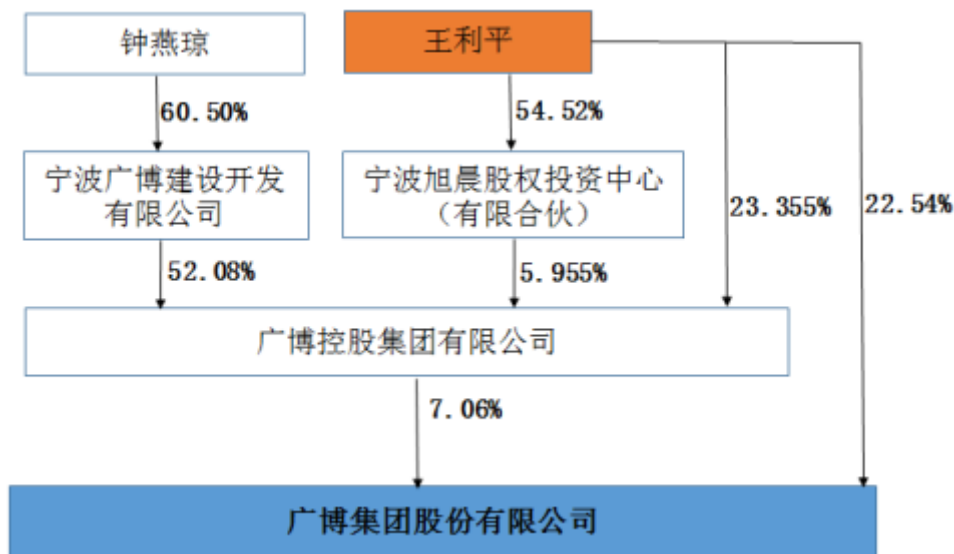
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王利平	本人	中国	否
主要职业及职务	王利平 男 中国国籍，1960 年 6 月出生，无境外永久居留权，硕士学位，高级经济师。现任本公司董事长，公司薪酬与考核委员会委员。兼任宿迁广博控股集团有限公司董事长，宁波市鄞州联枫投资咨询有限公司执行董事兼总经理，宁波广博建设开发有限公司董事，江苏博迁新材料股份有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，上海有金人家金银珠宝股份有限公司董事，Geoswift Asset Management Limited（汇元通）公司董事。第十二届、十三届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长。获全国文教体育用品行业优秀企业家，中华慈善突出贡献人物奖，浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者，新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

详见本报告第五节“重要事项”三、“承诺事项履行情况”

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王利平	董事长	现任	男	58	2017年02月27日	2020年02月26日	121,517,603	1,470,000	0	0	122,987,603
戴国平	副董事长、常务副总经理	现任	男	55	2017年02月27日	2020年02月26日	0	600	0	0	600
王君平	董事、总经理	现任	男	48	2017年02月27日	2020年02月26日	27,407,786	0	0	0	27,407,786
胡志明	董事	现任	男	55	2017年02月27日	2020年02月26日	849,085	0	0	0	849,085
杨远	董事、副总经理	现任	男	39	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
任杭中	董事	现任	男	35	2017年02月27日	2020年02月26日	80,990,712	0	-16,256,235	-2,871,611	61,862,866
施光耀	独立董事	现任	男	60	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
徐衍修	独立董事	现任	男	52	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
杨芳	独立董事	现任	女	44	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
舒跃平	监事会主席	现任	男	50	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
何海明	监事	现任	男	57	2017年	2020年	0	0	0	0	0

					02月27日	02月26日						
林晓帆	监事	现任	男	41	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
张小莉	监事	现任	女	36	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
姜珠国	副总经理	现任	男	52	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
王剑君	副总经理	现任	男	46	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
冯晔锋	副总经理	现任	男	42	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
江淑莹	董事会秘书、副总经理	现任	女	33	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
黄琼	财务总监	现任	女	37	2018年04月11日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
徐建村	监事	离任	男	46	2017年02月27日	2019年04月19日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	230,765,186	1,470,600	-16,256,235	-2,871,611	213,107,940	

## 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。
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。
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。
徐建村	监事	离任	2019年04月19日	因个人原因辞去公司监事职务。

### 三、任职情况

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

#### （一）董事

王利平 男 中国国籍，1960年6月出生，无境外永久居留权，硕士学位，高级经济师。现任本公司董事长，公司薪酬与考核委员会委员。兼任宿迁广博控股集团有限公司董事长，宁波市鄞州联枫投资咨询有限公司执行董事兼总经理，宁波广博建设开发有限公司董事，江苏博迁新材料股份有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，上海有金人家金银珠宝股份有限公司董事，Geoswift Asset Management Limited（汇元通）公司董事。第十二届、十三届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长。获全国文教体育用品行业优秀企业家，中华慈善突出贡献人物奖，浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者，新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任本公司董事。

王君平 男 中国国籍，1970年5月出生，无境外永久居留权，硕士学位。现任本公司董事、总经理，公司提名委员会委员。兼任宁波广博建设开发有限公司董事，广博控股集团有限公司董事、宁波环球淘电子商务有限公司执行董事兼总经理。中国文教协会学生专业委第四届副主任，浙江省青年联合会第十届委员会常委，宁波市第十五届政协委员，宁波市民营企业家协会副会长。先后被授予全国轻工行业劳动模范、新锐浙商、十大风云甬商等荣誉称号。曾任本公司副董事长、总经理。

戴国平 男 中国国籍，1963年3月出生，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。现任本公司副董事长，常务副总经理，兼任广博控股集团有限公司董事，宁波广博建设开发有限公司董事、宁波广枫投资有限公司董事。曾任本公司董事长。

胡志明 男 中国国籍，1963年6月出生，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师。现任本公司董事，公司审计委员会委员。兼任广博控股集团有限公司董事长，宁波广博建设开发有限公司董事，宁波广枫投资有限公司董事，宁波广博钱湖置业有限公司监事。

杨 远 男 中国国籍，1980年1月出生，无境外永久居留权，研究生学历，具有法律职业资格、证券从业资格、会计从业资格。现任本公司董事、副总经理。兼任昆仑信托有限责任公司监事、北京广盛泰文化传媒有限公司执行董事、宁波仲裁委员会仲裁员、中证中小投资者服务中心宁波调解室调解员。曾任本公司董事会秘书、副总经理。

任杭中 男 中国国籍，1983年8月出生，无境外永久居留权，现任本公司董事，兼任西藏山南灵云传媒有限公司执行董事，灵云（北京）文化传媒有限公司执行董事，宁波宇瑞投资有限公司执行董事兼总经理，北京兰会时光科技有限公司执行董事兼经理，爱丽影业（北京）科技有限公司执行董事，北京华网资讯信息有限公司董事长兼经理，北京小树发芽网络科技有限公司监事。曾任北京灵启文化传媒有限责任公司执行董事兼经理。

施光耀 男 中国国籍，1958年4月出生，研究生学历。现任本公司独立董事，公司提名委员会主任委员、公司审计委员会委员，北京鹿苑天闻投资顾问有限公司董事长，兼任中国上市公司市值管理研究中心主任、中国上市公司协会独立董事委员会委员、上海国有资本运营研究院学术委员，北京师范大学客座教授。曾任中国证券报社常务副总编辑，新华社日内瓦分社常驻记者，湘财证券有限责任公司党委副书记、战略创新委员会主席。

徐衍修 男 中国国籍，1966年6月出生，无境外永久居留权，研究生学历。现任本公司独立董事，公司薪酬与考核委员会主任委员，公司提名委员会委员，国浩律师（宁波）事务所主任、管理合伙人，一级律师。宁波市人大常委会立法咨询专家，宁波市律师协会副监事长，宁波大学特聘硕士研究生导师，宁波仲裁委员会仲裁员，宁波鲍斯能源装备股份有限公司、宁波海运股份有限公司、浙江凯耀照明股份有限公司独立董事。曾任巨化集团公司法务专员、宁波联合集团股份有限公司独立董事等。

杨 芳 女 中国国籍，1975年3月出生，无境外永久居留权，博士研究生学历。现任本公司独立董事，公司审计委员会主任委员，公司薪酬与考核委员会委员，公司上海立信锐思信息管理有限公司总经理，兼任江苏无锡商业大厦大东方股份有限公司独立董事。

#### （二）监事

舒跃平 男 中国国籍，1969年1月出生，无境外永久居留权，在职研究生学历。现任本公司监事会主席，党委副书记，兼任广博控股集团有限公司监事、宁波广博建设开发有限公司监事、宿迁广博控股集团有限公司监事。曾任本公司董事、副总经理。

何海明 男 中国国籍，1962年1月出生，无境外永久居留权，在职研究生学历，助理会计师。现任本公司监事，兼任广博控股集团有限公司董事，宁波旭晨股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，宁波广枫投资有限公司董事长兼总经理，

宁波广博建设开发有限公司监事。曾任本公司监事会主席。

张小莉 女 中国国籍，1982年9月出生，无境外永久居留权，本科学历。现任本公司监事、总经办主任，曾任本公司总经办副主任。

林晓帆 男 中国国籍，1977年5月出生，无境外永久居留权，研究生学历。现任本公司监事、宁波广博文具实业有限公司常务副总经理，宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

徐建村 男 中国国籍，1972年11月出生，无境外永久居留权，硕士学位。现任西藏山南灵云传媒有限公司总经理，宁波宇瑞投资有限公司监事，北京兰会时光科技有限公司监事，爱丽影业（北京）科技有限公司监事，曾任本公司监事。

### （三）高级管理人员

王君平 现任本公司董事、总经理。具体简历详见本节公司董事介绍。

姜珠国 男 中国国籍，1966年9月出生，无境外永久居留权，大专学历。现任本公司副总经理。兼任广博控股集团有限公司监事、宁波广博建设开发有限公司监事。

王剑君 男 中国国籍，1972年8月出生，无境外永久居留权，本科学历。现任本公司副总经理。曾任宁波广博数码科技有限公司总经理。

杨 远 现任本公司董事、副总经理。具体简历详见本节公司董事介绍。

冯晔锋 男 中国国籍，1976年12月出生，无境外永久居留权，硕士学位，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师。现任本公司副总经理，曾任本公司财务总监。

江淑莹 女 中国国籍，1985年11月出生，无境外永久居留权，研究生学历，具有法律职业资格，深圳证券交易所董事会秘书资格，现任本公司董事会秘书、副总经理。曾任本公司证券事务代表兼证券法务部经理。

黄 琮 女 中国国籍，1981 年 9 月出生，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。现任本公司财务总监，曾任本公司财务副总监、财务部经理。

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡志明	广博控股集团有限公司	董事长	2011年07月06日	2020年07月05日	是
戴国平	广博控股集团有限公司	董事	2011年07月06日	2020年07月05日	否
王君平	广博控股集团有限公司	董事	2011年07月06日	2020年07月05日	否
何海明	广博控股集团有限公司	董事	2011年07月06日	2020年07月05日	否
姜珠国	广博控股集团有限公司	监事	2011年07月06日	2020年07月05日	否
舒跃平	广博控股集团有限公司	监事	2011年07月06日	2020年07月05日	否
林晓帆	宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年12月20日	2034年12月19日	否

### 在其他单位任职情况

适用  不适用



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王利平	宿迁广博控股集团有限公司	董事长	2011年03月18日	2020年03月17日	是
王利平	昆仑信托有限责任公司	董事	2013年09月26日	至今	否
王利平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011年12月31日	2020年12月30日	是
王利平	江苏博迁新材料股份有限公司	董事长	2017年11月18日	2019年09月13日	否
王利平	宁波市鄞州联枫投资咨询有限公司	执行董事兼总经理	2018年10月26日	2021年10月25日	否
王利平	上海有金人家金银珠宝股份有限公司	董事	2016年07月16日	2019年07月15日	否
王利平	Geoswift Asset Management Limited	董事	2016年07月11日	至今	否
王君平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011年12月31日	2020年12月30日	否
戴国平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011年12月31日	2020年12月30日	否
戴国平	宁波广枫投资有限公司	监事	2000年06月21日	至今	否
胡志明	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011年12月31日	2020年12月30日	否
胡志明	宁波广枫投资有限公司	董事	2000年6月21日	至今	否
胡志明	宁波广博钱湖置业有限公司	监事	2015年06月11日	至今	否
杨远	昆仑信托有限责任公司	监事	2018年4月25日	至今	否
任杭中	宁波宇瑞投资有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月31日	2018年12月31日	否
任杭中	北京焱高网络信息技术有限公司	执行董事兼经理	2016年12月15日	2019年02月12日	否
任杭中	北京兰会时光科技有限公司	执行董事	2016年06月01日	2019年06月01日	否
任杭中	爱丽影业（北京）科技有限公司	执行董事兼经理	2016年07月08日	2019年07月08日	否

