



广博集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议（其中公司独立董事杨芳女士以通讯方式出席本次董事会会议）。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	141

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
汇元通控股	指	交易对方，英文全称：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，系汇元通控股全资子公司
汇元通	指	目标公司，英文全称：Geoswift Asset Management Limited (BVI)
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江淑莹	王秀娜
联系地址	浙江省宁波市海曙区石碶街道车何广博工业园	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

随着政企采购业务电商化、集中化和阳光化的趋势不断加强，为更好的为政企客户提供阳光、快捷的办公物资管理方案，公司积极发展办公直采业务，并相应调整公司经营范围内容，具体内容详见公司分别于 2019 年 3 月 30 日、2019 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于完成经营范围工商变更登记及章程备案的公告》及《广博集团股份有限公司章程》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	883,086,126.30	963,690,492.26	-8.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,600,668.00	43,016,660.14	-70.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,983,271.48	40,170,479.18	-87.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,572,496.68	-8,382,769.63	166.48%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.08	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.08	-75.00%
加权平均净资产收益率	1.24%	2.40%	-1.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,773,029,256.99	2,061,495,090.19	-13.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,026,387,167.77	1,013,688,146.74	1.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,818.51	
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）	5,613,211.84	主要系报告期内收到的政府补助与技改基金等
委托他人投资或管理资产的损益	3,974,879.49	主要系委托理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,547,664.16	主要系远期结售汇合约产生的损失
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	35,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,043,516.88	主要系报告期内的捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,708,473.73	主要系汇元通业绩补偿逾期利息
减：所得税影响额	4,068,809.89	
少数股东权益影响额（税后）	25,359.10	
合计	7,617,396.52	--

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：文具的生产制造与销售、互联网广告营销与服务。

（一）文具的生产制造与销售

1、文具行业发展趋势

我国文具行业与成熟的欧美文具市场相比尚处于快速发展阶段，消费者对产品设计、质量等多方面的需求面临升级。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。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。而我国庞大的文具消费人群、快速增长的消费能力和办公集采业务发展等因素为文具行业发展提供源源不断的动力，国内市场进一步整合开拓的市场潜力较大。而行业集中度低，消费升级、精品文创的崛起均利好现有文具品牌企业，具备研发、设计、制造、渠道等多方面优势的文具品牌企业有望进一步提升市场空间。

（2）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。文具已经成为创意以及个性情怀的载体，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，精品文创类产品需求不断凸显，“传统文具”不断向“精品文创”演变。

（3）从产品渠道而言，ToC零售端从传统的街边店线下零售模式向综合性电商、大型百货超市以及各类生活馆等精品店发展，随着网购便利性的提升以及性价比优势的显现，线上销售正逐渐抢占线下零售市场份额。而B端客户，办公用品采购也从专职人员自主采购模式逐渐向阳光化集约式采购发展。

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，在中国香港、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 with 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。

随着政企采购业务电商化、集中化和阳光化的趋势不断加强，公司积极发展办公直采业务，公司依托专业的文化物资集采平台——广博商城（<https://btob.guangbo.net/index.htm>），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。公司在原有的办公文具、办公设备、办公耗材等传统办公物资品类基础上，不断持续丰富物资品类。同时，为提升大客户落地服务能力，公司在全国各地组建新设分公司，并且与各区域内优质服务商加强合作，建立覆盖全国的一体化大客户服务网络。

（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，服务内容主要包括导航网站广告代理业务、新媒体广告营销业务等。互联网广告业务系广告主通过广告媒介将产品等信息触达到广告受众，而诸如灵云传媒等广告营销代理主要系为广告媒体和广告主提供广告相关的专业中介运营服务（如广告策略制定、广告创作、媒介计划、媒体采购、媒介执行等），其核心价值包括批量采购媒体资源的规模优势、提供专业化投放与监测服务以及隔离操作风险等。

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、阿里、头条系、百度系、爱奇艺等占据约70%以上的市场份额，优势媒体对行业的发展有较大的影响力，产业链议价能力持续加强；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，但中介代理作为专业化分工环节，能够帮助媒介更好的渗透和对接各类品牌广告主和中小广告主，对分散的各类广告主而言，广告代理中介能够降低其采购成本，并向其提供专业化的第三方服务，中介代理依旧不可或缺。各中介代理商的核心差异点并不十分凸显，但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如“2345”、“搜狗”等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，其代理的广告位类型包括名站广告位、酷站广告位、中间栏、侧边栏等按展示结算及按效果结算的广告位，根据不同广告主的需求为其提供多样的广告位选择及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。

近年来随着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定制、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。报告期内国内互联网广告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。

目前灵云传媒经营管理层稳定，基于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、拓展海外业务等多个手段，提升综合收益。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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
货币资金	较期初下降 71.30%，主要系用于偿还银行借款及购买银行理财产品

交易性金融资产	较期初上涨 231,790.52%，主要系执行金融工具准则，原计入其他流动资产的理财产品重分类至交易性金融资产
预付款项	较期初下降 36.11%，主要系互联网广告营销与服务业务预付款项减少
其他流动资产	较期初下降 87.31%，主要系期末未赎回的理财产品分类调整至交易性金融资产科目
在建工程	较期初上涨 273.37%，主要系报告期内新建厂房
交易性金融负债	较期初上升 100%，主要系远期结售汇合约公允价值变动
应付票据	较期初上升 122.58%，主要系期末新增了用于贴现的银行承兑汇票
应付账款	较期初下降 41.82%，主要系本期支付了政企业务到期采购款
应付职工薪酬	较期初下降 39.94%，主要系上年计提的年度考核奖已在本期支付所致
应交税费	较期初下降 76.14%，主要系年初应交税费在本期交纳
一年内到期的非流动负债	较期初下降 100%，主要系本期偿还银行借款 1.2 亿元

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
广博（越南）实业有限公司	报告期内新设全资子公司	截至本报告期末，越南公司总资产为 28,913,337.06 元	越南	文具的生产制造与销售	优化公司治理	报告期内，越南公司净利润为 -3,137,271.44 元	2.82% (注 1)	是否存在减值主要依赖于越南子公司的具体经营情况而定
公司持有的汇元通 13.94% 股权	股权收购	截至本报告期末，公司持有汇元通公司长期股权投资账面价值为 19,570,592.29 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	跨境支付与清算服务	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写入汇元通公司章程	报告期内，取得权益法确认的投资收益 -2,050,639.50 元	1.91% (注 2)	汇元通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	注 1：系报告期末越南公司总资产占报告期末公司净资产的比重； 注 2：系报告期末公司持有的汇元通公司长期股权投资账面价值占报告期末公司净资产的比重；							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

一、品牌优势

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

二、设计研发优势

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

三、规模化生产制造优势

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

四、精准广告投放服务优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会与经营管理层紧密围绕公司发展战略和经营计划，结合当前的市场环境，立足主营业务，优化产品结构，坚持以市场为导向、以客户为中心的工作主线，以主动深化机制变革为主基调，全面开展绩效评定工作，以应对海外市场变化为方向，加快越南生产基地投产进程，以持续深耕产品细分市场为指引，扎实推动成本优化及生产提速增效管理。

报告期内公司实现营业总收入88,308.61万元，同比下降8.36%，其中文具业务营业收入较上年同期增长2.58%，公司互联网营销与服务业务收入同比下降19.16%；公司营业总成本87,654.35万元，同比下降4.54%；期间费用14,448.92万元，同比上升14.47%，期间费用同比上升主要系报告期内新设越南子公司以及因股权激励未达行权条件，上年同期冲回了部分股权激励费用所致；经营活动产生的现金流量净额557.25万元，同比上升166.48%；报告期内公司主营产品的毛利率17.29%，同比下降0.87%；归属于上市公司股东的净利润1,260.07万元，同比下降70.71%。报告期内公司文具业务毛利率较上年同期上涨1.62%，公司互联网营销与服务业务毛利率较上年同期下降7.06%，主要系国内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，灵云传媒为留住现有客户及吸引新客户，给予客户较前期更优惠的返利政策，而媒体给予灵云传媒的返利政策较前期更为严格，从而压缩了灵云传媒的利润空间。另一方面，有关部门加大对于互联网营销内容领域的监管力度导致灵云传媒部分客户业务上线不及预期，因此调整或缩减广告投放预算，以上因素综合导致灵云传媒报告期内的收入及毛利率较上年同期有所下降。为有效应对当前市场环境，公司在报告期内主要采取了以下举措：

设立海外生产基地，扩大品牌影响力。为推进公司全球化发展战略，有效应对中美贸易摩擦，公司于报告期内设立了广博（越南）实业有限公司，现已投产运行。未来公司将充分利用好越南当地资源优势，拓展东南亚市场，贴近客户并满足其对配套企业本地化制造的要求，在实现规模不断扩大的基础上，实施国内市场和国际市场双规战略，进一步带动品牌影响力。

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，进一步细分研发工作，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，并在南京、广州等地新设六大自营展示中心，与宁波天一阁、南京博物馆、上海博物馆、故宫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。

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。

热门IP赋能精品文创，强力助攻营销终端。公司旗下时尚文具品牌kinbor秉承“真诚造物”的信念，联合国内外新锐设计师以及热门IP，先后同《知否知否应是绿肥红瘦》、《都挺好》、《盗墓笔记》等热门影视剧联名合作，产品一经推出，消费者反响热烈。此外，公司开始涉足二次元圈层，并携手游戏圈，与网易的手游《阴阳师》签约，推出联名文创产品，有效提升了公司产品的市场影响力和曝光度，为销售市场拓展奠定了良好的基础。公司瞄准了近年来的博物馆热，联合“天一阁”、“南京博物馆”推出联名产品，结合国宝文物、艺术藏品及时下的流行元素，用现代载体加以呈现，赋予传统文具全新的活力。

以政府采购为契机，发展办公直采业务。随着政府及大中型企业对于各类办公物资的集中化、电商化采购趋势不断加强，

B2B办公物资集中采购机遇不容小觑，公司借助品牌优势及服务网络，依托专业的文化物资集采平台——广博商城（<https://btob.guangbo.net/index.htm>）大力发展办公直采业务。广博商城是办公行政物资垂直采购商城，它根据不同需求的客户开通了“渠道分销”、“合约客户”、“招标采购”等渠道，同时也为行业内的制造商、品牌商、经销商、政企用户提供垂直化、专业化的一站式电商服务。用户通过商城快速定制构建办公行政类物资采购系统，阳光化的服务，让所有采购有迹可循。公司积极参与各项投标工作，报告期内取得了包括中石化、中海油、中国邮政安徽分公司等多个政企客户办公物资采购项目，同时围绕落实中标单位业务对接工作，组织参与各项投标及供应链开发管理工作，不断提升运营水平，为政企客户提供阳光、快捷的办公物资管理方案。

灵云传媒积极拓展市场，调整策略优化经营。受互联网监管日益趋严、游戏行业调控等因素影响，致使灵云传媒业务受到影响。灵云传媒在维护现有业务的同时，全力聚焦新客户新业务，承接了滴滴出行的海外推广业务，推广增速显著。面对未来大量创新业务不断涌现的竞争格局，灵云将不断寻求新的业务机会，同时积极优化自身经营管理能力，从经营效率、成本控制、风险把控等方面不断改进完善。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	883,086,126.30	963,690,492.26	-8.36%	
营业成本	728,826,935.36	786,827,248.43	-7.37%	
销售费用	89,098,801.00	80,272,635.52	11.00%	
管理费用	36,640,557.60	26,065,091.36	40.57%	主要系上年同期冲回了股权激励费用
财务费用	10,991,873.12	9,616,284.29	14.30%	
所得税费用	5,589,842.26	1,669,212.71	234.88%	主要系本期的当期所得税增加及递延所得税减少
研发投入	7,757,985.24	10,274,492.70	-24.49%	
经营活动产生的现金流量净额	5,572,496.68	-8,382,769.63	166.48%	主要系本期收到货款及出口退税款增加
投资活动产生的现金流量净额	-113,780,783.87	-3,297,337.26	-3,350.69%	主要系期末未赎回的理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	-134,051,122.56	18,278,120.83	-833.40%	主要系本期借款净减少额同比增加
现金及现金等价物净增加额	-241,571,888.03	5,379,168.27	-4,590.88%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	883,086,126.30	100%	963,690,492.26	100%	-8.36%
分行业					
文具行业	427,352,422.81	48.40%	416,592,659.88	43.23%	2.58%
互联网及相关服务业	397,409,496.87	45.00%	491,622,808.47	51.01%	-19.16%
跨境电商	58,324,206.62	6.60%	55,475,023.91	5.76%	5.14%
分产品					
本册	134,301,481.58	15.21%	159,817,693.43	16.58%	-15.97%
相册	36,138,372.10	4.09%	26,719,011.62	2.77%	35.25%
包装物	42,724,138.84	4.84%	27,932,029.28	2.90%	52.96%
办公用品	122,366,195.06	13.86%	138,262,422.49	14.35%	-11.50%
互联网广告业务	397,409,496.87	45.00%	491,622,808.47	51.01%	-19.16%
跨境电商	58,324,206.62	6.60%	55,475,023.91	5.76%	5.14%
其他	91,822,235.23	10.40%	63,861,503.06	6.63%	43.78%
分地区					
国内	592,388,982.22	67.08%	697,273,841.34	72.35%	-15.04%
国外	290,697,144.08	32.92%	266,416,650.92	27.65%	9.11%

