



广博集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议(其中公司董事王利平先生、胡志明先生、任杭中先生；独立董事施光耀先生、邓建新先生、尹中立先生以通讯方式出席了审议本报告的董事会会议)。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人戴国平、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)冯晔锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司半年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项 .....	21
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 财务报告 .....	39
第十节 备查文件目录.....	116

## 释义

释义项	指	释义内容
广博/公司	指	广博集团股份有限公司
董事会	指	本公司董事会
灵云传媒	指	西藏山南灵云传媒有限公司
全球淘	指	宁波全球淘电子商务有限公司
文集网	指	宁波文集网络科技有限公司
名品汇（美国）	指	全球名品汇（美国）有限公司
汇元通控股	指	Geoswift Holding Limited (BVI)
宁波韦德	指	宁波梅山保税港区韦德投资管理有限责任公司
宁波融畅	指	宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业（有限合伙）
汇元通	指	Geoswift Asset Management Limited (BVI)
泊源科技	指	大连泊源科技有限公司
B2C	指	B2C（是 Business-to-Customer 的缩写），而其中文简称为“商对客”。“商对客”是电子商务的一种模式，也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动。B2C 即企业通过互联网为消费者提供一个新型的购物环境——网上商店，消费者通过网络在网上购物、网上支付等消费行为。
C2C	指	C2C（是 Customer-to-Customer 的缩写），意思就是消费者个人间的电子商务行为。
kinbor	指	中文名称“尚氏泊”，系公司注册商标，用于公司时尚生活类文具产品。
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 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

### 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		
公司的法定代表人	戴国平		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化。

根据公司 2015 年度分红事项：公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 305,118,303 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 152,559,151 股，转增后总股本增加至 457,677,454 股。公司注册资本相应由 305,118,303 元变更为 457,677,454 元，上述注册资本工商变更事项已于 2016 年 8 月 5 日完成。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	691,953,405.34	556,115,364.00	24.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,484,668.04	24,816,435.52	55.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,653,970.20	13,944,334.22	119.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,023,281.70	-40,041,675.33	372.27%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
加权平均净资产收益率	2.36%	2.79%	-0.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,103,187,783.10	2,149,241,015.02	-2.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,613,644,136.24	1,620,456,658.57	-0.42%

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-488,218.86	主要系固定资产处置损益以及

		广博美国（洛杉矶）股份有限公司注销所致
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）	8,748,911.00	主要系报告期内灵云公司获得政府文化产业奖励、公司收到技术改造基金等政府奖励以及各专项补助。
委托他人投资或管理资产的损益	535,950.68	系购买的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,719.73	
减：所得税影响额	897,825.36	
少数股东权益影响额（税后）	-600.11	
合计	7,830,697.84	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司坚持战略导向，深化企业规范化管理，加快收购兼并步伐，优化结构，不断创新。

#### （一）打造以互联网为基础的跨境服务业务链

**参股汇元通，涉足跨境支付服务领域。**公司积极寻求传统产业和新兴产业之间的融合与创新，把握时机及时调整经营策略，大力加快推进进军互联网领域的战略布局，通过参股汇元通，完善公司跨境服务业务链。公司2015年已实现灵云传媒并表，互联网营销业务助力公司原有业务增长，为公司跨境贸易提供优质的跨境营销以及服务平台，汇元通主营的跨境支付服务业务能够与公司原有业务形成协同效应。国内跨境商务目前处于高速发展阶段，未来发展空间巨大，随着民众消费观念升级、需求多样化，跨境电子商务、跨境旅游、留学服务需求有望进一步提升。公司通过收购汇元通打造以互联网为基础的跨境服务业务链，助力公司电商业务模块的发展，并最终实现传统业务和新兴业务的同步发展。

#### （二）多元化营销力促市场发展

**大力发展电商业务，完善产品销售渠道搭建。**公司文具电商业务定位于以“集团化采购、个性化服务、精准化营销”为核心，通过发展以京东为代表的合作B2C平台、以天猫为代表的自营B2C平台、及以淘宝为代表的代理C2C平台，积极推进电商销售业务发展，积极推进与一号店、苏宁易购、飞牛网等电商平台合作进展，通过不断完善线上销售渠道搭建，实现线上线下深度融合销售模式升级。

**想方设法抢抓外销机会，保障订单持续稳定。**随着大宗流量型产品出口竞争日趋激烈，客户招标采购模式日趋常态化，为确保预算目标的实现，年初以来外销市场坚持强化客户交流与拜访工作，并积极组织参加法兰克福展、广交会、日本文具展等交易会，多渠道挖掘潜在销售机会。继续加大核心客户及大项目拓展力度，通过产销联动努力破解价格竞争等问题，集中精力做好优质客户开发服务工作。试水文具出口跨境电商业务，目前正着手准备在亚马逊、速卖通等平台开展办公文具类目的开店工作。

**积极培育时尚文具项目，打造竞争新优势。**针对消费者个性化需求的增加，公司于2015年底试水启动kinbor这一生活时尚品牌文具项目，报告期内不断完善该项目在销售、生产、采购等各方面的架构流程和团队建设，加速分销客户开发和互联网销售渠道开拓工作，策划组织多场集市推广活动，从品牌营销、受众粉丝需求导向、分销批发等纬度增加品牌曝光度。目前已建成kinbor独立官网，并开设天猫旗舰店、手帐人生店、阿里巴巴店等，近百家分销客户，为打造文具市场竞争新优势奠定了基础。

**组建专业大客户团队，锁定高净值客户。**公司已正式组建内销市场大客户服务团队，专职从事国家电网、中国移动、中国石化等大客户业务拓展及接洽。报告期内，公司入围了大连中石化物资装备有限公司中石化第二期办公用品、办公耗材集中采购项目。2016年8月，公司中标了〇五单位五五七部第二期军队采购网上商城供货资格，未来公司将会在大客户拓展、大单采购方面持续推进，增厚公司长期业绩。

**关注灵云传媒，增强公司盈利驱动能力。**针对行业竞争日趋透明的现状，灵云传媒及时调整发展战略，坚定实施从单纯的代理模式向多元化收入模式驱动的战略转型，积极拓展包断资源位、联运分成等新模式，同时组建了更加专业化的大客户广告销售团队。报告期内实现了移动业务的持续高速增长，未来灵云传媒将针对移动广告资源的多样化，切实发挥业务优势，提升业务创新能力，增强公司盈利。

### 二、主营业务分析

2016年上半年公司继续扎实推进战略转型和传统产业的稳步发展，通过资源整合实现各产业协同增长。报告期内公司实

现营业收入69,195.34万元、同比上升24.43%。营业成本54,490.70万元，同比上升23.29%。其中主营业务收入68,870.83万元，同比上升24.46%；主营业务成本54,339.15万元，同比上升23.24%；期间费用10,870.01万元，同比上升22.01%；研发投入930.84万元，同比上升33.96%；经营活动产生的现金流量净额10,902.33万元，同比上升372.27%；报告期内公司主营产品的毛利率21.10%，同比上升0.78%；归属于上市公司股东的净利润3,848.47万元，同比上升55.08%。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	691,953,405.34	556,115,364.00	24.43%	
营业成本	544,907,001.05	441,956,248.07	23.29%	
销售费用	62,221,186.44	51,423,785.19	21.00%	
管理费用	48,535,107.14	37,610,354.09	29.05%	
财务费用	-2,056,182.45	56,224.67	-3,757.08%	主要系本期利息支出和汇兑损失减少
所得税费用	4,444,167.59	6,623,073.77	-32.90%	主要系本期确认的递延所得税资产减少所致
研发投入	9,308,380.54	6,948,563.54	33.96%	主要系由于灵云传媒的并入及研发投入的增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	109,023,281.70	-40,041,675.33	372.27%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金的增加
投资活动产生的现金流量净额	-48,898,124.27	-159,207,827.20	69.29%	主要系上期为收购西藏山南灵云传媒有限公司支付部分现金
筹资活动产生的现金流量净额	-63,269,005.46	164,851,980.81	-138.38%	主要系上期非公开发行普通股股票，收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-2,963,661.34	-34,382,876.43	91.38%	
资产减值损失	-181,367.94	4,693,177.98	-103.86%	主要系期末应收账款减少，使得计提的坏帐准备减少所致
公允价值变动损益		5,029,745.00	-100.00%	本期未开展远期结汇业务
投资收益	163,627.93	6,043,607.96	-97.29%	主要系上期有赛灵股权转让收益及本期理财收益减少所致
营业外收入	8,898,622.86	3,688,304.12	141.27%	主要系本期收到的政府补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

参见本节之“一、概述”。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
文具行业	391,612,918.98	295,039,433.67	24.66%	-6.79%	-12.18%	4.63%
互联网及相关服 务业	235,110,190.06	193,362,208.52	17.76%	167.96%	195.24%	-7.60%
跨境电子商务	61,985,157.83	54,989,845.76	11.29%	——	——	——
分产品						
本册	163,331,484.60	120,311,951.55	26.34%	11.65%	9.01%	1.78%
相册	29,198,549.49	21,986,627.71	24.70%	14.55%	14.14%	0.27%
包装物	27,004,370.73	17,068,030.43	36.80%	19.37%	21.46%	-1.09%
办公用品	115,864,263.95	90,158,767.81	22.19%	-12.29%	-16.57%	3.99%
收购产品	19,063,893.31	18,710,217.03	1.86%	-67.77%	-67.99%	0.67%
互联网及相关服 务业	235,110,190.06	193,362,208.52	17.76%	167.96%	195.24%	-7.60%
跨境电子商务	61,985,157.83	54,989,845.76	11.29%	——	——	——
其他	37,150,356.90	26,803,839.14	27.85%	7.70%	3.97%	2.59%
分地区						
国内	374,057,632.19	294,204,721.85	21.35%	28.85%	28.13%	0.44%
国外	314,650,634.68	249,186,766.10	20.81%	19.61%	17.93%	1.13%

注：在分行业中“互联网及相关服务业”营业收入及营业成本上年同期数，仅为灵云传媒并入后 2015 年 5 月及 2015 年 6 月两个月的合计数。

## 四、核心竞争力分析

### 一、自主创新

公司根据海外市场需求致力于产品的研发，每日可研发出多款新品。为保证生产原料的质量，公司制订了严格的“环保产品原材料供应链”，对上下游供应商也制订出相关的环保材料采购标准，确保产品原材料的稳定供应。

公司通过以技术顾问、合作研发、项目攻关等形式，加强与海外公司合作，充分利用其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，帮助解决产品研发导向、技术难题等。

### 二、自主品牌

公司目前已经完成了从纸品制造商向综合文具供应商的转变，完成了从商超通路到兼顾商超与批发市场的多层次的渠道结构。公司品牌已经在国内市场进入到综合文具供应商第一品牌的阵容。公司邀请著名主持人华少作为公司的品牌形象代言人，不断提升公司产品在经销商和消费者中的影响力和知名度。

### 三、区位优势

公司地处浙江省宁波市，宁波于2012年获批成为全国首批跨境贸易电子商务试点城市。2016年1月6日召开的国务院常务会议决定，在宁波等12个城市新设一批跨境电子商务综合试验区，公司将海外产品渠道和灵云流量资源进行整合，并依托宁波保税区区位优势，开展跨境电商业务，实现流量价值和品牌价值的再挖掘，提升公司业绩成长空间。

### 四、流量优势

公司旗下西藏山南灵云传媒有限公司拥有丰富的流量优势，灵云传媒通过与导航网站、门户、搜索等合作获取流量，依托媒体竞价管理平台优化媒体采购成本，主要流量售卖给长期客户，剩余流量通过自有或合作伙伴媒体平台消化，实现流量价值最大化。灵云传媒及旗下的爱丽时尚网、爱丽特价平台等可以为公司的销售渠道提供大量的流量资源，拉动公司产品销售，在不断优化产品自身的同时，进行有效的产品宣传、市场发掘与销售渠道拓展与优化，助力公司主营业务的优化提升与发展，强化公司原有盈利能力驱动因素，增强上市公司的持续经营能力。

### 五、转型升级优势

公司通过适时的并购重组，参股等方式涉足新兴领域，2014年公司收购灵云传媒，抢占互联网流量入口；2015年5月公司成立全球淘，进军跨境电商领域；2015年7月公司参股泊源科技，布局电子商务解决方案；2016年1月涉足跨境支付清算服务领域，参股汇元通，一家连接国内外的创新支付服务的公司，以完善以互联网为基础的跨境服务产业链布局，发挥各模块的协同效应，提供一站式的流量导入、电商经营管理、支付清算服务。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,583,200.00 <sup>(1)</sup>	53,050,000.00	1.01%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
Geoswift Asset Management Limited	跨境清算服务	26.00%
宁波广博进出口有限公司	自营或代理货物和技术的进出口，但国	100.00%