任杭中	北京华网智讯信息有限公司	董事长兼经理	2017年12月08日	2020年12月07日	否
任杭中	北京小树发芽网络科技有限公司	监事	2016年12月22日	至今	否
施光耀	北京鹿苑天闻投资顾问有限责任公司	董事长	2005年04月07日	至今	是
施光耀	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2015年04月27日	2018年04月26日	是
杨芳	上海立信锐思信息管理有限公司	执行董事	2008年06月19日	至今	是
杨芳	江苏无锡商业大厦大东方股份有限公司	独立董事	2015年07月22日	2020年11月23日	是
徐衍修	国浩律师（宁波）事务所	主任、管理合伙人	2019年03月12日	至今	是
徐衍修	宁波鲍斯能源装备股份有限公司	独立董事	2016年12月22日	2019年12月21日	是
徐衍修	宁波海运股份有限公司	独立董事	2018年04月27日	2021年04月26日	是
徐衍修	浙江凯耀照明股份有限公司	独立董事	2019年01月01日	2021年12月31日	是
舒跃平	宿迁广博控股集团有限公司	监事	2011年03月18日	2017年03月17日	否
舒跃平	宁波广博建设开发有限公司	监事	2011年12月31日	2020年12月30日	否
何海明	宁波旭晨股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年09月20日	至今	否
何海明	宁波广枫投资有限公司	董事长兼总经理	2000年06月21日	至今	否
何海明	宁波广博建设开发有限公司	监事	2011年12月31日	2020年12月30日	否
徐建村	宁波宇瑞投资有限公司	监事	2015年12月31日	2018年12月31日	否
徐建村	北京兰会时光科技有限公司	监事	2016年06月01日	2019年06月01日	否
徐建村	爱丽影业（北京）科技有限公司	监事	2016年07月08日	2019年07月08日	否
姜珠国	宁波广博建设开发有限公司	监事	2011年12月31日	2020年12月30日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司《章程》的规定，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会审议后，提交股东大会审批；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核后，提交董事会审批。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事、监事和其他高级管理人员的报酬根据其岗位级别、主要职责范围参考公司经营业绩情况而制定薪酬计划或方案。

3、董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况：公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。报告期内董事、高级管理人员合计实发薪酬较上年有所增长，主要系高管人员增加所致，已经公司董事会薪酬委员会以及公司董事会审议通过。公司监事实发薪酬情况，已经公司监事会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王利平	董事长	男	58	现任	0	是
戴国平	副董事长、常务副总经理	男	55	现任	108.24	否
王君平	董事、总经理	男	48	现任	107.62	否
胡志明	董事	男	55	现任	0	是
杨远	董事、副总经理	男	39	现任	74.88	否
任杭中	董事	男	35	现任	24.38	否
施光耀	独立董事	男	60	现任	12	否
徐衍修	独立董事	男	52	现任	12	否
杨芳	独立董事	女	44	现任	12	否
舒跃平	监事会主席	男	50	现任	83.1	否
何海明	监事	男	57	现任	31.41	否
林晓帆	监事	男	41	现任	38.15	否
张小莉	监事	女	36	现任	21.45	否
姜珠国	副总经理	男	52	现任	67.47	否
王剑君	副总经理	男	46	现任	88.97	否
冯晔锋	副总经理	男	42	现任	74.75	否
江淑莹	董事会秘书、副总经理	女	33	现任	49.34	否
黄琼	财务总监	女	37	现任	49.34	否
徐建村	监事	男	46	离任	30.36	否
合计	--	--	--	--	885.46	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	355
主要子公司在职员工的数量（人）	2,150
在职员工的数量合计（人）	2,505
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,505
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,489
销售人员	421
技术人员	409
财务人员	68
行政人员	118
合计	2,505
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生（含硕士、博士）	29
大学（含本科、大专）	609
中学（含高中、中专）	318
初中及以下	1,549
合计	2,505

### 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规，结合公司生产、经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度。报告期内，公司推进绩效考核的改革工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核机制，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工积极性、执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

公司重视员工培训，公司每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各职能、业务部门分析、研究培训需求，同时借助第三方外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作

技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	407,183
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,320,059.00

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章的要求，建立健全的法人治理结构，坚持依法运作，公司章程明确规定了股东大会、董事会、监事会和经理层的权限、职责和义务。公司严格执行各项内部控制制度，不断完善治理结构，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。截至本报告期末，公司建立的内部治理规章制度情况如下：

序号	规章制度名称	披露媒体、网站情况	披露时间
1	《董事会议事规则》	公司上市前制订，未披露	
2	《监事会议事规则》		
3	《总经理工作细则》		
4	《子公司综合管理制度》		
5	《控股股东行为规范》		
6	《独立董事工作制度》		
7	《募集资金管理细则》		
8	《累积投票制度实施细则》		
9	《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	证券时报、巨潮资讯网	2007年1月19日
10	《董事会提名委员会实施细则》		2007年1月19日
11	《董事会审计委员会实施细则》		2007年1月19日
12	《重大信息内部报告制度》		2007年5月29日
13	《内部审计制度》		2007年7月12日
14	《信息披露管理制度》		2007年7月12日
15	《信息披露管理制度（修正案）》		2007年10月17日
16	《证券投资内部控制制度》		2007年11月30日
17	《董事会审计委员会年报审计工作规程》		2008年3月4日
18	《独立董事年报工作制度》		2008年3月4日
19	《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》		2008年12月9日
20	《募集资金管理细则》		2008年12月9日
21	《内部审计制度》		2008年12月9日
22	《信息披露管理制度》		2008年12月9日
23	《重大事项处置制度》		2010年3月20日
24	《远期结售汇业务内控管理制度》		2010年3月20日
25	《年报信息披露重大差错责任追究制度》		2010年3月20日
26	《内幕信息知情人登记备案制度》		2010年3月20日
27	《外部信息使用人管理制度》		2010年4月10日
28	《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券管理制度》		2010年10月29日
29	《投资者关系管理制度》（2011年修订）		2011年9月30日

30	《内幕信息知情人登记管理制度》（2011年修订）		2011年11月25日
31	《未来三年(2012-2014)股东回报规划》		2012年8月29日
32	《董事会秘书工作制度》（2013年3月）		2013年3月26日
33	《董事会秘书履职报告制度》（2013年3月）		2013年3月26日
34	《未来三年(2015-2017)股东回报规划》		2015年4月10日
35	《股东大会会议事规则》		2015年6月24日
36	《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》		2017年4月28日
37	《董事会议事规则》（修订）		2017年8月30日
38	《监事会议事规则》（修订）		2017年8月30日
39	《关联交易公允决策制度》		2017年8月30日
40	《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》		2018年4月13日
41	《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券管理制度》（修订）		2018年6月23日

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有自主、完备的研发、采购、生产、销售体系，生产经营管理不依附于控股股东。公司具有独立的经营决策权，对技术选择、产品规划、原材料和设备采购及营销策略能够根据自身经营状况进行自主决策。公司品牌推广和产品销售均能保持独立运作，不存在与控股股东进行同业竞争，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、管理等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东，公司具有独立的员工薪酬、社会保障管理体系，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东单位中担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产方面：公司资产产权明晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所、办公场所、机械车辆设备、辅助生产系统、配套设施，且完整拥有商标、专利技术以及土地使用权和房屋所有权等无形资产，不存在控股股东或其关联方占用公司资产的情况。

4、机构方面：公司设有规范完整的组织机构体系，能够良好地开展生产经营活动，董事会、监事会及各个职能部门均在其职能框架内独立运作，公司的生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

5、财务方面：公司设立有专门的财务管理和资金管理部门，具有独立的会计核算和财务管理体系。公司配备了专门的财务人员，开立了独立的银行帐户，建立了独立的财务管理制度，公司独立进行财务决策，独立纳税，不存在控股股东及其关联方占用公司资金行为，未发生公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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（www.cninfo.com.cn），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（www.cninfo.com.cn），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（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-070
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.07%	2018 年 11 月 26 日	2018 年 11 月 26 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-115
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	55.53%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	《2018 年第四次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2018-133

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数



						事会会议	
施光耀	12	1	11	0	0	否	1
徐衍修	12	4	8	0	0	否	3
杨芳	12	1	11	0	0	否	1

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及公司《章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立了审计、提名、薪酬与考核三个专业委员会，公司各专业委员会按照各专业委员会实施细则所赋予的职责，定期召开专业委员会会议，认真审议公司财务报告、内控报告、审计机构的聘任等事项，并发表专项意见。董事会及时审议并采纳各委员会及独立董事的建议，对公司规范运作起到了积极的促进作用。

### 一、审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会严格按照法律法规及公司《章程》和公司《董事会审计委员会实施细则》的相关要求，勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。报告期内，审计委员会对公司定期报告、内部控制评价报告、公司关联交易事项、以及内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划等事项进行审议。在公司年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，了解年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

### 二、薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、公司《章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》规定，对公司董事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员薪酬数额符合公司经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司《章程》等的规定。

### 三、提名委员会的履职情况

董事会提名委员会依照法律、法规、公司《章程》、公司《董事会提名委员会实施细则》规定，对公司财务总监、副总经理的任职资格进行审核，认为公司财务总监任职资格符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

对于公司高级管理人员的薪酬依据《广博集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》确定并实行，公司高管人员的年薪由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，根据高级管理人员在公司担任的最高职务所承担的职责、依据公司年度经营效益等因素综合宁波地区薪酬水平确定基本薪酬，年末对高级管理人员的履职情况和业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬，董事会薪酬与考核委员会审核高级管理人员的绩效薪酬发放情况。报告期内，公司高级管理人员的聘任与薪酬情况公开、透明，绩效评价公平、公正。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：A、控制环境无效；B、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；C、公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10% 以上的修正）；D、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；E、董事会审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现下列情形之一的，认定为重要缺陷：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	
定量标准	财务报告内控缺陷评价的定量标准:①重大缺陷指损失或错报超过上年经审计的净资产的 5%；②重要缺陷指损失或错报超过上年经审计的净资产的 1%；③一般缺陷指损失或错报不超过上年经审计的净资产的 1%。	非财务报告的定量标准以法律法规、持续经营、安全和环保为衡量标准。①法律法规：严重违规并被处以重罚或承担刑事责任为重大缺陷；违规并被处罚为重要缺陷；轻微违规并已整改的为一般缺陷。②持续经营：重大影响（如当年内关键人才流失率达到 10%以上）；重要影响（如当年内关键人才流失率达到 5%以上）；轻度影响（如当年内关键人才流失率达到 3%以上）。③安全：造成 3 人以上死亡，或者 10 人以上重伤，或者 500 万元以上直接经济损失的事故为重大缺陷；造成 1 人或 2 人死亡，或者 5 人以上 10 人以下重伤，或者 200 万元以上 500 万元以下直接经济损失的事故为重要缺陷；3 人以上 5 人以下重伤，或者 50 万元以上 200 万元以下直接经济损失的事故为一般缺陷。④环保：对周围环境造成的污染导致人员死亡或 3 位以上人员中毒（重伤）事件，造成国家、省或市级政府问责，使区域经济、社会活动受到影响为重大缺陷；对周围环境造成严重污染导致不超过 3 位人员中毒或重伤事件，造成区级政府问责、群众投诉或一般群体事件的为重要缺陷；污染物排放短时间内失控，但未发生人员中毒或重伤情况，环境污染情况未造成政府问责、群众投诉或引起一般群体事件为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 22 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审【2019】1485 号
注册会计师姓名	杨端平、李虹

### 审计报告

中汇会审[2019] 1485号

广博集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广博集团股份有限公司(以下简称广博股份公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了广博股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### (一) 关联采购真实性和关联采购交易价格公允性

##### 1.事项描述

如后附财务报表附注所示,广博股份公司2018年度互联网广告收入102,710.40万元,占合并营业收入的50.14%,对本年度净利润影响较大,该项收入对应的成本主要来源于关联方采购。2018年度关联采购额为59,149.10万元,较上期52,847.05万元增加6,302.05万元。我们认为,广博股份公司该项关联采购对审计很重要,关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响,因此我们将关联采购真实性和交易价格公允性识别为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对互联网广告业务涉及的关联采购确认和计量执行的主要程序包括:

(1)我们了解并测试与采购相关的内部控制,确定其可依赖;

(2)我们检查了广博股份公司章程及相关内部控制文件中对关联交易决策权限与程序所作出的规定，获取该项关联交易相关的董事会决议、股东大会决议，判断该关联交易决策程序的合规性；

(3)我们选取样本抽查关联交易明细对应的合同、充值确认单、付款记录、发票等，并结合函证等程序判断关联交易真实性；

(4)我们通过对关联方延伸核查进一步复核关联采购交易真实性及交易价格公允性，具体包括：与关联方管理层进行访谈了解其销售定价政策和决策程序；查看关联方与主要媒体的授权代理协议；查阅关联方的业务台账；抽查关联方与其他单位的业务合同、结算单等，将对广博股份公司结算价与对第三方单位结算价比较，判断交易价格是否公允。

## （二）对联营企业投资的减值测试

### 1.事项描述

如后附财务报表附注所示，广博股份公司2018年末对联营企业Geoswift Asset Management Limited(以下简称汇元通公司)长期股权投资余额30,760.76万元，持股13.94%。汇元通公司2018年度净利润-13,840.16万元。广博股份公司管理层认为该项股权投资存在减值迹象，对其进行了减值测试并计提减值准备11,666.75万元，对当期净利润影响金额重大，并且计提减值准备涉及管理层作出的重大估计和判断，因此我们将对联营企业投资的减值测试识别为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对汇元通股权投资减值损失的审计程序主要包括：