注：公司应当结合行业特征和自身实际情况，分别按行业、产品及地区说明报告期内公司营业收入构成情况。

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文具行业	427,352,422.81	327,930,764.63	23.26%	2.58%	0.46%	1.62%
互联网及相关服务业	397,409,496.87	373,994,389.24	5.89%	-19.16%	-12.61%	-7.06%
分产品						

本册	134,301,481.58	91,823,502.95	31.63%	-15.97%	-24.18%	7.41%
办公用品	122,366,195.06	97,084,073.79	20.66%	-11.50%	-12.48%	0.89%
互联网广告业务	397,409,496.87	373,994,389.24	5.89%	-19.16%	-12.61%	-7.06%
其他	91,822,235.23	83,873,593.05	8.66%	43.78%	53.02%	-5.51%
分地区						
国内	592,388,982.22	504,483,111.24	14.84%	-15.04%	-12.32%	-2.65%
国外	290,697,144.08	224,343,824.12	22.83%	9.11%	6.08%	2.21%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,309,413.91	35.75%	主要系汇元通业绩承诺补偿款逾期利息	否
公允价值变动损益	-1,416,587.09	-8.03%	主要系远期结售汇合约公允价值变动产生的损失同比增加	否
资产减值	-3,480,164.34	-19.72%	主要系公司处理了部分滞存品，原计提跌价转回	否
营业外收入	3,936,141.30	22.30%	主要系本期政府补助增加	否
营业外支出	1,627,227.73	9.22%	主要系捐赠支出同比减少	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	92,890,116.86	5.24%	295,562,271.65	11.16%	-5.92%	主要系用于偿还借款及购买理财
应收账款	386,062,931.04	21.77%	434,346,950.45	16.40%	5.37%	主要系公司政企业务应收款减少

存货	221,938,141.62	12.52%	262,764,130.10	9.92%	2.60%	
投资性房地产	10,021,691.52	0.57%	8,354,889.67	0.32%	0.25%	
长期股权投资	34,404,139.19	1.94%	179,216,203.28	6.77%	-4.83%	主要系上年末汇元通长期股权投资减值
固定资产	276,313,172.16	15.58%	277,829,218.74	10.49%	5.09%	
在建工程	9,652,524.94	0.54%	4,057,641.57	0.15%	0.39%	主要系报告期内新增厂房在建工程
短期借款	420,000,000.00	23.69%	463,750,000.00	17.51%	6.18%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	94,767.07	219,661,084.75					219,755,851.82
上述合计	94,767.07	219,661,084.75					219,755,851.82
金融负债	0.00	2,259,874.76					2,259,874.76

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,400,651.18	票据保证金及贷款保证金
应收账款	58,285,405.34 (8,478,247.10美元)	应收账款质押融资
投资性房地产	7,635,660.41	借款抵押
固定资产	164,638,544.35	借款抵押
无形资产	64,939,950.57	借款抵押
合计	313,900,211.85	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,654,585.19 <small>注释</small>	0.00	100.00%

注释

报告期投资额主要系：

- 1、报告期内对越南公司的实际出资 400 万美元（折合人民币为 26,982,535.19 元）；
- 2、报告期内对桃林公司的实际出资 10 万美元（折合人民币为 672,050 元）；
- 3、报告期内新建北京爱丽网络科技有限公司，并对其出资 200 万元人民币。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广博（越南）实业有限公司	文具的制造与销售	新建	26,982,535.19	100.00%	自有资金	不适用	长期	文具	投产中	—	-3,137,271.44	否	2019年04月29日	《2019年第一季度报告正文》（2019-031）
合计	--	--	26,982,535.19	--	--	--	--	--	--	—	-3,137,271.44	--	--	--

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
理财产品	218,912,564.15	843,287.67				3,974,879.49	219,755,851.82	自有资金
远期外汇合约		-2,259,874.76				-1,131,077.07	-2,259,874.76	自有资金
合计	218,912,564.15	-1,416,587.09				2,843,802.42	217,495,977.06	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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	239,799,716. 63	208,555,067. 03	125,515,233. 96	1,686,398.01	1,340,979.04
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	227,954,941. 46	-28,207,734. 20	165,995,807. 57	-2,725,102.9 7	-2,622,667.1 2
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	186,380,919. 31	55,233,373.4 9	207,758,365. 94	1,524,092.08	1,100,407.08
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	104,317,238. 28	19,659,956.1 8	102,072,103. 11	-2,473,497.5 6	-2,193,853.0 4
西藏山南灵云传媒有限公司	子公司	互联网广告营销与服务业务	5,000,000	531,250,856. 77	480,311,749. 26	397,409,496. 87	15,765,547.3 5	13,650,877.2 3
广博(越南)实业有限公司	子公司	文具的制造与销售	93,380,000 越南盾。	28,913,337.0 6	23,894,199.3 0	1,342,382.91	-3,137,271.4 4	-3,137,271.4 4
Geoswift Asset Management Limited (汇元通)	参股公司	跨境支付与清算服务	10,000 股	178,480,741. 41	142,353,615. 43	25,622,744.6 3	-15,173,584. 31	-14,710,469. 86

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
广博(越南)实业有限公司	新设	短期内增加公司成本及费用,长远有利于公司应对中美贸易摩擦影响,扩大公

		司产能
北京爱丽网络科技有限公司	新设	对公司生产经营和业绩无重大影响
全球名品汇（日本）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

公司子公司西藏山南灵云传媒有限公司主要从事互联网营销与服务业务，因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，致使其营业收入与利润水平较上年同期有所下降。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比下降 50%以上

净利润为正，同比下降 50%以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-75.68%	至	-63.52%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,300	至	1,950
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,345.56		
业绩变动的原因说明	<p>为应对中美贸易摩擦的影响，公司新设广博（越南）实业有限公司并正式投产，致使公司费用较上年同期有所增长。公司互联网营销与服务业务，因国内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，灵云传媒为留住现有客户及吸引新客户，给予客户较前期更优惠的返利政策，而媒体给予灵云传媒的返利政策较前期更为严格，从而压缩了灵云传媒的利润空间。另一方面，有关部门加大对于互联网营销内容领域的监管力度导致灵云传媒部分客户业务上线不及预期，因此调整或缩减广告投放预算，以上因素综合导致灵云传媒利润水平有所下降。</p> <p>此外，公司应收汇元通控股业绩补偿款能否顺利回收将对公司 2019 年度业绩产生重大影响。</p>		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	<p>2018年7-9月归属于上市公司股东的净利润为1,043.89万元，2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润预计为100万元至600万元，2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度为-90.42%至 -42.52%。</p>		

十、公司面临的风险和应对措施

1、投资并购及管理风险

为了公司发展战略及规划的需要，公司于2014年起相继完成多个公司的股权投资和并购，但投资并购本身就是一种风险较高的商业活动。随着投资并购项目的不断增多，公司与被投资并购的企业之间存在业务模式、管理制度、企业文化上的差

异，异地管理带来的管控风险、团队的稳定性风险等因素都给公司管理带来新的挑战。同时，公司对外投资并购时，存在项目本身承诺利润能否实现、资产减值、市场政策变化及法律等方面的风险因素。若因宏观经济环境的恶化或被收购公司的经营出现风险，相关收购形成的商誉或投资事项本身将对公司年度经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司在投资并购方面采取较为稳健的投资策略，审慎选择投资标的，投前做好市场以及收购对象的尽职调查工作，并完善投资并购协议以减少法律风险，从收购源头开始控制风险，最大限度地降低可能的减值风险。投后发挥协同效应实现其价值，从而不断提升公司盈利能力和市场规模。同时，如收购后变成公司下属全资子公司，为应对其带来的管理风险，公司持续建设覆盖整个公司的财务信息系统，以求降低投资并购管理风险。

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，尽力降低商誉减值的风险。

4、长期股权投资减值风险

根据天源资产评估有限公司出具天源咨报字【2019】第0122号《广博集团股份有限公司资产减值测试涉及的Geoswift Asset Management Limited 股东全部权益价值资产评估报告》显示：汇元通股东全部权益在基准日 2018 年 12 月 31 日采用资产基础法测算的市场价值为 2,250.50万美元，根据目前汇元通公司所处的市场环境以及客户拓展情况，公司持有的汇元通 13.94%股权存在一定的减值风险。

应对措施：公司将及时进行长期股权投资减值测试，并及时履行信息披露义务。

5、应收账款管理风险

截至报告期末，公司应收账款余额3.86亿元，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，但如果未来宏观经济环境、行业波动及货币资金环境趋紧等因素将会影响个别客户流动性问题，导致公司应收账款不能及时回收，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，从而对当前利润产生影响。

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。

6、主要原材料价格波动风险

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

7、汇率波动风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.52%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-015)
2018 年度股东大会	年度股东大会	55.50%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	《2018 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-036)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.72%	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 17 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-044)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	公司	关于不再审议和披露股权激励计划草案的承诺	自 2019 年 12 月 13 日第六届董事会第十八次会议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 2019 年 12 月 13 日起三个月内	履行完毕
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	履行完毕
	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。	2019 年 05 月 25 日	自 2018 年 6 月 1 日起 12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京云锐国际文化传媒传有限公司	受董事近亲属控制的企业	采购广告	由云锐传媒在其代理的广告平台中为灵云传媒提供竞价推广服务、咨询服务以及开户服务等。	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。	协议市场价	17,928.26	48.01%	32,000	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司2019年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号2019-010)
北京中新互动文化传媒传有限公司	受董事近亲属控制的企业	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	4,041.17	10.82%	23,000	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司2019年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号2019-010)
山南云拓文化传媒传有限公司	受董事近亲属控制的企业	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	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	协议市场价	1,072.92	2.87%	8,000	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司2019年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号2019-010)

			务、咨询服务以及开户服务等。	有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。									
北京云广传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业	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	38.86	0.10%	2,000	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-010)
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	广告销售	灵云传媒向云锐传媒出售导航网站“猜你喜欢”等广告位资源	关联交易的定价原则主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果没有市场价格也不适用成本加成定价的，按照协议定价。	协议市场价	-0.81	0.00%	100	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-010)
上海圣识网络科技有限公司	受公司董事重大影响的企业	广告销售	灵云传媒向圣识网络销售媒体广告资源等	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	协议市场价	4,253.02	10.70%	5,000	否	银行转账	—	2019年02月27日	《关于子公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网(公告编号 2019-010)

				也不适用成本加成定价的，按照协议定价。									
合计				--	-	27,33	--	70,10	--	--	--	--	--
					-	5.04		0					
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）	鉴于云锐传媒、中新互动、山南云拓、北京云广均为同一实际控制人控制下的企业，由灵云传媒在不超过上述向关联人采购广告总交易额(65,000 万元)的情况下，在实际交易过程中根据业务需要在上述四家公司中调配使用上述额度。截至报告期末，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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

具体情况详见财务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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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--2019 年 5 月 5 日	是	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	1,704.89	连带责任保证	2018 年 3 月 29 日--2020 年 3 月 28 日	否	否
宁波广博进出口有限公司	2018 年 04 月 13 日	6,600	2018 年 06 月 20 日	5,813.35	连带责任保证	2018 年 6 月 1 日--2021 年 5 月 31 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			81,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				14,418.24
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			81,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				7,038.3
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	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	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		81,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		14,418.24		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		81,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		7,038.3		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.86%				
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）				5,544.81				
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）				5,544.81				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司秉承“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。

（2）半年度精准扶贫概要

本着“平等合作、优势互补、互惠互利、共同发展”的原则，公司积极参与宁波市海曙区“万企帮万村”精准扶贫项目，公司依托自身的产业、人才优势，结合帮扶对象的资源、后发优势，立足培育项目，实施精准扶贫建立长效合作机制，探索拓展互利共赢的发展空间。报告期内公司与与贵州省贞丰县鲁容乡皎贯村开展结对共建，以帮扶资金的形式着力促进其经济发展。