	家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外；五金产品、机械设备及配件、家用电器、塑料制品、电子产品、婴幼儿用品、针纺织品、服装、服饰、服装辅料、鞋帽、皮革制品、箱包、日用品、家具、工艺品、办公用品、安防设备、计算机软件及辅助设备的批发、零售及网上销售；计算机软件开发；计算机信息系统集成服务；计算机网络工程设计、施工；网页设计；自动化控制系统开发与集成；计算机网络的技术研发、技术转让及技术咨询；企业形象策划；平面设计；广告服务；企业管理咨询；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
大连泊源科技有限公司	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机网络技术开发；（以上涉及行政许可的，凭许可证经营）；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；辽宁省内经营：互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目、电子公告内容）（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。）	10.00%

注：

1、2016年1月11日，公司向汇元通控股支付履约保证金100万美元（折合人民币6,583,200元），根据2016年6月18日公司与汇元通控股、宁波韦德签署的《关于 Geoswift Asset Management Limited 股份购买协议书》的约定：2016年7月11日，公司向汇元通控股支付了第一笔股权转让款计2,000万美元（含公司于2016年1月11日向汇元通控股支付的履约保证金100万美元）。2016年7月26日，公司依据《股份购买协议书之补充协议》约定的付款进度向 Geoswift Holding 支付了第二笔股权转让款计800万美元。

2、2016年4月20日，公司向黄超、李世祥支付购买大连泊源科技有限公司10%股权的最后一笔股权转让款共计1,000万人民币。

3、2016年5月，公司向宁波广博进出口有限公司进行增资，2016年5月20日，宁波广博进出口公司完成注册资本的工商变更手续，宁波进出口有限公司注册资本由300万元人民币变更为4,000万元人民币。

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行望京支行	无	否	保本浮动收益型	200	2015年09月07日	—	合同约定	0		2.55	2.55
兴业银行望京支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2015年09月17日	—	合同约定	0		12.77	12.77
兴业银行望京支行	无	否	保本浮动收益型	800	2016年02月02日	—	合同约定	0		8.38	8.38
兴业银行望京支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2016年04月07日	—	合同约定	0		5.90	5.90
宁波银行灵桥支行	无	否	保本浮动收益型	200	2016年01月14日	2016年01月22日	合同约定	200		0.1	0.1
宁波银行灵桥支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2016年01月14日	2016年01月22日	合同约定	1,000		0.48	0.48
宁波银行灵桥支行	无	否	保本浮动收益型	500	2016年01月14日	2016年01月26日	合同约定	500		0.36	0.36
宁波银行	无	否	保本浮动	300	2016年	2016年	合同约定	300		0.2	0.2

灵桥支行			收益型		01月14日	01月25日						
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	500	2016年 01月14日	2016年 06月21日	合同约定	500		6.1	6.1	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	650	2016年 01月18日	2016年 05月06日	合同约定	650		5.93	5.93	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	100	2016年 01月18日	2016年 06月21日	合同约定	100		1.19	1.19	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	400	2016年 01月18日	2016年 03月14日	合同约定	400		1.6	1.6	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	550	2016年 01月18日	2016年 05月16日	合同约定	550		5.02	5.02	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	600	2016年 02月19日	2016年 03月14日	合同约定	600		0.95	0.95	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	200	2016年 02月22日	2016年 03月03日	合同约定	200		0.12	0.12	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	100	2016年 02月22日	2016年 03月14日	合同约定	100		0.14	0.14	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	500	2016年 02月22日	2016年 03月11日	合同约定	500		0.59	0.59	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	100	2016年 02月22日	2016年 03月14日	合同约定	100		0.14	0.14	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	500	2016年 04月28日	2016年 05月16日	合同约定	500		0.59	0.59	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	600	2016年 06月08日	2016年 06月17日	合同约定	600		0.33	0.33	
宁波银行 灵桥支行	无	否	保本浮动 收益型	200	2016年 06月08日	2016年 06月21日	合同约定	200		0.16	0.16	

					日	日					
合计				10,000	--	--	--	7,000		53.60	53.60
委托理财资金来源	公司自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 12 日及 2016 年 3 月 29 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	—										

## （2）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。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	文化体育用品制造	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、	500,000 美元	233,545,561.01	165,603,364.24	167,656,044.09	4,086,514.70	3,011,443.30
宁波广博文具	子公司	批发零售业	主要从事公司成品采购和国内市	60,000,000	246,043,507.28	-17,474,253.95	141,858,414.06	-9,236,783.98	-9,228,821.73

商贸有限公司	司		场的成品销售。							
宁波广博进出口有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事公司本册、相册及其他纸制品的海外销售业务。	40,000,000	133,469,548.29	54,427,839.17	227,458,164.57	2,502,639.76	-4,717,982.83	
宁波广新纸业	子公司	文化体育用品制造	主要从事生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。	10,000,000	64,937,194.30	9,775,376.96	133,052,067.46	-247,284.49	-250,844.95	
宿迁广博文仪科技有限公司	子公司	文化体育用品制造	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	94,284,878.01	33,293,573.11	108,569,612.67	-2,068,027.12	-2,002,990.96	
宁波广博文具实业有限公司	子公司	批发零售业	主要从事公司部分内销产品的生产和销售。	16,800,000	127,923,985.52	117,167,557.36	45,381,426.31	1,449,779.84	1,094,428.13	
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事外销办公纸品的制造、加工,主要产品为外销本册等文具产品。	1,000,000 美元	31,615,259.54	11,435,849.06	51,333,430.19	734,603.20	523,862.42	
西藏山南灵云传媒有限公司	子公司	互联网相关产业	主要从事导航网站广告业务、女性时尚网站品牌广告业务、特价导购业务。	5,000,000	210,601,377.31	147,200,976.36	235,110,190.06	27,874,734.52	31,329,447.81	

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广博集团股份有限公司购买汇元通 26%股	56,895.7	658.32	658.32	100%	报告期内项目无收益	2016年06月20日	披露于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.c

份项目							n)《关于对外投资暨关联交易公告》(2016-047),《广博集团股份有限公司第五届董事会第二十一会议决议公告》(2016-045)。
合计	56,895.7	658.32	658.32	--	--	--	--

注：2016年1月11日，公司向汇元通控股支付履约保证金100万美元（折合人民币6,583,200元）。据2016年6月18日公司与汇元通控股、宁波韦德签署的《关于 Geoswift Asset Management Limited 股份购买协议书》的约定：公司以8,580万美元的对价购买汇元通控股持有的汇元通26%的股份（依据2016年6月30日人民币汇率中间价计算，折合人民币56,895.7万元）。2016年7月11日，公司向汇元通控股支付了第一笔股权转让款计2,000万美元（含公司于2016年1月11日向汇元通控股支付的履约保证金100万美元）。依据《股份购买协议书》的约定，2016年7月11日，公司与汇元通控股签署《Geoswift Asset Management Limited 股份押记协议》及其附件。公司配合汇元通控股将公司所持汇元通无面值单一类别股份2,600股（占其已发行股份总数的26%）押记给汇元通控股。待公司按照《股份购买协议书》相关约定完成全部现金对价的支付后，汇元通控股配合公司解除对前述股份的押记。2016年7月26日，公司依据《股份购买协议书之补充协议》约定的付款进度向 Geoswift Holding 支付了第二笔股权转让款计800万美元。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	60%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,865.94	至	8,532.27
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,332.67		
业绩变动的原因说明	因西藏山南灵云传媒有限公司股权的并入，致使公司净利润较去年同期有所提升。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年3月26日，公司第五届董事会第十八次会议以及2016年4月16日公司2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广博集团股份有限公司2015年度归属于母公司所有者的净利润82,373,062.11元（合并报表），母公司实现净利润26,904,015.61元，按照《公司法》和公司《章程》以及有关规定，按10%提取法定盈余公积金2,690,401.56元，加上年初未分配利润68,663,905.38元，扣除2015年已分配的股利21,843,100.00元，本年度可分配利润为71,034,419.43元。

根据公司的分红政策，考虑到股东的利益和公司发展需要，具体分配如下：以2015年12月31日的总股本305,118,303股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本152,559,151股，转增后总股本增加至457,677,454股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。

2016年5月11日公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-040），本次权益分派股权登记日为：2016年5月17日，除权除息日为：2016年5月18日，上述利润分配方案已实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年02月18日	广博股份办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司；廖德高；中泰证券股份有限公司；	公司以支付现金及发行股份方式收购汇元通100%股份之重大资产重组事项

				<p>彭毅；光大证券资产管理有限公司：丁瑾、应超；华夏基金：屠环宇；长江证券：蔡方羿；瑞益投资管理有限公司：王静芝；上海稻泽投资管理有限公司：张旭波；方正证券股份有限公司：韩旭；国联安基金管理有限公司：王紫艳；东吴基金管理有限公司：金佳音；华泰证券：高梁宇；长信基金管理有限责任公司：朱垚；上海鼎锋资产管理有限公司：严斌；上投摩根基金管理有限公司：刘亮、熊林；国投瑞银基金管理有限公司：苏超、吴潇；富国基金管理有限公司：王园园；上海尚雅投资管理有限公司：姜斌宇</p>	<p>情况介绍，具体内容详见公司 2016 年 2 月 19 日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表。</p>
2016 年 06 月 27 日	广博股份办公室	实地调研	机构	<p>东吴证券股份有限公司：戴志锋；中信建投证券股份有限公司：花小伟；光大证券股份有限公司：陈天蛟；招商证券：李妍；广发证券：倪华</p>	<p>公司终止重大资产重组及以现金方式收购汇元通 26% 股份之对外投资事项情况介绍，具体内容详见公司 2016 年 6 月 28 日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表。</p>
2016 年 06 月 29 日	广博股份办公室	实地调研	机构	<p>国泰君安证券：符健、朱威宇；南方基金：邹寅隆；海富通基金管理有限公司：黄浩；兴业证券：张英娟；东方证券：张颖</p>	<p>公司以现金方式收购汇元通 26% 股份之对外投资事项情况介绍，具体内容详见公司 2016 年 6 月 30 日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表。</p>

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会会议议事规则》的规定召集并召开股东大会，提交股东大会审议的所有事项均公告了中小股东的投票情况，促使中小股东充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。

在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Geoswift Holding Limited	Geoswift Asset Management Limited 26%的股权	56,895.7	公司已于2016年7月11日向交易对方支付了第一笔股权转让款2,000万美元,并于同日办理了汇元通26%股份的交割手续。2016年7月26日,公司依据《股份购买协议书之补充协议》约定的付款进度向Geoswift Holding支付了第二笔股权转让款计800万美元。	收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。	报告期内对公司损益暂无影响	报告期内该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例为0%	是	宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业(有限合伙)持有 Geoswift Asset Management Limited 25% 股权,宁波融畅的有限合伙人之一宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)为广博股份董事长戴国平、董事胡志明、职工代表监事林晓帆和高级管理人员杨远(董事会秘书、副总经理)、冯晔锋(财务总监)等投资的企业,宁波融畅的有限合伙人之一任杭中为广博股份现任董事。综上所述,宁波融畅为公司的关联方。根据《深圳证券交易所股票上市规则》,本次交易构成关联交易。	2016年06月20日	2016年6月20日公司披露了《第五届董事会第二十一次会议决议公告》(2016-045),《广博集团股份有限公司对外投资暨关联交易公告》(2016-047);2016年7月5日公司披露了《2016年第二次临时股东大会决议公告》(2016-053),具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	销售	供应吊牌和外箱等	公平交易定价原则	市场协议价	1,370.88	50.77%	3,000	否	转账结算	市场协议价	2016年03月29日	《关于2016年度日常关联交易预计公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号：2016-022
合计				--	--	1,370.88	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				2016年3月26日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于2016年度日常关联交易的议案》，同意公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司（卖方）与雅戈尔（买方）及其子公司签订销售协议，按照买方要求提供吊牌、外箱等产品，按照市场价格定价，标的总额不超过人民币3,000万元（不含税），为期一年，自2016年1月起执行。上述议案经2016年4月18日召开的2015年年度股东大会审议通过。报告期内，公司与该关联方发生的交易金额在预计日常关联交易额度范围内。									
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联	关联关系	关	关联交	关联交易定	转让	转让资产	市场公	转让价	关联交	交易损	披露日	披露索引
----	------	---	-----	-------	----	------	-----	-----	-----	-----	-----	------

