

浙江广博集团股份有限公司

Zhejiang Guangbo Group Co.,Ltd.

2009 年年度报告



证券简称：广博股份

证券代码：002103

披露日期：2010 年 4 月 10 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司全体董事出席了第三届董事会第十九次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长王利平先生、财务负责人胡志明先生及会计机构负责人冯晔锋先生声明：
保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	25
第七节	董事会报告	26
第八节	监事会报告	58
第九节	重要事项	60
第十节	财务报告	67
第十一节	备查文件目录	132

第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司法定中文名称：浙江广博集团股份有限公司
公司法定英文名称：Zhejiang Guangbo Group Co.,Ltd.
公司中文缩写：广博股份
- 二、 公司法定代表人：王利平
- 三、 公司董事会秘书：杨远
证券事务代表：周珊珊
投资者关系管理负责人：杨远
联系地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
电 话：0574-28827003
传 真：0574-28827006
电子信箱：stock@guangbo.net
- 四、 公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
邮政编码：315153
互联网网址：[Http://www.guangbo.net](http://www.guangbo.net)
电子信箱：stock@guangbo.net
- 五、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
指定信息披露网站的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 六、 股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：广博股份
股票代码：002103
- 七、 其他有关资料
 - 1、首次注册登记日期：2001 年 12 月 20 日
注册登记地点：宁波市工商行政管理局

- 2、企业法人营业执照注册号:330200000037067
- 3、税务登记号码: 330227144530246
- 4、聘请的会计师事务所名称: 天健会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址: 浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

单位：元

营业利润	73,063,473.02
利润总额	84,292,391.73
归属于上市公司股东的净利润	68,833,087.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,413,493.11
经营活动产生的现金流量净额	79,139,368.55

报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	634,695.65
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,469,225.94
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-839,275.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	910,869.08
小 计	9,175,515.67
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,749,801.29
少数股东所占份额	6,119.76
归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,419,594.62

二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	850,099,820.14	871,463,696.80	-2.45%	831,710,592.31
利润总额	84,292,391.73	74,767,679.80	12.74%	102,757,369.87
归属于上市公司股东的净利润	68,833,087.73	66,857,011.33	2.96%	76,991,388.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,413,493.11	54,303,129.59	13.09%	64,944,485.69
经营活动产生的现金流量净额	79,139,368.55	58,845,598.48	34.49%	40,478,837.60
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,053,192,388.13	1,129,578,715.67	-6.76%	871,376,741.67
所有者权益 (或股东权益)	683,308,809.17	643,358,043.34	6.21%	599,115,795.22
股本	218,431,000.00	218,431,000.00	0.00%	218,431,000.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.32	0.31	3.23%	0.35
稀释每股收益 (元/股)	0.32	0.31	3.23%	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.25	12%	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	10.38%	10.66%	-0.28%	13.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.26%	8.66%	0.60%	11.45%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.36	0.27	33.33%	0.19
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.13	2.95	6.10%	2.74

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

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	145,194,378	66.47%				-22,740,855	-22,740,855	122,453,523	56.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,194,378	66.47%				-26,651,601	-26,651,601	118,542,777	54.27%
其中：境内非国有法人持股	72,080,481	33.00%				-18,036,622	-18,036,622	54,043,859	24.74%
境内自然人持股	73,113,897	33.47%				-8,614,979	-8,614,979	64,498,918	29.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						3,910,746	3,910,746	3,910,746	1.79%
二、无限售条件股份	73,236,622	33.53%				22,740,855	22,740,855	95,977,477	43.94%
1、人民币普通股	73,236,622	33.53%				22,740,855	22,740,855	95,977,477	43.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	218,431,000	100.00%						218,431,000	100.00%

股本变动原因：

2009 年 1 月 14 日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售 4,307,490 股，其中 1,303,582 股作为高管股份予以锁定；2009 年 9 月 2 日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售 22,344,111 股，其中 2,607,164 股作为高管股份予以锁定。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王利平	44,072,370	0	0	44,072,370	控股股东股份	2010年1月11日
雅戈尔集团股份有限公司	32,646,200	0	0	32,646,200	发起人股份	2010年1月11日
宁波广博投资控股有限公司	21,397,659	0	0	21,397,659	发起人股份	2010年1月11日
王君平	20,426,548	0	0	20,426,548	发起人股份	2010年1月11日
宁波广联投资有限公司	9,111,364	9,111,364	0	0		
宁波兆泰投资有限公司	8,925,258	8,925,258	0	0		
朱国章	3,854,064	3,854,064	0	0		
杨士力	3,400,651	3,400,651	0	0		
胡志明	1,360,264	1,360,264	0	0		
合计	145,194,378	26,651,601	0	118,542,777	—	—

(三) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2006]156号文批准，本公司于2006年12月成功发行人民币普通股（A股）4,800万股，每股面值1.00元，每股发行价6.6元，其中网下向询价对象累计投标询价配售960万股，网上向二级市场投资者按市值配售3,840万股。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]1号文批准，本公司3,840万社会公众股于2007年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下配售的960万股于2007年4月10日起在深圳证券交易所挂牌交易。

3、经公司2006年度股东大会审议通过，以2006年12月31日的股本18,994万股为基数，用资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增1.5股，共计2,849.1万股；2007年4月12日转增股本实施完毕，公司总股本增加至21,843.1万股。

二、股东情况介绍

(一) 报告期末前 10 名股东的持股情况

单位：股

股东总数		16,670			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王利平	境内自然人	20.18%	44,072,370	44,072,370	0
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	14.95%	32,646,200	32,646,200	0
宁波广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.80%	21,397,659	21,397,659	0
王君平	境内自然人	9.35%	20,426,548	20,426,548	0
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	6.75%	14,753,349	0	0
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	6.70%	14,642,769	0	0
朱国章	境内自然人	1.54%	3,354,064	0	0
杨士力	境内自然人	1.33%	2,900,651	0	0
胡志明	境内自然人	0.50%	1,086,998	0	0
钱晶明	境内自然人	0.22%	490,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
宁波广联投资有限公司	14,753,349		人民币普通股		
宁波兆泰投资有限公司	14,642,769		人民币普通股		
朱国章	3,354,064		人民币普通股		
杨士力	2,900,651		人民币普通股		
胡志明	1,086,998		人民币普通股		
钱晶明	490,000		人民币普通股		
吴建伟	397,900		人民币普通股		
姜国忠	381,000		人民币普通股		
史济康	369,700		人民币普通股		
许齐华	360,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中：王利平和王君平系兄弟关系；王利平持有宁波广博投资控股有限公司 8.77% 的股份，上述三股东存在一致行动的可能。宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司系公司职工出资设立的公司，朱国章、胡志明系公司员工。对于前 10 名无限售条件股东，宁波广联投资有限公司、宁波兆泰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，也不知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

(二) 持有公司 5% 以上股份股东年度内股份增减变动情况

单位：股

股东名称	年初股份总数	本年度股份增减	年末股份总数
王利平	44,072,370	0	44,072,370
雅戈尔集团股份有限公司	32,646,200	0	32,646,200
宁波广博投资控股有限公司	21,397,659	0	21,397,659
王君平	20,426,548	0	20,426,548
宁波广联投资有限公司	16,254,149	-1,500,800	14,753,349
宁波兆泰投资有限公司	16,142,769	-1,500,000	14,642,769

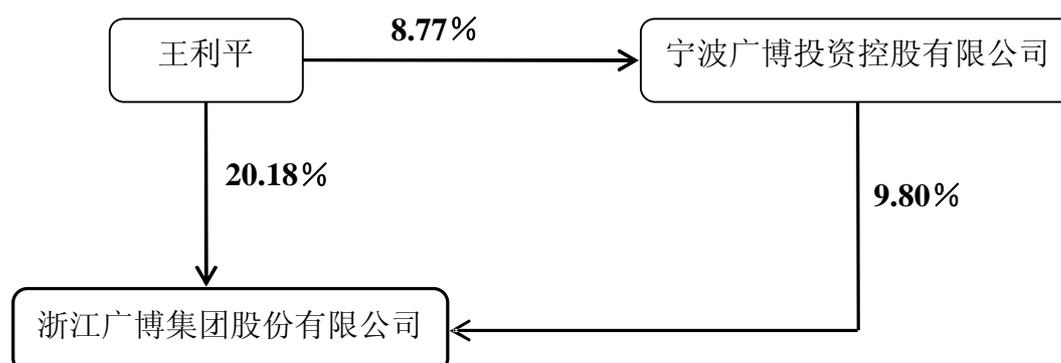
（三）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东及实际控制人

公司董事长王利平先生直接及通过其参股公司共持有本公司 21.19% 的股份，为公司控股股东和实际控制人。

王利平先生，中国公民，未取得其他国家或地区居留权。生于 1960 年 6 月 26 日，研究生学历。自 1992 年起历任公司前身宁波东方印业有限公司经理、浙江广博文具发展有限公司董事长、总经理。现任公司董事长、法定代表人。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



（四）其他持股在 10% 以上的法人股东情况介绍

雅戈尔集团股份有限公司：该公司系境内上市公司（股票代码：600177），成立于 1993 年 6 月，注册资本 222,661.1695 万元人民币，法定代表人李如成，主要从事服装制造、房地产开发及实业投资等业务。

该公司持有本公司有限售条件的流通股 3,264.62 万股，占公司总股份的 14.95%。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王利平	董事长	男	50	2007年12月18日	2010年12月14日	44,072,370	44,072,370		36.00	否
张飞猛	董事	男	54	2007年12月18日	2010年12月14日					是
吴幼光	董事	男	49	2007年12月18日	2010年12月14日					是
王君平	董事、总经理	男	40	2007年12月18日	2010年12月14日	20,426,548	20,426,548		28.00	否
戴国平	董事、常务副总经理	男	48	2007年12月18日	2010年12月14日				18.00	否
胡志明	董事、财务总监	男	48	2007年12月18日	2010年12月14日	1,360,264	1,086,998	限售股解禁后减持	18.00	否
李若山	独立董事	男	61	2007年12月18日	2010年12月14日				6.46	否
胡启昌	独立董事	男	64	2007年12月18日	2010年12月14日				6.46	否
梅志成	独立董事	男	47	2007年12月18日	2010年12月14日				6.46	否
朱国章	监事会主席	男	61	2007年12月18日	2010年12月14日	3,854,064	3,354,064	限售股解禁后减持	18.00	否
何海明	监事	男	48	2007年12月18日	2010年12月14日				6.00	否
章涛	监事	女	34	2007年12月18日	2010年12月14日				6.00	否
舒跃平	副总经理	男	41	2007年12月18日	2010年12月14日				18.00	否
姜珠国	副总经理	男	44	2007年12月18日	2010年12月14日				18.00	否
杨远	董事会秘	男	30	2007年12	2010年12				10.00	否

	书、副经理			月 18 日	月 14 日					
合计	-	-	-	-	-	69,713,246	68,939,980	-	195.38	-

公司董事、财务总监胡志明报告期内减持 273,266 股，成交均价 7.94 元，成交总额 2,166,182.3 元（扣除交易税费）；监事会主席朱国章报告期内减持 500,000 股，成交均价 8.22 元，成交总额 4,100,714.91 元（扣除交易税费）。

经核查，公司董事、监事和高管人员报告期内不存在违法违规买卖本公司股票行为。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员简介

1、董事

王利平先生 中国国籍，1960 年生，研究生学历，高级经济师。曾任宁波城建机械厂销售科长、厂长助理、鄞县电子门窗厂经营厂长、鄞县彩印包装用品公司总经理、宁波东方印业有限公司总经理、浙江广博文具发展有限公司董事长。现任本公司董事长，兼任昆仑信托投资有限责任公司独立董事、中国文体协会本册专业委员会主任，被选举为浙江省第十一届人大代表。

张飞猛先生 中国国籍，1956 年生，大专学历，会计师。曾任集仕港财税所财税专管员、宁波市鄞县财税局税政科副科长、稽查科科长、涉外科科长、鄞县国税局涉外科科长。现任本公司董事，雅戈尔集团股份有限公司董事及常务副总经理、宁波宜科科技实业股份有限公司董事。

吴幼光先生 中国国籍，1961 年生，本科学历。曾任宁波雅戈尔制衣有限公司财务部副经理、经理、雅戈尔财务部经理。现任本公司董事，雅戈尔集团股份有限公司副总经理兼财务负责人、中信证券股份有限公司董事。

王君平先生 中国国籍，1970 年生，研究生学历，经济师。曾任浙江广博文具发展有限公司总经理。现任本公司董事、总经理，宁波广博投资控股有限公司董事，兼任鄞州区青年企业家协会副会长，全国工商联纸业商会常务理事，中国文体协会学生文具委员会主任，浙江省青年企业家协会副会长，宁波市鄞州区十四届政协委员，宁波市青年联合会第十届委员。

戴国平先生 中国国籍，1963 年生，大专学历，助理工程师。曾任鄞县粮食局工业科科长、鄞县粮食化工厂厂长、浙江广博文具发展有限公司副总经理。现任本公司董事、常务副总经理，宁波广博投资控股有限公司董事、宁波兆泰投资有限公司董事。

胡志明先生 中国国籍，1963 年生，大专学历，高级会计师。曾任宁波市第二建筑工

程公司财务科长、宁波建设集团股份有限公司财务处副处长。现任本公司董事、财务总监，宁波广博投资控股有限公司董事长，兼任昆仑信托投资有限公司监事。

李若山先生 中国国籍，1949年生，审计学博士，复旦大学教授、博士生导师。曾任厦门大学经济学院会计系副主任、经济学院副院长，现任复旦大学管理学院财务与金融系主任，兼任上海证券交易所上市公司专家委员会委员、财政部会计准则委员会咨询专家，万丰奥威、浦东建设、中国太保等上市公司独立董事。

胡启昌先生 中国国籍，1946年生，大专学历。曾任北京第二轻工机械厂技术员、国家轻工业部家电司处长、行业管理司处长。现任本公司独立董事，兼任中国文教体育用品协会常务副理事长、中国轻工业联合会综合业务部部长。

梅志成先生 中国国籍，1963年生，本科学历，律师。曾供职于宁波市律师事务所、香港洗基利律师行，曾任宁波市人民政府常年法律顾问。现任本公司独立董事，兼任浙江导司律师事务所主任、宁波房地产股份有限公司独立董事。

2、监事

朱国章先生 中国国籍，1949年生，中专学历。曾任宁波冶金机械厂主任、宁波城建机械厂厂长，历任鄞县电子门窗厂党支部书记、鄞县彩印包装用品公司党支部书记、宁波东方印业有限公司党总支副书记、浙江广博文具发展有限公司党总支副书记。现任公司监事会主席、党委副书记，宁波广博投资控股有限公司监事、宁波广博建设开发有限公司董事长。

何海明先生 中国国籍，1962年生，大专学历，助理会计师。曾任鄞县石碶镇横涨农机服务公司会计、宁波东方印业有限公司财务部主任、浙江广博文具发展有限公司财务部主任，现任公司监事、宁波兆泰投资有限公司董事长。

章涛女士 中国国籍，1976年生，大学学历。历任浙江广博集团股份有限公司海外一部业务员、海外一部副经理、经理，现任公司监事、图书事业部经理。

3、高级管理人员

王君平先生 现任公司董事、总经理，简历见董事介绍。

戴国平先生 现任公司董事、常务副总经理，简历见董事介绍。

胡志明先生 现任公司董事、财务总监，简历见董事介绍。

舒跃平先生 中国国籍，1969年生，本科学历。曾供职于中共浙江省委党校、宁波印染厂、宁波纺织集团公司。现任本公司副总经理，宁波广博进出口有限公司总经理、宁波

广博投资控股有限公司监事。

姜珠国先生 中国国籍，1966 年生，高中学历。曾任鄞县印染厂主任、历任鄞县彩印包装用品公司车间主任、宁波东方印业有限公司生产科长、浙江广博文具发展有限公司分厂厂长。现任本公司副总经理，宁波广博文具实业有限公司总经理、宁波广博投资控股有限公司监事、宁波兆泰投资有限公司董事。