（3）后续精准扶贫计划

后续公司在追求自身发展的仍将积极参与公益事业，继续参与宁波市海曙区“万企帮万村”精准扶贫项目，参与扶贫攻坚，以教育扶贫、社会扶贫等方式履行社会责任，为精准扶贫贡献一份力量。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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2,900万美元、3,900万美元及4,900万美元，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总和未能达到合计承诺税前利润数。

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。汇元通控股在收到通知书后，与公司沟通协商业绩补偿款支付事宜，2019年4月13日，公司收到债务人汇元通控股与连带责任保证人宁波韦德出具的《现金补偿承诺函》：二者确认业绩补偿款金额为2,300万美元，汇元通控股与宁波韦德承诺不晚于2019年9月30日向公司偿付业绩补偿款并结清逾期利息（自2019年4月19日起，按照《补偿协议》约定逾期金额每日万分之五的标准计算）。

公司于2019年4月19日向业绩承诺方汇元通控股、连带责任保证担保人宁波韦德发送《催款函》，函告要求继续履行业绩补偿承诺。公司委托律师于2019年6月11日向业绩承诺方汇元通控股、连带责任保证担保人宁波韦德发送《律师函》，再次催告要求继续履行业绩补偿承诺。公司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，及时履行信息披露义务。截至本报告披露日，公司共计收到宁波韦德偿付的业绩补偿款人民币220万元。如后续公司未能收到剩余补偿款项，将

对公司的业绩产生较大的影响。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、具体内容详见本报告关于合并报表范围变更的描述

2、2019年7月，公司拟对广博（越南）实业有限公司增资250万美元，增资完成后，本公司对广博（越南）实业有限公司的实际投资金额为650万美元。

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	171,305,226	31.40%				-11,474,122	-11,474,122	159,831,104	29.29%
1、其他内资持股	171,305,226	31.40%				-11,474,122	-11,474,122	159,831,104	29.29%
境内自然人持股	171,305,226	31.40%				-11,474,122	-11,474,122	159,831,104	29.29%
二、无限售条件股份	374,318,205	68.60%				11,474,122	11,474,122	385,792,327	70.71%
1、人民币普通股	374,318,205	68.60%				11,474,122	11,474,122	385,792,327	70.71%
三、股份总数	545,623,431	100.00%						545,623,431	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司控股股东、实际控制人、董事长王利平先生申请将持有的首发后限售股42,724,456股于2019年6月3日解除限售上市流通，转为高管锁定股。具体内容详见公司于2019年5月29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：2019-039）。

2、2019年5月15日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，选举励国楠先生为公司第六届监事会监事。根据相关规定，其持有的本公司无限售条件股份按75%自动锁定。

3、公司于2019年5月17日披露了《关于公司董事减持计划的预披露公告》（公告编号：2019-037），公司董事胡志明先生计划自其减持计划披露之日起15个交易日后的六个月内，通过集中竞价或大宗交易方式减持公司股份不超过210,000股（含本数，占公司总股本的0.0385%）。

公司董事胡志明先生于2019年6月27日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统减持公司股份212,200股，占公司总股本比例0.0389%。成交均价为5.28元/股，成交金额为1,120,416元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司回购的实施期限已于2018年11月29日届满，截至报告期末，公司回购股份账户共计回购股份总额11,350,478股，占公司总股本2.0803%。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王利平	92,240,702	42,724,456	42,724,456	92,240,702	高管锁定股	王利平先生所持有的首发后限售股42,724,456股于2019年6月3日解除限售，转为高管锁定股。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	57,871,423	11,474,274		46,397,149	高管锁定股	任杭中先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%计

						算其本年度可转让股份法定额度。
王君平	20,555,839			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		2	636,814	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	450	450		0	高管锁定解除限售	上市公司董事、监事和高级管理人员所持股份不超过 1000 股的，可一次全部转让。
励国楠	0		600	600	高管锁定股	公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，选举励国楠先生为公司第六届监事会监事。根据规定，依据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。
合计	171,305,226	54,199,180	42,725,058	159,831,104	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,018	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持有的普通股数量	增减变动情况	售条件的普通股数量	售条件的普通股数量	股份状态	数量
王利平	境内自然人	22.54%	122,987,603		92,240,702	30,746,901	质押	122,714,724
任杭中	境内自然人	11.34%	61,862,866		46,397,149	15,465,717		
广博控股集团有限公司	境内非国有法人	7.06%	38,515,787			38,515,787	质押	2,000,000
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	5.15%	28,104,062			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
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	1.32%	7,204,552	-4,023,400		7,204,552	质押	7,200,000
宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.86%	4,688,365	-4,599,559		4,688,365		
吴海洋	境内自然人	0.49%	2,666,000	-120		2,666,000		
杨广水	境内自然人	0.42%	2,304,281			2,304,281		
杨燕	境内自然人	0.42%	2,303,406			2,303,406		
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。杨燕虽系公司董事任杭中长兄之配偶，但两者不构成一致行动关系。宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）系公司核心管理人员设立的有限合伙企业。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广博控股集团有限公司	38,515,787	人民币普通股	38,515,787					
王利平	30,746,901	人民币普通股	30,746,901					
宁波兆泰投资有限公司	28,104,062	人民币普通股	28,104,062					
任杭中	15,465,717	人民币普通股	15,465,717					
宁波广联投资有限公司	7,204,552	人民币普通股	7,204,552					
王君平	6,851,947	人民币普通股	6,851,947					

宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)	4,688,365	人民币普通股	4,688,365
吴海洋	2,666,000	人民币普通股	2,666,000
杨广水	2,304,281	人民币普通股	2,304,281
杨燕	2,303,406	人民币普通股	2,303,406
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	截至报告期末, 公司前 10 名普通股股东中: 王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博控股集团有限公司合计持有公司 29.60% 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。杨燕虽系公司董事任杭中长兄之配偶, 但两者不构成一致行动关系。宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)系公司核心管理人员设立的有限合伙企业。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	截至报告期末, 宁波广联投资有限公司持有本公司 7,204,552 股股份, 占公司总股本的 1.32%, 其中 1000 股股份在海通证券股份有限公司客户信用担保账户。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
胡志明	董事	离任	849,085		212,200	636,885			
励国楠	监事	任免	800			800			
合计	--	--	849,885	0	212,200	637,685	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐建村	监事	离任	2019年04月24日	因个人原因辞去公司第六届监事会监事职务。
励国楠	监事	被选举	2019年05月15日	公司2018年度股东大会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，励国楠先生当选为公司第六届监事会股东代表监事。
胡志明	董事	离任	2019年08月06日	因个人身体原因辞去公司第六届董事会董事职务及第六届审计委员会委员职务。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	92,890,116.86	323,654,354.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	219,755,851.82	94,767.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	150,000.00	820,000.00
应收账款	386,062,931.04	512,628,394.15
应收款项融资		
预付款项	70,856,224.41	110,905,476.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	186,365,101.59	211,067,241.34
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	221,938,141.62	210,979,404.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,979,729.90	125,900,526.24
流动资产合计	1,193,998,097.24	1,496,050,164.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,404,139.19	36,581,150.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,021,691.52	8,020,388.19
固定资产	276,313,172.16	273,020,251.98
在建工程	9,652,524.94	2,585,267.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,752,362.35	93,968,543.02
开发支出		
商誉	124,935,353.93	124,935,353.93
长期待摊费用	1,117,950.63	770,219.26
递延所得税资产	22,759,264.65	24,250,575.32
其他非流动资产	7,074,700.38	1,313,175.37
非流动资产合计	579,031,159.75	565,444,925.44
资产总计	1,773,029,256.99	2,061,495,090.19
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	443,750,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	2,259,874.76	
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	56,335,500.00	25,310,000.00
应付账款	196,792,849.67	338,235,857.47
预收款项	20,111,826.02	22,114,492.11
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,798,381.27	42,956,173.80
应交税费	7,313,654.57	30,648,475.22
其他应付款	17,266,577.55	23,274,710.36
其中：应付利息	608,591.88	2,082,913.77
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	745,878,663.84	1,046,289,708.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	324,000.00	567,000.00
递延所得税负债	75,895.89	23,691.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,895.89	590,691.77
负债合计	746,278,559.73	1,046,880,400.73
所有者权益：		
股本	545,623,431.00	545,623,431.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	723,816,591.00	723,816,591.00
减：库存股	59,074,022.91	59,074,022.91
其他综合收益	327,972.48	229,619.45
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	-246,557,140.99	-259,157,808.99
归属于母公司所有者权益合计	1,026,387,167.77	1,013,688,146.74
少数股东权益	363,529.49	926,542.72
所有者权益合计	1,026,750,697.26	1,014,614,689.46
负债和所有者权益总计	1,773,029,256.99	2,061,495,090.19

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	29,888,920.80	12,224,147.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		770,000.00
应收账款	34,496,962.30	123,713,544.06

应收款项融资		
预付款项	4,132,561.01	2,616,590.64
其他应收款	181,441,850.73	216,542,437.99
其中：应收利息	257,329.06	
应收股利		
存货	6,734,402.60	7,130,014.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,258.08	110,000,000.00
流动资产合计	256,711,955.52	472,996,734.93
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	793,737,734.34	768,043,765.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	132,165,493.67	126,108,772.44
固定资产	116,313,622.61	126,783,435.12
在建工程	9,111,636.94	2,296,738.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,942,671.76	70,022,079.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,968.69	67,421.77
递延所得税资产	13,195,666.48	16,069,443.07
其他非流动资产	4,592,300.00	1,086,375.37
非流动资产合计	1,136,086,094.49	1,110,478,030.60
资产总计	1,392,798,050.01	1,583,474,765.53

流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	320,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	
应付账款	38,642,138.44	178,605,057.90
预收款项	42,459,290.75	40,303,488.26
合同负债		
应付职工薪酬	6,232,733.19	9,621,991.33
应交税费	2,261,447.18	15,284,395.17
其他应付款	21,499,424.64	28,982,331.71
其中：应付利息	455,874.99	556,878.48
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	511,095,034.20	712,797,264.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	324,000.00	567,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,000.00	567,000.00
负债合计	511,419,034.20	713,364,264.37
所有者权益：		

股本	545,623,431.00	545,623,431.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	723,770,959.12	723,770,959.12
减：库存股	59,074,022.91	59,074,022.91
其他综合收益	770,244.96	680,221.39
专项储备		
盈余公积	62,250,337.19	62,250,337.19
未分配利润	-391,961,933.55	-403,140,424.63
所有者权益合计	881,379,015.81	870,110,501.16
负债和所有者权益总计	1,392,798,050.01	1,583,474,765.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	883,086,126.30	963,690,492.26
其中：营业收入	883,086,126.30	963,690,492.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	876,543,516.57	918,223,620.06
其中：营业成本	728,826,935.36	786,827,248.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,227,364.25	5,167,867.76
销售费用	89,098,801.00	80,272,635.52
管理费用	36,640,557.60	26,065,091.36
研发费用	7,757,985.24	10,274,492.70

财务费用	10,991,873.12	9,616,284.29
其中：利息费用	11,843,579.42	11,977,703.49
利息收入	248,957.19	1,562,891.69
加：其他收益	3,009,281.43	2,327,377.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,309,413.91	-498,061.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,267,035.15	-3,356,494.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,416,587.09	-185,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,363,341.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,480,164.34	-1,962,571.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,578.21	1,341,034.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,338,473.80	46,488,690.83
加：营业外收入	3,936,141.30	753,732.38
减：营业外支出	1,627,227.73	3,066,178.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,647,387.37	44,176,244.43
减：所得税费用	5,589,842.26	1,669,212.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,057,545.11	42,507,031.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,057,545.11	42,507,031.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,600,668.00	43,016,660.14
2.少数股东损益	-543,122.89	-509,628.42
六、其他综合收益的税后净额	78,462.69	976,709.37

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	98,353.03	1,128,490.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	98,353.03	1,128,490.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益	90,023.57	1,241,679.09
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	8,329.46	-113,188.72
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,890.34	-151,781.00
七、综合收益总额	12,136,007.80	43,483,741.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,699,021.03	44,145,150.51
归属于少数股东的综合收益总额	-563,013.23	-661,409.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.08

(二) 稀释每股收益	0.02	0.08
------------	------	------

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	143,887,393.22	106,131,280.44
减：营业成本	115,412,793.97	84,956,711.59
税金及附加	1,350,837.98	2,538,608.67
销售费用	349,707.79	16,829.66
管理费用	15,943,886.92	11,980,163.16
研发费用	6,827,986.01	9,085,158.25
财务费用	7,795,844.48	7,246,168.76
其中：利息费用	8,295,040.20	8,026,509.74
利息收入	309,718.70	866,319.60
加：其他收益	481,650.00	2,121,487.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,021,170.14	-2,312,051.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,050,639.50	-3,105,109.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,895,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,507,009.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		490,069.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,209,803.09	1,140,840.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,425,968.81	-6,356,814.43
加：营业外收入	3,190,804.39	155,541.73