(1)获取并复核广博股份公司管理层评价股权投资是否存在减值迹象所依据的资料，考虑了管理层评价减值迹象存在的合理性；

(2)评价管理层聘请外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3)获取并复核评估机构出具的报告，重点复核其评估所依据的基础、参数、假设和评估方法是否存在明显不合理，评价其结论是否恰当评价。

## （三）商誉减值测试

### 1.事项描述

如后附财务报表附注所示，广博股份公司商誉账面余额中主要包括2015年5月收购西藏山南灵云传媒有限公司（以下简称西藏灵云）100%股权所产生的商誉74,553.48万元，公司需要进行商誉减值测试。由于商誉金额重大，且减值测试涉及的西藏灵云未来收入预测、现金流折现率等，依赖管理层作出的重大估计和判断，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们针对西藏灵云商誉减值损失的审计程序主要包括：

(1)了解和评价管理层与商誉减值测试相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2)基于对西藏灵云业务了解企业会计准则的规定，评价管理层对该项商誉对应资产组的识别；

(3)评价管理层聘请外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4)获取并复核了广博股份公司管理层所聘请的独立资产评估机构对西藏灵云包括相关商誉资产组进行减值测试出具的评估报告，重点复核其评估所依据的基础、参数、假设和评估方法是否存在明显不合理，评价其结论是否恰当。

## 四、其他信息

广博股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广博股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广博股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

广博股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督广博股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨端平

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：李虹

报告日期：2019 年 4 月 22 日



## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,654,354.89	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	94,767.07	150,973,060.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	513,448,394.15	434,493,768.95
其中：应收票据	820,000.00	500,000.00
应收账款	512,628,394.15	433,993,768.95
预付款项	110,905,476.93	77,310,317.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	211,067,241.34	59,380,030.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	210,979,404.13	245,916,654.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,900,526.24	36,856,202.66
流动资产合计	1,496,050,164.75	1,292,924,391.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

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	36,581,150.77	185,861,660.58
投资性房地产	8,020,388.19	15,388,387.73
固定资产	273,020,251.98	277,495,787.90
在建工程	2,585,267.60	4,613,678.76
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	93,968,543.02	95,686,039.17
开发支出		
商誉	124,935,353.93	746,372,324.17
长期待摊费用	770,219.26	1,350,654.99
递延所得税资产	24,250,575.32	30,608,109.90
其他非流动资产	1,313,175.37	2,503,724.36
非流动资产合计	565,444,925.44	1,359,880,367.56
资产总计	2,061,495,090.19	2,652,804,758.56
流动负债：		
短期借款	443,750,000.00	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		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	363,545,857.47	262,435,473.42
预收款项	22,114,492.11	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	42,956,173.80	41,125,725.00
应交税费	30,648,475.22	17,815,775.55
其他应付款	23,274,710.36	33,209,129.17
其中：应付利息	2,082,913.77	593,392.65
应付股利		

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	1,046,289,708.96	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		
预计负债		2,813,100.00
递延收益	567,000.00	1,053,000.00
递延所得税负债	23,691.77	2,076,180.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	590,691.77	125,942,280.97
负债合计	1,046,880,400.73	873,151,091.39
所有者权益：		
股本	545,623,431.00	549,212,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	723,816,591.00	733,805,752.59
减：库存股	59,074,022.91	
其他综合收益	229,619.45	-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	-259,157,808.99	434,783,607.25
归属于母公司所有者权益合计	1,013,688,146.74	1,778,123,329.14

少数股东权益	926,542.72	1,530,338.03
所有者权益合计	1,014,614,689.46	1,779,653,667.17
负债和所有者权益总计	2,061,495,090.19	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	12,224,147.41	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		150,286,600.00
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	124,483,544.06	5,919,074.22
其中：应收票据	770,000.00	500,000.00
应收账款	123,713,544.06	5,419,074.22
预付款项	2,616,590.64	23,096,446.11
其他应收款	216,542,437.99	82,839,679.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,130,014.83	8,787,980.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,000,000.00	20,295,960.42
流动资产合计	472,996,734.93	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	768,043,765.08	1,139,859,458.49
投资性房地产	126,108,772.44	138,956,109.12
固定资产	126,783,435.12	121,923,761.56
在建工程	2,296,738.28	919,234.32
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	70,022,079.47	70,914,536.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,421.77	235,011.82
递延所得税资产	16,069,443.07	18,081,615.43
其他非流动资产	1,086,375.37	15,500.00
非流动资产合计	1,110,478,030.60	1,490,905,227.49
资产总计	1,583,474,765.53	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		
应付票据及应付账款	178,605,057.90	17,588,638.49
预收款项	40,303,488.26	46,503,867.75
应付职工薪酬	9,621,991.33	8,528,380.40
应交税费	15,284,395.17	2,608,618.31
其他应付款	28,982,331.71	18,413,109.40
其中：应付利息	556,878.48	404,210.29
应付股利		
持有待售负债		
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	712,797,264.37	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		
预计负债		2,813,100.00
递延收益	567,000.00	1,053,000.00

递延所得税负债		1,904,565.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	567,000.00	125,770,665.97
负债合计	713,364,264.37	439,413,280.32
所有者权益：		
股本	545,623,431.00	549,212,944.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	723,770,959.12	733,760,120.71
减：库存股	59,074,022.91	
其他综合收益	680,221.39	-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	-403,140,424.63	27,929,653.66
所有者权益合计	870,110,501.16	1,371,938,028.84
负债和所有者权益总计	1,583,474,765.53	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	2,048,308,737.25	2,378,495,764.20
其中：营业收入	2,048,308,737.25	2,378,495,764.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,719,489,681.69	2,418,228,619.22
其中：营业成本	1,654,557,421.08	1,926,630,666.91
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	12,480,613.64	12,959,392.66
销售费用	188,883,597.04	172,012,870.42
管理费用	78,489,079.34	79,666,727.96
研发费用	15,766,552.67	17,154,972.71
财务费用	14,615,817.35	14,679,477.89
其中：利息费用	23,499,427.42	18,073,257.73
利息收入	1,214,833.29	950,750.73
资产减值损失	754,696,600.57	195,124,510.67
加：其他收益	5,317,543.87	2,587,105.99
投资收益（损失以“-”号填列）	143,958,258.38	779,871.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,793,596.57	-11,553,201.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-150,878,292.93	150,973,060.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,423,114.12	3,812,338.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-671,360,321.00	118,419,520.63
加：营业外收入	12,526,432.55	13,841,361.48
减：营业外支出	4,394,926.53	16,423,090.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-663,228,814.98	115,837,791.88
减：所得税费用	14,725,776.94	5,459,524.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-677,954,591.92	110,378,267.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-677,954,591.92	110,378,267.09
（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	-677,465,027.92	111,812,857.44
少数股东损益	-489,564.00	-1,434,590.35
六、其他综合收益的税后净额	2,044,700.03	-5,360,246.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,158,931.34	-4,808,277.04

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,158,931.34	-4,808,277.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,895,248.11	-3,757,072.72
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	263,683.23	-1,051,204.32
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-114,231.31	-551,969.94
七、综合收益总额	-675,909,891.89	105,018,020.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-675,306,096.58	107,004,580.40
归属于少数股东的综合收益总额	-603,795.31	-1,986,560.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.25	0.20
（二）稀释每股收益	-1.25	0.20

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	238,213,667.83	232,072,275.27
减：营业成本	169,729,573.58	182,963,853.11
税金及附加	6,563,901.97	5,430,567.94



销售费用	2,680,349.16	74,517.61
管理费用	38,358,230.91	33,491,841.93
研发费用	13,429,249.02	14,939,806.14
财务费用	15,537,620.39	-3,967,668.95
其中：利息费用	17,137,380.36	12,275,231.44
利息收入	1,654,154.43	2,944,919.25
资产减值损失	404,588,874.36	186,239,896.29
加：其他收益	4,699,682.34	1,749,615.25
投资收益（损失以“-”号填列）	142,905,623.45	-2,913,523.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,528,135.68	-12,279,697.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-150,286,600.00	150,286,600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,137,193.74	3,923,824.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-414,218,232.03	-34,054,022.37
加：营业外收入	1,144,685.39	393,412.53
减：营业外支出	1,412,536.94	15,484,495.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-414,486,083.58	-49,145,105.34
减：所得税费用	107,606.39	-11,548,070.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-414,593,689.97	-37,597,034.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-414,593,689.97	-37,597,034.93
（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	1,895,248.11	-3,757,072.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,895,248.11	-3,757,072.72
1.权益法下可转损益的其	1,895,248.11	-3,757,072.72

他综合收益		
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	-412,698,441.86	-41,354,107.65
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	2,401,746,943.02	2,370,442,138.03
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	42,034,375.35	63,406,378.42
收到其他与经营活动有关的现金	39,569,257.91	38,665,727.16
经营活动现金流入小计	2,483,350,576.28	2,472,514,243.61

购买商品、接受劳务支付的现金	1,860,881,170.19	1,967,718,331.64
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	210,230,761.36	199,140,535.00
支付的各项税费	67,262,289.66	86,290,246.32
支付其他与经营活动有关的现金	182,547,576.88	140,448,331.51
经营活动现金流出小计	2,320,921,798.09	2,393,597,444.47
经营活动产生的现金流量净额	162,428,778.19	78,916,799.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,274,550,000.00	857,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,550,835.65	4,579,391.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,451,514.31	7,503,250.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,133,593.04
收到其他与投资活动有关的现金	6,862,965.39	9,439,778.39
投资活动现金流入小计	1,287,415,315.35	897,156,014.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,024,343.55	31,421,009.49
投资支付的现金	1,355,000,000.00	865,500,000.00
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	22,896,279.17	3,525,395.99
投资活动现金流出小计	1,392,920,622.72	900,446,405.48
投资活动产生的现金流量净额	-105,505,307.37	-3,290,391.37
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	443,750,000.00	559,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,370,779.84	48,195,907.81
筹资活动现金流入小计	479,120,779.84	607,195,907.81
偿还债务支付的现金	369,000,000.00	365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,459,317.90	64,698,695.90
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	90,320,648.53	88,693,346.20
筹资活动现金流出小计	497,779,966.43	518,392,042.10
筹资活动产生的现金流量净额	-18,659,186.59	88,803,865.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,519,868.94	-4,882,963.15
五、现金及现金等价物净增加额	39,784,153.17	159,547,310.33
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	316,061,353.71	276,277,200.54

## 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	428,396,152.11	291,819,788.23
收到的税费返还	295,960.42	472,419.93
收到其他与经营活动有关的现金	25,099,387.12	17,280,454.36
经营活动现金流入小计	453,791,499.65	309,572,662.52
购买商品、接受劳务支付的现金	274,738,317.48	264,720,294.16
支付给职工以及为职工支付的现金	39,520,137.54	35,832,214.44
支付的各项税费	14,617,571.33	14,451,215.26
支付其他与经营活动有关的现金	24,545,619.86	16,282,993.94
经营活动现金流出小计	353,421,646.21	331,286,717.80
经营活动产生的现金流量净额	100,369,853.44	-21,714,055.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	737,000,000.00	827,624,700.00
取得投资收益收到的现金	1,401,057.57	843,494.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,963,342.58	4,496,743.80
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	496,087,862.97	116,553,230.22
投资活动现金流入小计	1,236,452,263.12	949,518,168.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,369,663.31	14,188,501.16
投资支付的现金	864,060,250.00	782,500,000.00
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	511,065,129.03	143,587,835.28
投资活动现金流出小计	1,386,495,042.34	940,276,336.44
投资活动产生的现金流量净额	-150,042,779.22	9,241,832.10
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	320,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	463,340,954.07	30,261,121.81
筹资活动现金流入小计	783,340,954.07	430,261,121.81
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,461,100.49	57,849,679.05
支付其他与筹资活动有关的现金	493,332,655.87	83,101,546.56
筹资活动现金流出小计	746,793,756.36	400,951,225.61
筹资活动产生的现金流量净额	36,547,197.71	29,309,896.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,308.62	-171,315.11
五、现金及现金等价物净增加额	-13,142,036.69	16,666,357.91
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	12,224,147.41	25,366,184.10

## 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）	-3,589,513.00				-9,989,161.59	59,074,022.91	2,158,931.34				-693,941,416.24	-603,795.31	-765,038,977.71
（一）综合收益总额							2,158,931.34				-677,465,027.92	-603,795.31	-675,909,891.89
（二）所有者投入和减少资本	-3,589,513.00				-9,989,161.59	59,074,022.91							-72,652,697.50
1. 所有者投入的普通股	-3,589,513.00				-15,734,034.04								-19,323,547.04
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					5,744,872.45								5,744,872.45
4. 其他						59,074,022.91							-59,074,022.91
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	545,623,431.00				723,816,591.00	59,074,022.91	229,619.45		62,250,337.19		-259,157,808.99	926,542.72	1,014,614,689.46

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	3,516,98.32	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.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额				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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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）	-3,589,513.00				-9,989,161.59	59,074,022.91	1,895,248.11			-431,070,078.29	-501,827,527.68
(一) 综合收益总额							1,895,248.11			-414,593,689.97	-412,698,441.86
(二) 所有者投入和减少资本	-3,589,513.00				-9,989,161.59	59,074,022.91					-72,652,697.50