杨远先生 中国国籍，1980 年生，研究生学历。曾任浙江阳光时代律师事务所律师、浙江广博集团股份有限公司董事会秘书助理，现任公司董事会秘书、副总经理。

(三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否在股东单位领取报酬、津贴
张飞猛	雅戈尔集团股份有限公司	董事、常务副总经理	2008.04-2011.04	是
吴幼光	雅戈尔集团股份有限公司	副总经理、财务负责人	2008.04-2011.04	是
王君平	宁波广博投资控股有限公司	董事	2007.11-2010.11	否
戴国平	宁波兆泰投资有限公司	董事	2007.12-2010.12	否
	宁波广博投资控股有限公司		2007.11-2010.11	
胡志明	宁波广博投资控股有限公司	董事长	2007.11-2010.11	否
朱国章	宁波广博投资控股有限公司	监事	2007.11-2010.11	否
何海明	宁波兆泰投资有限公司	董事长	2007.12-2010.12	否
舒跃平	宁波广博投资控股有限公司	监事	2007.11-2010.11	否
姜珠国	宁波兆泰投资有限公司	董事	2007.12-2010.12	否
	宁波广博投资控股有限公司	监事	2007.11-2010.11	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、决策程序

董事、监事的年度报酬和独立董事的津贴由董事会审核后提交股东大会批准，高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会审核后提交董事会批准。

2、报酬确定依据

在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬按其行政职务依据公司制定的工资标准发放，奖金根据其工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩确定。

3、现任董事、监事和高级管理人员在报告期内的报酬情况

单位：万元

姓名	职务	2009 年度 报酬总额 (税前)	2008 年度 报酬总额 (税前)	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利 润同比增 减 (%)	薪酬同比 变动与净 利润同比 变动的比 较说明
王利平	董事长	36	36	0	2.96%	注 1
张飞猛	董事	0	0	0	2.96%	注 2
吴幼光	董事	0	0	0	2.96%	
王君平	董事、总经理	28	28	0	2.96%	
戴国平	董事、常务 副总经理	18	18	0	2.96%	
胡志明	董事、财务 总监	18	18	0	2.96%	
李若山	独立董事	6.46	6.46	0	2.96%	
胡启昌	独立董事	6.46	6.46	0	2.96%	
梅志成	独立董事	6.46	6.46	0	2.96%	
朱国章	监事会主席	18	18	0	2.96%	
何海明	监事	6	6	0	2.96%	
章涛	监事	6	6	0	2.96%	
舒跃平	副总经理	18	18	0	2.96%	
姜珠国	副总经理	18	18	0	2.96%	

杨远	董 事 会 秘 书、副 总 经 理	10	10	--	2.96%	
合计	--	195.38	195.38	--	2.96%	

注 1: 2009 年度, 公司董事、监事及高级管理人员的薪酬及独立董事津贴维持不变。

注 2: 公司董事张飞猛先生、吴幼光先生不在公司领取报酬, 在股东单位雅戈尔集团股份有限公司领取报酬。

(五) 报告期内选举和离任的董事、监事, 新聘和解聘高级管理人员的情况

无

二、公司员工情况

(一) 公司员工数量和构成

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司在职员工人数为 4151 人。

1、按专业构成分类

类别	人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
生产人员	3389	81.64
销售人员	253	6.09
技术人员	268	6.46
财务人员	44	1.06
行政管理人员(含物流、采购)	197	4.75

2、按学历构成分类

学历	人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
研究生 (含硕士、博士)	11	0.26
大学 (含本科、专科)	518	12.48
中专	499	12.02
高中	603	14.53
初中及以下	2520	60.71

(二) 公司离退休人员情况

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司没有需承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规、规章的要求，建立了健全的法人治理结构，公司章程明确规定了股东大会、董事会、监事会和经理层的权限、职责和义务。报告期内，公司严格执行各项内部控制制度，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序。能够确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，充分、自主地行使表决权；公司能严格按照有关规定实施关联交易，在涉及关联交易表决时，关联股东进行回避。

（二）关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，重大决策能够严格按照规定由股东大会依法作出，控股股东严格规范自己的行为，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的利益。报告期内公司严格执行《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，未发生控股股东占用公司资金、资产的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，股东在投票时对董事候选人的情况有足够的了解，充分保障社会公众股股东选择董事的权利；公司董事会人数和人员构成符合法律法规要求。公司全体董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、公司《董事会议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会。报告期内，公司董事参加了宁波证监局举办的“宁波上市公司董、监事及高级管理人员培训”。通过全面把握上市公司运作法律框架和公司治理基本原则的培训，明确了各自的权利、义务和法律责任，提高了履行董事职责的能力，在实际工作中切实维护了广大中小投资者的利益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会成员的人数和人员构成符合法律法规的要求，监事会建立了议事规则，全体监事能够认真履行职责，本着对广大股东负责的态度，对公司财务以及对董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督并发表独立意见。报告期内，公司监事均参加了宁波证监局组织的“宁波上市公司董、监事及高级管理人员培训”。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在是否称职、业绩和薪酬水平上，董事会对高级管理人员按年度进行考评。报告期内，高级管理人员，认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

（六）关于利益相关者

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、供应商等利益相关者的合法权益，在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，兼顾利益相关者的共同发展。

（七）关于信息披露与透明度

报告期内公司严格按照法律、法规和公司章程及公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。2010年3月，公司制订了《内幕知情人登记备案制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，前者对公司信息披露行为以及内幕信息知情人进行内幕交易的行为起到了较好的规范及防范作用；后者对年报信息披露差错认定和追究的形式做出了明确的规定，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，对提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加宁波证监局举办的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提升董事自身能力。董事在公司董事会表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业上市公司董事行为指引》以及《公司章程》规定，行使董事长职权；依法召集、主持了4次董事会会议

并督促董事亲自出席，切实执行董事会集体决策机制。在日常工作中，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促股东大会和董事会的各项决议的执行，确保公司规范运作。

公司独立董事李若山先生、胡启昌先生、梅志成先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定履行职责，认真审议各项议案，客观地发表自己的观点和看法，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。为公司经营和发展提出合理化建议和意见；对公司的关联交易、对外担保、内部控制自我评价报告等应由独立董事前认可或发表意见的事项发表了独立意见，不受公司及股东的影响，维护了公司和中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司共召开董事会会议 4 次，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王利平	董事长	4	2	2	0	0	否
张飞猛	董事	4	1	2	1	0	否
吴幼光	董事	4	1	2	1	0	否
王君平	董事、总经理	4	2	2	0	0	否
戴国平	董事、常务副总经理	4	2	2	0	0	否
胡志明	董事、财务总监	4	2	2	0	0	否
李若山	独立董事	4	2	2	0	0	否
胡启昌	独立董事	4	2	2	0	0	否
梅志成	独立董事	4	2	2	0	0	否

三、公司独立运营情况

公司拥有独立完整的采购、生产和销售系统，具备面向市场自主经营的能力，与控股股东及其控制的法人不存在相互占用资产或共享客户资源及共用技术、销售人员的行为，也不存在与其他股东及关联方相互依赖的情形，在业务、资产、机构、人员、财务等方面与控股股东完全分开和独立。

（一）业务独立情况

1、公司在原辅材料、设备等采购方面完全遵循市场原则，不受控股股东的干预；公司各类产品生产线及生产工艺不依赖任何股东；公司按各销售区域配备了营销人员，不存在与控股股东所控制企业之间交叉使用采购和销售人员的行为。

2、公司在新产品研发和销售推广方面独立自主，在与其他科研机构合作过程中，不受控股股东的影响，完全依赖自己的判断。

（二）资产完整情况

公司与控股股东的资产权属清晰，不存在控股股东及关联方占用公司资产情况；公司拥有完整的土地使用权和商标使用权；公司拥有独立固定的生产场所、完整的供货和销售系统，拥有生产经营所必需的技术和装备。

（三）机构独立情况

公司根据生产经营的实际需要独立设置组织机构，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间不存在“两块牌子，一套班子”的情况。

（四）人员独立情况

1、公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，没有控股股东直接委派行为，独立董事与股东之间没有行政隶属关系。

2、公司高级管理人员、财务人员及核心技术人员没有在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、公司根据行业特点建立独立的人事及工资薪酬管理制度，公司的人事及工资管理完全与股东分开，不存在控股股东代管人事及工资的行为。

（五）财务独立情况

公司财务部门及财务人员独立，独立在银行开户；公司建立了独立的财务核算体系，制定了一系列财务规章制度和内部控制制度；公司依法独立纳税，严格按税收征管规定缴纳各项税款。

四、公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司在巩固2007和2008年公司治理专项活动成果的基础上，深入推进公司治理活动，不断完善内部控制的制度。公司修订了《重大事项处置制度》，进一步明确了股东大会、董事会和经营层的审批权限，并制订了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，加强了对内幕信息

知情人、外部信息使用人和年报信息披露责任人的管理力度。

今后公司将进一步提高公司控股股东、董事、监事和高级管理人员的规范运作意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断提高公司治理水平，完善法人治理结构，维护社会公众股东的利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

五、公司内部控制制度的建立健全

（一）内部控制制度的建立健全

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大事项处置制度》、《关联交易公允决策制度》、《募集资金管理细则》、《控股股东行为规范》、《子公司综合管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等一系列公司内部管理制度，并在上市公司治理专项活动中，进行了修订和完善，达到了证券监管部门的要求，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。今后公司将根据五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套规定的要求，对公司现有的内部控制体系进一步补充和完善。

（二）内部控制检查监督部门的设置情况

公司审计部在董事会审计委员会的指导下开展工作，负责对公司内部控制制度的健全、有效性及执行情况进行监督检查。

（三）内部控制制度的实施情况

上述内控制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司内审部认真履行职责，通过内部审计发现问题，预防风险，通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，规范运作，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）董事会对内部控制有关工作的安排

报告期内，董事会要求证券部主导，财务部、企管部、总经办配合，制定和修订公司的主要内部控制制度，并聘请中介机构对公司内部控制体系进行修订。公司正逐步完善相

关内控制度，加强公司董事会审计委员会的监督职能。

（五）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

报告期内，公司继续加强了存货管理，强化了对应收账款风险、盘点盘查、仓库数据监控、办事处财务管理等时效性较强的管理节点，进行即时性动态化管理。

六、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司对现任高级管理人员的业绩和履职情况的考评实行董事会、监事会和民主测评“三结合”的方式进行，重点对作业绩、工作能力、工作态度三方面进行考核，公司董事会或总经理根据考评结果决定对相关高级管理人员的奖惩或合理的调整。公司正在逐步建立和完善激励机制，确立了以目标管理为依据的绩效考评体系，并按照奖惩原则和程序进行奖惩，以充分调动公司高级管理人员的工作积极性。

七、公司内部审计制度到建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）按季度召开会议（共四次）审议内审部门提交的工作计划和报告；		
（2）向董事会报告内部审计工作的计划、进展、执行情况及总结报告等内容；		
（3）按照年报审计工作规程，做好年报审计相关工作，审核公司的财务信息及其规范披露；		

- | |
|--|
| <p>(4) 提议续聘外部审计机构；</p> <p>(5) 监督公司的内部审计制度及其实施；</p> <p>(6) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；</p> <p>(7) 进行公司现场调研和相关工作的检查。</p> <p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>(1) 按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售等环节进行抽检，并出具相关审计报告；</p> <p>(2) 对公司募集资金使用情况进行了审计，并出具审计报告；</p> <p>(3) 根据相关规定对公司内部控制的执行情况进行了评估，并出具了内部控制自我评价报告；</p> <p>(4) 对下属子公司驻外办事处进行全面审计。</p> |
|--|

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

八、内部控制评价情况

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制体系和控制制度已基本建立健全，符合有关法律法规和监管部门的要求。能够对控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到积极作用。公司《2009年度内部控制自我评价报告》刊登于2010年4月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）公司监事会的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（三）公司独立董事的审核意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的关于2009年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

（四）保荐机构的核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：“该报告真实反映了公司内控制度的情况，公司对组织结构、管理制度、管理层理念和经营风格、员工的诚实性和道德观、人事政策及销售与收款、采购与付款、货币资金管理、研发管理、人事管理、质量管理、档案管理、固定资产管理、信息披露管理、关联交易管理、投资管理等内部的重点控制活动进行了说明，情况属实。

保荐机构将持续关注公司内部控制各项工作的开展。”兴业证券对公司《2009年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登于2010年4月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（五）会计师内部控制鉴证报告

天健会计师事务所认为，广博股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2009年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。天健会计师事务所对公司《2009年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登于2010年4月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第六节 股东大会情况简介

一、2008 年度股东大会

(一) 召开时间、地点

2009 年 4 月 23 日，公司 2008 年度股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 9 名，代表股份 15955.4674 万股，占公司有效表决权股份总数的 73.05%。

(二) 会议决议内容

本次股东大会由董事长王利平先生主持，会议审议并以记名投票方式逐项表决通过如下决议：

- 1、《公司 2008 年度董事会工作报告》
- 2、《公司 2008 年度监事会工作报告》
- 3、《公司 2008 年度财务决算报告》
- 4、《公司 2008 年度利润分配预案》
- 5、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- 6、《关于 2009 年日常关联交易的议案》
- 7、《关于公司向各家银行申请 2009 年度综合授信额度的议案》
- 8、《关于为控股子公司提供保证担保的议案》
- 9、《公司 2008 年年度报告正文及摘要》
- 10、《关于修改公司章程的议案》
- 11、《关于审定公司董事薪酬的议案》
- 12、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 13、《关于修改公司募集资金管理细则的议案》
- 14、《关于审定公司监事薪酬的议案》

(三) 信息披露

2009 年 4 月 24 日，本次会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 经营情况简述

1、总体经营概况

2009 年金融危机的持续蔓延对公司经营带来的不利影响仍在持续，国际市场需求仍处于低迷状况，公司外贸出口市场的进一步拓展受到一定程度的制约。尽管如此，公司上下还是以年初制订的目标为导向，通过抓管理，调结构，促发展，强品质，拓市场，积极推进增收节支等有力措施，基本完成了本年度制订的各项目标任务。

2009 年公司实现营业收入 85,009.98 万元，较去年同期减少 2.45 %；实现营业利润 7,306.35 万元、利润总额 8429.24 万元、归属于母公司的净利润 6,883.31 万元，分别较去年同期增长 26.17%、12.74%和 2.96%。

2、主要影响因素分析

公司在 2009 年错综复杂的经济环境下，取得上述业绩主要由于以下因素：

(1) 扶强保优，加强客户培育工作。随着市场环境的变化，行业竞争日趋激烈，公司着重加强对现有客户的深度开发和稳定管理工作以及对潜在客户的培育工作，在广泛开展专业知识培训全面提升业务员接单及客服能力的同时，通过设立专责小组改善工作模式、加强业务指导、采取资源适度倾斜等措施力拓市场、稳定客户、促进销售发展。

(2) 逆势而动，力拓新项目发展。公司精品图书项目的生产能力已顺利实现从试产到逐步达产的阶段，图书销售工作从市场起步逐步走向成熟。外贸部门利用各类机会积极发展北美直销项目和日本市场，通过这些新项目的拓展，为外销工作下一轮发展奠定基础。同时内贸销售工作紧紧抓住发展契机，通过网络建设、品牌打造、产品创新、团队强化等举措，在竞争激烈的国内市场中确立了一定的行业地位。