减：营业外支出	1,564,505.53	903,571.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,052,267.67	-7,104,844.33
减：所得税费用	2,873,776.59	-1,743,144.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,178,491.08	-5,361,699.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,178,491.08	-5,361,699.43
（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	90,023.57	1,241,679.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	90,023.57	1,241,679.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益	90,023.57	1,241,679.09
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	11,268,514.65	-4,120,020.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,027,308,675.01	964,201,120.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	41,484,670.14	23,890,451.33
收到其他与经营活动有关的现金	8,570,255.87	8,210,058.17
经营活动现金流入小计	1,077,363,601.02	996,301,630.07
购买商品、接受劳务支付的现金	833,188,336.82	767,087,902.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	116,690,452.24	112,337,682.62
支付的各项税费	37,853,390.91	38,031,784.21
支付其他与经营活动有关的现金	84,058,924.37	87,227,030.04
经营活动现金流出小计	1,071,791,104.34	1,004,684,399.70
经营活动产生的现金流量净额	5,572,496.68	-8,382,769.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	815,000,000.00	357,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,974,879.49	1,617,945.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,433,874.94	2,537,393.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,708,272.91	
收到其他与投资活动有关的现金	7,712,030.00	4,771,130.00
投资活动现金流入小计	845,829,057.34	365,926,468.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,948,937.06	8,102,046.32
投资支付的现金	918,912,564.15	338,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,748,340.00	23,121,759.90
投资活动现金流出小计	959,609,841.21	369,223,806.22
投资活动产生的现金流量净额	-113,780,783.87	-3,297,337.26
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	265,000,000.00	223,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,377,412.96	17,799,291.15
筹资活动现金流入小计	307,377,412.96	241,549,291.15
偿还债务支付的现金	408,750,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,317,901.31	28,358,963.01
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	19,360,634.21	65,912,207.31
筹资活动现金流出小计	441,428,535.52	223,271,170.32
筹资活动产生的现金流量净额	-134,051,122.56	18,278,120.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	687,521.72	-1,218,845.67
五、现金及现金等价物净增加额	-241,571,888.03	5,379,168.27
加：期初现金及现金等价物余额	316,061,353.71	276,277,200.54
六、期末现金及现金等价物余额	74,489,465.68	281,656,368.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	237,475,506.30	91,492,350.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,671,200.30	7,475,086.51
经营活动现金流入小计	253,146,706.60	98,967,436.80
购买商品、接受劳务支付的现金	225,165,659.97	84,589,780.37
支付给职工以及为职工支付的现金	21,068,325.13	22,402,436.68
支付的各项税费	8,746,147.80	6,573,876.18
支付其他与经营活动有关的现金	12,181,147.70	8,069,661.50
经营活动现金流出小计	267,161,280.60	121,635,754.73
经营活动产生的现金流量净额	-14,014,574.00	-22,668,317.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	640,000,000.00	237,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,363,335.91	793,057.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	942,537.02	1,931,302.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,147,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	190,802,370.49	37,415,491.64
投资活动现金流入小计	847,255,543.42	277,139,851.63
购建固定资产、无形资产和其他	18,258,047.57	2,577,067.05

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	545,626,094.69	213,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	160,971,080.46	24,871,759.90
投资活动现金流出小计	724,855,222.72	240,448,826.95
投资活动产生的现金流量净额	122,400,320.70	36,691,024.68
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	210,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	332,241,112.74	7,334,991.15
筹资活动现金流入小计	542,241,112.74	107,334,991.15
偿还债务支付的现金	285,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,396,043.69	24,409,144.46
支付其他与筹资活动有关的现金	346,566,440.74	56,152,782.31
筹资活动现金流出小计	639,962,484.43	80,561,926.77
筹资活动产生的现金流量净额	-97,721,371.69	26,773,064.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	398.38	-55,473.61
五、现金及现金等价物净增加额	10,664,773.39	40,740,297.52
加：期初现金及现金等价物余额	12,224,147.41	25,366,184.10
六、期末现金及现金等价物余额	22,888,920.80	66,106,481.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	545,623,431.00				723,816,591.00	59,074,022.91	229,619.45		62,250,337.19		-259,157,808.99		1,013,688,146.74	926,542.72	1,014,614,689.46	

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	545,623,431.00			723,816,591.00	59,074,022.91	229,619.45		62,250,337.19		-259,157,808.99		1,013,688,146.74	926,542.72	1,014,614,689.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						98,353.03				12,600,668.00		12,699,021.03	-563,013.23	12,136,007.80
(一)综合收益总额						98,353.03				12,600,668.00		12,699,021.03	-563,013.23	12,136,007.80
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	545,623,431.00				723,816,591.00	59,074,022.91	327,972.48		62,250,337.19		-246,557,140.99		1,026,387,167.77	363,529.49	1,026,750,697.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														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	其他	小计			
	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		1,778,123,329.14	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		1,778,123,329.14	1,530,338.03	1,779,653,667.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,901,261.02	65,295,708.58	1,128,490.37					26,540,271.82		-44,528,207.41	-661,409.42	-45,189,616.83
（一）综合收益总额							1,128,490.37					43,016,660.14		44,145,150.51	-661,409.42	43,483,741.09
（二）所有者投入和减少资本					-6,901,261.02	65,295,708.58								-72,196,969.60		-72,196,969.60
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					-6,901,261.02									-6,901,261.02		-6,901,261.02
4. 其他						65,295,708.58								-65,295,708.58		-65,295,708.58
（三）利润分配												-16,476,388.32		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	549,212,944.00				726,904,491.57	65,295,708.58	-800,821.52		62,250,337.19		461,323,879.07		1,733,595,121.73	868,928.61			1,734,464,050.34

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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

	0								3		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						90,023.57			11,178,491.08		11,268,514.65
（一）综合收益总额						90,023.57			11,178,491.08		11,268,514.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	545,623,431.00				723,770,959.12	59,074,022.91	770,244.96		62,250,337.19	-391,961,933.55		881,379,015.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,212,944.00				733,760,120.71		-1,215,026.72		62,250,337.19	27,929,653.66		1,371,938,028.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	549,212,944.00				733,760,120.71		-1,215,026.72		62,250,337.19	27,929,653.66		1,371,938,028.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-6,901,261.02	65,295,708.58	1,241,679.09			-21,838,087.75		-92,793,378.26
(一)综合收益总额							1,241,679.09			-5,361,699.43		-4,120,020.34
(二)所有者投入和减少资本					-6,901,261.02	65,295,708.58						-72,196,969.60
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					-6,901,261.02							-6,901,261.02

入所有者权益的金额					61.02							02
4. 其他						65,295,708.58						-65,295,708.58
(三)利润分配										-16,476,388.32		-16,476,388.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,476,388.32		-16,476,388.32
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	549,212,944.00				726,858,859.69	65,295,708.58	26,652.37		62,250,337.19	6,091,565.91		1,279,144,650.58

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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;增值电信业务;计算机软硬件、电子产品、通信设备的销售;广告服务;体育用品及器材、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、钟表眼镜、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、保险箱、保险柜、锁具、皮革、毛皮、羽毛制品、木、竹、藤、棕、草制品、橡胶制品、非金属矿物制品、化妆品、卫生用品、会议设备、金融设备、电气设备、教学设备、智能设备、摄影器材、清洁用品、金银珠宝首饰、工艺礼品、玩具、汽车和摩托车配件的批发、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8月28日第六届董事会第二十三次会议批准对外报出。

(二) 合并范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共23家,详见附注“在其他主体中的权益”。与上年末相比,本公司本年度合并范围增加2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

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越南盾为其记账本位币，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

自2019年1月1日起适用的会计政策

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注。

5. 金融工具的减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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，包括：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。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、应收账款

1、自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 应收账款

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提比例：(除互联网广告营销与服务业务应收账款)

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	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比例:

账龄	应收账款计提比例(%)
4个月以内(含4个月)	0.00
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

如果有客观证据表明某项应收账款组合信用风险明显低于账龄组合的应收账款,公司单独作为其他组合计提坏账准备确认预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注金融工具的减值测试方法及会计处理方法处理。

2、2019年1月1日前适用的会计政策

1) 单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
其他组合	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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:(除互联网广告营销与服务业务应收账款)

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,下同)	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
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

3) 单项金额虽不重大但单项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

4) 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。

5) 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督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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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	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

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

(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、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 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

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称"新金融工具准则"), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	本次变更经公司六届二十次董事会审议通过。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号, 以下简称"2019 年新修订的财务报表格式"), 要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	本次变更经公司六届二十三次董事会审议通过。	[注 1]

[注1]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, 可比期间财务报表已重新表述, 受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	513,448,394.15	应收票据	820,000.00
		应收账款	512,628,394.15
应付票据及应付账款	363,545,857.47	应付票据	25,310,000.00
		应付账款	338,235,857.47

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1)合并资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,890,116.86	323,654,354.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	219,755,851.82	94,767.07	94,767.07
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
衍生金融资产			
应收票据	150,000.00	820,000.00	
应收账款	386,062,931.04	512,628,394.15	
应收款项融资			
预付款项	70,856,224.41	110,905,476.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	186,365,101.59	211,067,241.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	221,938,141.62	210,979,404.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,979,729.90	125,900,526.24	
流动资产合计	1,193,998,097.24	1,496,050,164.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,404,139.19	36,581,150.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,021,691.52	8,020,388.19	
固定资产	276,313,172.16	273,020,251.98	
在建工程	9,652,524.94	2,585,267.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,752,362.35	93,968,543.02	
开发支出			
商誉	124,935,353.93	124,935,353.93	
长期待摊费用	1,117,950.63	770,219.26	
递延所得税资产	22,759,264.65	24,250,575.32	
其他非流动资产	7,074,700.38	1,313,175.37	
非流动资产合计	579,031,159.75	565,444,925.44	
资产总计	1,773,029,256.99	2,061,495,090.19	
流动负债：			
短期借款	420,000,000.00	443,750,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	2,259,874.76		
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	56,335,500.00	25,310,000.00	
应付账款	196,792,849.67	338,235,857.47	
预收款项	20,111,826.02	22,114,492.11	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,798,381.27	42,956,173.80	
应交税费	7,313,654.57	30,648,475.22	
其他应付款	17,266,577.55	23,274,710.36	
其中：应付利息	608,591.88	2,082,913.77	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	745,878,663.84	1,046,289,708.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	324,000.00	567,000.00	
递延所得税负债	75,895.89	23,691.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	399,895.89	590,691.77	
负债合计	746,278,559.73	1,046,880,400.73	
所有者权益：			
股本	545,623,431.00	545,623,431.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	723,816,591.00	723,816,591.00	

减：库存股	59,074,022.91	59,074,022.91	
其他综合收益	327,972.48	229,619.45	
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	-246,557,140.99	-259,157,808.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,026,387,167.77	1,013,688,146.74	
少数股东权益	363,529.49	926,542.72	
所有者权益合计	1,026,750,697.26	1,014,614,689.46	
负债和所有者权益总计	1,773,029,256.99	2,061,495,090.19	

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 16%、13%、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
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	5%
宁波灵云文化传媒有限公司	5%
北京爱丽网络科技有限公司	5%
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
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%
广博(越南)实业有限公司	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《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%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、子公司北京爱丽网络科技有限公司符合以上条件,企业所得税按5%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。

4. 根据越南税法的有关规定,越南法定企业所得税率为20%,子公司广博(越南)实业有限公司第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第六年减半征收企业所得税。本期适用的企业所得税税率为0%。

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	93,668.00	85,338.01
银行存款	73,539,433.03	314,970,705.28
其他货币资金	19,257,015.83	8,598,311.60
合计	92,890,116.86	323,654,354.89
其中：存放在境外的款项总额	7,049,772.14	2,721,283.86

其他说明

1. 其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金13,400,651.18元及贷款保证金5,000,000.00元,上述货币资金受限。
2. 外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	219,755,851.82	94,767.07
其中：		
理财产品	219,755,851.82	
远期外汇合约		94,767.07
合计	219,755,851.82	94,767.07

3、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	150,000.00	820,000.00
合计	150,000.00	820,000.00

(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	5,574,764.40	
商业承兑票据	2,847,999.98	
合计	8,422,764.38	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,773,000.00	4.32%	8,886,500.00	50.00%	8,886,500.00	17,773,000.00	3.29%	8,886,500.00	50.00%	8,886,500.00
按组合计提坏账准备的应收账款	393,295,891.87	95.68%	16,119,460.83	4.10%	377,176,431.04	522,751,132.15	96.71%	19,009,238.00	3.64%	503,741,894.15
其中：										