方		联 交 易 类 型	易 内 容	价 原 则	资 产 的 账 面 价 值	的 评 估 价 值 ( 如 有)	允 价 值 ( 万 元) ( 如 有)	格	易 结 算 方 式	益 ( 万 元)	期	
宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业(有限合伙)持有 Geoswift Asset Management Limited 25% 股权, 宁波融畅的有限合伙人之一宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)为广博股份董事长戴国平、董事胡志明、职工代表监事林晓帆和高级管理人员杨远(董事、财务总监)等投资的企业, 宁波融畅的有限合伙人之一任杭中为广博股份现任董事。综上所述, 宁波融畅为公司的关联方。根据《深圳证券交易所股票上市规则》, 本次交易构成关联交易。	资产收购	收购 Geoswift Holding Limited 持有的 Geoswift Asset Management Limited 26% 的股权	根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》(中联评报字 [2016] 第 874 号), 截止评估基准日 2015 年 12 月 31 日, 目标公司归属于母公司所有者权益的评估值为 33,189.33 万美元(以市场法和收益法进行评估, 最终采用收益法评估结果)。根据评估结果及交易各方协商, 同意的股份交易价格最终确定为 8,580 万美元	1,311.78 万美元	33,189.33 万美元		8,580 万美元	现金分批支付	报告期内暂无损益	2016 年 06 月 20 日	2016 年 6 月 20 日公司披露了《广博集团股份有限公司对外投资暨关联交易公告》(2016-047), 2016 年 7 月 12 日公司披露了《广博集团股份有限公司对外投资暨关联交易进展公告》(2016-054), 具体内容详见《证券时报》、巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》(中联评报字 [2016] 第 874 号), 截止评估基准日 2015 年 12 月 31 日, 汇元通公司在评估基准日 2015 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益账面值为 1,311.78 万美元, 评估值为 33,189.33 万美元, 评估增值 31,877.55 万美元, 增值率 2,430.10%。								

对公司经营成果与财务状况的影响情况	上述收购事项有利于实现公司的发展战略，增加公司业绩
-------------------	---------------------------

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业(有限合伙)	宁波融畅的有限合伙人之一宁波融合股权投资合伙企业(有限合伙)为公司董事长戴国平、董事胡志明、职工代表监事林晓帆和高级管理人员杨远(董事会秘书、副总经理)、冯晔锋(财务总监)等投资的企业,宁波融畅的有限合伙人之一任杭中为广博股份现任董事。故宁波融畅为公司的关联方。	根据中联资产评估集团有限公司出具的《广博集团股份有限公司拟购买 Geoswift Asset Management Limited 26% 股权项目资产评估报告》(中联评报字[2016]第 874 号),截止评估基准日 2015 年 12 月 31 日,汇元通公司归属于母公司所有者权益的评估值为 33,189.33 万美元。根据评估结果及交易各方协商,同意汇元通公司 26% 股份交易价格最终确定为 8,580 万美元	Geoswift Asset Management Limited	跨境支付服务	10,000 股	92,483.51	8,989.51	9,812.41
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		不适用						

#### 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、其他关联交易

适用  不适用

报告期内公司关联租赁情况详见第八节“重大合同及其履行情况”中的“租赁情况”介绍。

### 八、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

关联租赁情况

###### (1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁收入	关联交易类型
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2016.01.01	2016.12.31	市场价	421,714.29	关联租赁
本公司	宁波广博建设开发有限公司	办公楼	2016.01.01	2016.12.31	市场价	1,171,428.57	关联租赁
本公司	宁波广联投资有限公司	办公楼	2016.01.01	2016.12.31	市场价	585,714.29	关联租赁

###### (2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	关联交易类型
宿迁广博控股集团有限公司	宿迁广博文仪科技有限公司	厂房	2016.01.01	2016.12.31	市场价	478,800.00	关联租赁

宁波广博建设开 发有限公司	宁波广博文具商贸有 限公司	办公楼	2015.12.20	2018.12.19	市场价	154,956.86	关联租赁
------------------	------------------	-----	------------	------------	-----	------------	------

注：宁波广博数码科技有限公司、宁波广博建设开发有限公司和宿迁广博控股集团有限公司为本公司实际控制人控制的企业；广博投资控股有限公司为本公司持股5%以上股东，实际控制人王利平先生通过其配偶钟燕琼女士间接控制的公司；宁波广联投资有限公司为公司原持股5%以上股东；宿迁广博文仪科技有限公司为本公司全资子公司。

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、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波广博进出口 有限公司	2015 年 04 月 10 日	6,000	2015 年 09 月 01 日	0	连带责任保 证	2015 年 9 月 1 日至 2017 年 4 月 20 日	否	否
宁波广博纸制品 有限公司	2015 年 04 月 10 日	2,640	2016 年 02 月 02 日	2,292.78	连带责任保 证	2016 年 2 月 2 日至 2018 年 2 月 2 日	否	否
宁波全球淘电子 商务有限公司	2016 年 03 月 29 日	4,400	2016 年 04 月 20 日	2,000	连带责任保 证	2016 年 4 月 20 日至 2018 年 4 月 20 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			36,600	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,292.78
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			36,600	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,847.3
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）	36,600	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	4,292.78
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	36,600	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	3,847.3
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		2.37%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（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金额（E）		2,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		2,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）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。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	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	公司董事：戴国平、王君平、王	广博股份发行股份及支付现	2014 年 12 月 09	长期有效	严格履行中

	<p>利平、胡志明、施光耀、邓建新、尹中立； 监事：何海明、章涛、张小莉； 高级管理人员：舒跃平、姜珠国、王剑君、杨远、冯晔锋； 离任董事：张飞猛、吴幼光；</p>	<p>金购买西藏山南灵云传媒有限公司 100% 股份暨关联交易申请文件的真实性、准确性和完整性的承诺</p>	<p>日</p>		
<p>王利平先生</p>		<p>针对广博股份发行股份及支付现金购买西藏山南灵云传媒有限公司 100% 股份事项：关于股份锁定期承诺函：自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让因本次重组所取得的上市公司股份；自上市公司本次重组发行的股份发行结束之日起 12 个月内不转让其于重组前持有的上市公司股份；交易完成后 6 个月内如广博股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价的，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有广博股份的股票锁定期自动延长 6 个月。</p>	<p>2015 年 03 月 11 日</p>	<p>自本次股份发行结束之日起 36 个月</p>	<p>严格履行中</p>

	王利平、任杭中	关于保持上市公司独立性的承诺函	2014年12月09日	长期有效	严格履行中
	王利平、任杭中	关于减少和规范关联交易的承诺函	2014年12月09日	长期有效	严格履行中
	王利平、任杭中	关于本次重组所提供资料真实、准确、完整的承诺	2014年12月09日	长期有效	严格履行中
	王利平、任杭中	关于避免同业竞争的承诺	2014年12月09日	长期有效	严格履行中
	广博集团股份有限公司	关于公司符合非公开发行股票条件的承诺函	2014年12月26日	长期有效	严格履行中
	任杭中先生	关于股份锁定期的承诺函：自本次股份发行结束之日起 36 个月内不转让因本次重组所取得的上市公司股份	2014年12月09日	自本次股份发行结束之日起 36 个月	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	王利平先生	自承诺函出具日（2016年1月18日）至2016年12月31日期间不减持公司股份的承诺	2016年01月18日	2016年1月18日至2016年12月31日	严格履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、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。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

一、2016年1月20日，公司发布公告拟向Geoswift Holding Limited、宁波梅山保税港区韦德投资管理有限责任公司、宁波梅山保税港区融畅股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份及支付现金购买上述三方合计持有的汇元通公司100%股权，汇元通公司100%股权交易对价为33,000万美元，并向上海镜纓投资合伙企业（有限合伙）、西藏达孜高鹄资产管理有限公司-博元定增基金、中邮创业基金管理股份有限公司、北京丰实鑫隆投资有限公司、康河成长壹号、杨爱华、黄超、李世祥、任杭中等9名配套融资认购方发行股份募集配套资金，拟募集配套资金人民币124,000.00万元，不超过本次交易总额的100%。发行股份购买资产及募集配套资金的股份发行价格均为人民币22.85元/股，不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%。募集配套资金主要用于支付本次交易现金对价和中介机构费用，如有剩余用于补充公司流动资金。具体内容详见公司2016年1月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广博股份发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及《广博集团股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2016-004）。

由于宏观经济环境及政策变化等因素影响，重大资产交易各方预计无法在约定时间内完成重大资产重组。为确保公司后续工作的有序开展，保护公司及广大中小股东利益，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》，公司决定终止本次重大资产重组并向中国证监会申请撤回重大资产重组的相关申请文件。具体内容详见公司2016年6月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于终止重大资产重组的公告》（公告编号：2016-046）。

二、2015年5月，公司通过支付现金及发行股份方式购买西藏山南灵云传媒有限公司100%的股份，业绩承诺方（即任杭中、杨广水及杨燕）共同向公司出具了灵云传媒2014-2018年度的业绩承诺。2015年10月，公司董事、持股百分之五以上股东，任杭中先生向公司董事会提出为支持公司经营发展及满足个人投资需求，拟质押其所持有的公司股份，2015年10月8日公司第五届董事会第十四会议以通讯表决的方式审议通过了关于《同意公司限售股股东股份质押的议案》，2015年10月26日公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《同意公司限售股股东股份质押的议案》。

2016年6月13日，任杭中先生将其持有的公司2,040万股股份，占公司股份总数的4.46%质押给华泰证券股份有限公司，质押期限一年，任杭中先生向公司出具了关于股份质押融资用途的承诺，具体内容详见公司2016年6月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司股东股份质押的公告》（公告编号：2016-043）。

## 十三、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	134,764,405	44.17%			66,957,637	-6,607,641	60,349,996	195,114,401	42.63%
3、其他内资持股	134,764,405	44.17%			66,957,637	-6,607,641	60,349,996	195,114,401	42.63%
其中：境内法人持股	5,159,958	1.69%			2,579,979		2,579,979	7,739,937	1.69%
境内自然人持股	129,604,447	42.48%			64,377,658	-6,607,641	57,770,017	187,374,464	40.94%
二、无限售条件股份	170,353,898	55.83%			85,601,514	6,607,641	92,209,155	262,563,053	57.37%
1、人民币普通股	170,353,898	55.83%			85,601,514	6,607,641	92,209,155	262,563,053	57.37%
三、股份总数	305,118,303	100.00%			152,559,151	0	152,559,151	457,677,454	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年3月26日第五届董事会第十八次会议和2016年4月16日2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2015年12月31日的总股本305,118,303股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本152,559,151股，转增后总股本增加至457,677,454股。具体详见2016年5月11日公司发布的《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-040）。

(2) 根据天健会计师事务所出具的《关于西藏山南灵云传媒有限公司原股东业绩承诺完成情况的鉴证报告》天健审（2016）1842号，交易对方任杭中、杨燕、杨广水完成了对灵云公司2014年度及2015年度的业绩承诺。2016年5月，杨燕、杨广水向公司申请解除限售股份共计5,758,512股，占公司总股本的1.2582%。具体详见2016年5月26日公司发布的《限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-042）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

详见第四节“董事会报告”中第九项“公司报告期利润分配实施情况”。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月11日公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-040），本次权益分派股权登记日为：2016年5月17日，除权除息日为：2016年5月18日，该利润分配方案已实施完毕，相关股份以分派到位。

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

报告期内，公司每10股转增5股的资本公积转增股本方案已于2016年5月18日实施完毕，公司总股本由305,118,303股变更为457,677,454股，相应影响公司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。

按新股本摊薄计算，2015 年末每股净资产原为 5.31 元，按新股本重新计算为 3.54 元；2015 年度归属于上市公司股东的基本每股收益原为 0.31 元，按新股本重新计算后为 0.20 元；2015 年上半年归属于上市公司股东的每股收益原为 0.11 元，按新股本重新计算为 0.07 元。

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

具体内容详见第八节董事、监事、高级管理人员情况第二部分“关于董事、监事和高级管理人员持股变动的说明”

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 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	57,541,286	751,200	28,395,043	85,185,129	首发后个人类限售股及高管锁定股	王利平先生所持有的首发后个人类限售股，解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日；王利平先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
任杭中	44,994,840	0	22,497,420	67,492,260	首发后个人类限售股	任杭中先生所持有的首发后个人类限售股，解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日
王君平	13,819,911	0	6,909,955	20,729,866	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。

						定额度。
胡志明	451,714	117,929	196,892	530,677	高管锁定股	胡志明先生所持有的高管锁定股依据上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
杨燕	6,398,348	2,879,256	3,199,174	6,718,266	首发后个人类限售股	杨燕女士所持有的首发后个人类限售股依据灵云公司承诺业绩完成情况分批解除限售。
杨广水	6,398,348	2,879,256	3,199,174	6,718,266	首发后个人类限售股	杨广水先生所持有的首发后个人类限售股依据灵云公司承诺业绩完成情况分批解除限售。
宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	5,159,958	0	2,579,979	7,739,937	首发后机构类限售股	宁波融合所持有的首发后机构类限售股解除限售日期为 2018 年 6 月 1 日。
合计	134,764,405	6,627,641	66,977,637	195,114,401	--	--