1. 所有者投入的普通股	-3,589,513.00				-15,734,034.04						-19,323,547.04
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					5,744,872.45						5,744,872.45
4. 其他						59,074,022.91					-59,074,022.91
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	545,623,431.00				723,770,959.12	59,074,022.91	680,221.39		62,250,337.19	-403,140,424.63	870,110,501.16

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	457,677, 454.00				814,179,1 25.74		2,542,046 .00		62,250,33 7.19	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				814,179,1 25.74		2,542,046 .00		62,250,33 7.19	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）	91,535,4 90.00				-80,419,0 05.03		-3,757,07 2.72			-83,364, 780.33	-76,005,3 68.08
（一）综合收益总 额							-3,757,07 2.72			-37,597, 034.93	-41,354,1 07.65
（二）所有者投入 和减少资本					11,133,67 8.19						11,133,67 8.19
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					11,133,67 8.19						11,133,67 8.19
4. 其他											
（三）利润分配										-45,767, 745.40	-45,767,7 45.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-45,767, 745.40	-45,767,7 45.40
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	91,535,4 90.00				-91,535,4 90.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	91,535,4 90.00				-91,535,4 90.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-17,193.2 2						-17,193.2 2
四、本期期末余额	549,212, 944.00				733,760,1 20.71		-1,215,02 6.72		62,250,33 7.19	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545,623,431.00元,股份总数545,623,431股,每股面值1元。

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、办公用品及耗材、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内的技术开发、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、厨房用品、陶瓷制品、室内装饰材料、钟表、灯具、照相器材、标识标牌、消防器材、安防器材、第一类医疗器械、化工原料及产品(不含危险化学品及易制毒化学品)、自行车、电动自行车、消毒用品、香薰制品、家用电器、劳保用品、花卉苗木、汽车用品的批发、零售和网上销售;出版物批发、零售;木材加工;食品经营;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。(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2019年4月22日第六届董事会第二十次会议批准对外报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共22家,详见附注“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加1家,注销1家,详见附注“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对相关事项制定了具体的会计政策，详见财务报表附注。

### 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、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据及应收账款

### (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	应收账款——占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (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	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：（除互联网广告营销与服务业务应收账款）

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%

互联网广告营销与服务业务以账龄为信用风险组合的应收账款坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)
4 个月以内（含 4 个月）	0.00



账龄	应收账款计提比例(%)
4 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00
1—2 年(含 2 年)	30.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	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

### (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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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

1. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息等)，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. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、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。

### 13、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。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、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（年）	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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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其中之一在本公司内，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。

## 25、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股

成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 26、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。

## 27、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

## 28、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。

## 29、租赁

### 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。

### 30、库存股

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	经公司第六届董事会第十六次会议审批	本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”17,154,972.71 元，减少“管理费用”17,154,972.71 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”14,939,806.14 元，减少“管理费用”14,939,806.14 元。
财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。		本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”91,849.51 元，减少“营业外收入”91,849.51 元；对 2017 年度合并现金流量表无影响。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”45,938.25 元，减少“营业外收入”45,938.25 元；对 2017 年度母公司现金流量表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司目前的应收账款坏账准备计提方法未根据业务模式的不同进行区分，现考虑到公司主	经公司第六届董事会第十八次会议审批	2018 年 12 月 01 日	此项会计估计变更采用未来适用法，对 2018 年度损益的影响为增加归属于母公司股

营业务中的互联网广告营销与服务与其他业务模式有较大区别，从会计核算谨慎性原则考虑，同时为了增加公司财务信息的准确性，并参考其他上市公司类似业务应收账款坏账计提标准后，公司调整互联网广告营销与服务的“按信用风险特征组合-账龄组合计提坏账准备的应收账款”中采用账龄分析法计提坏账准备的比例。			东的净利润 3,893,571.71 元
---	--	--	----------------------

2018年12月12日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本公司互联网广告营销与服务业务应收账款坏账计提比例变更为：

变更前		变更后	
账龄	应收账款计提比例	账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	4个月以内（含4个月）	0%
		4个月至1年（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%	1—2年(含2年)	30.00%
2—3年	30.00%	2—3年（含3年）	50.00%
3—4年	50.00%	3年以上	100.00%
4—5年	80.00%		—
5年以上	100.00%		—

## 32、前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

## 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	按 17%、16%、6% 等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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 70% 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%
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%
Worldrich,inc	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
霍尔果斯灵云文化传媒有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号),自2017年1月1日至2019年12月31日,应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司宁波灵云文化传媒有限公司、子公司北京广盛泰文化传媒有限公司符合以上条件,企业所得税按10%的税率计缴。

2. 根据藏政发〔2018〕25号文件规定,西藏山南灵云传媒有限公司企业所得税自2018年1月1日起至2020年12月31日,执行西部大开发15%的企业所得税税率,并且自2018年1月1日起至2020年12月31日,免征企业所得税地方分享部分(40%)。

3. 根据《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号),子公司霍尔果斯灵云文化传媒有限公司经过备案后,2018年1月1日至2020年12月31日免缴企业所得税。

## 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	85,338.01	174,512.72
银行存款	314,970,705.28	275,697,335.81
其他货币资金	8,598,311.60	12,122,508.41
合计	323,654,354.89	287,994,356.94

其中：存放在境外的款项总额	2,721,283.86	2,128,503.16
---------------	--------------	--------------

其他说明

1. 其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金7,593,001.18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	期末公允价值	期初公允价值
远期外汇合约	94,767.07	686,460.00
或有对价		150,286,600.00
合计	94,767.07	150,973,060.00

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	820,000.00	500,000.00
应收账款	512,628,394.15	433,993,768.95
合计	513,448,394.15	434,493,768.95

### (1) 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	820,000.00	500,000.00
合计	820,000.00	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	8,997,613.44	
商业承兑票据	2,410,600.01	

合计	11,408,213.45
----	---------------

## (2) 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	522,751,132.15	96.71%	19,009,238.00	3.64%	503,741,894.15	468,021,235.60	100.00%	34,027,466.65	7.27%	433,993,768.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,773,000.00	3.29%	8,886,500.00	50.00%	8,886,500.00					
合计	540,524,132.15	100.00%	27,895,738.00	5.16%	512,628,394.15	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

互联网广告营销与服务业务账龄组合

单位：元

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
4个月以内	206,835,578.85		
4个月至1年	9,846,421.41	492,321.06	5.00%
1年至2年	8,389,839.56	2,516,951.90	30.00%
小计	225,071,839.82	3,009,272.96	1.34%

除互联网广告营销与服务业务外的其他业务账龄组合

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	177,301,919.05	8,865,095.96	5.00%

1 至 2 年	1,607,692.73	160,769.28	10.00%
2 至 3 年	1,877,671.48	563,301.45	30.00%
3 至 4 年	583,809.46	291,904.74	50.00%
4 至 5 年	120,050.71	96,040.57	80.00%
5 年以上	5,469,258.59	5,469,258.59	100.00%
合计	186,960,402.02	15,446,370.59	8.26%

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：

单位：元

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
南方电网组合	110,718,890.31	553,594.45	0.50

2)期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北京乐音互联科技有限公司	17,773,000.00	8,886,500.00	50.00	经营不佳

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -2,034,189.87 元。

4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	4,097,538.78

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	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	93,942,019.32	4个月内	17.38	
客户二	52,452,860.11	1年以内	9.70	262,264.30
客户三	25,104,526.11	4个月内19793432.31元 4个月-1年4014230.71元 1-2年1296863.09元	4.64	589,770.47
客户四	23,556,140.22	1年以内	4.36	117,780.70
客户五	19,555,762.83	4个月内	3.62	

小 计	214,611,308.59		39.70	969,815.47
-----	----------------	--	-------	------------

其他说明：

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。

## 5、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	94,503,000.73	85.21%	73,054,822.96	94.50%
1至2年	14,312,604.80	12.91%	237,660.73	0.31%
2至3年	14,307.72	0.01%	189,326.69	0.24%
3年以上	2,075,563.68	1.87%	3,828,506.66	4.95%
合计	110,905,476.93	--	77,310,317.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金 额	未及时结算的原因
北京新浪互联信息服务有限公司	14,000,008.00	未到结算期
宁波市鄞州区石碶街道车河渡村股份经济合作社	2,000,000.00	征用土地尚未处理完结

### (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计数的比例(%)	未结算原因
北京小川在线网络技术有限公司	42,857,142.86	1年以内	38.64	未到结算期
北京云锐国际文化传媒有限公司	27,413,253.57	1年以内	24.72	未到结算期
北京新浪互联信息服务有限公司	14,000,008.00	1-2年	12.62	未到结算期
天津今日头条科技有限公司	5,253,487.41	1年以内	4.74	未到结算期
上海二三四五网络科技有限公司	3,326,959.93	1年以内	3.00	未到结算期
小计	92,850,851.77		83.72	

## 6、其他应收款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	211,067,241.34	59,380,030.46
合计	211,067,241.34	59,380,030.46

### (1) 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	223,778,463.97	100.00%	12,711,222.63	5.68%	211,067,241.34	62,250,727.52	100.00%	2,870,697.06	4.61%	59,380,030.46
合计	223,778,463.97	100.00%	12,711,222.63	5.68%	211,067,241.34	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	203,062,497.97	10,153,124.88	5.00%
1 至 2 年	19,311,882.81	1,931,188.28	10.00%
2 至 3 年	865,050.80	259,515.24	30.00%
3 至 4 年	342,175.21	171,087.61	50.00%
4 至 5 年	2,752.78	2,202.22	80.00%
5 年以上	194,104.40	194,104.40	100.00%
合计	223,778,463.97	12,711,222.63	5.68%

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 9,840,525.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
员工借支款等	62,849.89

4)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
业绩补偿款	157,853,600.00	19,323,546.04
应收补贴款	26,235,114.08	9,093,812.11
押金保证金	20,249,135.86	14,441,817.51
应收股权转让款	17,684,100.00	17,684,100.00
其他	1,756,514.03	1,707,451.86
合计	223,778,463.97	62,250,727.52

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Geoswift Holding Limited	业绩补偿款	157,853,600.00	1 年以内	70.54%	7,892,680.00
应收补贴款	应收出口退税款	26,235,114.08	1 年以内	11.72%	1,311,755.70
黄超杰	应收股权转让款	14,147,300.00	1-2 年	6.32%	1,414,730.00
北京云锐国际文化传媒有限公	保证金	8,564,000.00	1 年以内 8064000 元；1-2 年 500000 元	3.83%	453,200.00
北京市海淀区人民法院	保证金	1,799,824.00	1 年以内	0.80%	89,991.20
合计	--	208,599,838.08	--	93.21%	11,162,356.90

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。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,543,055.99	3,497,382.81	45,045,673.18	49,223,616.29	1,837,075.79	47,386,540.50
在产品	24,684,251.57	1,667,188.35	23,017,063.22	29,322,699.34	12,914.97	29,309,784.37
库存商品	129,944,953.61	9,380,907.88	120,564,045.73	139,200,247.36	9,934,038.48	129,266,208.88
发出商品	22,352,622.00		22,352,622.00	39,954,121.20		39,954,121.20
合计	225,524,883.17	14,545,479.04	210,979,404.13	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	3,296,084.44		1,635,777.42		3,497,382.81
在产品	12,914.97	1,654,273.38				1,667,188.35
库存商品	9,934,038.48	3,835,416.16		4,388,546.76		9,380,907.88
合计	11,784,029.24	8,785,773.98		6,024,324.18		14,545,479.04

计提存货跌价准备的依据详见本附注“存货”之说明。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

期末存货余额中无资本化利息金额。

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	115,000,000.00	20,000,000.00
预缴或待抵扣税费	10,900,526.24	16,856,202.66
合计	125,900,526.24	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。

## 9、长期股权投资

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)大连泊源科技有限公司	34,467,55 1.91		34,232,59 8.43	-234,953. 48							
2) Geoswift Asset Management Limited	325,005,5 75.15			-19,293,1 82.20	1,895,248 .11				116,667,5 20.65		307,607,6 41.06 286,076,4 32.84
3)杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	26,396,04 5.70		10,550,00 0.00	-265,460. 89							15,049,94 2.55
小计	385,869,1 72.76		44,782,59 8.43	-19,793,5 96.57	1,895,248 .11				-530,642. 26 116,667,5 20.65		322,657,5 83.61 286,076,4 32.84
合计	385,869,1 72.76		44,782,59 8.43	-19,793,5 96.57	1,895,248 .11				-530,642. 26 116,667,5 20.65		322,657,5 83.61 286,076,4 32.84

其他说明

1.根据2018年6月与李世祥签订的《股权转让协议》，公司将持有的大连泊源科技有限公司的25%股权以400.00万元的价格转让给李世祥，本次股权转让后公司不再持有大连泊源科技有限公司股权。因该项股权转让事宜减少投资成本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，本期公司实现投资收益366,001.56元。