账龄组合	379,418,240.71	92.30%	16,050,072.57	4.23%	363,368,168.14	412,032,241.84	76.23%	18,455,643.55	4.48%	393,576,598.29
其他组合	13,877,651.16	3.38%	69,388.26	0.50%	13,808,262.90	110,718,890.31	20.48%	553,594.45	0.50%	110,165,295.86
合计	411,068,891.87	100.00%	25,005,960.83	6.08%	386,062,931.04	540,524,132.15	100.00%	27,895,738.00	5.16%	512,628,394.15

(1) 按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
合计	17,773,000.00	8,886,500.00	--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

互联网广告营销与服务业务账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4个月以内	189,301,844.26		
4个月至1年	3,109,659.92	155,483.00	5.00
1年至2年	3,814,810.04	1,144,443.02	30.00
小计	196,226,314.22	1,299,926.02	0.66

其他业务账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	174,261,083.48	8,713,054.17	5.00
1-2年	1,441,781.23	144,178.13	10.00
2-3年	2,102,671.72	630,801.52	30.00
3-4年	140,416.63	70,208.32	50.00
4-5年	270,345.11	216,276.09	80.00
5年以上	4,975,628.32	4,975,628.32	100.00
小计	183,191,926.49	14,750,146.55	8.05

2)其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
南方电网组合	13,877,651.16	69,388.26	0.50

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	366,672,587.66
1 至 2 年	5,256,591.27
2 至 3 年	2,102,671.72
3 年以上	5,386,390.06
3 至 4 年	140,416.63
4 至 5 年	270,345.11
5 年以上	4,975,628.32
合计	379,418,240.71

(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 -2,618,876.50元,本期收回坏账准备金额35,000.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	305,900.67

(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1	77,798,320.26	4个月内77,298,319.86元 4个月-1年0.4元 1-2年500,000.40元	18.93	150,000.02
上海圣识网络科技有限公司	45,082,021.64	4个月内	10.97	
客户3	17,773,000.00	2-3年	4.32	8,886,500.00
客户4	23,119,029.56	4个月内	5.62	
客户5	12,271,794.26	1年以内	2.99	613,589.71
小 计	176,044,165.72		42.83	9,650,089.73

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	67,592,838.98	95.40%	94,503,000.73	85.21%
1 至 2 年	1,170,409.51	1.65%	14,312,604.80	12.91%
2 至 3 年	44,525.92	0.06%	14,307.72	0.01%
3 年以上	2,048,450.00	2.89%	2,075,563.68	1.87%
合计	70,856,224.41	--	110,905,476.93	--

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	7,000,012.00	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
小 计	9,000,012.00	

(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	21,428,571.44	1年以内	30.24	未到结算期
北京中新互动文化传媒有限公司	10,518,696.54	1年以内	14.85	未到结算期
北京新浪互联信息服务有限公司	7,000,012.00	1-2年	9.88	未到结算期
北京云锐国际文化传媒有限公司	4,899,181.55	1年以内	6.91	未到结算期
北京搜狗科技发展有限公司	2,353,248.35	1年以内	3.32	未到结算期
小计	46,199,709.88		65.20	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	186,365,101.59	211,067,241.34
合计	186,365,101.59	211,067,241.34

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
汇元通业绩补偿款及逾期利息	161,765,432.97	157,853,600.00
应收补贴款	9,852,895.08	26,235,114.08
押金保证金	22,968,205.00	20,249,135.86
应收股权转让款		17,684,100.00
其他	2,615,275.92	1,756,514.03
合计	197,201,808.97	223,778,463.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		12,711,222.63		12,711,222.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-1,744,465.45		-1,744,465.45
本期核销		130,049.80		130,049.80
2019 年 6 月 30 日余额		10,836,707.38		10,836,707.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	193,750,528.45
1 至 2 年	1,244,074.81
2 至 3 年	1,328,810.00
3 年以上	878,395.71
3 至 4 年	356,070.50
4 至 5 年	371,150.00
5 年以上	151,175.21
合计	197,201,808.97

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-1,744,465.45元。

4) 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	130,049.80

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	业绩补偿款及逾期利息	161,765,432.97	1 年以内	82.03%	8,088,271.65
山南云拓文化传媒有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.07%	500,000.00
应收退税款	应收补贴款	8,371,792.53	1 年以内	4.25%	418,589.63
北京云锐国际文化传媒有限公司	保证金	2,064,000.00	1 年以内 1,564,000.00 元 1-2 年 500,000.00 元	1.05%	128,200.00
南方电网物资有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	0.71%	70,000.00
合计	--	183,601,225.50	--	93.11%	9,205,061.28

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

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,178,786.54	3,467,684.91	35,711,101.63	48,543,055.99	3,497,382.81	45,045,673.18
在产品	23,155,872.81	323,903.24	22,831,969.57	24,684,251.57	1,667,188.35	23,017,063.22
库存商品	144,523,354.38	9,192,468.40	135,330,885.98	129,944,953.61	9,380,907.88	120,564,045.73
发出商品	28,064,184.44		28,064,184.44	22,352,622.00		22,352,622.00
合计	234,922,198.17	12,984,056.55	221,938,141.62	225,524,883.17	14,545,479.04	210,979,404.13

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,497,382.81	1,156,804.69		1,186,502.59		3,467,684.91
在产品	1,667,188.35	-1,343,285.11				323,903.24
库存商品	9,380,907.88	3,666,644.76		3,855,084.24		9,192,468.40
合计	14,545,479.04	3,480,164.34		5,041,586.83		12,984,056.55

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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		115,000,000.00
预缴或待抵扣税费	15,979,729.90	10,900,526.24
合计	15,979,729.90	125,900,526.24

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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
1)Geoswi ft Asset Managem ent	307,607,6 41.06			-2,050,63 9.50	90,023.57					305,647,0 25.13	286,076,4 32.84

Limited											
2)杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	15,049,942.55			-216,395.65						14,833,546.90	
小计	322,657,583.61			-2,267,035.15	90,023.57					320,480,572.03	286,076,432.84
合计	322,657,583.61			-2,267,035.15	90,023.57					320,480,572.03	286,076,432.84

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	12,006,823.45	1,238,637.65		13,245,461.10
2.本期增加金额	2,828,503.87	156,266.18		2,984,770.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,828,503.87	156,266.18		2,984,770.05
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	128,948.88	22,109.26		151,058.14
(1) 处置				
(2) 其他转出	128,948.88	22,109.26		151,058.14
4.期末余额	14,706,378.44	1,372,794.57		16,079,173.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,850,305.65	374,767.26		5,225,072.91
2.本期增加金额	847,266.39	38,240.34		885,506.73
(1) 计提或摊销	233,157.30	20,430.54		253,587.84
其他	614,109.09	17,809.80		631,918.89
3.本期减少金额	48,216.46	4,881.69		53,098.15
(1) 处置				
(2) 其他转出	48,216.46	4,881.69		53,098.15

4.期末余额	5,649,355.58	408,125.91		6,057,481.49
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	9,057,022.86	964,668.66		10,021,691.52
2.期初账面价值	7,156,517.80	863,870.39		8,020,388.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

其他说明

1. 其他转入系本期自用房产转换为投资性房地产而增加投资性房地产原值2,984,770.05元和累计折旧/摊销631,918.89元。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151,058.14元和累计折旧/摊销53,098.15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“其他重大财务承诺事项”之说明。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	276,313,172.16	273,020,251.98
合计	276,313,172.16	273,020,251.98

(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	292,707,924.54	327,980,292.67	9,555,189.16	10,379,356.81	26,291,602.36	666,914,365.54
2.本期增加金额	3,862,221.79	9,984,892.91	980,141.89	524,739.71	592,172.86	15,944,169.16

(1) 购置		8,538,133.25	980,141.89	524,739.71	592,172.86	10,635,187.71
(2) 在建工程转入	3,733,272.91	1,446,759.66				5,180,032.57
(3) 企业合并增加						
其他	128,948.88					128,948.88
3.本期减少金额	2,828,503.87	423,809.75	465,964.64	48,710.60	38,611.97	3,805,600.83
(1) 处置或报废		423,809.75	465,964.64	48,710.60	38,611.97	977,096.96
其他	2,828,503.87					2,828,503.87
4.期末余额	293,741,642.46	337,541,375.83	10,069,366.41	10,855,385.92	26,845,163.25	679,052,933.87
二、累计折旧						
1.期初余额	90,470,697.68	267,208,703.30	6,677,293.88	7,643,518.60	21,893,900.10	393,894,113.56
2.本期增加金额	4,836,999.76	3,999,826.49	386,522.06	592,182.50	537,175.12	10,352,705.93
(1) 计提	4,788,783.30	3,999,826.49	386,522.06	592,182.50	537,175.12	10,304,489.47
其他	48,216.46					48,216.46
3.本期减少金额	614,109.09	365,543.17	444,945.86	46,134.29	36,325.37	1,507,057.78
(1) 处置或报废		365,543.17	444,945.86	46,134.29	36,325.37	892,948.69
其他	614,109.09					614,109.09
4.期末余额	94,693,588.35	270,842,986.62	6,618,870.08	8,189,566.81	22,394,749.85	402,739,761.71
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	199,048,054.11	66,698,389.21	3,450,496.33	2,665,819.11	4,450,413.40	276,313,172.16

2.期初账面价值	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) 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	4,201,189.14	在原宿舍楼基础上改建
车何二期 3 号厂房	10,125,751.18	正在办理

其他说明

1. 本期折旧额 10,304,489.47 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 5,180,032.57 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 255,497,056.91 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“其他重大财务承诺事项”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	9,652,524.94	2,585,267.60
合计	9,652,524.94	2,585,267.60

(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	130,728.15		130,728.15	1,259,306.01		1,259,306.01
在建工程	9,446,068.63		9,446,068.63	1,325,961.59		1,325,961.59
软件	75,728.16		75,728.16			
合计	9,652,524.94		9,652,524.94	2,585,267.60		2,585,267.60

(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		1,259,306.01	318,181.80	1,446,759.66		130,728.15					其他
车何二期厂房		1,325,961.59	11,853,379.95	3,733,272.91		9,446,068.63					其他
软件			163,106.80		87,378.64	75,728.16					其他
合计		2,585,267.60	12,334,668.55	5,180,032.57	87,378.64	9,652,524.94	--	--			--

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、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	112,330,200.33	581,213.26		637,019.72	5,069,389.36	680,000.00	119,297,822.67
2.本期增加金额	22,109.26	2,142.74		254,716.98	349,290.19		628,259.17
(1) 购置		2,142.74		254,716.98	261,911.55		518,771.27
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
在建工程转入					87,378.64		87,378.64
其他	22,109.26						22,109.26
3.本期减少金额	156,266.18						156,266.18
(1) 处置							
其他转出	156,266.18						156,266.18
4.期末余额	112,196,043.41	583,356.00		891,736.70	5,418,679.55	680,000.00	119,769,815.66
二、累计摊销							
1.期初余额	21,201,815.63	343,978.08		466,797.67	2,738,688.20	578,000.07	25,329,279.65

额							
2.本期增加金额	1,309,572.09	20,526.96		29,423.86	278,460.57	67,999.98	1,705,983.46
(1) 计提	1,304,690.40	20,526.96		29,423.86	278,460.57	67,999.98	1,701,101.77
其他	4,881.69						4,881.69
3.本期减少金额	17,809.80						17,809.80
(1) 处置							
其他	17,809.80						17,809.80
4.期末余额	22,493,577.92	364,505.04		496,221.53	3,017,148.77	646,000.05	27,017,453.31
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	89,702,465.49	218,850.96		395,515.17	2,401,530.78	33,999.95	92,752,362.35
2.期初账面价值	91,128,384.70	237,235.18		170,222.05	2,330,701.16	101,999.93	93,968,543.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

其他说明：

1. 本期摊销额1,701,101.77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。账面原值、累计摊销其他减少系转入投资性房地产中的土地使用权。

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“其他重大财务承诺事项”之说明。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

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，2019年6月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

现金流量的现值确定。

商誉减值测试的影响

(1) 西藏山南灵云传媒有限公司商誉减值测试

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。

(2) 宁波广博文具商贸有限公司

该公司经营业绩不佳，公司已对宁波广博文具商贸有限公司的商誉全额计提减值准备。

(3) 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。

15、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	591,967.48	488,984.69	75,223.23		1,005,728.94
绿化工程	67,421.77		40,453.08		26,968.69
其他	110,830.01		25,577.01		85,253.00
合计	770,219.26	488,984.69	141,253.32		1,117,950.63

16、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	22,628,560.31	5,681,132.20	34,208,116.95	6,678,113.71
存货跌价准备的所得税影响	2,572,912.21	722,177.18	3,001,014.04	754,201.36
未弥补亏损的所得税影响	52,715,008.37	12,677,348.63	60,061,012.94	14,959,870.37
未实现利润的所得税影响	15,744,711.19	3,137,329.73	8,039,860.26	1,858,389.88
远期合约的所得税影响	2,165,107.68	541,276.91		
合计	95,826,299.76	22,759,264.65	105,310,004.19	24,250,575.32