(3) 深度推进技术革新项目，提升生产运行效率，强化品质责任机制，提升品控管理水平。公司通过进一步完善技术革新制度，围绕技术升级改造、工艺创新等活动积极出台技改奖励政策，将技术革新活动进一步制度化、常态化。同时进一步强化了品控的过程管理力度，使品质问题实现“基本发现在源头、解决在前期”的良好格局。

(4) 建立月度采购物资分析会议机制。公司通过建立月度采购物资分析会议机制，每

月对采购物资采取三方会审评估后定点定量采购，为采购物资综合价值最大化的筛选提供依据，从而达到在保障生产顺利开展的情况下，实现成本最优化。

(5) 全面优化规范制度程序。结合五部委对上市公司内控制度的建设要求，公司通过聘请专业顾问机构对公司现行规章制度进行了全面的梳理，在充分考虑公司业务运行现实情况的基础上，结合规范性要求对相关制度流程进行了补充修订，正式实施后将为公司未来的发展提供更加有力的保障。

(二) 主营业务构成及经营状况

1、主营业务范围

公司及控股子公司主要从事纸塑制品、包装纸箱的制造、加工；包装装潢印刷；文化用品、办公用品、油墨（除危险化学品）、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料的批发、零售、代购代销；本企业生产的文化用品、办公用品、纸塑制品、包装纸箱的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机器设备、仪器仪表及零配件的进口业务。

2、近三年主要财务指标变动情况

单位：元

年份 项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度	增减幅度 超过 30%的 原因
营业收入	850,099,820.14	871,463,696.80	831,710,592.31	-2.45%	
营业利润	73,063,473.02	57,907,722.51	87,260,961.74	26.17%	
利润总额	84,292,391.73	74,767,679.80	102,757,369.87	12.74%	
归属于上市公司股东的净利润	68,833,087.73	66,857,011.33	76,991,388.14	2.96%	
总资产	1,053,192,388.13	1,129,578,715.67	871,376,741.67	-6.76%	
经营活动产生的现金流量净额	79,139,368.55	58,845,598.48	40,478,837.60	34.49%	购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

3、主营业务构成及经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减
文化用品制造业	842,115,018.03	650,188,733.29	22.79%	-2.64%	-5.94%	提高 2.70 个百分点

(2) 主营业务分产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
本册	341,098,230.40	263,703,684.85	22.69%	14.02%	5.05%	提高 6.60 个百分点
相册	135,767,915.53	100,775,966.01	25.77%	-26.66%	-28.60%	提高 2.01 个百分点
包装物	55,580,520.89	36,002,098.52	35.23%	-20.11%	-26.55%	提高 5.68 个百分点
办公用品	76,989,668.40	64,428,841.39	16.31%	23.27%	33.42%	减少 6.37 个百分点
纸张纸浆	31,383,103.72	31,139,050.88	0.78%	-29.11%	-27.87%	减少 1.70 个百分点
收购产品	88,860,628.92	81,792,318.13	7.95%	24.19%	23.53%	提高 0.49 个百分点
精品图书	33,641,896.44	23,706,319.63	29.53%	352.03%	414.34%	减少 8.54 个百分点
其他	78,793,053.73	48,640,453.88	38.27%	-37.16%	-44.58%	提高 8.26 个百分点

						个百分点
合 计	842,115,018.03	650,188,733.29	22.79%	-2.64%	-5.94%	提高 2.70 个百分点

报告期内公司上述产品的结构、盈利能力未发生重大变化。精品图书营业收入和营业成本大幅增长主要是报告期内该项目已经正式投产，销售规模扩大所致。

(3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	比上年增减 (%)
国内	195,083,800.56	1.12%
国外	647,031,217.47	-3.72%
合计	842,115,018.03	-2.64%

4、主要产品价格或主要原材料价格变动情况

报告期内，公司主要原材料价格稳步上升，白卡纸、铜版纸、双胶纸等原材料价格未出现大幅波动，年末原材料价格水平基本均高于年初。

公司主要产品价格稳定，并根据市场情况和人民币汇率、出口退税率变动情况有一定程度调整，市场占有率有所提升。

5、订单的签署和执行情况

报告期及前一年度订单签署和执行情况正常，无重大变动，具体销售额度见“主营业务分产品情况”表。

6、近三年销售毛利率变动情况

	2009	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超 过 30%的原因	于同行业相 比差异超过 30%的原因
销售毛利率	22.79	20.09%	22.29%	——	——

公司销售毛利率比上年提高 2.70 个百分点，主要是由于主要是由于原材料价格下降和公司细化生产管理，严格控制生产成本所致。

7、主要客户、供应商情况

(1) 近三年供应商采购前五名

单位：元

	2009 年	2008 年	2007 年
前五名供应商采购金额合计	112,860,787.13	92,366,895.62	113,536,610.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	24.71%	18.22%	27.40%
前五名供应商合计应付账款余额	21,367,984.90	17,016,992.56	-2,014,577.58
前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款总额的比例	14.43%	15.85%	—

2007 年度前五名供应商合计应付账款余额合计为-2,014,577.58 元的主要原因是原材料供货情况紧张，纸张销售商采取款到发货的销售模式所致。

(2) 近三年主要客户前五名

单位：元

	2009 年	2008 年	2007 年
前五名客户销售金额合计	232,495,629.50	287,114,106.62	275,045,678.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	27.61%	32.95%	33.65%
前五名客户合计应收账款余额	46,289,758.23	47,212,552.87	32,634,683.47
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款总额的比例	32.84%	35.07%	29.80%

报告期内，公司前五名供应商和前五名客户不存在重大变化，不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额 30%或严重依赖于少数供应商的情形；期末公司前五名客户的

应收账款不存在不能收回的风险。

公司与前五名供应商、除雅戈尔集团股份有限公司外的其他前五名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

8、非经常性损益情况

单位：元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	634,695.65
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,469,225.94
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-839,275.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	910,869.08
小 计	9,175,515.67
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,749,801.29
少数股东所占份额	6,119.76
归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,419,594.62

2009 年度公司收到的主要政府补贴情况

(1) 根据宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2009]10 号文，公司收到 2008 年度技术改造项目补助 2,118,000.00 元。

(2) 根据财税[2006]11 号文，福利企业实行按企业实际安置残疾人员的人数限额减征增值税或营业税的办法，公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司本期收到增值税退税款 3,141,253.59 元。

(三) 报告期内公司主要资产构成情况、三项费用及其他情况

1、报告期内公司主要资产构成情况

(1) 报告期内公司主要资产构成

单位：元

项目	2009.12.31		2008.12.31		同比增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	153,224,654.63	14.55%	336,056,438.31	29.75%	-54.41%
应收账款	127,973,102.22	12.15%	124,130,540.73	10.99%	3.10%
存货	153,925,114.24	14.62%	140,254,148.61	12.42%	9.75%
投资性房地产	14,957,643.89	1.42%	15,490,319.20	1.37%	-3.44%
固定资产	470,180,646.19	44.64%	334,297,123.51	29.59%	40.65%
在建工程	36,751,039.49	3.49%	70,231,869.69	6.22%	-47.67%
短期借款	35,000,000.00	3.32%	142,000,000.00	12.57%	-75.35%
应付账款	148,064,044.28	14.06%	107,359,583.53	9.50%	37.91%
应付票据	108,740,000.00	10.32%	160,580,000.00	14.22%	-32.28%
负债合计	354,137,147.60	33.63%	474,184,259.51	41.98%	-25.32%
资产合计	1,053,192,388.13	-	1,129,578,715.67	—	-6.76%

(2) 产生变化的主要影响因素

①货币资金减少 54.41%的主要原因是公司归还了部分短期借款以及募投项目投入所致。

②固定资产增加 40.65%的主要原因是本年度公司部分厂房竣工转入固定资产以及购买广博国贸大楼办妥权证转入固定资产所致。

③在建工程减少 47.67%的主要原因是本年度车何工业园部分厂房以及滨海工业园全部完工转入固定资产所致。

④短期借款减少 75.35%的主要原因是本年度借款到期公司未扩大借款规模所致。

⑤应付账款增加 37.91%主要原因是本年度应付材料款增加所致。

⑥应付票据减少 32.28%主要原因是本年度开出银行承兑票据减少所致。

(3) 主要资产采用的计量属性

见公司财务报告。

(4) 重要资产分析

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁情况
土地	位于公司主要生产经营地，正常无风险	公司合法拥有	正常	未出现替代资产或资产升级转换导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分用于本公司银行贷款抵押
厂房	位于公司主要生产经营地，正常无风险	生产、销售、行政等部门使用	正常	未出现替代资产或资产升级转换导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分用于本公司银行贷款抵押
主要设备	位于公司主要生产经营地，正常无风险	生产、销售、行政等部门使用	资产的使用效率正常，产能未低于70%	未出现替代资产或资产升级转换导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
其他重要资产	位于公司主要生产经营地，正常无风险	生产、销售、行政等部门使用	资产的使用效率正常，产能未低于70%	未出现替代资产或资产升级转换导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

(5) 主要存货分析

单位：元

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	39,051,797.42	3.71%	正常	正常	正常	343,762.69
在产品	30,587,639.76	2.90%	正常	正常	正常	
库存商品	86,207,061.10	8.19%	正常	正常	正常	1,577,621.35
委托加工物资		0.00%	正常	正常	正常	
合计	155,846,498.28	14.80%	——	——	——	1,921,384.04

存货跌价准备的计提依据:

公司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。

(6) 主要债权债务分析

单位: 元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	同比增减达到 30% 的原因	2007 年末
应收账款	127,973,102.22	124,130,540.73	3.10%		101,364,316.61
短期借款	35,000,000.00	142,000,000.00	-75.35%	主要系本期借款到期公司未扩大借款规模所致	20,000,000.00
应付账款	148,064,044.28	107,359,583.53	37.91%	主要系本期应付材料款增加所致	98,465,777.63

公司近三年无长期借款。

(7) 偿债能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	同比增减达到 30% 的原因	2007 年末
流动比率	1.39	1.41	-1.42%		2.23
速动比率	0.95	1.12	-15.18%		1.74
资产负债率	33.63%	41.98%	-8.35%		30.12%
利息保障倍数	15.4	9.86	56.19%	因公司短期借款减少导致利息减少所致	73.60

本报告期流动比率、速动比率和资产负债率同比均有所下降，利息保障倍数有所提高。目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，融资渠道通畅。一直以来公司现金流量情况良好，按时还本付息，树立了良好的企业信誉，银行资信状况良好。报告期末，公司从银行实际贷款额为银行对公司总授信额度的 45%左右，公司尚有利用债务资金发展的空间。总体而言，公司具有很强的偿债能力。

(8) 资产运营能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	同比增减达到 30%的原因	2007 年末
应收账款周转率	6.17	7.14	-13.59%	——	7.82
存货周转率	4.41	5.20	-15.19%	——	5.04
总资产周转率	0.78	0.87	-10.34%	——	0.95

公司营运情况正常，应收帐款周转率与存货周转率比上年有所下降，主要是由于部分客户付款期限延长和库存增加所致。

2、报告期内公司三项费用及其他情况

单位：元

	2009 年	2008 年	增减幅度	2007 年	2009 年度占营业收入的比例	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素
销售费用	56,138,473.12	49,830,128.67	12.66%	43,788,303.90	6.60%	
管理费用	54,907,190.42	47,916,130.21	14.59%	41,511,172.67	6.46%	
财务费用	2,881,378.41	13,194,646.86	-78.16%	8,600,435.01	0.34%	主要系本期汇率稳定，汇兑损益大幅减少所致
所得税费用	13,144,923.04	6,861,833.12	91.57%	16,787,644.51	1.55%	主要系本公司控股子公司宁波广博纸制品有限公司上年

						为免税期，本期为所得税减半征收期所致
合计	127,071,964.99	117,802,738.86	7.87%	110,687,556.09	14.95%	

(四) 报告期公司现金流量的构成情况

1、报告期内公司现金流量构成情况

单位：元

科目 年度	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	每股经营活动现金流量净额
2008 年	58,845,598.48	-26,641,584.64	79,539,376.50	0.27
2009 年	79,139,368.55	-120,608,901.31	-59,768,567.81	0.36
增减	34.49%	-352.71%	-175.14%	34.49%

2、产生变化的主要影响因素

①2009 年经营活动产生的现金流量净额比上年增加 34.49%的主要原因是由于购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

②投资活动现金净流出 120,608,901.31 元，主要原因是由于固定资产购建支出增加所致。

③筹资活动净流出 59,768,567.81 元，主要是由于公司归还了部分银行借款所致。

(五) 经营环境分析

	对 2009 年度业绩及财务状况的影响情况	对未来业绩及财务状况的影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
国外市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
信贷政策调整	无重大影响	无重大影响	无

利率变动	降低财务费用	利率上调则财务费用上升	
汇率变动	提高财务费用	人民币升值则财务费用提高	无
成本要素价格变化	主要原材料价格稳步上升，加大公司成本控制风险	导致公司主要产品成本波动，直接影响公司利润水平	无
自然灾害	基本无影响	基本无影响	无
通货膨胀或通货紧缩	无直接影响	无直接影响	无

主营业务和经营业绩对汇率波动的敏感程度：

2009 年人民币呈小幅升值态势，公司全年汇兑损失共 122 万元人民币。

（六）会计制度实施情况

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更，也无重大前期会计差错更正。

（七）公司报告期末不存在证券投资、金融资产、委托理财等相关金融资产投资情况。

（八）公司其他情况

报告期内公司的生产设备运转良好，使用效率较高；订单的获取及产品的销售情况良好，不存在产品积压问题；主要技术人员稳定，无重大变动。

（九）主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司主要子公司 09 年度业绩情况见下表

表 1

单位：元

公司名称	注册资本	净资产	总资产	营业收入	营业利润
宁波奥尔特纸制品有限公司	50 万美元	14,544,096.06	18,066,697.92	37,173,518.23	3,359,623.95
宁波广博塑胶制品有限公司	100 万美元	14,852,951.74	18,132,390.43	39,958,105.85	3,457,600.22
宁波广博纸制品有限公司	50 万美元	96,341,910.47	216,561,973.22	400,575,695.44	33,737,293.20
宁波广博文具实业有限公司	1,680 万元	66,817,220.40	83,880,578.08	130,699,600.04	15,419,887.54

宁波广博文具商贸有限公司	1000 万元	8,579,727.42	164,713,253.19	448,029,296.98	-2,325,280.03
宁波广博进出口有限公司	300 万元	7,571,039.02	126,407,625.70	619,448,668.21	1,863,245.01
广博企业亚洲有限公司	10 万港币	25,018,361.28	29,014,648.89	48,180,659.35	7,803,640.25

表 2

单位：元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
宁波奥尔特纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	2,487,155.37	2,543,086.94	-2.20%	3.61%
宁波广博塑胶制品有限公司	75%；是	2,559,866.19	706,935.27	262.11%	3.72%
宁波广博纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	29,396,989.75	26,494,960.52	10.95%	42.71%
宁波广博文具实业有限公司	100%；是	16,863,984.78	18,460,884.32	-8.65%	24.50%
宁波广博文具商贸有限公司	100%；是	-1,702,887.30	1,913,896.31	-188.97%	-2.47%
宁波广博进出口有限公司	100%；是	2,485,171.54	3,455,605.54	-28.08%	3.61%
广博企业亚洲有限公司	75%；是	6,653,957.57	5,063,612.36	31.41%	9.67%

2、公司主要子公司情况

(1) 宁波奥尔特纸制品有限公司

该公司成立于 2002 年 6 月 13 日，系中外合资企业，主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为外销等文具产品。

(2) 宁波广博塑胶制品有限公司

该公司成立于 2000 年 6 月 21 日，系中外合资企业，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。09 年度公司净利润增加 262.11% 主要是因为 2009 年度该公司计提的坏帐准备较 2008 年减少 161 万元。