2.公司对杭州致同投资合伙企业（有限合伙）投资按权益法核算，本期确认投资损益-265,460.89元；本期收到发放现金利润530,642.26元，冲减投资成本；根据杭州致同投资合伙企业（有限合伙）2018年12月5日第二次投资决策委员会会议，企业进入退出期，按照合伙人出资比例进行预分配，公司收回投资成本10,550,000.00元。

3.长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

Geoswift Asset Management Limited为公司联营企业，2018年末公司对其持股13.94%。

2018年Geoswift Asset Management Limited收入下降，全年利润亏损，公司按会计准则相关规定对长期股权投资进行减值测试，按照天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2019]第0122号评估报告评估的Geoswift Asset Management Limited公司股东全部权益价值为15,445.63万元，按照持股比例享有的净资产份额为2,153.12万元，低于公司2018年末Geoswift Asset Management Limited长期股权投资账面价值，因此在2018年末对Geoswift Asset Management Limited长期股权投资计提减值11,666.75万元。

## 10、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				593,035.38
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	513,681.58	79,353.80		593,035.38
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				11,153,413.40
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,499,742.15	1,653,671.25		11,153,413.40
4.期末余额	12,006,823.45	1,238,637.65		13,245,461.10
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				651,091.29
(1) 计提或摊销	385,016.64	25,407.96		410,424.60
其他	218,284.88	22,381.81		240,666.69
3.本期减少金额				3,843,469.77
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,377,049.71	466,420.06		3,843,469.77
4.期末余额	4,850,305.65	374,767.26		5,225,072.91
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	7,156,517.80	863,870.39		8,020,388.19
2.期初账面价值	13,368,830.18	2,019,557.55		15,388,387.73

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11,153,413.40元和累计折旧/摊销3,843,469.77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. 期末用于借款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资产”及“在建工程”之说明。

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	273,020,251.98	277,495,787.90
合计	273,020,251.98	277,495,787.90

### (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						
(1) 购置	72,072.07	6,897,795.36	1,971,654.46	1,220,692.43	549,134.20	10,711,348.52
(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	9,499,742.15					9,499,742.15
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		6,170,634.74	2,516,568.19	168,388.96	45,030.16	8,900,622.05

(2) 其他	513,681.58					513,681.58
4.期末余额	292,707,924.54	327,980,292.67	9,555,189.16	10,379,356.81	26,291,602.36	666,914,365.54
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						
(1) 计提						
(2) 购置	9,631,615.39	11,725,377.30	436,123.09	1,132,359.12	1,196,887.94	24,122,362.84
(3) 其他	3,377,049.71					3,377,049.71
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		5,591,438.88	2,393,119.96	124,046.96	41,439.38	8,150,045.18
(2) 其他	218,284.88					218,284.88
4.期末余额	90,470,697.68	267,208,703.30	6,677,293.88	7,643,518.60	21,893,900.10	393,894,113.56
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	202,237,226.86	60,771,589.37	2,877,895.28	2,735,838.21	4,397,702.26	273,020,251.98
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

本期折旧额24,122,362.84元。本期增加中由在建工程转入的固定资产原值3,858,759.53元。期末已提足折旧仍继续使用

用的固定资产原值244,081,481.68元。其他增加系从投资性房地产转入的房屋，其他减少系转出至投资性房地产的房屋。

(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) 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	4,403,448.48	在原宿舍楼基础上改建
车何二期3号厂房	10,336,081.78	正在办理

其他说明

期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”及“在建工程”之说明。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,585,267.60	4,613,678.76
合计	2,585,267.60	4,613,678.76

### (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
在安装设备	1,259,306.01		1,259,306.01	3,759,538.78		3,759,538.78
在建工程	1,325,961.59		1,325,961.59	854,139.98		854,139.98
合计	2,585,267.60		2,585,267.60	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		3,694,444.44	1,259,306.01	3,694,444.44		1,259,306.01						自筹
车何二期厂房		854,139.98	636,136.70	164,315.09		1,325,961.59						自筹
软件		65,094.34	239,265.43		304,359.77							自筹
合计		4,613,678.76	2,134,708.14	3,858,759.53	304,359.77	2,585,267.60	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

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。

## 13、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 14、油气资产

适用  不适用

## 15、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	商标权	计算机软件	域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额	111,332,155.47	503,471.49		599,849.90	4,182,015.42	680,000.00	117,297,492.28
2.本期增加金额							
(1) 购置	100,000.00	77,741.77		37,169.82	583,014.17		797,925.76
(2) 内部研发							

(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入					304,359.77		304,359.77
(5) 其他	1,653,671.25						1,653,671.25
3.本期减少金额							
(1) 处置	676,272.59						676,272.59
(2) 其他转出	79,353.80						79,353.80
4.期末余额	112,330,200.33	581,213.26		637,019.72	5,069,389.36	680,000.00	119,297,822.67
二、累计摊销							
1.期初余额	18,165,256.83	299,845.29		429,200.98	2,275,149.94	442,000.07	21,611,453.11
2.本期增加金额							
(1) 计提	2,624,247.72	44,132.79		37,596.69	463,538.26	136,000.00	3,305,515.46
(2) 其他	466,420.06						466,420.06
3.本期减少金额							
(1) 处置	31,727.17						31,727.17
(2) 其他	22,381.81						22,381.81
4.期末余额	21,201,815.63	343,978.08		466,797.67	2,738,688.20	578,000.07	25,329,279.65
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	91,128,384.70	237,235.18		170,222.05	2,330,701.16	101,999.93	93,968,543.02
2.期初账面价值	93,166,898.64	203,626.20		170,648.92	1,906,865.48	237,999.93	95,686,039.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

其他说明：

1. 本期摊销额3,305,515.46元。账面原值、累计摊销其他增加系投资性房地产中的土地使用权转入。
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“在建工程”之说明。

## 16、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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波广博文具商		588,922.60		588,922.60

贸有限公司						
宁波广博进出口有限公司						
西藏山南灵云传媒有限公司		620,848,047.64				620,848,047.64
合计		621,436,970.24				621,436,970.24

## 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	商誉金额	商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
宁波广博文具商贸有限公司	588,922.60	宁波广博文具商贸有限公司能够独立产生现金流入，以其作为相应商誉所在的资产组
宁波广博进出口有限公司	248,642.27	宁波广博进出口有限公司能够独立产生现金流入，以其作为相应商誉所在的资产组
西藏山南灵云传媒有限公司	745,534,759.30	西藏山南灵云传媒有限公司系本公司一个独立的经营分部门，能够独立产生现金流入，以其作为相应商誉所在的资产组

## 西藏山南灵云传媒有限公司

项目	西藏山南灵云传媒有限公司
商誉账面余额①	74,553.48万元
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	74,553.48万元
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	74,553.48万元
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	
资产组的账面价值⑦	46,586.68万元
调整后资产组账面价值⑧	34,461.32万元
包含整体商誉的资产组的账面价值⑨=⑥+⑧	109,014.80万元
资产组或资产组组合可收回金额⑩	46,930.00万元
商誉减值损失(⑩大于0时) ⑪=⑨-⑩	62,084.80万元
归属于本公司的商誉减值损失	62,084.80万元

资产组账面价值调整系对与商誉相关的资产组不包括的非经营性资产和溢余资金的剔除。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司将宁波广博文具商贸有限公司、宁波广博进出口有限公司、西藏山南灵云传媒有限公司分别认定为资产组，2018年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。

（1）西藏山南灵云传媒有限公司商誉减值测试

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②灵云传媒所属行业保持稳定发展态势，国家现行的有关法律规及政策，国家宏观经济形势无重大变化，交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

③假设灵云传媒的经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

⑥假设与营运相关的现金流都将在收入、成本费用发生的同一年度内均匀产生。

⑦假设灵云传媒的资本结构不发生重大变化。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年-2023年5年现金流量预测为基础，后续年度作为为稳定期，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率指标编制预测期5年现金流量，预测的未来五年营业收入的年化增长率为-2.38%-6.99%不等，预测期以后的现金流量维持不变。现金流量预测使用的折现率15.22%，为反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

（1）宁波广博文具商贸有限公司

该公司经营业绩不佳，截至2018年12月31日宁波广博文具商贸有限公司净资产已为负数，对宁波广博文具商贸有限公司的商誉全额计提减值准备。

（2）宁波广博进出口有限公司

该公司经营正常，商誉并未出现明显的减值迹象，不计提商誉减值。

（3）西藏山南灵云传媒有限公司商誉减值测试

形成商誉时并购重组相关方存在业绩承诺，业绩承诺完成情况如下：

灵云传媒	2014年度	2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	合计
承诺利润	4,500.00	6,500.00	8,450.00	10,985.00	12,083.50	42,518.50
实际经审计净利润	4,536.68	6,633.33	7,544.85	15,791.79	8,549.44	43,058.07

经减值测试，西藏山南灵云传媒有限公司资产组的可收回金额46,930.00万元小于西藏山南灵云传媒有限公司调整后的资产组账面价值34,461.32万元及商誉账面价值74,553.48万元，本期对西藏山南灵云传媒有限公司的商誉计提减值准备62,084.80万元，上述资产组的可收回金额利用了天源评报字【2019】第0116号报告的评估结果。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	928,085.57		336,118.09		591,967.48
绿化工程	224,327.93		156,906.16		67,421.77

其他	198,241.49		87,411.48		110,830.01
合计	1,350,654.99		580,435.73		770,219.26

## 18、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
坏账准备的所得税影响	34,208,116.95	6,678,113.71	25,197,980.74	3,932,494.96
存货跌价准备的所得税影响	3,001,014.04	754,201.36	2,252,940.56	563,235.15
长期股权投资减值准备的所得税影响			49,720,912.18	12,430,228.05
未弥补亏损的所得税影响	60,061,012.94	14,959,870.37	31,557,184.59	7,778,232.20
尚未解锁股权激励摊销的所得税影响			16,521,204.67	4,067,125.74
未实现利润的所得税影响	8,039,860.26	1,858,389.88	7,013,901.99	1,836,793.80
合计	105,310,004.19	24,250,575.32	132,264,124.73	30,608,109.90

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值变动增加的所得税影响	94,767.07	23,691.77	686,460.00	171,615.00
境外投资适用税率不同			18,709,559.85	1,904,565.97

的所得税影响				
合计	94,767.07	23,691.77	19,396,019.85	2,076,180.97

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

### (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		24,250,575.32		30,608,109.90
递延所得税负债		23,691.77		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	768,170,111.76	23,364,903.91
可抵扣亏损	63,377,366.31	47,934,121.54
合计	831,547,478.07	71,299,025.45

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### (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		7,979,525.95	
2019	13,843,576.67	13,843,576.67	
2020	14,899,811.21	14,899,811.21	
2021	9,196,052.59	7,459,743.05	
2022	8,567,066.22	3,751,464.66	

2023	16,870,859.62		
合计	63,377,366.31	47,934,121.54	--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	6,398,843.67	11,700,182.91
存货跌价准备	11,544,465.01	9,531,088.68
商誉减值未确认递延所得税	621,436,970.24	
联营企业长投减值	128,222,832.84	
递延收益	567,000.00	1,053,000.00
未解锁股权激励影响		1,080,632.32
小 计	768,170,111.76	23,364,903.91

## 19、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	1,214,146.24	2,503,724.36
预付软件费	99,029.13	
合计	1,313,175.37	2,503,724.36

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	54,750,000.00	50,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	289,000,000.00	219,000,000.00
合计	443,750,000.00	369,000,000.00



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**21、衍生金融负债**

适用  不适用

**22、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	25,310,000.00	39,057,188.00
应付账款	338,235,857.47	223,378,285.42
合计	363,545,857.47	262,435,473.42

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,310,000.00	39,057,188.00
合计	25,310,000.00	39,057,188.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	319,218,506.85	218,451,461.83
1-2 年	16,946,661.01	3,012,127.63
2-3 年	383,445.59	840,889.98
3 年以上	1,687,244.02	1,073,805.98
合计	338,235,857.47	223,378,285.42

其他说明：

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

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,843,155.59	21,406,974.17
1-2 年	1,480,274.51	1,258,720.77
2-3 年	447,267.42	482,474.97
3 年以上	343,794.59	474,537.37
合计	22,114,492.11	23,622,707.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

## 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	198,033,724.69	196,319,130.80	42,669,399.08
二、离职后福利-设定提存计划	170,919.81	14,206,838.50	14,205,387.09	172,371.22
三、辞退福利		151,403.50	37,000.00	114,403.50
合计	41,125,725.00	212,391,966.69	210,561,517.89	42,956,173.80

### (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	179,449,695.61	177,628,180.19	40,297,988.83
2、职工福利费	15,405.52	3,648,587.84	3,650,818.36	13,175.00
3、社会保险费	96,251.18	9,730,268.84	9,729,534.89	96,985.13

其中：医疗保险费	86,522.70	8,343,704.27	8,343,571.54	86,655.43
工伤保险费	2,518.96	734,286.75	733,966.33	2,839.38
生育保险费	7,209.52	652,277.82	651,997.02	7,490.32
4、住房公积金	11,373.00	3,388,425.00	3,390,562.00	9,236.00
5、工会经费和职工教育经费	2,355,302.08	1,816,747.40	1,920,035.36	2,252,014.12
合计	40,954,805.19	198,033,724.69	196,319,130.80	42,669,399.08