(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
公允价值变动的所得税影响	843,287.67	75,895.89	94,767.07	23,691.77
合计	843,287.67	75,895.89	94,767.07	23,691.77

(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		22,759,264.65		
递延所得税负债		75,895.89		

(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	773,609,055.32	768,170,111.76
可抵扣亏损	81,757,259.72	63,377,366.31
合计	855,366,315.04	831,547,478.07

(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
2019	13,843,576.67	13,843,576.67	
2020	14,899,811.21	14,899,811.21	
2021	9,196,052.59	9,196,052.59	
2022	8,567,066.22	8,567,066.22	
2023	16,870,859.62	16,870,859.62	
2024	18,379,893.41		
合计	81,757,259.72	63,377,366.31	--

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	13,214,107.90	6,398,843.67
存货跌价准备	10,411,144.34	11,544,465.01

商誉减值未确认递延所得税	621,436,970.24	621,436,970.24
联营企业长投减值	128,222,832.84	128,222,832.84
递延收益	324,000.00	567,000.00
小 计	773,609,055.32	768,170,111.76

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,074,700.38	1,214,146.24
预付软件费		99,029.13
合计	7,074,700.38	1,313,175.37

18、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	55,000,000.00	54,750,000.00
抵押借款	145,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	289,000,000.00
合计	420,000,000.00	443,750,000.00

(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。

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	2,259,874.76	
远期结售汇合约	2,259,874.76	
合计	2,259,874.76	

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,335,500.00	25,310,000.00
合计	56,335,500.00	25,310,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	174,531,544.90	319,218,506.85
1-2 年	19,650,008.90	16,946,661.01
2-3 年	755,349.49	383,445.59
3 年以上	1,855,946.38	1,687,244.02
合计	196,792,849.67	338,235,857.47

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。

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,981,104.44	19,843,155.59
1-2 年	3,468,921.09	1,480,274.51
2-3 年	589,137.32	447,267.42
3 年以上	72,663.17	343,794.59
合计	20,111,826.02	22,114,492.11

23、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	42,669,399.08	92,877,952.43	109,889,952.34	25,657,399.17
二、离职后福利-设定提存计划	172,371.22	6,706,773.99	6,738,163.11	140,982.10
三、辞退福利	114,403.50	376,710.00	491,113.50	
合计	42,956,173.80	99,961,436.42	117,119,228.95	25,798,381.27

(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	40,297,988.83	84,868,705.21	101,078,806.33	24,087,887.71
2、职工福利费	13,175.00	1,381,212.28	1,379,287.28	15,100.00
3、社会保险费	96,985.13	4,037,495.30	4,046,498.58	87,981.85
其中：医疗保险费	86,655.43	3,432,687.12	3,440,934.36	78,408.19
工伤保险费	2,839.38	313,601.27	313,841.27	2,599.38
生育保险费	7,490.32	291,206.91	291,722.95	6,974.28
4、住房公积金	9,236.00	1,678,832.30	1,677,870.30	10,198.00
5、工会经费和职工教育经费	2,252,014.12	911,707.34	1,707,489.85	1,456,231.61
合计	42,669,399.08	92,877,952.43	109,889,952.34	25,657,399.17

(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	165,788.38	6,479,364.74	6,510,109.94	135,043.18
2、失业保险费	6,582.84	227,409.25	228,053.17	5,938.92
合计	172,371.22	6,706,773.99	6,738,163.11	140,982.10

其他说明：

1. 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的工资。

2. 期末应付工资主要系预提2019年6月工资及预提考核奖金，其中6月工资已于2019年7月发放，考核奖金将在考核完毕后发放。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,807,563.59	21,543,934.17
企业所得税	3,208,089.82	5,519,636.07
个人所得税	182,271.26	200,781.70
城市维护建设税	105,051.88	814,914.53
房产税	1,319,640.54	1,343,240.58
土地使用税	587,047.20	587,047.20
教育费附加	45,040.84	352,007.91
地方教育附加	30,027.23	233,496.61
其他	28,922.21	53,416.45
合计	7,313,654.57	30,648,475.22

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	608,591.88	2,082,913.77
其他应付款	16,657,985.67	21,191,796.59
合计	17,266,577.55	23,274,710.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	608,591.88	1,985,747.10
一年内到期的非流动负债应付利息		97,166.67
合计	608,591.88	2,082,913.77

(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	9,979,268.66	14,275,106.89

押金保证金	2,871,071.43	2,994,273.01
应付暂收款	2,051,851.98	2,269,266.48
其他	1,755,793.60	1,653,150.21
合计	16,657,985.67	21,191,796.59

其他说明

1. 期末无账龄超过1年的大额其他应付款。
2. 外币其他应付款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

27、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	567,000.00		243,000.00	324,000.00	技术改造资金
合计	567,000.00		243,000.00	324,000.00	--

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	567,000.00				243,000.00		324,000.00	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通知》和宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造(第一批)项目建设扩大内需国债投资预算(拨款)的通知》	技术改造资金	324,000.00	567,000.00	根据资产的使用年限进行摊销

28、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	545,623,431.00						545,623,431.00

29、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)	718,739,783.32			718,739,783.32
其他资本公积	5,076,807.68			5,076,807.68
合计	723,816,591.00			723,816,591.00

30、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

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	229,619.45	78,462.69				98,353.03	-19,890.34	327,972.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	680,221.39	90,023.57				90,023.57		770,244.96
外币财务报表折算差额	-450,601.94	-11,560.88				8,329.46	-19,890.34	-442,272.48
其他综合收益合计	229,619.45	78,462.69				98,353.03	-19,890.34	327,972.48

32、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

33、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	-259,157,808.99	434,783,607.25
调整后期初未分配利润	-259,157,808.99	434,783,607.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,600,668.00	-677,465,027.92
应付普通股股利		16,476,388.32
期末未分配利润	-246,557,140.99	-259,157,808.99

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。

34、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	880,716,925.99	728,408,148.56	961,193,110.24	786,631,871.30
其他业务	2,369,200.31	418,786.80	2,497,382.02	195,377.13
合计	883,086,126.30	728,826,935.36	963,690,492.26	786,827,248.43

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

1. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

单位：元

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

互联网广告服务	397,409,496.87	373,994,389.24	491,622,808.47	427,946,403.18
文具行业	424,983,222.50	327,511,977.83	416,592,659.88	326,440,721.50
跨境电子商务	58,324,206.62	26,901,781.49	55,475,023.91	32,440,123.75
小 计	880,716,925.99	728,408,148.56	963,690,492.26	786,827,248.43

2. 公司前5名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户1	181,490,185.83	20.55
客户2	49,079,008.46	5.56
上海圣识网络科技有限公司	42,530,209.10	4.82
客户4	28,841,122.11	3.27
客户5	25,512,404.60	2.89
小 计	327,452,930.10	37.08

35、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	577,744.53	1,432,617.61
教育费附加	247,547.53	615,113.78
房产税	1,319,640.54	1,342,746.04
土地使用税	587,047.20	587,047.20
印花税	263,360.02	721,519.55
地方教育附加	157,306.38	410,075.81
文化事业建设费	48,102.74	31,564.24
其他	26,615.31	27,183.53
合计	3,227,364.25	5,167,867.76

其他说明：

计缴标准详见本附注“税项”之说明。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	28,651,909.54	25,781,097.75
运杂费	27,316,313.15	25,096,334.56
市场推广费	21,664,341.46	18,724,794.05
差旅费	2,493,074.07	2,630,843.33
会展费	902,581.93	1,299,204.80
业务招待费	930,140.53	977,945.05
租赁费	1,259,854.37	1,055,264.68
办公费	454,728.21	287,983.53
其他	5,425,857.74	4,419,167.77
合计	89,098,801.00	80,272,635.52

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,109,586.72	17,223,620.01
折旧摊销费	3,809,150.96	3,182,711.39
股权激励费		-6,637,836.11
中介机构费用	1,473,807.04	3,500,602.76
租赁费	2,915,071.88	2,939,605.50
业务招待费	1,907,808.42	1,784,776.84
差旅费	948,177.49	904,533.09
维修费	499,963.86	552,644.21
办公费	650,731.31	255,995.43
其他	3,326,259.92	2,358,438.24
合计	36,640,557.60	26,065,091.36

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,710,485.02	9,145,196.65
直接材料	730,067.08	688,876.41
折旧	41,157.58	93,909.42
差旅费	77,596.01	103,615.96

制版费	39,246.56	48,086.57
其他	159,432.99	194,807.69
合计	7,757,985.24	10,274,492.70

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,843,579.42	11,977,703.49
减：利息收入	248,957.19	1,562,891.69
汇兑损益	-1,043,923.17	-1,476,434.96
其他	441,174.06	677,907.45
合计	10,991,873.12	9,616,284.29

40、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		304,522.00
稳岗补贴	1,559,608.84	
技术改造基金	243,000.00	243,000.00
技术改造基金	120,000.00	533,400.00
大学生就业补助	148,803.00	
电商产业资金补助		210,000.00
增值税加计扣除	812,069.59	
其他	125,800.00	1,036,455.00
合计	3,009,281.43	2,327,377.00

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见附注“政府补助”之说明。

41、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	-2,267,035.15	-3,722,495.69
处置长期股权投资产生的投资收益	24,172.91	366,001.56
远期结汇损益	-1,131,077.07	1,771,130.00

汇元通业绩补偿逾期利息	5,708,473.73	
理财投资收益	3,974,879.49	1,087,303.06
合计	6,309,413.91	-498,061.07

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	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
Geoswift Asset Management Limited	-2,050,639.50	-3,236,157.14	权益法确定投资收益
杭州致同投资合伙企业(有限合伙)	-216,395.65	-251,385.07	权益法确定投资收益
大连泊源科技有限公司		-234,953.48	权益法确定投资收益
小 计	-2,267,035.15	-3,722,495.69	

42、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	843,287.67	1,208,740.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-2,259,874.76	-1,394,700.00
合计	-1,416,587.09	-185,960.00

43、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,744,465.45	
应收账款坏账损失	2,618,876.50	
合计	4,363,341.95	

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-668,264.67
二、存货跌价损失	-3,480,164.34	-1,294,306.74
合计	-3,480,164.34	-1,962,571.41

45、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	10,578.21	1,341,034.11
其中：固定资产	10,578.21	405,578.53
无形资产		935,455.58
合计	10,578.21	1,341,034.11

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,416,000.00	44,955.00	3,416,000.00
无法支付的应付款	20,173.32	92,000.14	20,173.32
罚没及违约金收入	357,259.62	229,192.96	357,259.62
非流动资产毁损报废利得	156.86	144,986.94	156.86
其他	142,551.50	242,597.34	142,551.50
合计	3,936,141.30	753,732.38	3,936,141.30

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
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	2,000,000.00		与收益相关
商务流通兑现扶持资金	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	245,400.00		与收益相关
对外文化贸易奖励	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	是	否	450,000.00		与收益相关

			获得的补助					
电子商务奖励	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	247,000.00		与收益相关
工业设计奖励	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	200,000.00		与收益相关
扶持发展商贸资金	宁波市海曙区石碶街道财政管理办公室	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
高新企业认定奖励	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
高新技术补贴	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	50,000.00		与收益相关
稳增促专项奖金	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		43,755.00	与收益相关
其他	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	23,600.00	1,200.00	与资产相关
合计						3,416,000.00	44,955.00	

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。

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,140,000.00	1,996,324.11	1,140,000.00
罚款支出	1,828.30	276,328.42	1,828.30
资产报废、毁损损失	63,726.49	12,407.98	63,726.48
其他	421,672.94	781,118.27	421,672.95
合计	1,627,227.73	3,066,178.78	1,627,227.73

48、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	4,046,327.47	5,919,763.73
递延所得税费用	1,543,514.79	-4,250,551.02
合计	5,589,842.26	1,669,212.71

(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	17,647,387.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,411,846.84
子公司适用不同税率的影响	-1,879,852.99
调整以前期间所得税的影响	216,676.44
非应税收入的影响	-432,556.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	513,102.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-127,212.48
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	4,028,694.55
加计扣除的所得税影响	-1,140,856.13
所得税费用	5,589,842.26