## 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	13,724		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王利平	境内自然人	22.13%	101,264,669	33,754,890	85,185,129	16,079,540	质押	99,762,267
任杭中	境内自然人	14.75%	67,492,260	22,497,420	67,492,260	0	质押	20,400,000
广博投资控股	境内非国有法	7.01%	32,096,489	10,698,830	0	32,096,489	质押	31,500,000

有限公司	人							
王君平	境内自然人	6.04%	27,639,822	9,213,274	20,729,866	6,909,956	质押	20,100,000
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	5.12%	23,420,052	7,806,684	0	23,420,052	质押	23,420,052
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	4.84%	22,130,024	7,376,675	0	22,130,024	质押	6,000,000
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	3.16%	14,445,000	3,615,000	0	14,445,000		
杨燕	境内自然人	2.10%	9,597,522	3,199,174	6,718,266	2,879,256		
兴业银行股份有限公司--中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.87%	8,547,274	8,547,274	0	8,547,274		
宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.69%	7,739,937	2,579,979	7,739,937	0	质押	7,739,937
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投资控股有限公司合计持有公司 29.14% 股份，为公司的实际控制人。广博投资控股有限公司为持股 5% 以上股东，实际控制人王利平先生间接控制的公司。王利平先生与王君平先生虽系兄弟关系，但不构成一致行动关系。宁波兆泰投资有限公司、宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司，宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）系公司核心管理人员共同出资设立。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					
广博投资控股有限公司	32,096,489	人民币普通股	32,096,489					
宁波兆泰投资有限公司	23,420,052	人民币普通股	23,420,052					
宁波广联投资有限公司	22,130,024	人民币普通股	22,130,024					
王利平	16,079,540	人民币普通股	16,079,540					
雅戈尔集团有限公司	14,445,000	人民币普通股	14,445,000					
兴业银行股份有限公司--中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	8,547,274	人民币普通股	8,547,274					
中国银行股份有限公司-富国改革动力混合型证券投资基金	7,497,583	人民币普通股	7,497,583					
王君平	6,909,956	人民币普通股	6,909,956					
中国农业银行股份有限公司--汇	5,958,531	人民币普通股	5,958,531					

添富社会责任混合型证券投资基金			
兴业银行股份有限公司--中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	5,852,268	人民币普通股	5,852,268
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 名无限售条件普通股股东和前 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投资控股有限公司合计持有公司 29.14% 股份，为公司的实际控制人。广博投资控股有限公司为持股 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。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 22,130,024 股股份，占本公司总股本的 4.84%。报告期内，宁波广联投资有限公司将其所持有的本公司 4,000,000 股股份（公司 2015 年度利润分配实施完毕后为 6,000,000 股），占公司总股本的 1.31% 由海通证券股份有限公司客户信用担保账户转回普通账户，剩余 16,130,024 股股份，占公司总股本的 3.52% 保留在海通证券股份有限公司客户信用担保账户，用于开展融资融券业务。 截至报告期末，宁波兆泰投资有限公司持有本公司 23,420,052 股股份，占本公司总股本的 5.12%。报告期内，宁波兆泰投资有限公司将其所持有的本公司全部股份由海通证券股份有限公司客户信用担保账户转回普通账户，并质押给了中国进出口银行。具体详见公告 2016-019。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
王君平	董事、副董 事长	现任	18,426,548	9,213,274	0	27,639,822	0	0	0
王利平	董事	现任	67,509,779	33,754,890	0	101,264,669	0	0	0
任杭中	董事	现任	44,994,840	22,497,420	0	67,492,260	0	0	0
胡志明	董事	现任	451,714	255,857	0	707,571	0	0	0
合计	--	--	131,382,881	65,721,441	0	197,104,322	0	0	0

### 二、关于董事、监事和高级管理人员持股变动的说明

1、根据公司2015年利润分配政策：公司以2015年12月31日的总股本305,118,303股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本152,559,151股，转增后总股本增加至457,677,454股。上述利润分配政策于2016年5月18日实施完毕。所以报告期内王君平、王利平、任杭中三位董事的持股数依据公司分红政策相应增加。

2、胡志明董事期初持股数为451,714股，2016年2月25日其买入公司股份20,000股，交易金额为671,400元。2016年2月29日公司披露了《2015年度业绩快报》，胡志明董事在公司业绩快报披露前10日内买入公司股份的行为违反了《股票上市规则（2014年修订）》及《中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》有关于上市公司董事、监事及高级管理人员买卖公司股份的相关规定。2016年3月1日，深圳证券交易所中小板公司管理部向胡志明董事下发了《关于对广博集团股份有限公司董事胡志明的监管函》（中小板监管函【2016】26号）。2016年5月18日，公司2015年度利润分配政策实施完毕，截至报告期末，胡志明董事持有公司股份707,571股，占公司总股本的0.15%。

### 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,033,913.16	208,567,774.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		876,000.00
应收账款	271,902,572.04	314,360,209.49
预付款项	30,112,738.42	52,292,104.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,561,006.70	33,816,197.06
买入返售金融资产		
存货	241,110,697.28	228,801,783.40

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,905,933.37	19,153,445.28
流动资产合计	825,626,860.97	857,867,514.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,009,577.14	30,014,211.58
投资性房地产	56,805,832.71	57,911,092.58
固定资产	286,878,112.86	299,396,290.84
在建工程	10,879,229.93	9,781,268.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,441,246.10	92,522,351.75
开发支出		
商誉	746,372,324.17	746,372,324.17
长期待摊费用	2,792,018.98	3,498,260.68
递延所得税资产	12,382,580.24	11,877,700.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,277,560,922.13	1,291,373,500.56
资产总计	2,103,187,783.10	2,149,241,015.02
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	229,870,560.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,534,000.00	33,814,000.00

应付账款	134,859,075.42	151,247,646.85
预收款项	30,570,884.27	27,852,078.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,209,956.16	33,423,096.96
应交税费	11,177,416.23	14,979,251.81
应付利息	151,305.55	177,094.44
应付股利		
其他应付款	10,234,333.37	24,343,708.18
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	477,736,971.00	515,707,437.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,907,300.00	3,907,300.00
递延收益	1,782,000.00	2,025,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,689,300.00	5,932,300.00
负债合计	483,426,271.00	521,639,737.17
所有者权益：		
股本	457,677,454.00	305,118,303.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	807,719,532.17	960,278,683.17
减：库存股		
其他综合收益	-1,729,358.35	-2,199,913.43
专项储备		
盈余公积	52,691,697.19	52,691,697.19
一般风险准备		
未分配利润	297,284,811.23	304,567,888.64
归属于母公司所有者权益合计	1,613,644,136.24	1,620,456,658.57
少数股东权益	6,117,375.86	7,144,619.28
所有者权益合计	1,619,761,512.10	1,627,601,277.85
负债和所有者权益总计	2,103,187,783.10	2,149,241,015.02

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,508,032.53	91,966,999.17
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		
应收账款	21,163,328.35	17,289,857.92
预付款项	32,757,724.67	50,631,326.12
应收利息	1,366,216.10	
应收股利		
其他应收款	60,592,944.94	111,934,644.05
存货	5,802,825.51	4,715,427.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	398,489.52	
流动资产合计	182,589,561.62	276,538,254.62

非流动资产：		
可供出售金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,041,108,655.79	1,004,936,305.79
投资性房地产	159,859,785.59	140,094,914.38
固定资产	113,685,757.89	134,050,194.32
在建工程	9,041,623.09	7,943,661.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,985,637.01	72,632,524.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	601,398.92	827,750.48
递延所得税资产	672,706.91	994,823.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,429,955,565.20	1,401,480,175.18
资产总计	1,612,545,126.82	1,678,018,429.80
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,144,000.00	32,598,000.00
应付账款	7,395,799.63	3,722,412.00
预收款项	26,306.88	40,488.06
应付职工薪酬	2,722,636.48	3,793,431.48
应交税费	1,892,528.92	4,476,838.46
应付利息	124,722.22	177,094.44
应付股利		
其他应付款	15,352,657.78	38,200,394.45
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	248,658,651.91	283,008,658.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,907,300.00	3,907,300.00
递延收益	1,782,000.00	2,025,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,689,300.00	5,932,300.00
负债合计	254,347,951.91	288,940,958.89
所有者权益：		
股本	457,677,454.00	305,118,303.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	807,673,900.29	960,233,051.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,691,697.19	52,691,697.19
未分配利润	40,154,123.43	71,034,419.43
所有者权益合计	1,358,197,174.91	1,389,077,470.91
负债和所有者权益总计	1,612,545,126.82	1,678,018,429.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	691,953,405.34	556,115,364.00
其中：营业收入	691,953,405.34	556,115,364.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	656,457,748.19	538,338,406.22
其中：营业成本	544,907,001.05	441,956,248.07
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		
营业税金及附加	3,032,003.95	2,598,616.22
销售费用	62,221,186.44	51,423,785.19
管理费用	48,535,107.14	37,610,354.09
财务费用	-2,056,182.45	56,224.67
资产减值损失	-181,367.94	4,693,177.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,029,745.00
投资收益（损失以“－”号填列）	163,627.93	6,043,607.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,659,285.08	28,850,310.74
加：营业外收入	8,898,622.86	3,688,304.12
其中：非流动资产处置利得	29,979.14	1,185,576.76
减：营业外支出	1,111,577.96	995,154.98
其中：非流动资产处置损失	150,509.69	49,249.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,446,329.98	31,543,459.88
减：所得税费用	4,444,167.59	6,623,073.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,002,162.39	24,920,386.11
归属于母公司所有者的净利润	38,484,668.04	24,816,435.52

少数股东损益	517,494.35	103,950.59
六、其他综合收益的税后净额	547,875.00	14,645.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	470,555.08	10,977.25
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	470,555.08	10,977.25
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	470,555.08	10,977.25
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	77,319.92	3,668.04
七、综合收益总额	39,550,037.39	24,935,031.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,955,223.12	24,827,412.77
归属于少数股东的综合收益总额	594,814.27	107,618.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	121,679,486.09	128,889,297.37
减：营业成本	91,158,917.92	97,772,890.78
营业税金及附加	791,983.14	1,029,595.54
销售费用		
管理费用	23,271,383.19	18,100,361.74
财务费用	-464,581.89	3,346,479.74
资产减值损失	-2,147,444.41	-1,557,284.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,278,386.08	5,884,899.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,347,614.22	16,082,153.51
加：营业外收入	1,661,991.02	2,547,267.57
其中：非流动资产处置利得	21,994.02	1,185,576.76
减：营业外支出	200,948.64	207,719.79
其中：非流动资产处置损失	27,844.58	65,330.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,808,656.60	18,421,701.29
减：所得税费用	-78,792.85	2,332,818.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,887,449.45	16,088,882.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,887,449.45	16,088,882.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	778,245,257.89	539,580,162.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	31,743,857.81	31,492,678.47
收到其他与经营活动有关的现金	16,171,918.78	6,237,435.84
经营活动现金流入小计	826,161,034.48	577,310,276.35