### (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	13,713,372.00	13,712,117.68	165,788.38
2、失业保险费	6,385.75	493,466.50	493,269.41	6,582.84
合计	170,919.81	14,206,838.50	14,205,387.09	172,371.22

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.应付工资、奖金、津贴和补贴已于2019年一季度发放。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,543,934.17	7,362,490.54
企业所得税	5,519,636.07	6,998,556.80
城市维护建设税	814,914.53	480,668.25
房产税	1,343,240.58	1,157,700.11
土地使用税	587,047.20	587,047.20
教育费附加	352,007.91	211,367.52
地方教育附加	233,496.61	140,911.67
代扣代缴个人所得税	200,781.70	313,297.57
其他	53,416.45	563,735.89
合计	30,648,475.22	17,815,775.55

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,082,913.77	593,392.65
其他应付款	21,191,796.59	32,615,736.52
合计	23,274,710.36	33,209,129.17

### (1) 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		97,166.67
短期借款应付利息	1,985,747.10	496,225.98
一年内到期的非流动负债应付利息	97,166.67	
合计	2,082,913.77	593,392.65

### (2) 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
预提费用	14,275,106.89	8,721,696.70
押金保证金	2,994,273.01	2,231,121.61
应付暂收款	2,269,266.48	516,230.47
业绩超额奖励		16,286,590.11
其他	1,653,150.21	4,860,097.63
合计	21,191,796.59	32,615,736.52

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

#### 其他说明

1.外币其他应付款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

## 27、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[注]	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

[注]：抵押借款12,000.00万元同时由广博控股集团有限公司提供担保。

## 28、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

## 29、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	盈利预测补偿与奖励[注]
合计		2,813,100.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注] 年初预计负债系收购西藏灵云确认的或有对价（超额业绩奖励），本年因业绩未达而将预计负债转入投资收益，盈利预测补偿与奖励详见附注“重要承诺事项”之说明。

## 30、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	0.00	486,000.00	567,000.00	技术改造资金
合计	1,053,000.00	0.00	486,000.00	567,000.00	--

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				486,000.00		567,000.00	与资产相关

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	技术改造资金	567,000.00	1,053,000.00	根据资产的使用年限进行摊销

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》				
--	--	--	--	--

### 31、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				-3,589,513.00	-3,589,513.00	545,623,431.00

其他说明：

本年股权变动系根据公司2017年度股东大会决议，公司以人民币1元总价回购注销补偿义务人业绩承诺期内应补偿股份3,589,513股，公司已于2018年7月3日完成该股份的注销手续。

### 32、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	23,346,709.45	15,734,034.04	718,739,783.32
其他资本公积	5,076,807.68			5,076,807.68
股份支付	17,601,837.00	5,744,872.45	23,346,709.45	
合计	733,805,752.59	29,091,581.90	39,080,743.49	723,816,591.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期“资本公积-股份支付”增加系据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；减少系股份支付计划取消，“资本公积-股份支付”转入“资本公积-股本溢价”。

本期“资本公积-股本溢价”减少系公司回购股份补偿义务人业绩承诺期内应补偿股份3,589,513股，回购价格超过股份面值与1元支付对价之和的差额；增加系从“资本公积-股份支付”转入。

### 33、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		59,074,022.91		59,074,022.91
合计		59,074,022.91		59,074,022.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》及2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整回购股份事项的议案》，公司回购股份总额11,350,478股，支付的总金额59,074,022.91元（含交易费用）。

## 34、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	
将重分类进损益的其他综合收益	-1,929,311.89	2,044,700.03			2,158,931.34	-114,231.31	229,619.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,215,026.72	1,895,248.11			1,895,248.11		680,221.39
外币财务报表折算差额	-714,285.17	149,451.92			263,683.23	-114,231.31	-450,601.94
其他综合收益合计	-1,929,311.89	2,044,700.03			2,158,931.34	-114,231.31	229,619.45

## 35、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

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	434,783,607.25	368,738,495.21
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	-677,465,027.92	111,812,857.44
应付普通股股利	16,476,388.32	45,767,745.40
期末未分配利润	-259,157,808.99	434,783,607.25

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。

利润分配情况说明

根据 2018 年 5 月 4 日召开的公司 2017 年度股东大会审议通过的权益分派方案，以 2017 年 12 月 31 日的总股本 549,212,944 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）。共计分配现金股利 16,476,388.32 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,042,623,950.06	1,653,842,255.99	2,374,188,799.15	1,925,740,793.28
其他业务	5,684,787.19	715,165.09	4,306,965.05	889,873.63
合计	2,048,308,737.25	1,654,557,421.08	2,378,495,764.20	1,926,630,666.91

主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
互联网广告服务	1,027,104,018.47	911,750,202.36	1,320,390,443.48	1,110,661,938.27
文具行业	904,486,026.76	682,012,884.80	908,552,903.71	689,276,893.93
跨境电子商务	111,033,904.83	60,079,168.83	145,245,451.96	125,801,961.08
小计	2,042,623,950.06	1,653,842,255.99	2,374,188,799.15	1,925,740,793.28

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,093,363.89	3,646,368.53
教育费附加	1,759,183.88	1,569,158.18
房产税	2,685,222.50	2,679,066.45
土地使用税	1,174,094.40	1,338,350.89
印花税	1,377,050.78	2,032,389.33
地方教育附加	1,166,390.96	1,046,116.38
文化事业建设费	186,375.38	641,327.55
其他	38,931.85	6,615.35
合计	12,480,613.64	12,959,392.66

其他说明：

计缴标准详见本附注“税项”之说明。



### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,607,551.81	56,296,496.05
运杂费	62,013,677.76	53,340,470.22
互联网平台费	32,745,644.68	17,899,300.71
市场推广费	16,181,286.37	22,679,772.71
差旅费	5,690,193.64	5,319,193.63
会展费	2,854,639.87	2,989,404.74
业务招待费	2,173,740.72	2,074,492.10
租赁费	2,093,750.72	2,203,988.32
办公费	1,387,709.89	1,492,406.19
其他	8,135,401.58	7,717,345.75
合计	188,883,597.04	172,012,870.42

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,614,484.68	38,533,024.58
折旧摊销费	7,040,541.33	8,210,213.60
股权激励费	5,744,872.45	11,133,678.19
中介机构费用	5,339,442.27	3,889,569.41
租赁费	4,465,513.26	5,162,396.99
业务招待费	2,408,412.32	1,111,558.36
差旅费	1,927,918.73	1,397,775.82
维修费	1,190,049.04	1,623,190.37
办公费	800,986.92	784,497.94
其他	5,956,858.34	7,820,822.70
合计	78,489,079.34	79,666,727.96

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	13,384,535.66	15,430,683.05
直接材料	1,694,259.65	1,158,991.14
折旧	76,915.88	102,104.10
差旅费	241,027.20	258,170.51
制版费	80,532.18	50,358.99
其他	289,282.10	154,664.92
合计	15,766,552.67	17,154,972.71

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,499,427.42	18,073,257.73
减：利息收入	1,214,833.29	950,750.73
汇兑损益	-8,849,219.37	-3,841,672.23
其他	1,180,442.59	1,398,643.12
合计	14,615,817.35	14,679,477.89

#### 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	7,806,335.70	9,210,957.22
二、存货跌价损失	8,785,773.98	890,934.50
三、长期股权投资减值损失	116,667,520.65	185,022,618.95
四、商誉减值损失	621,436,970.24	
合计	754,696,600.57	195,124,510.67

#### 44、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
稳增促调专项补助	1,010,629.00	
外贸外经政策奖励	610,000.00	767,200.00
技术改造基金	486,000.00	486,000.00
技术改造基金	1,430,400.00	
先进企业奖励	450,000.00	100,000.00

大学生就业补助	398,028.00	149,886.00
电商产业资金补助	339,948.00	332,000.00
信息技术专项资金项目补助	178,800.00	250,000.00
代征个税手续费返还	111,172.87	91,849.51
技术改造、科研奖励	92,000.00	173,000.00
中小企业管理咨询项目	77,700.00	
引进高层次人才奖励	20,000.00	
其他	112,866.00	237,170.48
合计	5,317,543.87	2,587,105.99

#### 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	-19,793,596.57	9,357,811.12
处置长期股权投资产生的投资收益	366,001.56	-12,142,049.64
远期结汇损益	-301,040.00	2,346,720.00
汇元通业绩补偿	157,853,600.00	
理财投资收益	3,020,193.39	1,217,389.60
合并或有对价冲回	2,813,100.00	
合计	143,958,258.38	779,871.08

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位名称	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
Geoswift Asset Management Limited	-19,293,182.20	9,409,356.72	权益法确定投资收益
杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	-265,460.89	726,495.72	权益法确定投资收益
大连泊源科技有限公司	-234,953.48	-778,041.32	权益法确定投资收益
小 计	-19,793,596.57	9,357,811.12	

#### 46、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	-150,878,292.93	150,973,060.00
合计	-150,878,292.93	150,973,060.00

其他说明：

1. 公允价值变动收益的说明

报告期末，Geoswift Holding Limited 业绩承诺期到期，原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的业绩承诺补偿款转入投资收益。

47、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	1,423,114.12	3,812,338.58
其中：固定资产	487,658.54	-165,445.53
无形资产	935,455.58	3,977,784.11
合计	1,423,114.12	3,812,338.58

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	10,910,742.00	11,401,361.00	10,910,742.00
无法支付的应付款	782,617.67	1,647,362.86	782,617.67
罚没及违约金收入	671,596.69	232,235.70	671,596.69
非流动资产毁损报废利得		16,427.57	
其他	161,476.19	543,974.35	161,476.19
合计	12,526,432.55	13,841,361.48	12,526,432.55

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
文化产业奖励	山南市统筹城乡发展管理委员会、山南市经济合作局、山南市财政局	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	9,876,600.00	11,332,400.00	与收益相关
市"三名"培养企业奖励	宁波市海曙区石碶街道财政管理办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	500,000.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
市级单项冠军培育企业奖励	宁波市海曙区石碶街道财政管理办公室	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	200,000.00		与收益相关
优势总部企业奖励	宁波市海曙区发展总部经济工作领导小组	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	100,000.00		与收益相关
商务促进专项补助	宁波市海曙区财政局	补助	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	100,000.00		与收益相关
参与制定国家标准奖励	宁波市海曙区财政局	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	70,000.00		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		19,561.00	与收益相关
其他				是	否	64,142.00	49,400.00	与收益相关
合计						10,910,742.00	11,401,361.00	

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注“政府补助”之说明。

#### 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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,439,442.11	200,405.00	2,439,442.11

罚款支出	1,288,136.08	653,950.38	1,288,136.08
资产报废、毁损损失	517,172.02	185,826.25	517,172.02
其他	150,176.32	101,778.49	150,176.32
灵云超额奖励		15,192,390.11	
返还的政府补助支出		88,740.00	
合计	4,394,926.53	16,423,090.23	4,394,926.53

## 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	10,420,731.56	18,776,174.11
递延所得税费用	4,305,045.38	-13,316,649.32
合计	14,725,776.94	5,459,524.79

### (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	-663,228,814.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-165,807,203.75
子公司适用不同税率的影响	-17,702,771.79
调整以前期间所得税的影响	-938,793.28
非应税收入的影响	1,903,986.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	946,751.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,975.18
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	192,866,061.52
加计扣除的所得税影响	-2,364,752.27
取消股权激励计划的所得税影响	5,480,071.06
税率变动对期初递延所得余额的影响	-33,530.41
其他	433,933.25
所得税费用	14,725,776.94

## 51、其他综合收益

项 目	本期数				上年数			
	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) 将重分类进损益 的其他综合收益	2,044,700.03		2,158,931.34	-114,231.31	-5,360,246.98		-4,808,277.04	-551,969.94
1) 权益法下可转损益 的其他综合收益	1,895,248.11		1,895,248.11		-3,929,131.08		-3,929,131.08	
减：前期计入其他综 合收益当期转入损益					-172,058.36		-172,058.36	
小 计	1,895,248.11		1,895,248.11		-3,757,072.72		-3,757,072.72	
2) 外币财务报表折算 差额	149,451.92		263,683.23	-114,231.31	-1,603,174.26		-1,051,204.32	-551,969.94
减：前期计入其他综 合收益当期转入损益								
小 计	149,451.92		263,683.23	-114,231.31	-1,603,174.26		-1,051,204.32	-551,969.94
合 计	2,044,700.03		2,158,931.34	-114,231.31	-5,360,246.98		-4,808,277.04	-551,969.94

## 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	15,631,113.00	13,410,617.48
履约保函保证金		400,000.00
投资性房地产租赁收入	1,530,570.00	2,157,619.04
保证金	19,641,016.72	19,905,816.61
存款利息	1,214,833.29	950,750.73
其他	1,551,724.90	1,840,923.30
合计	39,569,257.91	38,665,727.16

## (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	146,417,733.18	118,224,092.14
保证金	29,707,638.91	13,671,190.44
往来款		1,574,730.58
其他	6,422,204.79	6,978,318.35
合计	182,547,576.88	140,448,331.51