49、其他综合收益

项 目	本期数				上年同期数			
	税前金额	所得 税	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	税前金额	所得 税	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
(1) 将重分类进损益 的其他综合收益	78,462.69		98,353.03	-19,890.34	976,709.37	-	1,128,490.37	-151,781.00
1) 权益法下可转损益 的其他综合收益	90,023.57		90,023.57		1,241,679.09	-	1,241,679.09	-
减：前期计入其他综 合收益当期转入损益								
小 计	90,023.57		90,023.57		1,241,679.09	-	1,241,679.09	-
2) 外币财务报表折算 差额	-11,560.88		8,329.46	-19,890.34	-264,969.72	-	-113,188.72	-151,781.00
减：前期计入其他综 合收益当期转入损益								
小 计	-11,560.88		8,329.46	-19,890.34	-264,969.72	-	-113,188.72	151,781.00
合 计	78,462.69		98,353.03	-19,890.34	976,709.37	-	1,128,490.37	-151,781.00

50、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	5,370,211.84	2,129,332.00
投资性房地产租赁收入	945,828.56	732,057.13
存款利息	248,957.19	1,562,891.69
其他	2,005,258.28	3,785,777.35
合计	8,570,255.87	8,210,058.17

(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	72,336,672.24	68,139,090.43
保证金	3,553,087.66	10,913,000.00
捐赠支出	1,140,000.00	1,996,324.11
其他	7,029,164.47	6,178,615.50
合计	84,058,924.37	87,227,030.04

(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
工程诚意金退回	5,000,000.00	
业绩承诺补偿款	2,000,000.00	
远期结售汇	712,030.00	1,771,130.00
收回重大资产重组项目诚意金		3,000,000.00
合计	7,712,030.00	4,771,130.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程诚意金	5,000,000.00	
中介费		3,835,169.79
支付重大资产重组项目诚意金		3,000,000.00
远期结售汇	1,748,340.00	
支付超额奖励款		16,286,590.11
合计	6,748,340.00	23,121,759.90

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	8,552,984.21	17,799,291.15
票据贴现	33,824,428.75	
合计	42,377,412.96	17,799,291.15

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,360,634.21	19,928,037.59
贷款保证金	5,000,000.00	
回购股票		45,984,169.72
合计	19,360,634.21	65,912,207.31

51、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	12,057,545.11	42,507,031.72
加：资产减值准备	-883,177.61	1,962,571.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,537,647.77	13,352,869.14
无形资产摊销	1,721,532.31	1,649,351.86
长期待摊费用摊销	141,253.32	351,833.33
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）	-10,578.21	-1,486,021.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,569.63	-132,578.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,416,587.09	185,960.00
财务费用（收益以“-”号填列）	10,941,137.58	12,931,579.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,309,413.91	498,061.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,491,310.67	-3,803,862.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,204.12	-446,688.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,533,951.63	-18,141,781.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	143,553,738.76	-14,814,827.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,666,908.32	-36,095,006.26
其他		-6,901,261.02
经营活动产生的现金流量净额	5,572,496.68	-8,382,769.63

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	74,489,465.68	281,656,368.81
减: 现金的期初余额	316,061,353.71	276,277,200.54
现金及现金等价物净增加额	-241,571,888.03	5,379,168.27

(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	74,489,465.68	316,061,353.71
其中: 库存现金	93,668.00	85,338.01
可随时用于支付的银行存款	73,539,433.03	314,970,705.28
可随时用于支付的其他货币资金	856,364.65	1,005,310.42
三、期末现金及现金等价物余额	74,489,465.68	316,061,353.71

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。

2019年6月30日现金流量表中现金期末数为74,489,465.68元, 2019年6月30日资产负债表中货币资金期末数为92,890,116.86元, 差额18,400,651.18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13,400,651.18元、贷款保证金5,000,000.00元。

52、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	18,400,651.18	票据保证金及贷款保证金
固定资产	164,638,544.35	借款抵押
无形资产	64,939,950.57	借款抵押
应收账款	58,285,405.34 (8,478,247.10美元)	应收账款质押融资
投资性房地产	7,635,660.41	借款抵押
合计	313,900,211.85	--

53、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	3,507,017.04	6.8747	24,109,690.04
欧元			
港币	128,298.00	0.87966	112,858.58
澳元	0.21	4.8156	1.01
越南盾	912,735,096.00	0.0002981	274,652.97
应收账款	--	--	
其中：美元	16,486,331.93	6.8747	113,338,586.12
欧元			
港币			
英镑	3,855.84	8.7113	33,589.38
越南盾	46,104,798.00	0.0002981	13,743.84
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	23,637,102.49	6.8747	162,497,988.49
越南盾	77,321,000.00	0.0002981	23,011.95
应付账款			
其中：美元	4,384,332.32	6.8747	30,140,969.40
越南盾	1,427,568,284.11	0.0002981	427,065.96
其他应付款			
其中：美元	651,707.76	6.8747	4,480,295.34
越南盾	3,821,522,646.00	0.0002981	1,139,187.51

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

√ 适用 □ 不适用

本公司合并财务报表中包含了境外经营实体广博美国桃林股份有限公司、广博（越南）实业有限公司、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。

54、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
稳岗补贴	1,559,608.84	其他收益	1,559,608.84
技术改造基金	243,000.00	递延收益	243,000.00
技术改造基金	120,000.00	其他收益	120,000.00
大学生就业补助	148,803.00	其他收益	148,803.00
增值税加计扣除	812,069.59	其他收益	812,069.59
其他	125,800.00	其他收益	125,800.00
商务流通兑现扶持资金	245,400.00	营业外收入	245,400.00
对外文化贸易奖励	450,000.00	营业外收入	450,000.00
市级单项冠军培育企业奖励	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
电子商务奖励	247,000.00	营业外收入	247,000.00
工业设计奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
扶持发展商贸资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业认定奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
其他	23,600.00	营业外收入	23,600.00
合计	6,425,281.43		6,425,281.43

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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:

(一) 新设子公司

报告期内，公司新设全资子公司广博（越南）实业有限公司（英文名：Guangbo Vietnam Company Limited.），该公司于2019年1月10日完成设立登记手续，注册资本93,380,000,000越南盾，经营范围为文具制造与销售。截止报告期末，公司实际出资为400万美元。

报告期内，公司之子公司西藏山南灵云传媒有限公司设立全资子公司北京爱丽网络科技有限公司，该公司于2019年1月9日完成工商登记手续，注册资本200万元，经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；软件开发；设计、制作、代理、发布广告。

(二) 其他原因引起的合并范围的变动

因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

本公司之子公司宁波环球淘电子商务有限公司本年办理完毕全资子公司全球名品汇（日本）有限公司的注销手续，全球名品汇（日本）有限公司经营地在日本，注册资金1,100万日元，本公司持股51%，截至注销日，全球名品汇（日本）有限公司净资产89,552.91元，2019年实现净利润-7,500.91元。自全球名品汇（日本）有限公司注销之日起，公司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
宁波广新纸业有限公司	宁波	宁波	批发零售业	55.00%	45.00%	设立
辉通亚洲有限公司	香港	香港	批发零售业		100.00%	设立
宿迁广博文仪科技有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00%		设立

广博美国桃林股份有限公司	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博塑胶制品有限公司	宁波	宁波	制造业	75.00%		设立
北京广盛泰文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
西藏山南灵云传媒有限公司	北京	西藏自治区	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
灵云(北京)文化传媒有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波灵云文化传媒有限公司	宁波	宁波	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波灵云文化传媒(香港)有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯灵云文化传媒有限公司	新疆	新疆	服务业		100.00%	设立
上海宇瑞文化传媒有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	设立
宁波环球淘电子商务有限公司	宁波	宁波	跨境电商	51.00%		设立
全球名品汇香港有限公司	香港	香港	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
广博(越南)实业有限公司	越南	越南	制造业	100.00%		设立
北京爱丽网络科技有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	设立

其他说明:

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

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波广博塑胶制品有限	25.00%	-112,235.31		2,818,969.59

公司				
宁波环球淘电子商务有限公司	49.00%	-450,777.92		-2,455,440.10

(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	39,650,977.13	3,030,109.15	42,681,086.28	31,405,207.94		31,405,207.94	35,971,173.13	2,920,631.02	38,891,804.15	27,166,984.57		27,166,984.57
宁波环球淘电子商务有限公司	6,086,858.80	84,206.01	6,171,064.81	11,182,167.04		11,182,167.04	10,318,162.97	107,118.26	10,425,281.23	14,516,428.52		14,516,428.52

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	52,878,828.94	-448,941.24	-448,941.24	4,549,792.10	45,812,167.40	-975,357.70	-975,357.70	901,951.78
宁波环球淘电子商务有限公司	895,319.34	-879,362.41	-577,400.30	2,599,363.53	18,750,698.24	136,131.02	-173,626.12	17,601,737.07

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	5,556,078.77	151,785,813.83	7,805,392.71	200,523,476.00
非流动资产	41,911,271.33	26,694,927.58	42,114,423.46	20,492,095.00
资产合计	47,467,350.10	178,480,741.41	49,919,816.17	221,015,571.00
流动负债		36,127,125.97	1,760,000.00	74,684,959.00
负债合计		36,127,125.97	1,760,000.00	74,684,959.00
营业收入		25,622,744.63		17,207,962.07
净利润	-692,466.07	-14,710,469.86	-804,432.22	-23,214,900.59
综合收益总额	-692,466.07	-14,064,676.69	-804,432.22	-14,307,590.02

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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币250,000,000.00元(2018年12月31日：人民币393,750,000.00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。

(1) 本公司持有的金融资产按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
交易性金融资产	219,755,851.82				219,755,851.82
应收票据	150,000.00				150,000.00
应收账款	411,068,891.87				411,068,891.87
其他应收款	197,201,808.97				197,201,808.97
合 计	828,176,552.66				828,176,552.66

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：					
交易性金融资产	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

(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	420,000,000.00				420,000,000.00
交易性金融负债	2,259,874.76				2,259,874.76
应付票据	56,335,500.00				56,335,500.00
应付账款	196,792,849.67				196,792,849.67
其他应付款	17,266,577.55				17,266,577.55
一年内到期的非流动 负债					
合 计	692,654,801.98				692,654,801.98

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	443,750,000.00				443,750,000.00
交易性金融负债					
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

(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2019年6月30日，本公司的资产负债率为42.09%（2018年12月31日：50.78%）。

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产	219,755,851.82			219,755,851.82

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	219,755,851.82			219,755,851.82
(七)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	2,259,874.76			2,259,874.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王利平。

其他说明：

本公司的实际控制人情况

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[注]

[注] 截至2019年6月30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	曾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	曾受实际控制人重大影响的企业
宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人

江苏广昇新材料有限公司	同一实际控制人
江苏博迁新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁波广新纳米材料有限公司	同一实际控制人
北京云锐国际文化传媒有限公司	受董事近亲属控制的企业
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
上海圣识网络科技有限公司	受公司董事重大影响的企业
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	实际控制人近亲属具有重大影响的企业
宁波广博物业服务有限公司	同一实际控制人
雅戈尔(瑞丽)服装有限公司	实际控制人近亲属担任董事的企业
雅戈尔服装制造科技有限公司	实际控制人近亲属担任董事的企业

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	212,803.47			221,867.66
宁波春讯工艺品有限公司	购买商品	186,818.11			282,584.73
宁波广博数码科技有限公司	采购商品				132,923.08
宁波广博赛灵国际物流有限公司	货代服务	60,993.40			1,287,512.78
宁波广博赛灵国际物流有限公司	海运费	13,026.68			
北京云锐国际文化传媒有限公司	广告发布费	179,282,648.99	30,000,000.00	否	97,618,677.21
北京中新互动文化传媒有限公司	广告发布费	40,411,696.07	25,000,000.00	否	89,835,101.12

霍尔果斯云锐文化传媒有限公司	广告发布费		30,000,000.00	否	8,308,018.85
北京云广传媒有限公司	广告发布费	388,614.56	20,000,000.00	否	29,834,265.46
山南云拓文化传媒有限公司	广告发布费	10,729,171.61	80,000,000.00	否	29,842,989.23
合计		231,285,772.89			257,363,940.12

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	8,985.59	12,634.96
宁波广博建设开发有限公司	销售商品	2,174.34	
宁波广博纳米新材料股份有限公司	销售商品	3,485.90	4,184.43
宁波广博钱湖置业有限公司	销售商品	3,159.49	8,995.38
宁波广博数码科技有限公司	销售商品	15,170.46	1,039.51
广博控股集团有限公司	销售商品	982.32	1,140.51
宁波广博物业服务有限公司	销售商品	1,950.69	
江苏博迁新材料股份有限公司	销售商品		14,826.60
江苏广昇新材料有限公司	销售商品	52,212.39	101,289.42
宁波广新纳米材料有限公司	销售商品	11,233.55	9,597.38
宁波森浦融讯科技有限公司	销售商品	105,548.13	51,282.05
宿迁广博控股集团有限公司	销售商品		95.73
宿迁广恒置业有限公司	销售商品	36,035.23	831.25
雅戈尔(瑞丽)服装有限公司	销售商品	104,930.32	
雅戈尔服装制造科技有限公司	销售商品	29,007.07	
北京云锐国际文化传媒有限公司	广告发布费	-8,089.39	215,873.53
上海圣识网络科技有限公司	广告发布费	42,530,209.10	
宁波广博数码科技有限公司	商标使用	47,169.81	47,169.81
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	5,372.17	8,517.66
宁波广博数码科技有限公司	水电费	137,239.37	74,271.31
合计		43,086,776.54	551,749.53