购买商品、接受劳务支付的现金	534,619,830.05	465,051,945.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	96,163,576.77	80,489,171.19
支付的各项税费	40,381,586.55	32,201,571.21
支付其他与经营活动有关的现金	45,972,759.41	39,609,263.92
经营活动现金流出小计	717,137,752.78	617,351,951.68
经营活动产生的现金流量净额	109,023,281.70	-40,041,675.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	238,000,000.00
取得投资收益收到的现金	535,950.68	3,874,403.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	522,219.57	9,321,091.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,085,764.61
收到其他与投资活动有关的现金	222,367.76	1,450,415.01
投资活动现金流入小计	71,280,538.01	256,731,674.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,488,107.75	18,519,551.71
投资支付的现金	104,583,200.00	308,000,000.00
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		88,229,949.74
支付其他与投资活动有关的现金	8,107,354.53	1,190,000.00
投资活动现金流出小计	120,178,662.28	415,939,501.45
投资活动产生的现金流量净额	-48,898,124.27	-159,207,827.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		185,799,991.50
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	120,000,000.00	4,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,225,400.00	16,737,660.00
筹资活动现金流入小计	134,225,400.00	207,037,651.50
偿还债务支付的现金	129,870,560.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,282,445.46	26,588,010.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,622,057.69	788,410.27
支付其他与筹资活动有关的现金	18,341,400.00	15,597,660.00
筹资活动现金流出小计	197,494,405.46	42,185,670.69
筹资活动产生的现金流量净额	-63,269,005.46	164,851,980.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	180,186.69	14,645.29
五、现金及现金等价物净增加额	-2,963,661.34	-34,382,876.43
加：期初现金及现金等价物余额	193,937,374.50	137,412,277.51
六、期末现金及现金等价物余额	190,973,713.16	103,029,401.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,765,954.22	128,374,704.18
收到的税费返还	361,282.77	1,444,357.64
收到其他与经营活动有关的现金	83,831,548.63	24,138,435.72
经营活动现金流入小计	215,958,785.62	153,957,497.54
购买商品、接受劳务支付的现金	98,655,434.98	100,168,806.59
支付给职工以及为职工支付的现金	14,146,928.63	12,387,690.59
支付的各项税费	11,277,334.32	10,919,961.10
支付其他与经营活动有关的现金	9,651,846.61	20,881,484.65
经营活动现金流出小计	133,731,544.54	144,357,942.93
经营活动产生的现金流量净额	82,227,241.08	9,599,554.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	218,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,106,036.08	4,489,151.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,700.00	2,562,141.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,580,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	125,854.11	575,456.68
投资活动现金流入小计	75,263,590.19	233,206,749.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,559,847.93	14,967,013.43
投资支付的现金	123,583,200.00	311,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	8,107,354.53	1,190,000.00
投资活动现金流出小计	134,250,402.46	427,207,013.43
投资活动产生的现金流量净额	-58,986,812.27	-194,000,264.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		185,799,991.50
取得借款收到的现金	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		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	185,799,991.50
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,576,995.45	25,780,877.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	147,576,995.45	25,780,877.78
筹资活动产生的现金流量净额	-47,576,995.45	160,019,113.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,336,566.64	-24,381,596.07
加：期初现金及现金等价物余额	77,701,399.17	71,783,492.16
六、期末现金及现金等价物余额	53,364,832.53	47,401,896.09

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	305,118,303.00				960,278,683.17		-2,199,913.43		52,691,697.19		304,567,888.64	7,144,619.28	1,627,601,277.85
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	305,118,303.00				960,278,683.17		-2,199,913.43		52,691,697.19		304,567,888.64	7,144,619.28	1,627,601,277.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	152,559,151.00				-152,559,151.00		470,555.08				-7,283,077.41	-1,027,243.42	-7,839,765.75
（一）综合收益总额							102,866.77				38,484,668.04	594,814.27	39,182,349.08
（二）所有者投入和减少资本							367,688.31						367,688.31
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他							367,688.31						367,688.31
（三）利润分配											-45,767,745.45	-1,622,057.69	-47,389,803.14
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-45,767,745.45	-1,622,057.69	-47,389,803.14
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	152,559,151.00				-152,559,151.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	152,559,151.00				-152,559,151.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	457,677,454.00				807,719,532.17		-1,729,358.35		52,691,697.19			297,284,811.23	6,117,375.86	1,619,761,512.10

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,514,437.97		-2,106,669.80		50,001,295.63			246,728,328.09	9,778,399.51	749,346,791.40
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	218,431,000.00				226,514,437.97		-2,106,669.80	50,001,295.63		246,728,328.09	9,778,399.51	749,346,791.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,687,303.00				733,764,245.20		-93,243.63	2,690,401.56		57,839,560.55	-2,633,780.23	878,254,486.45
(一)综合收益总额							-93,243.63			82,373,062.11	676,609.26	82,956,427.74
(二)所有者投入和减少资本	86,687,303.00				733,661,745.10						-2,419,479.12	817,929,568.98
1. 股东投入的普通股	86,687,303.00				733,661,745.10						-2,419,479.12	817,929,568.98
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								2,690,401.56		-24,533,501.56	-788,410.27	-22,631,510.27
1. 提取盈余公积								2,690,401.56		-2,690,401.56		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,843,100.00	-788,410.27	-22,631,510.27
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					102,500 .10							-102,50 0.10	
四、本期期末余额	305,11 8,303. 00				960,278 ,683.17		-2,199,9 13.43		52,691, 697.19		304,567 ,888.64	7,144,6 19.28	1,627,6 01,277. 85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	305,118, 303.00				960,233,0 51.29				52,691,69 7.19	71,034, 419.43	1,389,077 ,470.91
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	305,118, 303.00				960,233,0 51.29				52,691,69 7.19	71,034, 419.43	1,389,077 ,470.91
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	152,559, 151.00				-152,559, 151.00					-30,880, 296.00	-30,880,2 96.00
（一）综合收益总 额										14,887, 449.45	14,887,44 9.45
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											

4. 其他												
(三) 利润分配										-45,767,745.45	-45,767,745.45	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,767,745.45	-45,767,745.45	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	152,559,151.00					-152,559,151.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	152,559,151.00					-152,559,151.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	457,677,454.00					807,673,900.29				52,691,697.19	40,154,123.43	1,358,197,174.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,571,306.19				50,001,295.63	68,663,905.38	563,667,507.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,431,000.00				226,571,306.19				50,001,295.63	68,663,905.38	563,667,507.20
三、本期增减变动	86,687.3				733,661.7				2,690,401	2,370.5	825,409.9

金额(减少以“-”号填列)	03.00			45.10				.56	14.05	63.71
(一) 综合收益总额									26,904,015.61	26,904,015.61
(二) 所有者投入和减少资本	86,687,303.00			733,661,745.10						820,349,048.10
1. 股东投入的普通股	86,687,303.00			733,661,745.10						820,349,048.10
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								2,690,401.56	-24,533,501.56	-21,843,100.00
1. 提取盈余公积								2,690,401.56	-2,690,401.56	
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,843,100.00	-21,843,100.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	305,118,303.00			960,233,051.29				52,691,697.19	71,034,419.43	1,389,077,470.91

### 三、公司基本情况

广博集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名浙江广博集团股份有限公司，系经宁波市人民政府甬政发[2001]151号文批准，由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司3家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明6位自然人作为发起人，在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立，于2001年12月20日在宁波市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为913302001445302461的营业执照，注册资本457,677,454.00元，股份总数457,677,454股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股195,114,401股，无限售条件的流通股份A股262,563,053股。公司股票于2007年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

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（在许可证有效期限内经营）；文化用品、办公用品、办公设备、纸制品、塑胶制品、包装纸箱的制造、加工、批发、零售和网上销售；体育用品、工艺美术品、家具、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、音响器材、电动工具、仪器仪表、通讯器材、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料、计算机软件及辅助设备的批发、零售和网上销售；商务信息咨询；图文设计；办公设备的维修服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；计算机技术开发、技术咨询，设计、制作、代理、发布广告，组织文化艺术交流活动（不含棋牌），企业策划，电脑图文设计制作，会议服务，销售服装鞋帽、日用百货、小饰品、工艺品、工艺品（不含文物）、建筑材料、五金交电，计算机系统服务，经济贸易咨询，软件设计与开发，系统集成，网络工程，互联网信息服务等。

本财务报表业经公司2016年8月25日第五届董事会第二十三次会议批准对外报出。本公司将宁波广博进出口有限公司、宁波广博文具商贸有限公司和宁波广博纸制品有限公司等共23家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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

本公司所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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

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

**11、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**12、长期股权投资****1. 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益外。

(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。

### 13、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。

## 14、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 年-30 年	3%-10%	9.70%-3.00%
专用设备	年限平均法	10 年	3%-10%	9.70%-9.00%
通用设备	年限平均法	5 年-10 年	3%-10%	19.40%-9.00%
运输工具	年限平均法	5 年	3%-10%	19.40%-18.00%
其他设备	年限平均法	5 年-10 年	3%-10%	19.40%-9.00%

## 15、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决算的，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。

## 16、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) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；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可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 17、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。

## 18、部分长期资产减值

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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、收入

### 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

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。

## 23、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平均分配，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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本财务报表附注中，除非另有说明，以下公司名称简称如下：

名 称	简 称
宁波广博文具实业有限公司	广博实业
宁波滨海广博文具制品有限公司	滨海广博
西藏山南灵云传媒有限公司	灵云传媒
宁波全球淘电子商务有限公司	宁波全球淘
全球名品汇（美国）有限公司	名品汇（美国）
大连泊源科技有限公司	泊源科技

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、10%、15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	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
本公司	15%
灵云传媒	9%
名品汇（美国）	按注册地所得税税率
全球名品汇日本有限公司	按注册地所得税税率
广博美国桃林股份有限公司	按注册地所得税税率
灵云（北京）文化传媒有限公司	15%
广博企业亚洲（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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 本公司通过了高新技术企业复审，取得编号为GR201433100271的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税自2014年起三年内按15%的税率计缴。

2. 根据藏政发〔2011〕14号文件及藏政发〔2014〕51号文件，子公司灵云传媒自 2015年至2017年期间按9%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司灵云（北京）文化传媒有限公司通过了高新技术企业认证，取得编号为GR201511001914的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税自2015年起三年内按15%的税率计缴。

## 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	237,147.27	117,314.18

银行存款	190,736,565.89	193,810,060.32
其他货币资金	15,060,200.00	14,640,400.00
合计	206,033,913.16	208,567,774.50
其中：存放在境外的款项总额	8,611,286.63	10,881,404.29

其他说明

期末，其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金14,260,200.00元，履约保函保证金800,000.00元，上述货币资金受限。

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 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		876,000.00
合计		876,000.00

### (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	3,550,000.00	
合计	3,550,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司已将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	296,919,922.65	99.90%	25,017,350.61	8.43%	271,902,572.04	340,505,557.36	99.34%	26,145,347.87	7.68%	314,360,209.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	294,131.12	0.10%	294,131.12	100.00%		2,258,899.68	0.66%	2,258,899.68	100.00%	
合计	297,214,053.77	100.00%	25,311,481.73	8.52%	271,902,572.04	342,764,457.04	100.00%	28,404,247.55	8.29%	314,360,209.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	278,780,530.67	13,939,026.57	5.00%
1至2年	3,906,000.93	390,600.10	10.00%
2至3年	1,685,654.84	505,696.45	30.00%
3至4年	1,570,543.46	785,271.73	50.00%
4至5年	945,828.49	756,662.79	80.00%
5年以上	8,640,092.97	8,640,092.97	100.00%
合计	295,528,651.36	25,017,350.61	8.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
国家电网相关公司组合	1,391,271.29		
小计	1,391,271.29		

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	143,211.31	143,211.31	100.00	无法收回
客户二	132,635.14	132,635.14	100.00	无法收回

客户三	18,284.67	18,284.67	100.00	无法收回
小 计	294,131.12	294,131.12		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,121,893.93 元，本期因注销部分子公司，不纳入合并财务报表导致坏账准备本期转出 1,970,871.89 元。

## (3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	16,675,615.91	5.61	833,780.80
客户二	15,318,428.44	5.15	765,921.42
客户三	14,112,676.08	4.75	705,633.80
客户四	14,064,430.77	4.73	703,221.54
客户五	12,267,541.61	4.13	613,377.08
小 计	72,438,692.81	24.37	3,621,934.64

## 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	25,065,943.04	83.24%	46,587,656.15	89.09%
1 至 2 年	546,291.67	1.81%	561,617.48	1.07%
3 年以上	4,500,503.71	14.95%	5,142,831.10	9.84%
合计	30,112,738.42	--	52,292,104.73	--

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	期末数	未结算原因
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	4,400,000.00	征用土地尚未处理完结
小 计	4,400,000.00	

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
SAN SUI CO.,LTD.	6,202,171.22	20.60
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	4,400,000.00	14.61
上海二三四五网络科技股份有限公司	2,404,770.19	7.99
UMIKOSHI CO.,LTD	1,137,137.07	3.78
恩平市帕思高电子科技有限公司	1,107,281.02	3.68
小 计	15,251,359.50	50.66

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,471,495.35	100.00%	2,910,488.65	7.57%	35,561,006.70	36,446,799.17	100.00%	2,630,602.11	7.22%	33,816,197.06
合计	38,471,495.35	100.00%	2,910,488.65	7.57%	35,561,006.70	36,446,799.17	100.00%	2,630,602.11	7.22%	33,816,197.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,178,465.67	1,658,923.32	5.00%
1 至 2 年	3,829,643.39	382,964.34	10.00%
2 至 3 年	841,979.00	252,593.70	30.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00%

5 年以上	609,407.29	609,407.29	100.00%
合计	38,471,495.35	2,910,488.65	7.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 279,886.54 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,916,656.42	7,627,056.58
不动产转让款	2,504,500.00	3,004,500.00
应收出口退税款	16,079,384.65	21,759,767.89
其他	5,970,954.28	4,055,474.70
合计	38,471,495.35	36,446,799.17