(3) 宁波广博纸制品有限公司

该公司成立于 2006 年 3 月 15 日，系中外合资企业，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产品。

(4) 宁波广博文具实业有限公司

该公司成立于 1999 年 1 月 27 日，主要从事公司全部内销产品的生产和统一销售，其产品主要通过国内各大超市销售，报告期内该公司享受民政福利企业税收优惠政策。

(5) 宁波广博文具商贸有限公司

该公司成立于 2002 年 3 月 15 日，主要负责公司生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。09 年度公司净利润减少 188.97% 主要是因为受内部往来的影响，2009 年该公司计提的坏账准备较 2008 年增加 480 万元。

(6) 宁波广博进出口有限公司

该公司成立于 2001 年 6 月 28 日，主要负责本公司本册、相册及其它纸制产品的海外销售业务。

(7) 广博企业亚洲有限公司（英文名称：G&B ENTERPRISE ASIA LTD.）

该公司成立于 2000 年 7 月 31 日，经营范围为进口、出口、批发、零售及制造。主要从事香港及周边地区的销售业务。

(十) 公司研发投入和自主创新

1、公司 2008 年 12 月被认定为国家级高新技术企业，2009 年公司进一步加大轻工文具的规模化、多样化发展，开发生产市场前景较大、产品设计新颖、自动化生产程度较高的精品图书项目、高档纸制品项目。全年累计投入研发经费 1364.64 万元，主要构成为购买和自制设备支出、研发材料费和研发人员薪酬等。

2009 年公司共申请专利 19 项，其中包括实用新型 6 项，外观设计 13 项。2009 年授权专利 23 项，其中 1 项发明。此外公司充分运用文具专利数据库，对自有专利及竞争对手专利进行跟踪分析，并对公司自有专利进行全方面维权。

公司积极开展各项拥有自主知识产权的新结构、新工艺的研发工作，提高对关键、共性技术的研发力量，将为公司向高技术含量、高附加值产品迈进奠定良好的基础，增强公司的核心竞争力。

2、近三年研发支出

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出总额(万元)	1364.64	1038.92	697.59
其中：资本化的研发支出总额(万元)	0	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	1.61%	1.19%	0.84%

3、近三年获批的研发成果

序号	申请日	申请号	专利名称	专利类型
1	2007-2-9	200730111570.9	笔筒(WZ5923)	外观设计
2	2007-4-11	200710067993.4	胶水瓶	发明
3	2007-4-11	200720108203.8	胶水瓶	实用新型
4	2007-4-11	200730114746.6	削笔器(723)	外观设计
5	2007-5-14	200730116898.X	盒(针钉)	外观设计
6	2007-5-14	200730116899.4	剪刀(翠鸟的嘴)	外观设计
7	2007-5-14	200730116900.3	剪刀(8209)	外观设计
8	2007-6-13	200720110099.6	台历架	实用新型
9	2007-6-13	200720110100.5	文具包装盒	实用新型
10	2007-6-23	200720111181.0	音乐削笔器	实用新型
11	2007-6-23	200730121247.X	音乐削笔器(XBQ9724)	外观设计
12	2007-8-31	200720114530.4	带摇柄的削笔器	实用新型
13	2007-8-31	200720114532.3	削笔器	实用新型
14	2007-8-31	200730127385.9	削笔器(9725)	外观设计
15	2007-9-7	200720114654.2	削笔器	实用新型
16	2007-9-7	200730128008.7	削笔器(9812)	外观设计
17	2007-9-7	200730128009.1	削笔器(9811)	外观设计
18	2007-9-21	200720114992.6	笔记本	实用新型
19	2007-10-24	200730340483.0	打孔机(7523)	外观设计
20	2007-11-24	200730357560.3	美工刀(5427)	外观设计
21	2007-11-24	200730357561.8	包装盒(9725)	外观设计
22	2007-11-28	200730356825.8	订书机(7830)	外观设计
23	2007-11-28	200730356826.2	削笔器(9726)	外观设计
24	2007-12-4	200730357944.5	美工刀(5426)	外观设计
25	2007-12-4	200730357945.X	订书机(7829)	外观设计
26	2007-12-4	200730357946.4	削笔器(9727)	外观设计

27	2007-12-24	200720302970.2	组合印台	实用新型
28	2008-1-13	200830087189.8	湿手器 (9274)	外观设计
29	2008-1-13	200830087190.0	组合印台	外观设计
30	2008-1-13	200830087191.5	剪刀 (5405)	外观设计
31	2008-1-13	200830087192.X	剪刀 (5406)	外观设计
32	2008-3-13	200830091638.6	削笔器 (火箭 9728)	外观设计
33	2008-5-13	200830098591.6	剪刀 (5441)	外观设计
34	2008-5-13	200830098592.0	笔筒	外观设计
35	2008-5-13	200830098593.5	本 (吸铁石)	外观设计
36	2008-5-13	200830098594.X	本 (扣子)	外观设计
37	2008-5-13	200830098595.4	包装盒 (梯形)	外观设计
38	2008-5-13	200830098596.9	包装盒 (手提)	外观设计
39	2008-5-13	200830098597.3	包装盒 (带口)	外观设计
40	2008-5-13	200830098598.8	包装盒	外观设计
41	2008-5-20	200830098934.9	笔筒 (三角形)	外观设计
42	2008-6-16	200820088625.8	笔筒	实用新型
43	2008-7-2	200820120773.3	手动削笔器	实用新型
44	2008-8-1	200820131376.6	剪贴相册	实用新型
45	2008-10-6	200830241864.8	削笔器 (9729)	外观设计

上述已获批的专利中，发明有效期自申请之日起 20 年，外观设计和实用新型有效期自申请之日起 10 年。

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、宏观经济环境

当前，国际社会战胜国际金融危机的信心增强，同时世界经济复苏基础并不稳固，各种全球性问题相互交织，世界经济全面复苏将是一个缓慢复杂的过程。而我国处于经济社会发展的重要战略机遇期和社会矛盾凸显期，保持经济平稳较快发展、维护社会和谐稳定是中央工作的一个重点。我国经济形势企稳回暖迹象日益明显，但仍具有很多不确定因素。

2、行业发展趋势

文具行业的集中度正在加强，经过金融危机的优胜劣汰，实力较弱的企业尚在恢复之中，大企业则扩大了市场份额，行业在营销方式、企业管理等方面有了很大的提升，大企业在渠道建设上不约而同地将更大的关注度转向零售终端，在品牌方面开始关注消费者品牌的培育。更多的外销型企业转向内销，二三线品牌的竞争异常激烈，大企业打造供应链集群的优势更加明显，一线品牌之间的竞争已经不是单体的竞争，是各自供应链和销售渠道与其他品牌的供应链和销售渠道之间的竞争。

（二）未来公司发展机遇和挑战

1、公司未来发展战略

2010 年的战略总目标：做大、做强、做精文具主业，构建适合自己发展的资本平台，通过参股并购等方式整合上下游企业，打造文化用品产业链价值共同体；积极实施二三产业分离，提升外向型竞争力，延伸产业链，进一步发挥产业集群效应。

同时，积极发展低碳经济、节能减排，是世界经济日后较长一个时期的主题，公司作为国家级高新技术企业，将继续加大低碳环保产品的开发力度。

2、2010 年度经营计划及董事会工作计划

（1）经营计划

1)2010 年公司将继续面临国际市场需求低迷的挑战和国内经济环境逐步平稳带来的发展机遇，将以“讲数据、促管理”为方针，以“211”发展目标为中心，努力实现年度销售同比增长 20%，年节支增效及改善提高 10%，年净资产收益率同期增长 10%，齐心协力，共谋发展。

（上述经营计划并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

2)适应外贸市场变化，抓住机遇促发展。针对公司出口市场的变化状况，积极把握市场变化带来的机遇与挑战，抓住主流客户采购渠道由进口商向终端零售商转型的契机，加大开拓力度。在维护好现有直销终端客户合作的基础上，积极扩大合作产品范畴，重点推进高附加值产品的销售工作，利用一切机会大力发展新的直销终端客户，为外贸销售的可持续性发展提供保障。

3) 巩固国内市场基础，完善体系创新高。积极利用国内鼓励拉动内需的有利政策，在继续巩固前期发展成果的基础上，将着重完善各运行模块管理的系统性和专业性，强化产品的创新能力，推进市场的零售流通商业模式的起步发展，扎实做好内销市场从专业制造商向品牌运行和商业流通商的转变工作。

4) 逐步建立以目标为导向的考核机制，促进管理提高。在历年生产系统相关绩效考核的基础上，将结合公司预算管理和目标数据化管理工作的推行，进一步改革各级非一线人员的绩效考评机制，扩大考评范围，逐步形成一套既符合实情，又体现考评科学合理性的考核机制，全面促进管理提高。

5) 全面推行并完善预算管理工作。根据公司总体发展部署，2010 年将正式全面实施预

算管理，通过前期组织各分厂、部门合理规划各项费用预算，并以此为契机，结合公司目标管理，对各部门从费用、开支、成本核算等关键方面进行有效的管理分析，切实提高全员成本费用控制意识，加强目标与过程管理，提高公司管理水平。

（2）董事会工作计划

1) 按照公司《章程》和《董事会议事规则》的规定，开好定期和临时会议，提高会议效率和决策水平。

2) 继续加强公司治理和规范运作，根据证监会等五部委联合发布的上市公司《内部控制基本规范》要求，对原有的内控制度进行进一步梳理，结合公司发展运作的实际情况进行升级改版，对于尚有待完善补充的制度加快制定落实，确保公司运行健康有序发展。

3) 在公司运作过程中充分利用各专门委员会的专职作用，广泛听取专门委员会意见和建议，提高公司董事会在进行战略决策规划、重大投资等方面决策效率。

4) 继续加强对信息披露情况的监督，完善投资者关系管理，继续加强与监管部门的沟通，根据监管部门的意见，落实各项改进措施。

（三）资金需求及使用计划及资金来源

2010 年公司将根据经营及投资项目资金需求，合理筹集银行信贷资金。

（四）经营中的主要风险与应对措施

1、主要风险因素

（1）2010 年初纸张、塑料、钢材的价格快速上涨，同时劳动力紧张，带来了供应资源的持续紧张，但全年的价格走势并不明朗，给公司的市场策略制定带来了很大的不确定性，给公司的成本控制也带来了一定的影响。

（2）人民币升值。美国要求人民币升值的持续压力，给汇率的走向带来了很大的不确定性。

（3）市场竞争日趋激烈。纸制品文具行业内大多为劳动力密集型企业，市场进入壁垒相对较低，进入充分竞争阶段，渠道进入了终端的竞争，竞争更加直接，更加激烈。

2、主要应对措施

（1）针对原材料价格波动风险，公司一方面发挥大规模采购的优势，通过加强提升对大单原材料的定向议价能力，采取定向调整原料配比等方式进一步降低采购成本，并根据自身生产和销售的需要合理调配采购和库存，另一方面致力于提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本；同时，公司将以环保新材料开发为依托，努力研发高附加值的产品，

以提升产品的整体毛利水平。

(2) 针对人民币升值风险, 公司正在实施如下应对措施: 一是分析外销客户市场结构, 针对性向新老客户提出根据新的产品核价体系进行报价, 直接消化人民币升值带来的部分影响。二是建立外销报价与汇率联动机制, 在接单环节提高报价, 维持产品平均销售毛利水平。三是及时收款结汇, 加快应收账款的回笼速度, 尽可能避免汇兑损失。四是开展远期结售汇业务, 降低人民币升值带来的损失。

(3) 针对市场竞争日趋激烈, 公司主要从以下三个方面加以应对: 第一, 继续将图书项目作为公司 2010 年销售工作的重点, 同时开展外销内销工作。第二, 公司将加强研发与创新工作, 建立新材料、新工艺, 实施节能降耗, 改善运行程序, 创造良好的革新氛围, 以进一步提高生产效率。第三, 完善内控制度, 严格控制成本与费用, 向管理要效益。

三、公司的投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金投资基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]156 号文核准, 委托主承销商兴业证券股份有限公司向社会公开发行人民币普通股(A 股) 股票 4,800 万股, 每股发行价为人民币 6.6 元, 募集资金共计人民币 31,680 万元。扣除承销费和保荐费 1,250.4 万元后, 实际募集资金 30,429.6 万元, 已由兴业证券股份有限公司于 2006 年 12 月 29 日汇入本公司在中国农业银行石碇支行的人民币账户(账号 39416001040004257)。扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 612.1 万元后, 本次募集资金净额为人民币 29,817.51 万元。上述募集资金到位情况业经浙江天健会计师事务所有限公司验证, 并由其于 2006 年 12 月 30 日出具浙天会验[2006]第 136 号《验资报告》。截至 2009 年 12 月 31 日, 募集资金已使用完毕, 存放募集资金的三个银行账户余额为零并已注销。

2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定, 结合公司实际情况, 制定了《浙江广博集团股份有限公司募集资金管理细则》(以下简称“《管理细则》”), 该《管理细则》于 2006 年 8 月 23 日经本公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过。2008 年 12 月 6 日三届十次董事会审议通过修订该《管理细则》的议案, 并得到 2008 年度股东大会批准。根据《管理细则》的要求并结合公司经营需要, 本公司开设了三个银行专户对募集资金实行专户存储。截至

2009 年 12 月 31 日该三个银行专户的余额均为零且已销户。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

A. 募集资金使用情况对照表详见附件。

B. 募集资金投资项目实施地点的变更情况

募集资金项目中的高档纸制文化用品项目和精品图书印制项目原计划在宁波市鄞州区石碇街道本公司车何科技园内实施。2007 年度，因国家调整国有土地出让政策，为提高募集资金使用效率，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，本公司将上述两个项目的实施地点变更至位于鄞州区瞻岐镇的鄞州滨海投资创业中心二期地块。

由于政策调整，本公司鄞州滨海投资创业中心二期地块实际获得土地面积少于预期，为提高募集资金使用效率，经 2008 年 8 月 19 日召开第三届董事会第六次会议审议批准本公司将在车何村广博科技园的空余土地及原有厂房范围内，以及原实施地共同实施上述两个项目。

C. 募集资金投资项目的实施方式变更情况

2008 年 9 月 8 日本公司第三届董事会第七次会议审议决定本公司将募集资金投资项目的实施方式由本公司实施变更为由本公司与本公司的全资子公司共同实施。公司保荐机构兴业证券股份有限公司及其保荐代表人对上述变更项目实施主体及增加实施地点进行了核查，并发表了独立保荐意见。2008 年 9 月 26 日公司 2008 年第二次临时股东大会审议批准了此项变更。

D. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司在募集资金到位前，已用自有资金累计投入募集资金项目 5,691.43 万元，2007 年 1 月 18 日经公司二届十二次董事会审议批准本公司以募集资金置换了该部分自有资金，共计 5,691.43 万元。该次置换已由兴业证券股份有限公司发表保荐意见。

本公司为避免资金闲置，将部分募集资金转作定期存单存放，共计 16,000 万元。后由于募集资金项目的建设进度快于预期，2007 年部分募集资金项目需要资金投入时，上述定期存单尚未到期。为避免定期存单提前支取的利息损失，本公司再次用自有资金先行垫付投入募集资金项目，2007 年度本公司用自有资金垫付投入募集资金项目共计 8,960 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司使用募集资金归还了自有资金垫付款共计 8,960 万元，其

中 2007 年 12 月 13 日归还 1,000 万元,2008 年上半年度归还 7,960 万元。2008 年 4 月 9 日本公司第三届董事会第三次会议审议批准了上述置换。

E. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2007 年 11 月 28 日经二届二十一次董事会审议决定本公司在确保不影响募集资金项目建设进度的前提下,根据生产经营的需要,继续使用不超过 8,000 万元的闲置募集资金补充流动资金,使用期限不超过 6 个月。2007 年 12 月 18 日公司 2007 年第二次临时股东大会审议批准了此项议案。根据公司流动资金的情况,本公司实际使用闲置募集资金补充流动资金 7,350 万元。截至 2008 年 12 月 31 日,公司已全额按时归还上述募集资金,2009 年度公司没有发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(2) 募集资金投资项目本年度实现的效益说明

募集资金项目实施前,本公司主要从事以纸质品文具为主的文化产品的生产和销售,募集资金项目的实施提高了公司的产品档次、产品结构、技术水平和市场营销能力。

A. “高档纸制文化用品项目”系通过引进国内先进技术设备扩大再生产能力来增加收益,按 2009 年度高档纸制文化用品的新增销售收入乘以 2009 年度扣除投资收益和营业外收支后的销售净利润率计算净利润,该项目实现收益 16.27 万元。

B. “基于数字印刷技术的精品图书印制项目”系通过引进国外先进设备扩大欧美印刷市场来增加收益,按 2009 年度精品图书印制项目新增销售收入乘以 2009 年度扣除投资收益和营业外收支后的销售净利润率计算净利润,该项目实现收益 402.33 万元。

C. “广博全球营销体系建设项目”系通过建设全球化营销网络扩大销售渠道、提升品牌价值,以增加销售来实现收益。按 2009 年度新增外购产品销售收入乘以 2009 年度扣除投资收益和营业外收支后的销售净利润率计算净利润,该项目实现收益 94.37 万元。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司在 2009 年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金使用的相关信息,不存在募集资金管理违规情况。

募集资金使用情况对照表

2009 年度

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				29,817.51		本年度投入募集资金总额					6,640.52	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					30,555.87[注一]	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额 [注二]	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高档纸制文化用品项目	否	16,766.00	16,766.00	16,766.00	2,599.79	15,661.43	-1,104.57	93.41%	2009 年 9 月 30 日	16.27	[注三]	否
基于数字印刷技术的精品图书印制项目	否	11,871.00	11,871.00	11,871.00	2,597.89	11,599.38	-271.62	97.71%	2009 年 9 月 30 日	402.33	[注三]	否
广博全球营销体系建设项目	否	3,293.95	3,293.95	3,293.95	1,442.84	3,295.06	1.11	100.03%	2009 年 12 月 31 日	94.37	[注三]	否
合计	—	31,930.95	31,930.95	31,930.95	6,640.52	30,555.86	-1,375.09[注四]	—	—	512.97	—	—
未达到计划进度原因			无									
项目可行性发生重大变化的情况说明			各项目可行性未发生重大变化。									
募集资金投资项目实施地点变更情况			详见 3、本年度募集资金的实际使用情况(1)B 之说明。									

募集资金投资项目实施方式调整情况	详见 3、本年度募集资金的实际使用情况(1)C 之说明。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见 3、本年度募集资金的实际使用情况(1)D 之说明。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见 3、本年度募集资金的实际使用情况(1)E 之说明。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金及募集资金产生的银行利息收益已全部按照募集资金承诺投资项目进行投资，无结余。
募集资金其他使用情况	本期不存在募集资金其他使用情况。

注一：包含截至 2009 年 12 月 31 日止募集资金账户产生的利息收入 738.36 万元。

注二：公司在招股说明书中承诺若本次实际募集资金额与项目需要的投资总额之间仍存在资金缺口，将由公司自筹解决。

注三：高档纸制文化用品项目由于本期受国际市场环境的影响，收益较低；基于数字印刷技术的精品图书印制项目和广博全球营销体系建设项目因完成投产后时间不长，本年度实现的效益为部分设备投产形成的效益，尚未发挥生产规模效应，尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

注四：截至期末累计投入金额与募集资金承诺投资总额差额-1,375.08 万元，系扣除发行费用后实际到位募集资金净额 29,817.51 万元，募集资金利息净收入 738.36 万元，可投入募集资金共计 30,555.87 万元，较募集资金承诺投资总额少 1,375.09 万元，该部分资金缺口已由公司自有资金投入。

6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健会计师事务所有限公司审核了浙江广博集团股份有限公司 2009 年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，认为：广博股份管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了广博股份 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

（二）非募集资金投资情况

2008 年 6 月，公司出资 550 万元，与湖南新时代财富投资实业有限公司共同出资设立了宁波广新纸业有限公司，并以 55% 的控股权，成为该公司的控股股东。2009 年 9 月，公司全资子公司宁波广博文具商贸有限公司收购湖南新时代财富投资实业有限公司所持宁波广新纸业有限公司 45% 的股权，股权转让总价款为 4,346,236.98 元，至此公司直接、间接持有宁波广新纸业有限公司 100% 股权。该公司从事纸浆、纸制品、化工产品及其原材料的批发、零售。

2009 年 12 月，公司出资 6,127,806.56 元，增资宁波赛灵国际货运代理有限公司，增资完成后该公司更名为宁波广博赛灵国际物流有限公司，公司持股比例为 51%，是该公司的控股股东。该公司主要从事国际货运代理（陆路、海上、航空）、国内陆上货物运输代理以及普通货物仓储、报关代理。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，第三届董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 4 次董事会会议。会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1、公司于 2009 年 4 月 1 日召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度董事会工作报告（草案）》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2009 年日常关联交易的议案》、《关于向各家银行申请 2009 年度综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司提供保证担保的议案》、《公司 2008 年度报告正文及摘要》、《关于修改公司章程的议案》、《2008 年度内部控制自我评价报告》、《关于审定公司董事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于对会计师事务所从事上年度公司审计工

作的总结报告和续聘会计师事务所的议案》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。

公司《第三届董事会第十一次会议决议公告》刊载于2009年4月3日的《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、公司于2009年4月23日召开了第三届董事会第十二次会议，会议审议通过了《公司2009年第一季度季度报告》。公司《第三届董事会第十二次会议决议公告》刊载于2009年4月24日的《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、公司于2009年8月24日召开了第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了《公司2009年半年度报告全文及其摘要》。公司《第三届董事会第十三次会议决议公告》刊载于2009年8月26日的《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、公司于2009年10月23日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《公司2009年第三季度季度报告》。公司《第三届董事会第十四次会议决议公告》刊载于2009年10月26日的《证券时报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2009年，董事会严格按照《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议。具体情况如下：

根据公司2008年度股东大会会议决议，以2008年末总股本21843.1万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.32元（含税），共计分配现金红利28,832,892元。分红后公司总股本为不变。该方案已于报告期内实施完毕。

（三）审计委员会的履职情况汇总报告

1、对公司财务报告的审议意见

董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的2009年度财务会计报表，认为公司财务会计报表符合国家新《企业会计准则》的要求，报表基本反映了公司2009年的财务状况和经营成果，会计信息真实、完整。

审计委员会对会计师事务所出具初步审计意见后的相关财务会计报表进行了审阅，认为公司财务会计报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况。

2、对公司治理方面的督促意见

2009年公司董事会审计委员会共召开4次会议，对《公司内部控制自我评价报告》、《关于对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的议案》等内

容进行了审议，并发表了意见予以同意。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

在年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审注册会计师进场后，根据审计工作时间和审计进程，与年审注册会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。年审注册会计师按计划完成了年度财务报告的审计工作，在约定时限内提交了审计报告。

4、对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

天健会计师事务所有限公司对本公司 2009 年度财务报表的审计工作，内容主要包括审计 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，财务报表附注，以及对募集资金的使用情况、关联方资金占用情况和内部控制自我评价情况进行专项审核并发表审核意见。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。审计委员会现将事务所本年度的审计情况作如下评价：

(1) 基本情况

天健会计师事务所有限公司与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后会计师事务所已与公司签订了审计业务约定书。天健会计师事务所有限公司于 2010 年 1 月 24 日成立审计小组由吴懿忻带队进入公司开始进行年度审计。经过 50 余日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告，签字会计师按照有关规定进行了轮换。

(2) 关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

A. 独立性评价：天健会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中天健会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

B. 专业胜任能力评价：审计小组共由 12 人组成，其中具有注册会计师资格的人员 5 名，业务助理 7 人，小组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审

计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

C. 审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

4、下年度续聘或改聘会计师事务所的决议

我们认为天健会计师事务所有限公司在为公司提供的 2009 年度审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，审计委员会同意公司续聘天健会计师事务所有限公司作为公司 2010 年的审计机构。

（四）薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定，对公司 2009 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员 2009 年度薪酬，严格按照公司股东大会决议及公司薪酬制度和有关绩效考核制度确定并执行，薪酬数额符合公司 2009 年度经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

五、公司 2009 年度利润分配预案

（一）09 年度利润分配方案

经天健会计师事务所有限公司审计，浙江广博集团股份有限公司 2009 年度归属于母公司所有者的净利润 68,833,087.73 元（合并报表），母公司实现净利润 28,120,325.75 元，按照《公司法》和《公司章程》以及有限规定，按 10%提取法定盈余公积金 2,812,032.58 元，加上年初未分配利润 68,446,837.72 元，扣除 2009 年已分配的股利 28,832,892.00 元，本年度可分配利润为 64,922,238.89 元。

考虑到股东的利益和公司发展需要，拟作以下分配：以 2009 年度末总股本 21,843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配现金红利 32,764,650.00 元，占本次可供分配利润的 50.47%，余额 32,157,588.89 元结转下一年度。

以上预案须经公司 2009 年年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司近三年现金分红情况

单位：万元

年份	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年度	5067.5992	6685.70	75.80%
2007 年度	0	7699.14	0.00%
2006 年度	1899.40	6298.23	30.16%

注 1：2008 年 4 月 9 日公司三届三次董事会会议通过决议，2007 年度公司按照新会计准则规定，母公司对子公司长期股权投资核算方法由权益法变更为成本法，2007 年由于公司部分子公司未进行利润分配影响母公司投资收益的确认，按规定进行追溯调整后，母公司 2007 年年末可供分配利润仅为 10,433,588.61 元，基于以上原因未分配利润暂不分配。

注 2：根据 2008 年第一次临时股东大会决议，以 2008 年度半年末总股本 21843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每 10 股实际派发现金 0.9 元），共计分配现金红利 21,843,100 元，占该次可供分配利润的 43.24%。该次中期利润分配和 08 年度利润分配（现金红利 28,832,892）合计 50,675,992 元。

（三）利润分配政策在本年度的执行情况

根据 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末总股本 21843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.32 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每 10 股实际派发现金红利 1.188 元），共计分配现金红利 28,832,892 元，占该次可供分配利润的 42.12%，余额 39,613,945.72 元结转下期。

六、其他需要披露的事项

（一）选定的信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）公司投资者关系管理情况

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，促进公司与投资者之间建立长期稳定的良性关系，公司以公开、公平、公正的原则对待全体投资者，主要开展了以下工作：

1、严格贯彻、执行公司《投资者关系管理制度》，促进公司治理结构的完善，规范公司投资者关系的管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理负责人。

2、设专人接听投资者咨询电话，热情接待来访的投资者。

3、2009 年 4 月，公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书及公司独立董事在深圳证券信息有限公司提供的网上平台上采用网络远程的方式举行年度业绩说明会，认真地回答投资者的问题。

4、多次接待光大证券、长城证券等机构投资者的来电来访，证券部专人陪同参观公司生产经营情况，与投资者进行深入交流。

（三）公司建立内部审计制度的有关情况

公司设立了审计部，董事会正式聘任专人作为公司内部审计负责人，目前设专职人员 6 人。审计部在公司董事会的直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉。2009 年度，审计部对按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售等环节进行了审计，为规范公司内部管理、加强制度的执行力和对经营风险的控制发挥了监督作用。同时审计部为董事会审计委员会做出内审方面的决策提供材料和建议，配合董事会审计委员会做好公司内部审计的工作。

（四）内幕信息使用人管理制度建立健全情况

公司严格按照《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号内幕信息知情人报备相关事项》和《公司信息披露管理制度》等有关文件规定，加强对内幕信息知情人管理，明确了内幕信息知情人负有保密责任，在内幕信息依法披露前，不得公开或者泄露该等信息，不得利用内幕信息买卖公司股票。

公司根据规定在年度报告、半年度报披露的同时，向证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》，没有出现内幕信息知情人包括董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票情况。公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》，第三届董事会第十九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，根据上述制度，加强内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，杜绝违法违规行为发生。

（五）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天健会计师事务所有限公司经审计，发表如下意见：我们接受委托，对浙江广博集团

股份有限公司（以下简称广博股份公司）2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是广博股份公司的责任，我们的责任是对广博股份公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合广博股份公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的广博股份公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

浙江广博集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波广博纳米材料有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		663.87		663.87		电费及房租等	经营性占用
			应收票据	14.67	162.00		135.67	41.00	电费及房租等	经营性占用
			应收账款		6.36		6.36		销售	经营性占用
	宁波广博建设开发有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		1.52		1.52		销售	经营性占用
			预付账款	2,157.12	2,157.12		4,314.24		购房款	经营性占用
	宁波春讯工艺品有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		2.32		2.32		销售	经营性占用
小 计				2,171.79	2,993.19		5,123.98	41.00		
关联自然人及其控制的法人										
小 计										

其他关联人及其附属企业	雅戈尔集团股份有限公司	非控股股东	应收账款	345.65	4,704.09		4,451.20	598.54	销售	经营性占用
	宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	非控股股东控制的法人	应收账款		0.51		0.41	0.10	销售	经营性占用
小 计				345.65	4,704.60		4,451.61	598.64		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波广博进出口有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,973.75	8,486.49		8,401.31	2,058.93	代垫款	非经营性往来
	宁波广博纸制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,373.39	1,866.35		0.38	4,239.36	代垫款	非经营性往来
	宁波广新纸业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	937.18	78.62		1,015.80		代垫款	非经营性往来
	宁波广博文具实业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,866.21	2,229.01		4,863.48	231.74	代垫款	非经营性往来
小 计				8,150.53	12,660.47		14,280.97	6,530.03		
总计				10,667.97	20,358.26		23,856.56	7,169.67		

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，认真履行职责。公司监事会共召开了 4 次会议，监事会成员列席了公司召开的董事会，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查。2009 年度，公司监事会召开会议情况如下：

（一）公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 1 日在公司召开，出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名，会议审议通过了如下决议：

- 1、2008 年度监事会工作报告（草案）。
- 2、第三届董事会第十一次会议有关事项：
 - （1）同意公司 2008 年度财务决算报告。
 - （2）2008 年度利润分配方案（草案）。
 - （3）通过公司 2008 年度报告及摘要，并发表审核意见。
 - （4）2009 年日常关联交易的议案。
 - （5）2008 年度内部控制自我评价报告
 - （6）募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项说明
 - （7）续聘会计师事务所的议案。
- 3、审定公司监事薪酬的议案

（二）公司第三届监事会第九次会议于 2009 年 4 月 23 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

（三）公司第三届监事会第十次会议于 2009 年 8 月 24 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及其摘要》。

（四）公司第三届监事会第十一次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况。根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司2009年度股东大会、董事会会议的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议，认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，内部控制制度完善，公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务事项。2009年度监事会对公司的财务制度和财务状况进行了的检查，认为：公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、公司募集资金使用情况。2009年度监事会对公司募集资金项目的实施进行了监督检查，认为：在募集资金的管理上，公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求进行，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，募集资金的使用符合公司项目计划，无违规占用募集资金行为。

4、公司关联交易情况。监事会对公司2009年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生关联交易价格公允公正，程序合法合规，不存在损害公司和股东利益的情形。

5、公司内部控制自我评价报告的意见。监事会对董事会出具的2009年度公司内部控制自我评价报告进行了审议，认为：公司在内部控制方面做到了上市公司的规范要求，内控制度基本健全，无重要疏漏或违反法律法规的行为。

6、公司2009年年度报告的审核意见。经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2009年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司证券投资情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