## (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
汇元通股权转让款利息退回		2,215,242.99
拆迁补偿款收回		4,279,557.20
业绩承诺未完成补偿款		598,258.20
远期结售汇	1,955,280.00	2,346,720.00
收回预付土地款	1,800,000.00	
收回重大资产重组项目诚意金	3,000,000.00	
收到退回的分红款	107,685.39	
合计	6,862,965.39	9,439,778.39

## (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
汇元通股权转让款利息		2,215,242.99
中介费	1,353,369.06	1,310,153.00
支付重大资产重组项目诚意金	3,000,000.00	
远期结售汇	2,256,320.00	
支付超额奖励款	16,286,590.11	
合计	22,896,279.17	3,525,395.99

## (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
信用证保证金	300,000.00	
票据保证金	34,070,779.84	48,195,907.81
收回分红代派事项保证金	1,000,000.00	
合计	35,370,779.84	48,195,907.81

### (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
票据到期		55,000,000.00
票据保证金	29,946,624.62	33,693,346.20
回购股票	59,074,023.91	
支付分红代派事项保证金	1,000,000.00	
信用证保证金	300,000.00	
合计	90,320,648.53	88,693,346.20

## 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	-677,954,591.92	110,378,267.09
加：资产减值准备	754,696,600.57	195,124,510.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,507,379.48	31,552,784.23
无形资产摊销	3,330,923.42	3,506,741.13
长期待摊费用摊销	580,435.73	1,186,805.97
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）	-1,423,114.12	-3,812,338.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	517,172.02	169,398.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	150,878,292.93	-150,973,060.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,979,558.48	21,353,046.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,958,258.38	-779,871.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,357,534.58	-13,153,921.41

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,052,489.20	-162,727.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,151,476.84	-45,400,435.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,355,062.51	-171,568,808.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,428,047.82	90,362,729.23
其他	5,744,872.45	11,133,678.19
经营活动产生的现金流量净额	162,428,778.19	78,916,799.14
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	316,061,353.71	276,277,200.54
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	39,784,153.17	159,547,310.33

## （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	316,061,353.71	276,277,200.54
其中：库存现金	85,338.01	174,512.72
可随时用于支付的银行存款	314,970,705.28	275,697,335.81
可随时用于支付的其他货币资金	1,005,310.42	405,352.01
三、期末现金及现金等价物余额	316,061,353.71	276,277,200.54

其他说明：

2018年度现金流量表中现金期末数为316,061,353.71元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为323,654,354.89元，差额7,593,001.18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7,593,001.18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	7,593,001.18	票据保证金
应收票据		

存货		
固定资产	166,311,097.74	借款抵押
无形资产	47,648,625.25	借款抵押
应收账款	64,801,921.17 (9,441,939.79 美元)	应收账款质押融资
投资性房地产	8,020,388.19	借款抵押
其他流动资产	5,000,000.00	理财产品质押
合计	299,375,033.53	--

## 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	4,063,677.86	6.8632	27,889,833.86
欧元	872.24	7.8473	6,844.73
港币	5,816.00	0.8762	5,864.41
英镑	360.00	8.6762	3,123.43
日元	12,540,266.00	0.0619	776,081.71
澳元	0.21	4.8250	1.01
应收账款	--	--	
其中：美元	19,250,844.47	6.8632	132,122,395.77
欧元			
港币			
英镑	3,855.84	8.6762	33,454.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	115,299.74	6.8632	791,325.18
应付票据及应付账款			
其中：美元	5,678,644.85	6.8632	38,973,675.33
其他应付款			

其中：美元	1,067,163.50	6.8632	7,324,156.53
-------	--------------	--------	--------------

(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

#### 1. 境外经营实体说明

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(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、Worldrich,inc.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。

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳增促专项奖金	1,008,922.00	其他收益	1,008,922.00
文化产业奖励	700,000.00	其他收益	700,000.00
社保保险补贴	399,657.00	其他收益	399,657.00
电子商务奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业信息化应用奖励	178,800.00	其他收益	178,800.00
文化创意产业专项扶持资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
其他	452,592.00	其他收益	452,592.00
文化产业奖励	9,876,600.00	营业外收入	9,876,600.00
市"三名"培养企业奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
市级单项冠军培育企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
优势总部企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
商务促进专项补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
参与制定国家标准奖励	70,000.00	营业外收入	70,000.00
其他	64,142.00	营业外收入	64,142.00
技术改造项目补助	1,430,400.00	其他收益	1,430,400.00
技术改造项目补助	3,321,000.00	递延收益	486,000.00
合计	18,952,113.00		16,117,113.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### (1) 新设子公司

报告期内，公司设立美国全资子公司，公司名称：沃德有限公司（英文名：Worldrich, inc.），注册资本100万美元，经营范围：仓储、物流。

(2) 其他原因引起的合并范围的变动 本公司合并范围内子公司全球名品汇（美国）有限公司于本年办理完毕注销手续，全球名品汇（美国）有限公司经营地在美国，注册资金30万美元，本公司持股100%，截至注销日，全球名品汇（美国）有限公司净资产371,246.45元，2018年实现净利润22,396.10元。自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	98.00%	2.00%	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	宁波	宁波	批发零售业	55.00%	45.00%	设立

限公司						
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
Worldrich,inc.	美国	美国	仓储运输业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

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%	-386,952.89		2,931,204.90
宁波环球淘电子商务有限公司	49.00%	-216,842.43		-2,004,662.18

## (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	35,971,173.13	2,920,631.02	38,891,804.15	27,166,984.57		27,166,984.57	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	10,318,162.97	107,118.26	10,425,281.23	14,516,428.52		14,516,428.52	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	109,709,219.80	-1,007,495.42	-1,007,495.42	-6,164,951.48	104,992,978.02	58,713.67	58,713.67	559,925.79
宁波环球淘电子商务有限公司	28,626,274.24	-607,497.85	-2,032,759.48	22,340,310.02	130,295,111.12	-3,815,593.31	-4,942,062.58	-4,538,911.51

## 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	实业投资		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	7,805,392.71	200,523,476.00	43,948,129.20	360,029,937.00
非流动资产	42,114,423.46	20,492,095.00	41,479,217.04	12,876,733.00
资产合计	49,919,816.17	221,015,571.00	85,427,346.24	372,906,670.00
流动负债	1,760,000.00	74,684,959.00	960,000.00	101,770,218.00
负债合计	1,760,000.00	74,684,959.00	960,000.00	101,770,218.00
营业收入		40,529,107.00		117,408,976.00
净利润	-849,474.84	-138,401,594.00	2,324,786.30	32,906,826.00
综合收益总额	-849,474.84	-124,805,840.00	2,324,786.30	14,413,608.00

## 十、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、香港、美国、日本，中国境内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元、港币及日元结算。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)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。本公司管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。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12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币393,750,000.00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。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 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。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### (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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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：					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	94,767.07	-	-	-	94,767.07
应收票据	820,000.00	-	-	-	820,000.00
应收账款	540,524,132.15	-	-	-	540,524,132.15
其他应收款	223,778,463.97	-	-	-	223,778,463.97

合 计	765,217,363.19	-	-	-	765,217,363.19
-----	----------------	---	---	---	----------------

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	443,750,000.00	-	-	-	443,750,000.00
应付票据	25,310,000.00	-	-	-	25,310,000.00
应付账款	338,235,857.47	-	-	-	338,235,857.47
其他应付款	21,191,796.59	-	-	-	21,191,796.59
一年内到期的非流动负债	120,000,000.00				120,000,000.00
合 计	948,487,654.06	-	-	-	948,487,654.06

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

**(五) 资本管理**

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为50.78%(2017年12月31日：32.91%)。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	94,767.07			94,767.07
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	94,767.07			94,767.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

本企业最终控制方是王利平。

实际控制人	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比(%)
王利平	22.54	23.02

截至2018年12月31日，公司总股本545,623,431股，公司累计回购股份数量11,350,478股，上述回购股份数不计入公司有效表决权总数。王利平先生直接持股122,987,603股，占公司总股本的22.54%，占公司有效表决权股份总数的23.02%。

### 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
宁波德联进出口有限公司	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
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
北京云广传媒有限公司	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
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
宁波雅戈尔衬衫有限公司	实际控制人近亲属担任高管的企业
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
大连泊源科技有限公司	联营企业
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
宁波广博赛灵储运有限公司	运输仓储费	462,959.63		否	730,467.18
宁波春讯工艺品有限公司	购买商品	282,584.73		否	526,522.78
宁波广博数码科技有限公司	加工费			否	8,957.27
宁波广博数码科技有限公司	采购商品	132,923.08		否	118,153.85

宁波广博赛灵国际物流有限公司	货代服务	802,857.76		否	1,253,547.59
宁波广博赛灵国际物流有限公司	海运费	846,625.05		否	2,251,989.92
北京云锐国际文化传媒有限公司	广告发布费	308,350,568.31	300,000,000.00	否	130,475,258.22
北京中新互动文化传媒有限公司	广告发布费	152,334,149.76	250,000,000.00	否	238,093,093.66
霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	广告发布费	7,327,358.48	30,000,000.00	否	
北京云广传媒有限公司	广告发布费	50,747,026.86	20,000,000.00	否	
山南云拓文化传媒有限公司	广告发布费	72,731,904.23	80,000,000.00	否	159,902,122.63
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		594,018,957.89			533,424,215.66

说明：以上关联方（北京云锐国际文化传媒有限公司、北京中新互动文化传媒有限公司、霍尔果斯云锐文化传媒有限公司、北京云广传媒有限公司、山南云拓文化传媒有限公司）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。

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波春讯工艺品有限公司	销售商品	68,769.29	20,617.70
宁波广博建设开发有限公司	销售商品	2,827.59	22,846.16
宁波广博纳米新材料股份有限公司	销售商品	15,613.40	20,976.04
宁波广博钱湖置业有限公司	销售商品	10,731.59	44,897.41
宁波广博数码科技有限公司	销售商品	11,573.29	46,334.54
广博控股集团有限公司	销售商品	1,911.84	13,557.01
宁波广博赛灵国际物流有限公司	销售商品		70.94
宁波广博物业服务有限公司	销售商品		4,168.00
宁波德联进出口有限公司	销售商品	1,152.14	
江苏博迁新材料股份有限公司	销售商品	32,362.17	11,106.23
江苏广昇新材料有限公司	销售商品	152,151.49	181,538.46
宁波广新纳米材料有限公司	销售商品	16,194.71	1,404.53

宁波森浦融讯科技有限公司	销售商品		35,641.02
大连泊源科技有限公司	销售商品		51,388.50
宁波甬泰平进出口有限公司	销售商品		5,470.09
宿迁广博控股集团有限公司	销售商品	95.73	4,084.66
宿迁广恒置业有限公司	销售商品	20,463.74	3,710.35
宁波雅戈尔衬衫有限公司	销售商品		566,740.84
北京云锐国际文化传媒有限公司	广告发布费	-33,750.65	4,297,671.84
宁波广博数码科技有限公司	商标使用	94,339.62	94,339.62
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	14,022.03	
宁波广博数码科技有限公司	水电费	186,124.86	83,162.32
合计		594,716.46	5,509,726.26

## (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	811,428.56	822,857.14
宁波广博建设开发有限公司	办公楼	571,428.56	571,428.57
宁波广博纳米新材料股份有限公司	办公楼	55,542.85	
江苏博迁新材料有限公司	办公楼	19,285.71	8,571.43
合计		1,457,685.68	1,402,857.14

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、办公楼	1,097,142.84	800,000.00

## (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	120,000,000.00	2017年01月18日	2019年01月18日	否
广博控股集团有限公司	55,000,000.00	2017年01月12日	2020年08月24日	否

#### 关联担保情况说明

[注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12月31日，本公司在该担保项下的借款余额为12,000.00万元。

[注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12月31日，本公司在该担保项下的借款余额为10,000.00万元。

[注3]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12月31日，本公司在该担保项下的借款余额为12,000.00万元。

[注4]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为5,500.00万元的融资提供担保。截至2018年12月31日，本公司在该担保项下的借款余额为0.00万元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2018年度关键管理人员报酬	8,854,242.24	8,767,651.14

### 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
(2)预付款项	宁波春讯工艺品有限公司	19,598.35			
	北京云锐国际文化传媒传媒有限公司	10,547,132.13			
	北京中新互动文化传媒传媒有限公司	16,866,121.44		13,031,199.60	
	北京云广传媒有限公司	411,673.83			
(3)其他应收款	北京云锐国际文化传媒传媒有限公司	8,564,000.00	428,200.00	500,000.00	25,000.00

	任杭中			15,458,838.14	
	杨燕			1,932,353.95	

## (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	宁波春讯工艺品有限公司		125,671.65
	宁波广博数码科技有限公司	3,760.00	138,240.00
	山南云拓文化传媒有限公司	8,891,350.00	7,607,510.00
	北京云锐国际文化传媒有限公司		23,268,619.76
(2)预收款项	北京云锐国际文化传媒有限公司	72,375.67	128,470.45
	宁波广博数码科技有限公司	23,575.93	9,900.42
	宁波广博纳米新材料股份有限公司	3,565.41	
(3)其他应付款	任杭中		16,286,590.11