## (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
第一名	出口退税款	16,079,384.65	1 年以内	41.80%	803,969.23
第二名	履约保证金	6,583,200.00	1 年以内	17.11%	329,160.00
第三名	押金保证金	400,000.00	1 年以内	9.54%	20,000.00
	押金保证金	3,270,000.00	1-2 年		327,000.00
第四名	电费	106,294.98	1 年以内	0.28%	5,314.75
	不动产转让款	2,504,500.00	1-2 年	6.51%	250,450.00
第五名	押金保证金	932,000.00	1 年以内	2.42%	46,600.00
合计	--	29,875,379.63	--	77.66%	1,782,493.98

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,832,167.20	1,412,693.10	39,419,474.10	42,947,304.24	918,502.80	42,028,801.44
在产品	23,227,433.21	128,235.22	23,099,197.99	22,928,604.20	132,172.41	22,796,431.79
库存商品	187,010,870.88	8,418,845.69	178,592,025.19	173,041,857.67	9,065,307.50	163,976,550.17
合计	251,070,471.29	9,959,774.01	241,110,697.28	238,917,766.11	10,115,982.71	228,801,783.40

## (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	918,502.80	533,231.98		39,041.68		1,412,693.10
在产品	132,172.41	-3,937.19				128,235.22
库存商品	9,065,307.50	131,344.66		777,806.47		8,418,845.69
合计	10,115,982.71	660,639.45		816,848.15		9,959,774.01

本期计提存货跌价准备的依据

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	由于滞留、过期及劣质导致存货可变现净值低于成本
在产品	
库存商品	

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,000,000.00	12,000,000.00
预缴或待抵扣税费	10,905,933.37	7,153,445.28
合计	40,905,933.37	19,153,445.28

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泊源科技	40,000,000.00			40,000,000.00					10.00%	
合计	40,000,000.00			40,000,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州致同投资合伙企业（有限合伙）	30,014,211.58			-4,634.44							30,009,577.14	
合计	30,014,211.58			-4,634.44							30,009,577.14	

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,732,143.16	10,733,900.12		74,466,043.28
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,732,143.16	10,733,900.12		74,466,043.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,414,831.94	2,140,118.76		16,554,950.70
2.本期增加金额	997,159.06	108,100.81		1,105,259.87
(1) 计提或摊销	997,159.06	108,100.81		1,105,259.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,411,991.00	2,248,219.57		17,660,210.57
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	48,320,152.16	8,485,680.55		56,805,832.71
2.期初账面价值	49,317,311.22	8,593,781.36		57,911,092.58

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	260,599,710.70	7,123,007.94	318,490,600.63	10,433,981.96	23,810,930.10	620,458,231.33
2.本期增加金额	257,004.79	904,791.16	2,040,437.41	176,239.32	432,605.74	3,811,078.42
(1) 购置	80,800.00	904,791.16	2,040,437.41	176,239.32	405,005.74	3,607,273.63
(2) 在建工程转入	176,204.79				27,600.00	203,804.79
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		26,406.92	587,203.00	236,598.63	11,164.96	861,373.51
(1) 处置或报废		26,406.92	587,203.00	236,598.63	11,164.96	861,373.51
4.期末余额	260,856,715.49	8,001,392.18	319,943,835.04	10,373,622.65	24,232,370.88	623,407,936.24
二、累计折旧						
1.期初余额	56,052,015.67	5,212,194.88	233,586,109.08	8,637,614.43	17,574,006.43	321,061,940.49
2.本期增加金额	4,220,672.19	395,020.95	10,272,206.00	323,573.00	979,640.12	16,191,112.26
(1) 计提	4,220,672.19	395,020.95	10,272,206.00	323,573.00	979,640.12	16,191,112.26

3.本期减少金额		25,310.17	474,963.09	212,349.40	10,606.71	723,229.37
(1) 处置或报废		25,310.17	474,963.09	212,349.40	10,606.71	723,229.37
4.期末余额	60,272,687.86	5,581,905.66	243,383,351.99	8,748,838.03	18,543,039.84	336,529,823.38
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	200,584,027.63	2,419,486.52	76,560,483.05	1,624,784.62	5,689,331.04	286,878,112.86
2.期初账面价值	204,547,695.03	1,910,813.06	84,904,491.55	1,796,367.53	6,236,923.67	299,396,290.84

## (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
车何二期3号厂房	11,387,734.78	正在办理
职工1号宿舍楼	5,414,745.18	在原宿舍楼基础上改建
小计	16,802,479.96	

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车何二期厂房	8,977,520.53		8,977,520.53	7,750,420.79		7,750,420.79
设备	1,901,709.40		1,901,709.40	2,030,847.86		2,030,847.86

合计	10,879,229.93		10,879,229.93	9,781,268.65		9,781,268.65
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

## (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
车何二期厂房		7,750,420.79	1,403,304.53	176,204.79		8,977,520.53						其他
设备		2,030,847.86	64,102.56	27,600.00	165,641.02	1,901,709.40						其他
合计		9,781,268.65	1,467,407.09	203,804.79	165,641.02	10,879,229.93	--	--				--

## 14、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	管理软件	域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额	103,015,489.83	389,659.23		781,201.71	2,981,265.00	680,000.00	107,847,615.77
2.本期增加金额		17,770.57		29,852.82	313,153.84		360,777.23

(1) 购置		17,770.57		29,852.82	313,153.84		360,777.23
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	103,015,489.83	407,429.80		811,054.53	3,294,418.84	680,000.00	108,208,393.00
二、累计摊销							
1.期初余额	13,045,367.27	231,324.62		355,459.42	1,511,779.43	181,333.28	15,325,264.02
2.本期增加金额	1,169,951.94	16,543.61		18,115.48	169,271.85	68,000.00	1,441,882.88
(1) 计提	1,169,951.94	16,543.61		18,115.48	169,271.85	68,000.00	1,441,882.88
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	14,215,319.21	247,868.23		373,574.90	1,681,051.28	249,333.28	16,767,146.90
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	88,800,170.62	159,561.57		437,479.63	1,613,367.56	430,666.72	91,441,246.10
2.期初账面价值	89,970,122.56	158,334.61		425,742.29	1,469,485.57	498,666.72	92,522,351.75

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车何二期土地	21,419,109.21	正在办理中

小 计	21,419,109.21
-----	---------------

## 17、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
宁波文具商贸有 限公司	588,922.60					588,922.60
宁波进出口有限 公司	248,642.27					248,642.27
灵云传媒	745,534,759.30					745,534,759.30
合计	746,372,324.17					746,372,324.17

### (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

## 18、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
厂房装修费	1,474,382.01	171,000.00	209,255.20		1,436,126.81
绿化工程	728,476.92		184,343.04		544,133.88
其他	1,295,401.75	228,696.22	712,339.68		811,758.29
合计	3,498,260.68	399,696.22	1,105,937.92		2,792,018.98

其他说明

## 19、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
可抵扣亏损	4,712,554.87	706,883.23	4,712,554.87	706,883.23
坏账准备	23,505,889.55	4,779,118.97	18,305,212.87	3,752,850.82

存货跌价准备	8,265,769.13	2,066,442.30	8,755,745.95	2,188,936.49
合并抵销未实现存货毛利	9,869,135.55	2,460,715.49	11,334,539.20	2,828,832.74
实物资产评估增值[注]	11,475,790.62	2,369,420.25	11,622,921.50	2,400,197.03
合计	57,829,139.72	12,382,580.24	54,730,974.39	11,877,700.31

注：2013 年度本公司和广博实业以部分实物资产评估作价对滨海广博增资。该等实物资产评估价值与账面价值之间的差异形成可抵扣暂时性差异。

## (2) 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	6,410,085.71	14,089,873.55
可抵扣亏损	64,677,095.39	64,788,332.39
合计	71,087,181.10	78,878,205.94

## (3) 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
2016 年		9,138,646.54	
2017 年	705,523.91	1,282,503.63	
2018 年	17,155,773.37	17,155,773.37	
2019 年	17,974,739.38	17,974,739.38	
2020 年	19,236,669.47	19,236,669.47	
2021 年	9,604,389.26		
合计	64,677,095.39	64,788,332.39	--

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,870,560.00
抵押借款	100,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	140,000,000.00

保证兼抵押借款	100,000,000.00	
合计	220,000,000.00	229,870,560.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、衍生金融负债

适用  不适用

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,534,000.00	33,814,000.00
合计	47,534,000.00	33,814,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料设备款	134,859,075.42	151,247,646.85
合计	134,859,075.42	151,247,646.85

### (2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	30,570,884.27	27,852,078.93
合计	30,570,884.27	27,852,078.93

## (2) 期末无账龄超过 1 年以上重要的预收款项

## 25、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	33,238,418.28	79,922,102.99	90,135,943.95	23,024,577.32
二、离职后福利-设定提存计划	184,678.68	5,965,872.52	5,965,172.36	185,378.84
三、辞退福利		125,003.00	125,003.00	
合计	33,423,096.96	86,012,978.51	96,226,119.31	23,209,956.16

## (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	32,102,989.66	73,735,962.41	84,668,847.27	21,170,104.80
2、职工福利费		449,043.53	449,043.53	
3、社会保险费	101,003.01	3,634,768.00	3,628,625.46	107,145.55
其中：医疗保险费	89,910.40	3,045,030.81	3,039,433.41	95,507.80
工伤保险费	3,876.51	294,870.61	294,855.33	3,891.79
生育保险费	7,216.10	294,866.58	294,336.72	7,745.96
4、住房公积金		1,302,606.30	1,296,162.30	6,444.00
5、工会经费和职工教育经费	1,034,425.61	799,722.75	93,265.39	1,740,882.97
合计	33,238,418.28	79,922,102.99	90,135,943.95	23,024,577.32

## (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	175,870.40	5,471,965.73	5,469,211.09	178,625.04
2、失业保险费	8,808.28	493,906.79	495,961.27	6,753.80
合计	184,678.68	5,965,872.52	5,965,172.36	185,378.84

## (4) 其他说明

期末应付工资主要系预提考核奖金及预提 2016 年 6 月工资，其中 6 月工资已于 2016 年 7 月发放，考核奖金将在考核完毕后发放。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,030,546.17	4,828,958.10
营业税	28,073.52	162.04
企业所得税	5,805,392.55	9,258,247.51
个人所得税	508,733.69	196,299.95
城市维护建设税	349,555.35	339,652.39
教育费附加	150,567.19	145,546.72
地方教育费附加	100,378.12	97,031.14
水利建设基金	146,391.10	79,592.48
其他	57,778.54	33,761.48
合计	11,177,416.23	14,979,251.81

## 27、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	151,305.55	177,094.44
合计	151,305.55	177,094.44

## 28、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
股权转让款		10,000,000.00
押金保证金	3,354,894.12	3,964,940.29
重组中介费		3,595,876.87
运费	1,010,000.00	1,461,000.00
应付暂收款	1,597,728.65	1,369,412.41
佣金	103,000.00	212,000.00

其他	4,168,710.60	3,740,478.61
合计	10,234,333.37	24,343,708.18

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
企业合并中的或有对价	3,907,300.00	3,907,300.00	盈利预测补偿与奖励
合计	3,907,300.00	3,907,300.00	--

其他说明：

本公司与任杭中、杨广水及杨燕签订了《发行股份及支付现金购买资产协议书》的附属协议《盈利预测补偿与奖励协议》，该协议规定如灵云传媒于《发行股份及支付现金购买资产协议书》中约定的五年内(2014年、2015年、2016年、2017年及2018年，以下简称业绩补偿期)累计实际实现的净利润超过累计承诺利润，本公司将超过累计承诺利润部分的40%奖励给任杭中。据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(坤元评报〔2015〕第395号)，上述业绩承诺奖励对价在2015年4月30日的公允价值为390.73万元，本公司将其计入预计负债中。

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,025,000.00		243,000.00	1,782,000.00	技术改造资金
合计	2,025,000.00		243,000.00	1,782,000.00	--

政府补助明细情况：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造资金	2,025,000.00		243,000.00		1,782,000.00	与资产相关
合计	2,025,000.00		243,000.00		1,782,000.00	--

## 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,118,303.00			152,559,151.00		152,559,151.00	457,677,454.00

其他说明：

根据公司2015年度股东大会决议，公司以2015年末总股本305,118,303股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本152,559,151股。该次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（天健验（2016）301号）。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	955,221,748.91		152,559,151.00	802,662,597.91
其他资本公积	5,056,934.26			5,056,934.26
合计	960,278,683.17		152,559,151.00	807,719,532.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系如本财务报表附注之股本所述，公司以股本305,118,303股为基数，以资本公积每10股转增5股，相应减少资本公积152,559,151.00元。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,199,913.43	180,186.69	-367,688.31		470,555.08	77,319.92	-1,729,358.35
外币财务报表折算差额	-2,199,913.43	180,186.69	-367,688.31		470,555.08	77,319.92	-1,729,358.35
其他综合收益合计	-2,199,913.43	180,186.69	-367,688.31		470,555.08	77,319.92	-1,729,358.35