三、公司股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励计划事项。

四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

五、公司关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

公司报告期内发生的关联交易，由公司董事会或股东大会批准，均为公司日常经营持续发生行为，与关联方发生的购销行为可降低双方的交易及结算成本、满足各关联方就近采购的需求和部分个性化定制产品的需要。关联交易定价均以市场公允价格为基础，采用支票及电汇的结算方式，体现公平交易的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。由于与各关联方交易的金额较小，且占同类交易金额的比例并不大，因此不会影响公司的独立性，公司对关联方不存在依赖。

1、销售商品

单位：元

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金 额	占主营业务 收入比例	定价政策	金 额	占主营业务 收入比例	定价政策
雅戈尔集团股份有限公司 (包装物等)	40,205,872.03	4.73%	比照市场价	44,294,050.68	5.08%	比照市场价
宁波广博纳米材料有限公司 (水电费)	5,554,690.33	0.65%	比照市场价	4,256,447.70	0.49%	比照市场价
宁波广博纳米材料有限公司 (包装物等)	53,005.32	0.01%	比照市场价	38,496.34		比照市场价

宁波春讯工艺品有限公司 (水电费等)	19,801.89		比照市场价	51,941.31	0.01%	比照市场价
宁波广博建设开发有限公司 (包装物等)	12,950.36		比照市场价	513,441.37	0.06%	比照市场价
宁波雅戈尔国际贸易运输 有限公司(货运销售)	5,092.00		比照市场价			
宁波广博纳米材料有限公 司(货运销售)	1,569.00		比照市场价			
小 计	45,852,980.93	5.39%		49,154,377.40	5.64%	

(二) 报告期内, 公司无重大资产收购、出售的关联交易。

(三) 报告期内, 公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 与关联方存在的担保事项

报告期内, 公司关联方宁波广博投资控股有限公司为本公司在上海浦东发展银行宁波分行鄞东支行提供最高额为 8000 万元的保证担保, 合同编号: 2139403200828006201, 担保期限为 2008 年 8 月 6 日至 2010 年 12 月 31 日。在该保证担保合同项下, 截至 2009 年 12 月 31 日, 实际担保发生额为人民币 6028 万元(其中贷款担保 5000 万元, 承兑汇票保证 1028 万元)。

报告期内, 公司关联方宁波广博投资控股有限公司为本公司在农业银行石碶支行提供最高额为 18000 万元的保证担保, 合同编号: 82905200900003090 号, 担保期限为 2009 年 9 月 24 日至 2010 年 11 月 15 日。在该保证担保合同项下, 截至 2009 年 12 月 31 日, 实际担保发生额为人民币 4645.4 万元(其中贷款担保 6172.6 万元, 承兑汇票保证 2672.6 万元)。由上述公司为本公司提供担保, 有利于公司对外融资。

(五) 其他

1、公司将 2,525 平方米的厂房继续租赁给宁波广博纳米材料有限公司, 租赁期为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日, 租赁价格按照当地厂房的市场平均价确定, 每月租金 15,150 元, 2009 年公司向该公司收取租金 181,800.00 元。由于宁波广博纳米材料有限公司租赁厂房与公司同一工业园区, 宁波供电局和自来水公司均要求同一工业园区只能以一个主体名义进行电费和水费的结算, 故纳米公司生产所用工业用水、电由公司先行支付后, 再按照实际用量向公司支付其应承担的费用。报告期内, 公司先行支付水电费合计 555.47 万元(不含税), 纳米公司均及时偿还。自 2009 年 12 月起, 水电费支付方式由公司每月先行支付变更为纳米公司每月预付。该关联交易经公司第三届董事会第十七次会议表决通过。

2、经公司2008年第三次临时股东大会决议批准，公司向宁波广博建设开发有限公司购入其开发的“广博·国际商贸中心”第24-27层商业房产及地下车位（建筑面积：4011.57平方米，车位20个）。根据合同约定，公司于2008年支付50%房款共计21,571,245.00元。

报告期内上述房屋已交付，产权证已办妥，公司也已按合同约定支付剩余款项。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、委托他人进行现金资产管理等事项。

（二）重大担保合同

1、报告期内公司为自身提供担保的情况

单位：元

担保对象	贷款金融机构	审议批准的担保额度	实际发生的担保金额	担保期限	担保类型
本公司	农行石碶支行	180,000,000.00	35,000,000.00	2008.11.27-2009.11.30	房地产最高额抵押

2、报告期内公司为控股子公司提供担保的情况

单位：元

担保对象	授信金融机构	审议批准的担保额度	实际发生的担保金额	担保期限	担保类型
宁波广博纸制品有限公司	中国银行海曙支行	30,000,000	27,092,800	2008.8.18-2010.8.17	连带责任担保
宁波广博纸制品有限公司	光大银行鄞州支行	49,000,000	16,240,000	2008.9.26-2009.9.25	连带责任担保
宁波广博进出口有限公司	农业银行石矸支行	5,000,000 美元	4,969,072.5 美元	2009.5.21-2010.12.3 0	连带责任担保

报告期内公司为控股子公司累计提供担保发生总额为 77,262,620.84 元，占公司净资产的 11.05%。报告期末担保余额为 21.12 万元，占公司净资产的 0.03%，无担保债务逾期情况。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的为股东、实际控制人及其关联方提供担保事项，公司对外担保总额未超过净资产 50%。公司为资产负债率超过 70%的被担保对象（本公司的全资子公司宁波广博进出口有限公司）提供债务担保金额为 4,969,072.5 美元，合计人民币 33,929,820.84 元。

4、报告期内公司除上述担保外，无其他对外担保。

5、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

公司独立董事对公司 2009 年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：截至 2009 年 12 月 31 日，公司没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

（三）其他合同

1、与 HENZO 公司的合作协议

公司与荷兰 HENZO BV 公司（以下简称“HENZO 公司”）于 2007 年 12 月 27 日正式签署了合作协议，约定公司将整体收购 HENZO 公司纸制品、文具和相册生产流水线设备，主要为 3 条全自动蜡纸相册生产线、1 条粘胶相册生产线、1 条 MEMO 相册生产线、切纸机、全自动封面机、折页机、经双方协商该批设备收购价为 91.5 万欧元。HENZO 公司需在 2007 年 10 月 31 日至 2010 年 12 月 31 日期间，向公司订购总价值共计 3000 万美元的产品，其中，2008 年度订单额度为 800 万美元，2009 年度订单额度为 1000 万美元，2010 年度订单额度为 1200 万美元。

由于金融危机的影响，HENZO 公司 2009 年订单量有所下降，报告期内公司收到 HENZO 公司 250 万美元订单。

2、在履行中的短期借款协议

序号	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	82101200900012624	2000	2009.11.18-2010.11.15	农业银行
2	82101200900012655	1500	2009.11.19-2010.11.15	农业银行
	合计	3500	/	/

七、公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	是否履行承诺
1、股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺	是
2、股东做出的避免同业竞争的承诺	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司审计机构，2009年度的审计费用50万元，2009年11月公司收到浙江天健东方会计师事务所有限公司的函，浙江天健东方会计师事务所有限公司已正式更名为天健会计师事务所有限公司。截至报告期末，该会计师事务所已连续6年为公司提供审计服务，本年度审计报告签字会计师吴懿忻和王明伟，其中吴懿忻已连续3年为公司提供审计服务。

九、公司、公司董事会及董事受处罚情况、中国证监会及派出机构巡检整改情况

（一）报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

（二）公司股东宁波广联投资有限公司于2008年12月8日以4.88元/股买入公司股票5015股，于2009年5月8日以8.00元/股卖出该部分股票。根据《中华人民共和国证券法》第四十七条“上市公司董事、监事、高级管理人员、持有上市公司股份百分之五以上的股东，将其持有的该公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入，由此所得收益归该公司所有，公司董事会应当收到其所得收益。”由此该股东将其所产生的差额 15646.8元作为盈利所得收益于2009年5月12日上缴本公司。

（三）2009年11月2日至11月6日，中国证券监督管理委员会宁波监管局对公司进行了巡回检查，并于2009年12月14日下达了甬证监发[2009]148号《关于要求浙江广博集团股份有限公司限期整改有关问题的通知》（以下简称“《通知》”），要求公司对存在的问题进行限期整改。接到《通知》后，公司对此予以高度重视，及时组织全体董事、监事和高级管理人员及有关责任部门进行了认真学习讨论，针对存在问题进行了逐项梳理和及时整改，并对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《通知》涉及的所有问题制定了整改方案，整改报告（公告编号：2010-004）已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过。

十、其他重大事项

(一) 信息披露情况

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露报纸、网站
2009/1/6	2009-001	关于收到拆迁专项资金的公告	证券时报、巨潮资讯网
2009/1/13	2009-002	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	同上
2009/1/21	2009-003	关于取得高新技术企业证书的公告	同上
2009/2/27	2009-004	2008 年度业绩快报	同上
2009/3/31	2009-005	关于出口退税率上调的提示性公告	同上
2009/4/3	2009-006	第三届董事会第十一次会议决议公告	同上
	2009-007	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上
	2009-008	2009年日常关联交易公告	同上
	2009-009	召开 2008 年度股东大会的通知	同上
	2009-010	2008年年度报告摘要	同上
	2009-011	第三届监事会第八次会议决议公告	同上
2009/4/10	2009-012	为控股子公司提供保证担保的公告	同上
2009/4/10	2009-013	关于举行2008 年年度报告网上说明会的公告	同上
2009/4/24	2009-014	2009年第一季度报告摘要	同上
	2009-015	2008年度股东大会决议公告	同上
2009/5/13	2009-016	关于股东违规买卖股票情况的公告	同上
2009/5/16	2009-017	2008 年度利润分配实施公告	同上
2009/5/20	2009-018	股东减持股份公告	同上
2009/6/25	2009-019	股东减持股份公告	同上
2009/7/30	2009-020	2009 年半年度业绩快报	同上
	2009-021	公司迁址公告	同上

2009/8/26	2009-022	第三届董事会第十三次会议决议公告	同上
	2009-023	第三届监事会第十次会议决议公告	同上
	2009-024	公司2008年半年度报告摘要	同上
2009/8/31	2009-025	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	同上
2009-10-26	2009-026	2009年第三季度报告摘要	同上
2009/12/2	2009-027	关于会计师事务所名称变更的公告	同上

第十节 财务报告

天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了天健审[2010]2088 号标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天健审（2010）2088 号

浙江广博集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广博股份公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价

管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，广博股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广博股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2010 年 4 月 8 日

1、资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	153,224,654.63	92,038,150.12	336,056,438.31	96,023,636.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	410,000.00	410,000.00	266,225.00	146,724.54
应收账款	127,973,102.22	25,299,514.32	124,130,540.73	134,662,457.53
预付款项	20,442,157.99	52,745,537.71	48,716,733.60	30,189,502.97
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			3,060,000.00	3,060,000.00
应收股利				
其他应收款	30,070,252.82	61,981,194.22	17,684,787.68	78,864,607.06
买入返售金融资产				
存货	153,925,114.24	11,134,713.95	140,254,148.61	8,578,473.76
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	486,045,281.90	243,609,110.32	670,168,873.93	351,525,402.44
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		66,924,661.72		60,796,855.16
投资性房地产	14,957,643.89	129,849,374.59	15,490,319.20	65,550,049.71
固定资产	470,180,646.19	221,465,707.23	334,297,123.51	165,727,472.92
在建工程	36,751,039.49	36,751,039.49	70,231,869.69	69,486,659.24
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	30,026,214.03	14,947,775.94	30,352,849.28	15,923,190.57
开发支出				
商誉	1,123,681.97		837,564.87	

长期待摊费用	7,486,271.06	7,335,970.45	3,016,183.42	2,325,925.93
递延所得税资产	6,621,609.60	1,141,659.83	5,183,931.77	1,830,786.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	567,147,106.23	478,416,189.25	459,409,841.74	381,640,940.09
资产总计	1,053,192,388.13	722,025,299.57	1,129,578,715.67	733,166,342.53
流动负债：				
短期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	142,000,000.00	142,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	108,740,000.00	108,740,000.00	160,580,000.00	7,020,000.00
应付账款	148,064,044.28	12,496,002.20	107,359,583.53	16,237,295.80
预收款项	18,710,755.69	55,877.06	18,794,225.58	55,877.06
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,223,281.45	6,124,719.91	18,228,756.74	4,444,606.81
应交税费	4,483,339.08	1,236,156.89	5,662,788.40	2,764,219.40
应付利息	137,912.50	137,912.50	236,680.00	236,680.00
应付股利				
其他应付款	9,062,977.60	4,792,897.08	21,322,225.26	11,968,200.28
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	348,422,310.60	168,583,565.64	474,184,259.51	184,726,879.35
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	854,837.00	854,837.00		
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,860,000.00	4,860,000.00		
非流动负债合计	5,714,837.00	5,714,837.00		
负债合计	354,137,147.60	174,298,402.64	474,184,259.51	184,726,879.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	218,431,000.00	218,431,000.00	218,431,000.00	218,431,000.00
资本公积	226,866,354.19	226,923,158.70	226,995,625.15	226,923,158.70
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	37,450,499.34	37,450,499.34	34,638,466.76	34,638,466.76
一般风险准备				
未分配利润	202,025,334.01	64,922,238.89	164,837,170.86	68,446,837.72
外币报表折算差额	-1,464,378.37		-1,544,219.43	
归属于母公司所有者权益合计	683,308,809.17	547,726,896.93	643,358,043.34	548,439,463.18
少数股东权益	15,746,431.36		12,036,412.82	
所有者权益合计	699,055,240.53	547,726,896.93	655,394,456.16	548,439,463.18
负债和所有者权益总计	1,053,192,388.13	722,025,299.57	1,129,578,715.67	733,166,342.53

2、利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	850,099,820.14	214,245,201.65	871,463,696.80	214,033,512.82
其中：营业收入	850,099,820.14		871,463,696.80	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	777,036,347.12	187,682,682.07	813,555,974.29	207,196,721.89
其中：营业成本	656,454,608.62	150,974,779.39	696,419,579.62	162,551,608.69
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	2,927,778.91	1,649,202.80	2,543,062.03	1,567,591.66
销售费用	56,138,473.12	81,085.05	49,830,128.67	2,376,722.66
管理费用	54,907,190.42	36,741,925.79	47,916,130.21	31,061,448.45
财务费用	2,881,378.41	3,576,272.71	13,194,646.86	1,026,432.11
资产减值损失	3,726,917.64	-5,340,583.67	3,652,426.90	8,612,918.32
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）				70,563,863.12
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）	73,063,473.02	26,562,519.58	57,907,722.51	77,400,654.05
加：营业外收入	14,140,669.82	8,306,336.46	20,191,375.07	15,543,921.98
减：营业外支出	2,911,751.11	1,675,393.74	3,331,417.78	2,022,045.51
其中：非流动资产处置 损失	8,623.73	5,334.01	1,799,205.67	1,702,590.64
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	84,292,391.73	33,193,462.30	74,767,679.80	90,922,530.52

减：所得税费用	13,144,923.04	5,073,136.55	6,861,833.12	2,193,253.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,147,468.69	28,120,325.75	67,905,846.68	88,729,276.79
归属于母公司所有者的净利润	68,833,087.73	28,120,325.75	66,857,011.33	88,729,276.79
少数股东损益	2,314,380.96		1,048,835.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32		0.31	
（二）稀释每股收益	0.32		0.31	
七、其他综合收益	79,841.06		-771,663.21	
八、综合收益总额	71,227,309.75	28,120,325.75	67,134,183.47	88,729,276.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,892,699.62	28,120,325.75	66,211,813.78	88,729,276.79
归属于少数股东的综合收益总额	2,334,610.13		922,369.69	