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	656.8329 万份
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	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

#### 股份支付基本情况

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。

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。

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：903.478万份

首次授予期权行权价格：16.55元/份

首次授予激励对象人数：33人

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》，具体内容为：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)。

2018年6月21日，公司召开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》。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。具体内容详见于2018年6月23日披露的《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》。

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，公司已完成上述应注销股票期权的注销事宜。具体内容详见公司于2018年7月7日披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》

综上，公司股票期权激励计划调整后如下：

1. 激励对象人数：32人

2. 授予期权数量：656.8329万份

3. 授予期权行权价格：16.52元/份

## 4. 本次应注销期权数量：246.6451万份

2018年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施股票期权激励计划的议案》，决定终止实施公司股票期权激励计划并注销全部已获授但尚未获准行权的股票期权共计656.8329万份，涉及激励对象共计32人。至2019年1月10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，上述656.8329万份股票期权注销事宜已经全部办理完毕。

## 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	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,346,709.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,744,872.45

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

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。

实际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款项及应退回分红款共计19,622,678.14元，2017年已收回299,132.10元，截至2017年12月31日剩余应收19,323,546.04元。该应收款实为应收股份补偿款，对应股数为3,589,513

股(2016年度分红转增后股份数),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,故2017年收回2016年度已补偿股份对应2016年度分红款299,126.10元。同时对上述被锁定股份数量,上市公司将在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的全部股份数量并予以注销。

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,公司应支付任杭中业绩奖励款16,286,590.11元,公司已经于2018年4月支付16,286,590.11元业绩奖励款。

根据《盈利预测补偿与奖励协议》的约定,公司以人民币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3,589,513股,并于2018年7月3日完成该上述股份的注销手续。

截至2018年12月31日,《盈利预测补偿与奖励协议》约定的业绩承诺到期,2018年西藏山南灵云传媒有限公司实现净利润数未达到2018年的业绩承诺,因此2018年无需支付业绩奖励款。与收购西藏山南灵云传媒有限公司相关的业绩承诺奖励对价2,813,100.00元转入投资收益。

2.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”年初金额,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%)。补偿金额的计算,视目标公司2018年实际实现的税前利润是否达到4,900万美元而有不同的计算公式,但补偿上限为业绩承诺方获得交易价格的50%。

2017年度汇元通公司实际税前利润未达到业绩承诺利润,公司结合汇元通公司目前的经营状况和未来经营业绩预计数据,判断该项股权投资存在减值迹象,故对2017年末所持汇元通公司股权13.94%计提相应长期股权投资准备16,940.89万元。基于汇元通控股对汇元通公司股权所作出的业绩承诺,公司同时在2017年末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并计入当期损益,金额15,028.66万元。上述长期股权投资减值准备与业绩承诺补偿款公允价之差额,公司已确认递延所得税资产。

2018年度公司与Geoswift Holding Limited业绩对赌到期,汇元通公司实际业绩未能达到约定,本年末公司按照盈利预测补偿协议约定的补偿上限确认应收业绩承诺方Geoswift Holding Limited补偿款2300万美元,折合人民币15,785.36万元。

### 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

2018年11月5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明州支行签订最高额抵押合同(合同编号:82100620180002892),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12月31日的账面价值分别为128,712,640.82、13,933,448.11元。截至2018年12月31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2019年11月15日到期,另50,000,000.00元借款将于2019年11月20日到期。

2018年9月11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:(2018)进出银(甬信抵)字第1-002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12月31日的账面价值分别为44,754,974.72元、34,579,047.53元。截至2018年12月31日,本公司在该抵押合同的借款余额为120,000,000.00元,本借款已于2019年1月18日到期。

2018年6月20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,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12月31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。

2018年6月,宁波文集网络科技有限公司与中国工商银行宁波东门支行签订网上质押借款协议,将500万元的理财产

品质押给中国工商银行宁波东门支行，取得475万元借款，借款将于2019年6月21日到期。

(3) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	卖出外汇（美元）	交割时间	锁定成交汇率
远期结售汇	7,000,000.00	按协议约定	按协议约定

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截止2018年12月31日，本公司不存在为非关联方提供保证、抵押、质押担保的情况。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

(单位：万元)

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	2018-6-1	2021-5-31	[注1]
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	2018-3-29	2020-3-28	[注2]
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	2017-5-9	2019-5-9	[注3]

[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12月31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12月31日，宁波广博进出口有限公司在该担保项下办理远期外汇合约1,000.00万美元，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2,620,621.00元。

[注2]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12月31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1,771.70万元。

[注3]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12月31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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2019年1月公司成立越南全资子公司，公司名称：广博（越南）实业有限公司，经营范围：生产制造纸塑制品。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

2019年4月22日公司第六届董事会第二十次审议通过2018年度利润分配预案，拟不进行股利分配，不进行资本公积转增股本。以上股利分配预案尚需提交2018年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	互联网广告业	跨境电商业	文具行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,027,622,886.38	138,061,416.47	877,458,515.12	518,867.91	2,042,623,950.06
主营业务成本	911,750,202.36	81,674,927.19	660,417,126.44		1,653,842,255.99
资产总额	550,393,042.75	50,827,384.78	1,959,578,286.54	499,303,623.88	2,061,495,090.19
负债总额	84,252,506.23	50,878,490.45	943,683,129.76	31,933,725.71	1,046,880,400.73

2017年度：

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	1,321,522,518.92	145,245,451.96	908,552,903.71	1,132,075.44	2,374,188,799.15
主营业务成本	1,110,661,938.27	125,801,961.08	689,276,893.93	-	1,925,740,793.28
资产总额	528,399,198.53	42,699,776.51	2,131,269,115.65	49,563,332.13	2,652,804,758.56
负债总额	156,375,922.34	46,348,388.23	721,921,151.86	51,494,371.04	873,151,091.39

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	770,000.00	500,000.00
应收账款	123,713,544.06	5,419,074.22
合计	124,483,544.06	5,919,074.22

#### (1) 应收票据

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	770,000.00	500,000.00
合计	770,000.00	500,000.00

## (2) 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	125,065,892.64	100.00%	1,352,348.58	1.08%	123,713,544.06	5,762,807.92	100.00%	343,733.70	5.96%	5,419,074.22
合计	125,065,892.64	100.00%	1,352,348.58	1.08%	123,713,544.06	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	14,110,319.32	705,515.97	5.00%
1 至 2 年	6,468.91	646.89	10.00%
2 至 3 年	112,578.92	33,773.68	30.00%
3 至 4 年	117,635.18	58,817.59	50.00%
合计	14,347,002.33	798,754.13	5.57%

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：

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
南方电网组合	110,718,890.31	553,594.45	0.50

### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,058,895.20 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
货款核销	50,280.32

## 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	52,452,860.11	1年以内	41.94	262,264.30
客户二	23,556,140.22	1年以内	18.83	117,780.70
客户三	15,429,115.13	1年以内	12.34	77,145.58
客户四	9,805,004.54	1年以内	7.84	49,025.02
客户五	7,530,467.41	1年以内, 7,529,812.65元; 1-2年, 649.46元; 3-4年, 5.30元	6.02	376,558.23
小 计	108,773,587.41		86.97	882,773.83

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	216,542,437.99	82,839,679.48
合计	216,542,437.99	82,839,679.48

## (1) 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	228,864,998.25	100.00%	12,322,560.26	5.38%	216,542,437.99	86,230,200.29	100.00%	3,390,520.81	3.93%	82,839,679.48
合计	228,864,998.25	100.00%	12,322,560.26	5.38%	216,542,437.99	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	213,906,757.04	10,695,337.85	5.00%
1 年以内小计	213,906,757.04	10,695,337.85	5.00%
1 至 2 年	14,362,300.00	1,436,230.00	10.00%
2 至 3 年	567,616.00	170,284.80	30.00%
3 至 4 年	15,175.21	7,587.61	50.00%
4 至 5 年	150.00	120.00	80.00%
5 年以上	13,000.00	13,000.00	100.00%
合计	228,864,998.25	12,322,560.26	5.38%

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 8,932,039.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销的其他应收款	10,000.00

4) 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
汇元通业绩补偿款	157,853,600.00	
往来款	52,180,366.52	51,494,371.04
应收股权转让款	14,147,300.00	14,147,300.00
押金保证金	4,435,178.52	1,127,766.00
灵云业绩承诺未完成补偿款		19,323,546.04
其他	248,553.21	137,217.21
合计	228,864,998.25	86,230,200.29

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况



单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Geoswift Holding Limited	业绩补偿款	157,853,600.00	1 年以内	68.97%	7,892,680.00
宁波广博文具商贸有限公司	往来款	27,799,287.80	1 年以内	12.15%	1,389,964.39
黄超杰	应收股权转让款	14,147,300.00	1-2 年	6.18%	1,414,730.00
宁波环球淘电子商务有限公司	往来款	13,500,000.00	1 年以内	5.90%	675,000.00
宁波广博文具实业有限公司	往来款	7,972,254.41	1 年以内	3.48%	398,612.72
合计	--	221,272,442.21	--	96.68%	11,770,987.11

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	占其他应收款余额的比例(%)
宁波环球淘电子商务有限公司	本公司子公司	13,500,000.00	5.90
宁波广博文具实业有限公司	本公司子公司	7,972,254.41	3.48
宁波广博文具商贸有限公司	本公司子公司	27,799,287.80	12.15
宁波广博塑胶制品有限公司	本公司子公司	2,908,824.31	1.27
小 计		52,180,366.52	22.80

### 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	1,024,442,975.92	277,930,419.06	746,512,556.86	980,393,843.61		980,393,843.61
对联营、合营企业投资	307,607,641.06	286,076,432.84	21,531,208.22	359,473,127.06	200,007,512.18	159,465,614.88
合计	1,332,050,616.98	564,006,851.90	768,043,765.08	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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
宁波广博文具实业有限公司	18,441,729.72	604,786.78		19,046,516.50		
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	40,603,792.53		45,081,071.16		
宁波广博文具商贸有限公司	60,007,644.85			60,007,644.85	60,007,644.85	60,007,644.85
宁波广博进出口有限公司	43,635,968.89	1,492,827.96		45,128,796.85		
宁波广新纸业有限公司	6,435,162.53	344,498.77		6,779,661.30		
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	1,000,000.00		1,500,000.00		
宁波环球淘电子商务有限公司	3,630,632.32	398,087.40		4,028,719.72	4,028,719.72	4,028,719.72
西藏山南灵云文化传媒有限公司	804,302,146.47	145,454.97		804,447,601.44	213,894,054.49	213,894,054.49
合计	980,393,843.61	44,049,132.31		1,024,442,975.92	277,930,419.06	277,930,419.06

## (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		
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		34,232,59 8.43	-234,953. 48							
Geoswift Asset Managem ent Limited	325,005,5 75.15			-19,293,1 82.20	1,895,248 .11			116,667,5 20.65		307,607,6 41.06	286,076,4 32.84
小计	359,473,1 27.06		34,232,59 8.43	-19,528,1 35.68	1,895,248 .11			116,667,5 20.65		307,607,6 41.06	286,076,4 32.84
合计	359,473,1 27.06		34,232,59 8.43	-19,528,1 35.68	1,895,248 .11			116,667,5 20.65		307,607,6 41.06	286,076,4 32.84

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	219,997,650.54	157,617,368.13	216,835,780.45	170,592,786.59
其他业务	18,216,017.29	12,112,205.45	15,236,494.82	12,371,066.52
合计	238,213,667.83	169,729,573.58	232,072,275.27	182,963,853.11

其他说明：

主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
文具行业	219,997,650.54	157,617,368.13	216,835,780.45	170,592,786.59
小 计	219,997,650.54	157,617,368.13	216,835,780.45	170,592,786.59

主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
文具行业	219,997,650.54	157,617,368.13	216,835,780.45	170,592,786.59
小 计	219,997,650.54	157,617,368.13	216,835,780.45	170,592,786.59

#### 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	-19,528,135.68	8,631,315.40
处置长期股权投资产生的投资收益	366,001.56	-12,388,333.66
汇元通业绩补偿	157,853,600.00	
其他投资收益（理财收益）	1,401,057.57	843,494.52
合并或有对价冲回	2,813,100.00	
合计	142,905,623.45	-2,913,523.74

## 2. 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	上年数	本期比上年增减变动的原因
大连泊源科技有限公司	-234,953.48	-778,041.32	权益法确认
Geoswift Asset Management Limited	-19,293,182.20	9,409,356.72	权益法确认
小 计	-19,528,135.68	8,631,315.40	

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,271,943.66	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）	16,117,113.00	主要系公司于报告期内收到的政府补助以及灵云公司于报告期内收到西藏山南产业园发放的产业发展扶持资金
委托他人投资或管理资产的损益	3,020,193.39	主要系报告期内的委托理财收益
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	6,674,267.07	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	-2,262,063.96	主要系报告期内捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,924,272.87	
减：所得税影响额	5,429,895.16	
少数股东权益影响额	71,289.60	
合计	22,244,541.27	--

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	-48.54%	-1.25	-1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.14%	-1.29	-1.29

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2018年年度报告全文；
- (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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 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。