### 34、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	52,691,697.19			52,691,697.19
合计	52,691,697.19			52,691,697.19

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整后期初未分配利润	304,567,888.64	246,728,328.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,484,668.04	24,816,435.52
分配普通股股利	45,767,745.45	21,843,100.00
期末未分配利润	297,284,811.23	249,701,663.61

根据公司 2015 年度股东大会通过的 2015 年度利润分配方案，以 2015 年度末总股本 305,118,303 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 45,767,745.45 元。

### 36、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	688,708,266.87	543,391,487.95	553,355,820.60	440,915,413.60
其他业务	3,245,138.47	1,515,513.10	2,759,543.40	1,040,834.47
合计	691,953,405.34	544,907,001.05	556,115,364.00	441,956,248.07

### 37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	142,920.85	274,909.02
城市维护建设税	1,655,618.77	1,397,264.79
教育费附加	709,335.18	573,216.88
地方教育附加	472,890.15	353,225.53
其他	51,239.00	
合计	3,032,003.95	2,598,616.22

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,743,457.08	18,160,011.02
运杂费	16,400,684.93	15,320,143.55
市场推广费	8,856,811.92	6,397,408.10
差旅费	4,147,731.42	3,360,105.77
租赁费	1,614,250.30	1,727,428.48

会展费	1,593,629.01	554,456.63
业务招待费	841,558.78	1,105,282.49
邮电费	976,509.03	672,003.05
办公费	949,961.34	748,601.92
其他	4,096,592.63	3,378,344.18
合计	62,221,186.44	51,423,785.19

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,373,380.51	22,104,368.05
摊销费用	916,645.23	1,204,004.03
折旧费	2,262,280.12	2,884,882.07
税金	2,215,691.60	2,862,146.79
中介费	7,729,154.02	1,863,209.55
差旅费	712,826.46	755,040.50
物料消耗	426,313.19	609,947.53
业务招待费	576,114.17	670,520.54
保险费	564,550.76	514,685.58
其他	6,758,151.08	4,141,549.45
合计	48,535,107.14	37,610,354.09

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,866,853.43	3,902,611.53
利息收入	222,367.76	946,350.98
汇兑损失	-4,263,136.63	-3,338,481.92
其他	562,468.51	438,446.04
合计	-2,056,182.45	56,224.67

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-842,007.39	3,387,327.77
二、存货跌价损失	660,639.45	1,305,850.21
合计	-181,367.94	4,693,177.98

#### 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		5,070,913.60
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-41,168.60
合计		5,029,745.00

#### 43、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	-4,634.44	
处置长期股权投资产生的投资收益	-367,688.31	2,225,649.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,488,346.09
理财产品投资收益	535,950.68	2,329,612.33
合计	163,627.93	6,043,607.96

#### 44、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
非流动资产处置利得合计	29,979.14	1,185,576.76	29,979.14
其中：固定资产处置利得	29,979.14	1,185,576.76	29,979.14
政府补助	8,748,911.00	2,244,249.22	8,748,911.00
罚没收入	12,950.32	115,463.50	12,950.32
其他	106,782.40	143,014.64	106,782.40
合计	8,898,622.86	3,688,304.12	8,898,622.86

政府补助明细

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
文化产业奖励						6,863,700.00		与收益相关
税收返还							775,834.22	与收益相关
技术改造基金						243,000.00	243,000.00	与收益相关
先进企业奖励							430,000.00	与收益相关
人才专项经费补助						250,000.00	315,000.00	与收益相关
出口企业奖励						64,214.00	42,900.00	与收益相关
技术改造、科研奖励						300,000.00	50,000.00	与收益相关
其他奖励						1,027,997.00	387,515.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,748,911.00	2,244,249.22	--

#### 45、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
非流动资产处置损失合计	150,509.69	49,249.37	150,509.69
其中：固定资产处置损失	150,509.69	49,249.37	150,509.69
对外捐赠	70,000.00		70,000.00
罚款支出	38,023.19	3,150.00	38,023.19
水利建设基金	772,615.82	920,153.96	
其他	80,429.26	22,601.65	80,429.26
合计	1,111,577.96	995,154.98	338,962.14

#### 46、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	4,949,047.52	5,690,222.23
递延所得税费用	-504,879.93	932,851.54
合计	4,444,167.59	6,623,073.77

**(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	43,446,329.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,861,582.50
子公司适用不同税率的影响	-8,838,582.79
调整以前期间所得税的影响	-1,094,074.77
非应税收入的影响	-879,305.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-341,779.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-144,244.94
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	4,880,572.29
所得税费用	4,444,167.59

**47、其他综合收益的税后净额**

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**48、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
投资性房地产租赁收入	3,060,075.06	2,275,000.00
政府补助（除税收返还和技术改造基金）	8,505,911.00	2,001,249.22
履约保函保证金	4,486,200.00	900,000.00
其他	119,732.72	1,061,186.62
合计	16,171,918.78	6,237,435.84

**(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	42,398,662.14	37,312,497.52
履约保函保证金	800,000.00	
捐赠支出	70,000.00	

其他	2,704,097.27	2,296,766.40
合计	45,972,759.41	39,609,263.92

## (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
利息收入	222,367.76	1,450,415.01
合计	222,367.76	1,450,415.01

## (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
重组中介费	8,107,354.53	1,190,000.00
合计	8,107,354.53	1,190,000.00

## (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	14,225,400.00	16,737,660.00
合计	14,225,400.00	16,737,660.00

## (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	18,341,400.00	15,597,660.00
合计	18,341,400.00	15,597,660.00

## 49、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	39,002,162.39	24,920,386.11

加：资产减值准备	-181,367.94	4,693,177.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,296,372.13	17,445,437.17
无形资产摊销	1,441,882.88	1,470,510.39
长期待摊费用摊销	1,105,937.92	749,616.36
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）	120,530.55	-1,136,327.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-5,029,745.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,644,485.67	2,956,260.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,627.93	-6,043,607.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-504,879.93	-324,584.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,257,436.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,969,553.33	-38,113,842.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,467,701.04	-56,585,335.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,763,638.25	13,698,942.73
经营活动产生的现金流量净额	109,023,281.70	-40,041,675.33
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	190,973,713.16	103,029,401.08
减：现金的期初余额	193,937,374.50	137,412,277.51
现金及现金等价物净增加额	-2,963,661.34	-34,382,876.43

## （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	190,973,713.16	193,937,374.50
其中：库存现金	237,147.27	117,314.18
可随时用于支付的银行存款	190,736,565.89	193,810,060.32
可随时用于支付的其他货币资金		10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	190,973,713.16	193,937,374.50

其他说明：

期末货币资金包含的银行承兑汇票保证金14,260,200.00元和保函保证金800,000.00元；期初货币资金包含的银行承兑汇票保证金10,144,200.00元和保函保证金4,486,200.00元，均因使用受限，不列作现金及现金等价物。

**50、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	15,060,200.00	保证金
投资性房地产	10,024,100.84	抵押担保
固定资产	108,689,191.75	抵押担保
无形资产	48,222,216.95	抵押担保
合 计	181,995,709.54	

**51、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	期末折算成人民币余额
货币资金			26,780,278.68
其中：美元	3,788,402.30	6.6312	25,121,653.33
日元	11,659,124.00	0.0645	752,013.50
欧元	122,930.28	7.3750	906,610.82
澳币	0.21	4.9452	1.04
应收账款			126,018,274.87
其中：美元	18,863,201.96	6.6312	125,085,664.81
日元	3,944,480.00	0.0645	254,418.96
欧元	83,231.50	7.3750	613,832.31
英镑	7,214.14	8.9212	64,358.79
其他应收款			19,625,094.32
其中：美元	2,954,305.85	6.6312	19,590,592.95

日元	534,905.00	0.0645	34,501.37
应付账款			19,853,267.15
其中：美元	2,442,773.32	6.6312	16,198,518.44
日元	51,481,600.00	0.0645	3,320,563.20
欧元	45,313.29	7.3750	334,185.51
其他应付款			18,973,857.47
其中：美元	2,861,300.74	6.6312	18,973,857.47

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
广博企业亚洲（香港）有限公司	香港特区	港币	经营地币种
辉通亚洲有限公司	香港特区	港币	经营地币种
宁波灵云文化传媒（香港）有限公司	香港特区	港币	经营地币种
广博美国桃林股份有限公司	美国	美元	经营地币种
名品汇（美国）	美国	美元	经营地币种
全球名品汇香港有限公司	香港特区	港币	经营地币种
全球名品汇日本有限公司	日本	日元	经营地币种

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

(1) 明细情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例

全球名品汇日本有限公司	设立	2016.01.05	653,380.00	51%
上海宇瑞文化传媒有限公司	设立	2016.01.26	200,000.00	100%

## (2) 其他说明

本公司通过宁波全球淘间接对全球名品汇日本有限公司出资 51%。

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	丧失控制权日净资产	期初至丧失控制权日净利润
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	注销	2016.05.19		6,414,196.64

## 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	
广博实业	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
宁波广博文具商贸有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博进出口有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博纸制品有限公司	宁波市	宁波市	制造业	75.00%	25.00%	设立
上海广枫贸易有限公司	上海市	上海市	批发零售业	60.00%	40.00%	设立
宁波广新纸业有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	55.00%	45.00%	设立
滨海广博	宁波市	宁波市	制造业	80.00%	20.00%	设立
辉通亚洲有限公司	香港特区	香港特区	批发零售业		100.00%	设立
宿迁广博文仪科技有限公司	宿迁市	宿迁市	制造业	100.00%		设立
广博美国桃林股	美国	美国	批发零售业	100.00%		设立

份有限公司						
广博企业亚洲 (香港)有限公司	香港特区	香港特区	批发零售业	75.00%		设立
宁波广博塑胶制 品有限公司	宁波市	宁波市	制造业	75.00%		设立
北京广盛泰文化 传媒有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
灵云传媒	北京市	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	北京市	北京市	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	宁波市	宁波市	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	香港特区	宁波市	服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
宁波全球淘	宁波市	宁波市	跨境电子商务	51.00%		设立
名品汇(美国)	美国	美国	贸易业		51.00%	设立
全球名品汇香港 有限公司	香港	香港	贸易业		51.00%	设立
全球名品汇日本 有限公司	香港	香港	贸易业		51.00%	设立
上海宇瑞文化传 媒有限公司	上海市	上海市	文化传媒	100.00%		设立
宁波文集网络科 技有限公司	宁波市	宁波市	电子商务	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
宁波广博塑胶制品有限 公司	25.00%	130,965.60		2,858,962.26
宁波全球淘	49.00%	387,351.90		2,771,784.20

## (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	30,194,492.75	1,420,766.79	31,615,259.54	20,179,410.48		20,179,410.48	22,574,437.06	1,219,892.31	23,794,329.37	6,394,111.96		6,394,111.96
宁波全球淘	66,198,189.17	240,610.06	66,438,799.23	60,782,096.78		60,782,096.78	76,894,539.78	265,585.66	77,160,125.44	72,450,072.90		72,450,072.90

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	51,333,430.19	523,862.42	523,862.42	9,198,571.20	79,770,170.01	1,771,625.39	1,771,625.39	-2,439,645.78
宁波全球淘	61,985,157.83	790,514.09	946,649.91	-19,701,971.58	83,597,416.36	-324,333.05	-324,333.05	8,240,832.35

## 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	实业投资投资管理		31.25%	权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州致同投资合伙企业（有限合伙）	杭州致同投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	51,763,987.74	60,654,882.32

其中：现金和现金等价物		
非流动资产	44,314,659.13	25,390,594.75
资产合计	96,078,646.87	86,045,477.07
流动负债	48,000.00	
非流动负债		
负债合计	48,000.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	30,009,577.14	30,014,211.58
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	30,009,577.14	30,014,211.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润	-14,830.20	45,477.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-14,830.20	45,477.07
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的24.37% (2015年12月31日：37.04%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	1,391,271.29				1,391,271.29
应收票据					
小 计	1,391,271.29				1,391,271.29

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	7,851,660.75				7,851,660.75
应收票据	876,000.00				876,000.00
小 计	8,727,660.75				8,727,660.75

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

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	220,000,000.00	228,043,088.89	228,043,088.89		
应付票据	47,534,000.00	47,534,000.00	47,534,000.00		
小 计	267,534,000.00	275,577,088.89	275,577,088.89		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	229,870,560.00	234,923,225.95	234,923,225.95		
应付票据	33,814,000.00	33,814,000.00	33,814,000.00		
小 计	263,684,560.00	268,737,225.95	268,737,225.95		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险