3、现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,063,817,129.06	360,551,757.67	1,069,587,051.10	127,430,199.81
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	71,091,610.99		43,976,524.03	
收到其他与经营活动有关的现金	15,209,615.01	31,381,566.76	16,221,943.27	22,705,373.79
经营活动现金流入小计	1,150,118,355.06	391,933,324.43	1,129,785,518.40	150,135,573.60
购买商品、接受劳务支付的现金	813,149,804.77	94,656,217.39	847,130,435.83	168,118,266.00
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	103,243,835.34	23,864,857.11	104,407,810.03	20,157,299.41
支付的各项税费	72,414,884.31	21,203,571.16	51,526,979.99	17,718,062.65
支付其他与经营活动有关的现金	82,170,462.09	17,527,638.17	67,874,694.07	69,579,748.58
经营活动现金流出小计	1,070,978,986.51	157,252,283.83	1,070,939,919.92	275,573,376.64
经营活动产生的现金流量净额	79,139,368.55	234,681,040.60	58,845,598.48	-125,437,803.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	9,058,535.60	3,060,000.00	1,008,000.00	72,170,825.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	886,700.00	886,700.00	360,409.27	253,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				1,037.30
收到其他与投资活动有关的现金	5,155,537.60	640,113.42	180,678,335.63	169,923,270.67
投资活动现金流入小计	15,100,773.20	4,586,813.42	182,046,744.90	242,348,293.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,235,630.97	96,741,370.25	208,688,329.54	125,601,879.95
投资支付的现金				
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	6,127,806.56	6,127,806.56		5,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,346,236.98			165,056.40
投资活动现金流出小计	135,709,674.51	102,869,176.81	208,688,329.54	131,266,936.35
投资活动产生的现金流量净额	-120,608,901.31	-98,282,363.39	-26,641,584.64	111,081,357.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数			4,500,000.00	

股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	185,000,000.00	185,000,000.00	267,000,000.00	218,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	273,447,517.56	38,578,317.56		
筹资活动现金流入小计	458,447,517.56	223,578,317.56	271,500,000.00	218,000,000.00
偿还债务支付的现金	292,000,000.00	292,000,000.00	145,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,442,091.98	33,384,163.67	33,283,099.33	27,907,380.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,277,297.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	191,773,993.39	83,202,793.39	13,677,524.17	2,109,524.17
筹资活动现金流出小计	518,216,085.37	408,586,957.06	191,960,623.50	126,016,904.17
筹资活动产生的现金流量净额	-59,768,567.81	-185,008,639.50	79,539,376.50	91,983,095.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,841.06		-771,663.21	
五、现金及现金等价物净增加额	-101,158,259.51	-48,609,962.29	110,971,727.13	77,626,650.23
加：期初现金及现金等价物余额	207,378,914.14	93,914,112.41	96,407,187.01	16,287,462.18
六、期末现金及现金等价物余额	106,220,654.63	45,304,150.12	207,378,914.14	93,914,112.41

4、所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	218,431,000.00	226,995,625.15			34,638,466.76		164,837,170.86	-1,544,219.43	12,036,412.82	655,394,456.16	218,431,000.00	226,995,625.15			25,765,539.08		128,696,187.21	-772,556.22	9,764,875.13	608,880,670.35		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,995,625.15			34,638,466.76		164,837,170.86	-1,544,219.43	12,036,412.82	655,394,456.16	218,431,000.00	226,995,625.15			25,765,539.08		128,696,187.21	-772,556.22	9,764,875.13	608,880,670.35		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-129,270.96			2,812,032.58		37,188,163.15	79,841.06	3,710,018.54	43,660,784.37					8,872,927.68		36,140,983.65	-771,663.21	2,271,537.69	46,513,785.81		
(一) 净利润							68,833,087.73		2,314,380.96	71,147,468.69							66,857,011.33		1,048,835.35	67,905,846.68		
(二) 其他综合收益								79,841.06		79,841.06								-771,663.21		-771,663.21		

上述（一）和（二）小计						68,833,087.73	79,841.06	2,314,380.96	71,227,309.75						66,857,011.33	-771,663.21	1,048,835.35	67,134,183.47
（三）所有者投入和减少资本		-129,270.96						1,395,637.58	1,266,366.62								4,500,000.00	4,500,000.00
1. 所有者投入资本								1,395,637.58	1,395,637.58									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	4,500,000.00	4,500,000.00
3. 其他		-129,270.96							-129,270.96									
（四）利润分配					2,812,032.58	-31,644,924.58			-28,832,892.00				8,872,927.68	-30,716,027.68			-3,277,297.66	-25,120,397.66
1. 提取盈余公积					2,812,032.58	-2,812,032.58							8,872,927.68	-8,872,927.68				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-28,832,892.00			-28,832,892.00					-21,843,100.00			-3,277,297.66	-25,120,397.66
4. 其他																		
（五）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																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,866,354.19			37,450,499.34		202,025,334.01	-1,464,378.37	15,746,431.36	699,055.24	218,431,000.00	226,995,625.15			34,638,466.76		164,837,170.86	-1,544,219.43	12,036,412.82	655,394,456.16

5、母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	218,431,000.00	226,923,158.70			34,638,466.76		68,446,837.72	548,439,463.18	218,431,000.00	226,923,158.70			25,765,539.08		10,433,588.61	481,553,286.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,923,158.70			34,638,466.76		68,446,837.72	548,439,463.18	218,431,000.00	226,923,158.70			25,765,539.08		10,433,588.61	481,553,286.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,812,032.58		-3,524,598.83	-712,566.25					8,872,927.68		58,013,249.11	66,886,176.79
（一）净利润							28,120,325.75	28,120,325.75							88,729,276.79	88,729,276.79
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							28,120,325.75	28,120,325.75							88,729,276.79	88,729,276.79
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所																

所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					2,812,032.58	-31,644,924.58	-28,832,892.00					8,872,927.68		-30,716,027.68	-21,843,100.00	
1. 提取盈余公积					2,812,032.58	-2,812,032.58						8,872,927.68		-8,872,927.68		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-21,843,100.00	-21,843,100.00
4. 其他																
(五) 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																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,923,158.70			37,450,499.34	64,922,238.89	547,726,896.93	218,431,000.00	226,923,158.70			34,638,466.76		68,446,837.72	548,439,463.18	

浙江广博集团股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)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,取得注册号为 330200000037067 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 21,843.1 万元,股份总数 21,843.1 万股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属文具制造行业。经营范围:纸塑制品、包装纸箱的制造、加工;包装装潢印刷;文化用品、办公用品、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料的批发、零售、代购代销;本企业生产的文化用品、办公用品、纸塑制品、包装纸箱的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;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

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。

(六) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

确认标准	单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 以账龄为信用风险特征组合

账龄分析法		
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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(十一) 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

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(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。

(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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

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、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	估计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	3-10	9.70-3.00
机器设备	10	3-10	9.70-9.00
运输工具	5-10	3-10	19.40-9.00
办公设备	5	3-10	19.40-18.00
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固

定资产减值准备。

(十五) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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。

(十八) 长期待摊费用

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。

(十九) 收入

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。

(二十) 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。

(二十一) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或

资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 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	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值一次减除 30%后的余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%，境内子公司 25%， 香港子公司 16.5%，美国子公 司 23.84%

(二) 税收优惠及批文

1. 出口货物享受“免、抵、退”税政策，主要产品退税率为 9%-13%。

2. 子公司宁波广博塑胶制品有限公司（以下简称广博塑胶公司）、宁波奥尔特纸制品有限公司（以下简称宁波奥尔特公司）和宁波广博纸制品有限公司（以下简称广博纸制品公司）为外商投资企业，不需缴纳城市维护建设税以及教育费附加。

3. 本公司于 2008 年被宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合下文认定为高新技术企业。自 2008 年起三年内，享受 15%的企业所得税优惠税率，2009 年度为第二个优惠年度。

4. 子公司广博纸制品公司作为生产型外商投资企业，自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2009 年度为第一个减半征收年度，按 12.5%的税率计缴企业所得税。

5. 设在美国加利福尼亚州的子公司广博美国（洛杉矶）股份有限公司（PAC-BRIDGE MERCHANDISE INC.）（以下简称广博美国公司）按美国联邦企业所得税税率 15%和州政府企业所得税税率 8.84%分别计

缴企业所得税。

6. 设在香港的子公司广博企业亚洲（香港）有限公司（G&B ENTERPRISE ASIA LIMITED）（以下简称广博亚洲公司）和辉通亚洲有限公司按 16.5% 的税率计缴企业所得税。

7. 根据财税[2006]11 号文，子公司宁波广博文具实业有限公司（以下简称广博文具实业公司）作为福利企业，享受按实际安置残疾人员的人数限额减征增值税的优惠。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
广博美国公司	全资	美国洛杉矶	批发零售业	10 万美元	贸易和销售
广博文具实业公司	全资	宁波市	制造业	1,680 万元	文化用品等制造加工
宁波广博文具商贸有限公司 (以下简称广博文具商贸公司)	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	文化用品等批发零售
宁波广博进出口有限公司 (以下简称广博进出口公司)	全资	宁波市	批发零售业	300 万元	商品及技术进出口业务
宁波奥尔特公司	全资	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工
广博亚洲公司	非全资	香港特区	批发零售业	10 万港币	文具用品经营
广博塑胶公司	非全资	宁波市	制造业	100 万美元	塑胶制品等制造加工
广博纸制品公司	全资	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工
上海广枫贸易有限公司	全资	上海市	批发零售业	100 万元	文化用品、百货等
宁波广新纸业有限公司 (以下简称广新纸业公司)	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	纸浆、纸制品等
辉通亚洲有限公司	全资	香港特区	批发零售业	20 万美元	文具用品经营

（续上表）

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
广博美国公司	827,650.00		100	100	是
广博文具实业公司	16,800,000.00		100	100	是
广博文具商贸公司	10,007,644.85		100	100	是
广博进出口公司	2,583,597.89		100	100	是

宁波奥尔特公司	15,182,450.32		75	100	是
广博亚洲公司	86,028.00		75	75	是
广博塑胶公司	6,207,684.10		75	75	是
广博纸制品公司	3,001,800.00		75	100	是
上海广枫贸易有限公司	600,000.00		60	100	是
广新纸业公司	5,500,000.00		55	100	是
辉通亚洲有限公司	1,455,400.00		100	100	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
广博亚洲公司	6,520,445.37		
广博塑胶公司	3,713,237.93		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
宁波广博赛灵国际物流有限公司 (以下简称广博赛灵公司)	非全资	宁波市	服务业	10,204,082 元	国际货运代理等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
广博赛灵公司	6,127,806.56		51	51	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
广博赛灵公司	5,512,761.05	99,842.55	

3. 其他说明

(1) 母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的原因说明

1) 本公司直接持有宁波奥尔特公司 75% 的股权，通过本公司子公司广博亚洲公司间接持有宁波奥尔特公司 25% 的股权，直接与间接持股比例合计为 100%。

2) 本公司直接持有广博纸制品公司 75% 的股权，通过本公司子公司辉通亚洲有限公司间接持有广博纸制品公司 25% 的股权，直接与间接持股比例合计为 100%。

3) 本公司直接持有广新纸业公司 55% 的股权，通过本公司子公司广博文具商贸公司间接持有上述公司 45% 的股权，直接与间接持股比例合计为 100%。

4) 本公司直接持有上海广枫贸易有限公司 60% 的股权，通过本公司子公司广博文具实业公司间接持有上述公司 40% 的股权，直接与间接持股比例合计为 100%。

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

本公司与宁波赛灵国际货运代理有限公司及其个人股东李淼、丁建如、李剑敏、贾晨纲于 2009 年 9 月 30 日签约以评估价为依据对宁波赛灵国际货运代理有限公司增资 6,127,806.56 元。增资后该公司注册资本为 10,204,082.00 元，其中本公司持有出资 51%，该公司更名为宁波广博赛灵国际物流有限公司。本公司已于 2009 年 11 月 26 日支付全额增资款，自 2009 年 11 月 30 日起拥有广博赛灵公司的实质控制权，故将 2009 年 11 月 30 日确定为购买日，自 2009 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	合并日至期末净利润
广博赛灵公司	11,250,532.75	-203,760.31

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广博赛灵公司	286,117.10	合并成本 6,127,806.56 元与取得的被购买方可辨认净资产公允价值 5,841,689.46 元的差额

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			81,727.90			255,905.03
小 计			81,727.90			255,905.03
银行存款						
人民币			73,606,750.81			173,687,108.01
美元	3,049,889.07	6.8282	20,825,252.55	3,226,492.17	6.8346	22,051,783.39
港元	2,730,827.24	0.8805	2,404,493.38	3,193,707.08	0.8819	2,816,530.27
欧元	15,627.46	9.7971	153,103.79	58,084.12	9.6590	561,034.52
英镑	2,747.6	10.978	30,163.15	2,742.83	9.8798	27,098.61
小 计			97,019,763.68			199,143,554.80
其他货币资金						
人民币			47,397,230.04			130,864,056.58
美元	1,250,152.59	6.8282	8,536,291.91	820,749.09	6.8346	5,609,491.73
欧元	19,355.08	9.7971	189,623.65	18,988.97	9.6590	183,414.46
英镑	1.59	10.978	17.45	1.59	9.8798	15.71
小 计			56,123,163.05			136,656,978.48
合 计			153,224,654.63			336,056,438.31

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

本公司货币资金期末数包含票据保证金 47,004,000.00 元。

2. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	410,000.00		410,000.00	266,225.00		266,225.00
合计	410,000.00		410,000.00	266,225.00		266,225.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	18,219,340.89	12.93	910,967.04	5.00	44,969,839.17	33.40	2,248,491.96	5.00
其他不重大	122,726,522.98	87.07	12,061,794.61	9.83	89,666,929.25	66.60	8,257,735.73	9.21
合计	140,945,863.87	100	12,972,761.65	9.20	134,636,768.42	100	10,506,227.69	7.80

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	130,958,889.90	92.91	6,547,944.49	124,959,548.50	92.81	6,247,977.43
1-2 年	1,406,742.05	1.00	140,674.21	3,769,564.44	2.80	376,956.44
2-3 年	2,760,776.58	1.96	1,227,808.43	800,980.20	0.59	240,294.07
3-4 年	769,938.66	0.55	384,969.34	1,929,475.54	1.43	964,737.77
4-5 年	1,890,757.50	1.34	1,512,606.00	2,504,688.79	1.86	2,003,751.03
5 年以上	3,158,759.18	2.24	3,158,759.18	672,510.95	0.51	672,510.95
合计	140,945,863.87	100	12,972,761.65	134,636,768.42	100	10,506,227.69

(2) 期末坏账准备补充说明

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司应收 PACIFIC DESIGN & MANUFACTURING INC、AMERICAN TRADITIONAL DESIGNS 和 MARTIN DESIGNS LTD 公司的货款计 1,629,212.69 元由于该公司受金融危机影响, 预计货款收回困难, 已按照账面余额的 50%-100% 计提了坏账准备, 合计计提坏账准备 888,339.26 元。

(3) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
雅戈尔集团股份有限公司	5,985,436.12	299,271.81	3,456,528.72	172,826.44
小 计	5,985,436.12	299,271.81	3,456,528.72	172,826.44

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
OFFICEMAX INCORPORA	非关联方	18,219,340.89	1 年以内	12.93
STAPLE	非关联方	8,949,585.38	1 年以内	6.35
GARTNER	非关联方	7,240,923.65	1 年以内	5.14
雅戈尔集团股份有限公司	关联方	5,985,436.12	1 年以内	4.25
MEADWESTVACO	非关联方	5,944,041.78	1 年以内	4.22
小 计		46,339,327.82		32.89