(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	397,714.28	405,714.28
宁波广博建设开发有限公司	办公楼	285,714.28	285,714.28
江苏博迁新材料股份有限公司	厂房办公楼		12,857.14
宁波广博纳米新材料股份有限公司	厂房	42,514.28	27,771.43
宁波春讯工艺品有限公司	厂房	219,885.72	
合计		945,828.56	732,057.13

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	548,571.42	548,571.42

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广博控股集团有限公司	200,000,000.00	2018年04月01日	2020年03月31日	否
广博控股集团有限公司	110,000,000.00	2017年10月24日	2019年10月24日	否
广博控股集团有限公司	55,000,000.00	2017年01月12日	2020年08月24日	否

关联担保情况说明

1. 广博控股集团有限公司为本公司在中国工商银行的融资提供限额20,000.00万元的担保。截至2019年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为12,000.00万元。

2. 广博控股集团有限公司为公司在交通银行的融资提供限额11,000.00万元的担保。截至2019年6月30日，本公司在该担保项下的借款余额为10,000.00万元。

3. 广博控股集团有限公司为本公司在汇丰银行的融资提供限额为5,500.00万元的融资提供担保。截至2019年6月30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	3,016,440.92	3,162,855.69

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
应收账款	上海圣识网络科技有限公司	45,082,021.64			
	雅戈尔(瑞丽)服装有限公司	69,496.80	3,474.84		
	雅戈尔服装制造科技有限公司	31,578.00	1,578.90		
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有限公司	4,899,181.55		10,547,132.13	
	北京中新互动文化传媒有限公司	10,518,696.54		16,866,121.44	
	北京云广传媒有限公司	442,961.87		411,673.83	
其他应收款	江苏广昇新材料有限公司	17,864.91	893.25		
	北京云锐国际文化传媒有限公司	2,064,000.00	103,200.00	8,564,000.00	428,200.00
	山南云拓文化传媒有限公司	10,000,000.00	500,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波春讯工艺品有限公司	123,896.65	
	宁波广博数码科技有限公司		3,760.00
	山南云拓文化传媒有限公司	7,548,891.40	8,891,350.00
预收款项	北京云锐国际文化传媒有限公司	24,161.86	72,375.67

	宁波广博数码科技有限公司	21,151.34	23,575.93
	宁波广博纳米新材料股份有限公司	798.75	3,565.41
	宁波森浦融讯科技有限公司	1.25	
其他应付款	宿迁广博控股集团有限公司	288,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. Geoswift Holding Limited(以下简称汇元通控股)向上市公司承诺,于业绩承诺期(即2016年、2017年及2018年),汇元通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。如汇元通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股押记予子公司(占汇元通已发行股份总数的7%)。

汇元通公司2016年度、2017年度、2018年度实际税前利润未达到业绩承诺利润,2018年度公司与汇元通控股业绩对赌到期,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汇元通控股补偿款2,300万美元,2019年4月16日公司收到担保方宁波韦德补偿款200万元人民币。公司于2019年4月19日起以逾期补偿金额的每日万分之五确认应计业绩承诺方逾期利息828,620.23美元。截止2019年6月30日业绩承诺方尚有补偿款22,701,924.08美元及逾期利息828,620.23美元,折合人民币161,765,432.97元未支付。

2. 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2019年6月30日的账面价值为141,227,933.41元。截至2019年6月30日,本公司在该抵押合同的借款余额为35,000,000.00元,本借款将于2019年11月20日到期。

2019年3月18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:(2019)进出银(甬信抵)字

第1-007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2019年6月30日的账面价值为95,986,221.92元。截至2019年6月30日, 本公司在该抵押合同的借款余额为110,000,000.00元, 本借款将于2019年11月30日到期。

2019年6月3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8,478,247.10美元的应收账款质押给农业银行宁波石碶支行。截至2019年6月30日, 宁波广博进出口有限公司在该质押合同下的借款余额为50,000,000.00元, 本借款将于2019年11月30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。

2019年6月26日, 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小企业借款合同, 将500万元的保证金质押给中国工商银行宁波东门支行, 取得500万元借款, 本借款已于2019年7月2日归还。

(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	15,000,000.00	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2019年6月30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2019年6月30日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 元)

担保单位	被担保单位	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	宁波广博进出口有限公司	中国农业银行石碶支行	66,000,000.00	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	2019/5/5	[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2019年6月30日, 宁波广博进出口有限公司在该担保项下的借款余额为5,000.00万元, 到期日2019年11月30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8,478,247.10美元的应收账款。截至2019年6月30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1,500.00万美元, 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5,448,060.08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2019年6月30日, 宁波广博纸制品有限公司在该担保项下的银行承兑汇票实际担保余额为1,493.485万元。

[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2019年6月30日, 宁波广博纸制品有限公司在该担保项下的借款余额为0。

(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

截止财务报告批准报出日, 本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、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	文具行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	397,409,496.87	58,324,206.62	424,983,222.50		880,716,925.99
主营业务成本	373,994,389.24	26,901,781.49	327,511,977.83		728,408,148.56
资产总额	529,620,151.10	38,897,367.51	1,707,940,893.73	504,060,954.16	1,772,397,458.18
负债总额	50,863,211.62	44,020,327.49	662,138,124.77	10,819,000.04	746,202,663.84

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	35,755,222.34	100.00%	1,258,260.04	3.52%	34,496,962.30	125,065,892.64	100.00%	1,352,348.58	1.08%	123,713,544.06
其中：										
账龄组合	21,877,571.18	61.19%	1,188,871.78	5.43%	20,688,699.40	14,347,002.33	11.47%	798,754.13	5.56%	13,548,248.20
其他组合	13,877,651.16	38.81%	69,388.26	0.50%	13,808,262.90	110,718,890.31	88.53%	553,594.45	0.50%	110,165,295.86
合计	35,755,222.34	100.00%	1,258,260.04	3.52%	34,496,962.30	125,065,892.64	100.00%	1,352,348.58	1.08%	123,713,544.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合			
1年以内	20,861,990.53	1,043,099.53	5.00%

1-2 年	904,409.79	90,440.98	10.00%
2-3 年	1,270.78	381.23	30.00%
3-4 年	109,900.08	54,950.04	50.00%
合计	21,877,571.18	1,188,871.78	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,861,990.53
1 至 2 年	904,409.79
2 至 3 年	1,270.78
3 年以上	109,900.08
3 至 4 年	109,900.08
合计	21,877,571.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	1,352,348.58	43,689.24		137,777.78	1,258,260.04
合计	1,352,348.58	43,689.24		137,777.78	1,258,260.04

（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	137,777.78

（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1	5,621,200.36	1年以内	15.72	28,106.00

客户2	4,382,602.06	1年以内4,371,115.35元 1-2年11,486.71元	12.26	219,704.44
客户3	3,951,647.46	1年以内3,070,349.52 1-2年881,297.94元	11.05	241,647.27
客户4	3,138,590.70	1年以内	8.78	15,692.95
客户5	2,319,120.58	1年以内	6.49	11,595.60
小 计	19,413,161.16		54.30	516,746.26

其他说明:

其他组合

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
南方电网组合	13,877,651.16	69,388.26	0.50

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	257,329.06	
其他应收款	181,184,521.67	216,542,437.99
合计	181,441,850.73	216,542,437.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	257,329.06	
合计	257,329.06	

2) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
汇元通业绩补偿款及逾期利息	161,765,432.97	157,853,600.00

往来款	23,143,477.27	52,180,366.52
应收股权转让款		14,147,300.00
押金保证金	5,887,843.73	4,435,178.52
其他	159,629.21	248,553.21
合计	190,956,383.18	228,864,998.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段		12,322,560.26		12,322,560.26
本期计提		-2,550,698.75		-2,550,698.75
2019 年 6 月 30 日余额		9,771,861.51		9,771,861.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	190,095,253.97
1 至 2 年	225,188.00
2 至 3 年	487,616.00
3 年以上	148,325.21
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	150.00
5 年以上	48,175.21
合计	190,956,383.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	12,322,560.26	-2,550,698.75		9,771,861.51
合计	12,322,560.26	-2,550,698.75		9,771,861.51

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Geoswift Holding Limited	业绩补偿款及逾期利息	161,765,432.97	1 年以内	84.71%	8,088,271.65
宁波广博文具实业有限公司	往来款	10,943,452.78	1 年以内	5.73%	547,172.64
宁波环球淘电子商务有限公司	往来款	10,450,000.00	1 年以内	5.47%	522,500.00
南方电网物资有限公司	履约保证金	1,400,000.00	1 年以内	0.73%	70,000.00
宁波广博纸制品有限公司	往来款	1,039,959.70	1 年以内	0.54%	51,997.99
合计	--	185,598,845.45	--	97.18%	9,279,942.28

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(%)
宁波广博文具实业有限公司	本公司子公司	10,943,452.78	5.73
宁波环球淘电子商务有限公司	本公司子公司	10,450,000.00	5.47
宁波广博纸制品有限公司	本公司子公司	1,039,959.70	0.54
小 计		22,433,412.48	11.74

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	1,052,097,561.11	277,930,419.06	774,167,142.05	1,024,442,975.92	277,930,419.06	746,512,556.86
对联营、合营企业投资	305,647,025.13	286,076,432.84	19,570,592.29	307,607,641.06	286,076,432.84	21,531,208.22
合计	1,357,744,586.24	564,006,851.90	793,737,734.34	1,332,050,616.98	564,006,851.90	768,043,765.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

宁波广博文具实业有限公司	19,046,516.50					19,046,516.50	
宁波广博塑胶制品有限公司	6,207,684.10					6,207,684.10	
宁波广博纸制品有限公司	45,081,071.16					45,081,071.16	
宁波广博文具商贸有限公司	0.00					0.00	60,007,644.85
宁波广博进出口有限公司	45,128,796.85					45,128,796.85	
宁波广新纸业 有限公司	6,779,661.30					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	1,500,000.00					1,500,000.00	
宁波环球淘电 子商务有限公 司	0.00					0.00	4,028,719.72
西藏山南灵云 文化传媒有限 公司	590,553,546.95					590,553,546.95	213,894,054.49
广博(越南)实 业有限公司		26,982,535.19				26,982,535.19	
WORLDRI CH,INC.		672,050.00				672,050.00	
合计	746,512,556.86	27,654,585.19				774,167,142.05	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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Geoswift Asset Managem ent Limited	21,531,20 8.22			-2,050,63 9.50	90,023.57					19,570,59 2.29	286,076,4 32.84
小计	21,531,20 8.22			-2,050,63 9.50	90,023.57					19,570,59 2.29	286,076,4 32.84
合计	21,531,20 8.22			-2,050,63 9.50	90,023.57					19,570,59 2.29	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	134,381,323.71	109,225,849.61	97,289,776.50	79,106,527.78
其他业务	9,506,069.51	6,186,944.36	8,841,503.94	5,850,183.81
合计	143,887,393.22	115,412,793.97	106,131,280.44	84,956,711.59

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

1. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具行业	134,381,323.71	109,225,849.61	97,289,776.50	79,106,527.78

2. 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		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具	134,381,323.71	109,225,849.61	97,289,776.50	79,106,527.78

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	-2,050,639.50	-3,471,110.62
处置长期股权投资产生的投资收益		366,001.56
汇元通业绩补偿逾期利息	5,708,473.73	
其他投资收益（理财收益）	1,363,335.91	793,057.54
合计	5,021,170.14	-2,312,051.52

6、其他

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
大连泊源科技有限公司		-234,953.48	权益法确认
Geoswift Asset Management Limited	-2,050,639.50	-3,236,157.14	权益法确认
小 计	-2,050,639.50	-3,471,110.62	

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	-28,818.51	
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）	5,613,211.84	主要系报告期内收到的政府补助与技改基金等
委托他人投资或管理资产的损益	3,974,879.49	主要系委托理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,547,664.16	主要系远期结售汇合约产生的损失

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	35,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,043,516.88	主要系报告期内的捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,708,473.73	主要系汇元通业绩补偿逾期利息
减：所得税影响额	4,068,809.89	
少数股东权益影响额	25,359.10	
合计	7,617,396.52	--

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	1.24%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2019年半年度报告全文及摘要；
- (二) 载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。