和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司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2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币100,000,000.00元(2015年12月31日：人民币200,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
王利平				22.13%	22.13%

本企业最终控制方是王利平。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要联营企业详见附注详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

### 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
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东
宁波广联投资有限公司	本公司股东
广博投资控股有限公司	本公司股东，实际控制人间接控制的公司
宁波广博赛灵国际物流有限公司	同一实际控制人
宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人

宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人
宁波德联进出口有限公司	同一实际控制人
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
雅戈尔集团股份有 限公司	包装物等	13,708,843.97	30,000,000	否	11,973,071.83
	文具等	588.93			
宁波广博纳米新材 料股份有限公司	文具等	52,099.26			21,596.06
	货代费				17,479.00
宁波春讯工艺品有 限公司	文具、材料等	4,828.60			16,394.03
宁波广博建设开发 有限公司	文具等	30,828.74			57,606.13
宁波广博数码科技 有限公司	水电费	46,533.64			53,299.69
	商标使用费	47,169.81			50,000.00
	文具等	18,897.00			16,873.78
宿迁广博控股集团 有限公司	本册等	16,177.71			
广博投资控股有限 公司	本册等	1,425.64			8,160.85

### (2) 关联租赁情况

#### (1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2016.01.01	2016.12.31	421,714.29	432,000.00
本公司	宁波广博建设开发有限公司	办公楼	2016.01.01	2016.12.31	1,171,428.57	1,200,000.00
本公司	宁波广联投资有限公司	办公楼	2016.01.01	2016.12.31	585,714.29	600,000.00

## (2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
宿迁广博控股集团有限公司	宿迁广博文仪科技有限公司	厂房	2016.01.01	2016.12.31	478,800.00	569,541.00
广博投资控股有限公司	宁波广博赛灵国际物流有限公司	办公楼				86,490.00
宁波广博建设开发有限公司	宁波广博文具商贸有限公司	办公楼	2015.12.20	2018.12.19	154,956.86	

## 关联租赁情况说明

[注]：宁波广博赛灵国际物流有限公司为本公司原控股子公司。2015年6月23日，第五届董事会第十二次会议审议通过《关于转让控股子公司股权暨关联交易事项的议案》，公司将所持有的宁波广博赛灵国际物流有限公司51%股权转让给宁波德联进出口有限公司。

## (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
广博投资控股有限公司	150,000,000.00	2015年12月29日	2016年12月28日	否
	61,600,000.00	2016年02月02日	2018年02月02日	否

## 关联担保情况说明

广博投资控股有限公司为本公司在中国进出口银行的借款提供限额15,000.00万元的担保。截至2016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。

广博投资控股有限公司为本公司在交通银行融资提供限额6,160.00万元的担保。截至2016年6月30日，本公司在该担保项下已开具尚未兑付的应付票据余额为1,474.00万元。

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,366,878.62	1,956,374.17

**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	雅戈尔集团股份有限公司	5,323,875.75	266,193.79	2,486,430.09	124,321.50
	宁波广博建设开发有限公司			9,955.20	497.76
	宁波广博纳米新材料股份有限公司			136,000.00	6,800.00
小计		5,323,875.75	266,193.79	2,632,385.29	131,619.26
其他应收款	宁波广博建设开发有限公司	28,000.00	1,400.00	28,000.00	1,400.00
小计		28,000.00	1,400.00	28,000.00	1,400.00

**(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
预收款项	宁波广博数码科技有限公司	12,706.15	19,150.52
小计		12,706.15	19,150.52
其他应付款	宿迁广博投资控股有限公司	239,400.00	
小计		239,400.00	

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

# 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

如合并资产负债表项目注释预计负债中所述，任杭中、杨广水及杨燕为灵云传媒在业绩承诺期提供了关于实现净利润之承诺。如灵云传媒于业绩补偿期内累计实际实现的净利润超过累计承诺利润，本公司将超过累计承诺利润部分的40%奖励给任杭中；如灵云传媒于2014年度至2017年度累计实际实现的净利润未达到承诺利润，则由任杭中、杨广水及杨燕对未实现的累计承诺利润占累计承诺利润的份额乘以标的资产交易价格计算的金额，首先以其在本次交易中取得的本公司股份按股份补偿方式分别向本公司进行补偿，不足部分分别以现金补偿；如灵云传媒于2018年度累计实际实现的净利润未达到承诺利润，则任杭中、杨广水及杨燕应对未实现的累计承诺利润按8：1：1的比例分别以现金向本公司进行补偿。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

# 十四、资产负债表日后事项

## (一) 股票期权激励计划

公司于 2016 年 7 月 26 日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于<广博集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<广博集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》。该议案尚需 2016 年第三次临时股东大会股东大会审议通过。根据《股票期权激励计划（草案）》公司拟向 35 名激励对象授予 1,000

万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，授予的股票期权的行权价格为 19.96 元/份。

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2016 年 7 月 1 日以人民币 5,000 万元向宁波银行灵桥支行购买了启盈理财智能活期理财 2 号保本浮动收益型理财产品，按照实际存续天数确定对应的收益率档，预期最高年化收益率为 2.8%。该理财产品截止本财务报表签署日已全部赎回。

公司于 2016 年 7 月 29 日以人民币 1,500 万元向宁波银行灵桥支行购买了启盈理财智能活期理财 2 号保本浮动收益型理财产品，按照实际存续天数确定对应的收益率档，预期最高年化收益率为 2.8%。该理财产品截止本财务报表签署日尚未赎回。

公司于 2016 年 8 月 1 日以人民币 500 万元向宁波银行灵桥支行购买了启盈理财智能活期理财 2 号保本浮动收益型理财产品，按照实际存续天数确定对应的收益率档，预期最高年化收益率为 2.8%。该理财产品截止本财务报表签署日尚未赎回。

## 十五、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 行业分部

项 目	互联网及服务行业	跨境电子商务	文具行业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	235,581,888.16	61,985,157.83	391,612,918.98	471,698.10	688,708,266.87
主营业务成本	193,362,208.52	54,989,845.76	295,039,433.67		543,391,487.95
资产总额	211,212,370.03	66,438,799.23	1,879,122,657.25	53,586,043.41	2,103,187,783.10
负债总额	63,839,426.07	60,782,096.78	414,773,200.79	55,968,452.64	483,426,271.00

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 1. 收购 Geoswift Asset Management Limited 26% 股权事项

公司于 2016 年 6 月 18 号召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项并撤回重大资产重组申请文件的议案》、《关于公司现金收购 Geoswift Asset Management Limited 26% 股份暨关联交易的议案》。同日，公司与 Geoswift Holding、宁波梅山保税港区韦德投资管理有限责任公司签署《关于 Geoswift Asset Management Limited 股份购买协议书》（以下简称“《股份购买协议书》”），协议约定公司以 8,580 万美元对价受让 Geoswift Holding 持有的标的资产 26% 的股权。上述事项已经 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

2016 年 7 月 11 日，公司依据《股份购买协议书》约定的付款进度向 Geoswift Holding 支付了第一笔股权转让款计 2000 万美元（含公司于 2016 年 1 月 11 日向汇元通控股支付的履约保证金 100 万美元），同日，公司与 Geoswift Holding 办理完成了关于目标股份的交割手续。上述交割完成后，公司持有标的资产 26% 股份。依据《股份购买协议书》的约定，2016 年 7 月 11 日，公司与 Geoswift Holding 签署《Geoswift Asset Management Limited 股份押记协议》及其附件。公司配合 Geoswift Holding 将公司所持标的资产无面值单一类别股份 2,600 股（占其已发行股份总数的 26%）押记给 Geoswift Holding。待公司按照《股份购买协议书》相关约定完成全部现金对价的支付后，Geoswift Holding 配合公司解除对前述股份的押记。

2016 年 7 月 26 日，公司依据《股份购买协议书之补充协议》约定的付款进度向 Geoswift Holding 支付了第二笔股权转让款计 800 万美元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,207,720.59	100.00%	1,044,392.24	4.70%	21,163,328.35	17,786,605.14	100.00%	496,747.22	2.79%	17,289,857.92
合计	22,207,720.59	100.00%	1,044,392.24	4.70%	21,163,328.35	17,786,605.14	100.00%	496,747.22	2.79%	17,289,857.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,745,053.81	1,037,252.69	5.00%
1 至 2 年	71,395.49	7,139.55	10.00%
合计	20,816,449.30	1,044,392.24	5.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
国家电网相关公司组合	1,391,271.29		
小计	1,391,271.29		

## (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 547,645.02 元。

## (3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	14,861,285.42	66.92	743,064.27
客户二	1,355,986.72	6.11	67,799.34
客户三	1,289,360.80	5.81	64,468.04
客户四	543,191.65	2.45	27,159.58
客户五	495,470.49	2.23	
合计	18,545,295.08	83.52	902,491.23

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,033,265.40	100.00%	3,440,320.46	5.37%	60,592,944.94	118,070,053.94	100.00%	6,135,409.89	5.20%	111,934,644.05
合计	64,033,265.40	100.00%	3,440,320.46	5.37%	60,592,944.94	118,070,053.94	100.00%	6,135,409.89	5.20%	111,934,644.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,554,378.88	3,177,718.94	5.00%
1 至 2 年	203,650.00	20,365.00	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	12,000.00	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	225,236.52	225,236.52	100.00%
合计	64,033,265.40	3,440,320.46	5.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额 2,695,089.43 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,007,341.06	445,703.93
往来款	56,814,838.82	117,197,739.50
其他	211,085.52	426,610.51
合计	64,033,265.40	118,070,053.94

#### (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
第一名	往来款	36,201,453.09	1 年以内	56.54%	1,810,072.65
第二名	往来款	18,466,999.55	1 年以内	28.84%	923,349.98
第三名	往来款	6,583,200.00	1 年以内	10.28%	329,160.00
第四名	往来款	1,452,875.18	1 年以内	2.27%	72,643.76
第五名	往来款	300,000.00	1 年以内	0.47%	15,000.00
合计	--	63,004,527.82	--	98.40%	3,150,226.39

### 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	1,041,108,655.79		1,041,108,655.79	1,004,936,305.79		1,004,936,305.79
合计	1,041,108,655.79		1,041,108,655.79	1,004,936,305.79		1,004,936,305.79

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	827,650.00		827,650.00			
广博实业	16,800,000.00			16,800,000.00		
宁波广博文具商贸有限公司	60,007,644.85			60,007,644.85		

宁波广博进出口有限公司	2,583,597.89	37,000,000.00		39,583,597.89		
广博企业亚洲(香港)有限公司	86,028.00			86,028.00		
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	3,001,800.00			3,001,800.00		
上海广枫贸易有限公司	600,000.00			600,000.00		
宁波广新纸业有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
滨海广博	70,749,320.95			70,749,320.95		
宿迁广博文仪科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广博美国桃林股份有限公司	615,280.00			615,280.00		
北京广盛泰文化传媒有限公司	500,000.00			500,000.00		
灵云传媒	803,907,300.00			803,907,300.00		
宁波全球淘	2,550,000.00			2,550,000.00		
宁波文集网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,004,936,305.79	37,000,000.00	827,650.00	1,041,108,655.79		

#### 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
主营业务收入	113,299,125.32	84,990,598.87	120,537,103.20	91,852,560.49
其他业务收入	8,380,360.77	6,168,319.05	8,352,194.17	5,920,330.29
合计	121,679,486.09	91,158,917.92	128,889,297.37	97,772,890.78

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,866,173.08	2,365,230.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-827,650.00	1,452,193.44
理财产品投资收益	239,863.00	2,067,475.34
合计	4,278,386.08	5,884,899.58

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,524,539.07	8,111,084.76
折旧费	1,664,218.16	2,000,300.52
税金	1,823,514.77	2,073,031.60
中介费	6,845,312.15	1,713,556.47
摊销费用	950,086.21	1,089,556.65
物料消耗	535,510.84	577,542.04
差旅费	372,567.86	395,419.80
办公费	246,842.25	260,857.24
业务招待费	208,482.36	179,679.49
其他	2,100,309.52	1,699,333.17
合计	23,271,383.19	18,100,361.74

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-488,218.86	主要系固定资产处置损益以及广博美国

		(洛杉矶)股份有限公司注销所致
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)	8,748,911.00	主要系报告期内灵云公司获得政府文化产业奖励、公司收到技术改造基金等政府奖励以及各专项补助
委托他人投资或管理资产的损益	535,950.68	系购买的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,719.73	
减: 所得税影响额	897,825.36	
少数股东权益影响额	-600.11	
合计	7,830,697.84	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签署的公司2016年半年度报告全文；
- (二) 载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。