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	关联方	945.00	
小 计		945.00	

(6) 应收账款—外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	12,101,640.73	6.8282	82,632,423.23	10,059,691.22	6.8346	68,753,965.62
GBP	7,214.14	10.9798	79,209.81	7,214.14	9.8798	71,274.26
EUR	366.26	9.7971	3,588.29	660,417.10	9.6590	6,378,968.77
HKD	1,761,920.40	0.8805	1,551,370.91	2,110,635.86	0.8819	1,861,369.76
小 计			84,266,579.24			77,065,578.41

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	13,583,401.35	66.45		13,583,401.35	41,677,924.46	85.55		41,677,924.46
1-2 年	1,139,710.28	5.58		1,139,710.28	1,514,184.53	3.11		1,514,184.53
2-3 年	376,350.00	1.84		376,350.00	382,166.47	0.78		382,166.47
3 年以上	5,342,696.36	26.13		5,342,696.36	5,142,458.14	10.56		5,142,458.14
合计	20,442,157.99	100		20,442,157.99	48,716,733.60	100		48,716,733.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	暂付土地未结算款项
湖石化学贸易(上海)有限公司	非关联方	2,323,045.00	1 年以内	暂付材料未结算款项
岳阳丰利纸业有限公司	非关联方	1,236,968.35	1 年以内	暂付材料未结算款项
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	1,040,969.60	1 年以内	暂付材料未结算款项
深圳市丰余胶粘制品有限公司	非关联方	808,731.92	1 年以内	暂付材料未结算款项
小计		10,409,714.87		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

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	5,000,000.00	暂付土地未结算款项
小计	5,000,000.00	

(5) 其他说明

预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
EUR			50,000.00	482,950.00
HKD	77,070.60	67,860.66	72,411.00	63,858.54
小计		67,860.66		546,808.54

5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	3,060,000.00		3,060,000.00	
合计	3,060,000.00		3,060,000.00	

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	25,992,130.27	80.57	1,299,606.51	5.00	13,896,176.41	72.79	694,808.82	5.00
其他不重大	6,269,550.39	19.43	891,821.33	14.23	5,193,715.77	27.21	710,295.68	13.68
合计	32,261,680.66	100	2,191,427.84	6.79	19,089,892.18	100	1,405,104.50	7.36

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	30,886,735.93	95.74	1,544,336.80	17,692,304.57	92.68	884,615.23
1-2 年	465,449.86	1.44	46,544.99	776,432.31	4.07	77,643.23
2-3 年	310,582.16	0.96	93,174.65	176,840.25	0.93	53,052.08
3-4 年	158,137.47	0.49	79,068.74	62,362.90	0.32	31,181.45
4-5 年	62,362.90	0.19	49,890.32	116,698.21	0.61	93,358.57
5 年以上	378,412.34	1.18	378,412.34	265,253.94	1.39	265,253.94
合计	32,261,680.66	100	2,191,427.84	19,089,892.18	100	1,405,104.50

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
增值税出口退税	非关联方	25,992,130.27	1 年以内	80.57	应收补贴款
宁波高新物流有限公司	非关联方	1,129,400.00	1 年以内	3.50	往来款
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	157,000.00	1 年以内	0.49	押金
中海集装箱运输浙江有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	0.40	代垫款
陈平湖	非关联方	80,000.00	3-4 年	0.31	借款
		20,000.00	2-3 年		
小 计		27,508,530.27		85.27	

(4) 其他说明

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
HKD	182,045.45	0.8805	160,291.02	866,165.50	0.8819	763,862.69
小 计			160,291.02			763,862.69

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,051,797.42	343,762.69	38,708,034.73	34,821,582.24	304,227.82	34,517,354.42
在产品	30,587,639.76		30,587,639.76	36,445,292.60		36,445,292.60
库存商品	86,207,061.10	1,577,621.35	84,629,439.75	70,187,730.03	1,331,022.70	68,856,707.33
委托加工物资				434,794.26		434,794.26
合 计	155,846,498.28	1,921,384.04	153,925,114.24	141,889,399.13	1,635,250.52	140,254,148.61

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	304,227.82	39,534.87			343,762.69
库存商品	1,331,022.70	685,583.48		438,984.83	1,577,621.35

小 计	1,635,250.52	725,118.35		438,984.83	1,921,384.04
-----	--------------	------------	--	------------	--------------

2) 本期无计提、转回存货跌价准备。

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	由于滞留、过期及劣质存货可变现净值低于成本
库存商品	

8. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	18,020,603.90			18,020,603.90
房屋及建筑物	18,020,603.90			18,020,603.90
(2) 累计折旧和累计摊销小计	2,530,284.70	532,675.31		3,062,960.01
房屋及建筑物	2,530,284.70	532,675.31		3,062,960.01
(3) 账面价值小计	15,490,319.20		532,675.31	14,957,643.89
房屋及建筑物	15,490,319.20		532,675.31	14,957,643.89

本期折旧和摊销额为 532,675.31 元，本期未计提减值准备。

9. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	442,953,800.90	174,364,311.13	7,199,345.83	610,118,766.20
房屋及建筑物	126,721,044.14	152,605,314.53	267,800.00	279,058,558.67
机器设备	291,870,502.87	16,565,143.68	6,385,767.83	302,049,878.72
运输工具	8,526,104.36	1,935,229.61	464,848.00	9,996,485.97
办公设备	4,105,880.31	615,248.99	72,230.00	4,648,899.30
其他设备	11,730,269.22	2,643,374.32	8,700.00	14,364,943.54
2) 累计折旧小计	108,656,677.39	37,773,746.11	6,492,303.49	139,938,120.01
房屋及建筑物	11,448,953.86	6,952,840.53	53,002.04	18,348,792.35
机器设备	83,886,433.77	26,928,834.60	6,142,387.21	104,672,881.16
运输工具	5,839,724.80	1,536,560.18	224,607.97	7,151,677.01
办公设备	2,783,048.58	525,350.08	66,230.19	3,242,168.47
其他设备	4,698,516.38	1,830,160.72	6,076.08	6,522,601.02

3) 账面价值合计	334,297,123.51	174,364,311.13	38,480,788.45	470,180,646.19
房屋及建筑物	115,272,090.28	152,605,314.53	7,167,638.49	260,709,766.32
机器设备	207,984,069.10	16,565,143.68	27,172,215.22	197,376,997.56
运输工具	2,686,379.56	1,935,229.61	1,776,800.21	2,844,808.96
办公设备	1,322,831.73	615,248.99	531,349.89	1,406,730.83
其他设备	7,031,752.84	2,643,374.32	1,832,784.64	7,842,342.52

本期折旧额为 37,773,746.11 元，由在建工程转入固定资产原值为 143,929,478.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广博科技园新建职工宿舍楼	在原宿舍楼位置基础上重建	无法取得
5 号厂房	正在办理之中	预计下一个会计年度
科研营销综合楼	正在办理之中	预计下一个会计年度

(3) 其他说明

广博滨海 6、7 号厂房权证已于 2010 年 3 月办妥。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车何工业园二期	28,123,988.60		28,123,988.60	48,925,743.70		48,925,743.70
设 备	8,627,050.89		8,627,050.89	745,210.45		745,210.45
滨海一期				20,560,915.54		20,560,915.54
合 计	36,751,039.49		36,751,039.49	70,231,869.69		70,231,869.69

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)
车何工业园二期	1.3 亿	48,925,743.70	66,064,742.96	81,392,675.06	5,473,823.00	96%
设 备		745,210.45	18,876,180.60	10,994,340.16		
滨海一期	4100 万	20,560,915.54	30,981,547.24	51,542,462.78		96%
合 计		70,231,869.69	115,922,470.80	143,929,478.00	5,473,823.00	

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率(%)	资金来源	期末数
车何工业园二期	基本完工	1,173,036.84	450,103.34	5.7753	其他来源	28,123,988.60
设备					其他来源	8,627,050.89
滨海一期	已完工				其他来源	
合计		1,173,036.84	450,103.34			36,751,039.49

11. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值小计	33,169,100.20	530,068.80		33,699,169.00
商标	260,805.00	90,000.00		350,805.00
专利	154,715.25	40,570.00		195,285.25
土地使用权	31,975,535.95			31,975,535.95
管理软件	778,044.00	399,498.80		1,177,542.80
(2) 累计摊销小计	2,816,250.92	856,704.05		3,672,954.97
商标	164,895.98	30,304.84		195,200.82
专利	26,969.29	22,355.04		49,324.33
土地使用权	2,336,057.20	648,156.92		2,984,214.12
管理软件	288,328.45	155,887.25		444,215.70
(3) 账面价值合计	30,352,849.28	530,068.80	856,704.05	30,026,214.03
商标	95,909.02	90,000.00	30,304.84	155,604.18
专利	127,745.96	40,570.00	22,355.04	145,960.92
土地使用权	29,639,478.75		648,156.92	28,991,321.83
管理软件	489,715.55	399,498.80	155,887.25	733,327.10

本期摊销额 856,704.05 元。

12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
广博文具商贸公司	588,922.60			588,922.60	
广博进出口公司	248,642.27			248,642.27	
广博赛灵公司		286,117.10		286,117.10	
合计	837,564.87	286,117.10		1,123,681.97	

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资产装修费	1,662,811.03	880,900.00	1,170,464.11		1,373,246.92	
绿化工程		5,473,823.00			5,473,823.00	
摊位费	690,257.50		548,786.34		141,471.16	
其他	663,114.89	41,200.00	206,584.91		497,729.98	
合计	3,016,183.42	6,395,923.00	1,925,835.36		7,486,271.06	

14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	3,440,524.68	2,785,632.99
存货跌价准备	424,375.86	365,637.62
合并抵销未实现存货毛利	2,630,817.81	2,032,661.16
预计负债	125,891.25	
合计	6,621,609.60	5,183,931.77

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数
坏账准备	15,164,189.49
存货跌价准备	1,921,384.04
合并抵销未实现存货毛利	13,572,896.97
预计负债	839,275.00
小计	31,497,745.50

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		92,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	50,000,000.00
合 计	35,000,000.00	142,000,000.00

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,740,000.00	160,580,000.00
合 计	108,740,000.00	160,580,000.00

下一会计期间将到期的金额为 108,740,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料设备款	148,064,044.28	107,359,583.53
合 计	148,064,044.28	107,359,583.53

(2) 无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

(4) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	90,299.50	6.8282	616,583.05	31,596.23	6.8346	215,947.59
HKD	34,160.00	0.8805	30,077.88	1,326,966.89	0.8819	1,170,238.83
小 计			646,660.93			1,386,186.42

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	18,710,755.69	18,794,225.58
合 计	18,710,755.69	18,794,225.58

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 其他说明

预收款项——外币预收款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
USD	1,669,822.35	11,401,880.97	869,240.36	5,940,910.16
HKD	252,000.00	221,886.00	6,473,264.70	5,708,707.41
EUR	51,116.29	500,791.40	58,035.77	560,567.50
GBP	3,358.30	36,873.46		
小 计		12,161,431.83		12,210,185.07

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	13,549,875.96	94,338,126.16	89,060,570.18	18,827,431.94
职工福利费		464,423.13	464,423.13	
社会保险费	119,239.79	12,875,083.57	12,989,948.73	4,374.63
其中：医疗保险费		3,940,171.67	3,940,171.67	
基本养老保险费	119,239.79	7,206,332.45	7,321,197.61	4,374.63
失业保险费		998,003.53	998,003.53	
工伤保险费		294,168.56	294,168.56	
生育保险费		436,407.36	436,407.36	
工会经费	2,979,717.79	734,586.34	100,000.00	3,614,304.13
职工教育经费	1,579,923.20	550,939.75	353,692.20	1,777,170.75
辞退福利		275,201.10	275,201.10	
合 计	18,228,756.74	109,238,360.05	103,243,835.34	24,223,281.45

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴及应付社会保险费已于 2010 年一季度发放及上缴。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-257,554.95	2,225,657.98
营业税	23,857.32	
企业所得税	4,938,081.74	2,966,756.99
个人所得税	64,228.94	154,735.03
城市维护建设税	43,879.69	86,211.11
教育费附加	56,053.99	54,053.95
地方教育附加	13,880.74	55,818.43
水利建设基金	-402,342.23	114,083.11
残疾人保障金	1,656.00	1,740.00
印花税	1,597.84	3,731.80
合 计	4,483,339.08	5,662,788.40

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	137,912.50	236,680.00
合 计	137,912.50	236,680.00

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,774,433.64	3,697,149.94
应付暂收款	1,312,081.51	3,883,152.65
佣 金	1,623,220.09	1,507,389.50
运 费	532,000.00	1,011,000.00
其 他	2,821,242.36	11,223,533.17
合 计	9,062,977.60	21,322,225.26

- (2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。
- (3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还。
- (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江宝华建设集团有限公司宁波分公司	2,000,000.00	工程押金
小 计	2,000,000.00	

23. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		854,837.00		854,837.00
合 计		854,837.00		854,837.00

(2) 其他说明

系土地拆迁涉及诉讼所计提的预计赔偿支出。

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技术改造基金	4,860,000.00	
合 计	4,860,000.00	

(2) 其他说明

根据宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54号《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，本公司于 2009 年 10 月 29 日收到高档纸质环保文具项目补贴 486 万元。

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数	
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股							
	2. 国有法人持股							
	3. 其他内资持股	145,194,378				-26,651,601	-26,651,601	118,542,777
	其中:							
	境内法人持股	72,080,481				-18,036,622	-18,036,622	54,043,859
	境内自然人持股	73,113,897				-8,614,979	-8,614,979	64,498,918
	4. 外资持股							
	其中:							
	境外法人持股							
	境外自然人持股							
	5. 高管股份					3,910,746	3,910,746	3,910,746
有限售条件股份合计	145,194,378				-22,740,855	-22,740,855	122,453,523	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	73,236,622				22,740,855	22,740,855	95,977,477
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	73,236,622				22,740,855	22,740,855	95,977,477
(三) 股份总数	218,431,000						218,431,000	

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	221,689,274.77		129,270.96	221,560,003.81
其他资本公积	5,306,350.38			5,306,350.38
合 计	226,995,625.15		129,270.96	226,866,354.19

(2) 其他说明

本期减少系本公司子公司广博文具商贸公司购入少数股东湖南新时代财富投资实业有限公司持有的本公司子公司广新纸业公司 45% 股权。在编制合并报表时，广博文具商贸公司支付的长期股权投资投资成本 4,346,236.98 元与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产公允价值 4,216,966.02 元之间的差额 129,270.96 元调减了资本公积。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,638,466.76	2,812,032.58		37,450,499.34
合 计	34,638,466.76	2,812,032.58		37,450,499.34

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照本公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	164,837,170.86	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	164,837,170.86	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,833,087.73	——
减：提取法定盈余公积	2,812,032.58	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,832,892.00	每 10 股派发现金股利 1.32 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	202,025,334.01	

(2) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.32 元（含税），合计分配普通股股利 28,832,892.00 元。

2) 根据 2010 年 4 月 8 日公司董事会三届十九次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 2,812,032.58 元，未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 32,764,650.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	842,115,018.03	864,952,394.03
其他业务收入	7,984,802.11	6,511,302.77
营业成本	656,454,608.62	696,419,579.62

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具行业	842,115,018.03	650,188,733.29	864,952,394.03	691,224,425.45
小 计	842,115,018.03	650,188,733.29	864,952,394.03	691,224,425.45

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
本 册	341,098,230.40	263,703,684.85	299,154,239.91	251,029,723.46
相 册	135,767,915.53	100,775,966.01	185,121,684.40	141,133,517.56
包装物	55,580,520.89	36,002,098.52	69,569,852.16	49,016,307.23
办公用品	76,989,668.40	64,428,841.39	62,455,786.52	48,290,335.28
纸张纸浆	31,383,103.72	31,139,050.88	44,269,062.55	43,170,674.66
收购产品	88,860,628.92	81,792,318.13	71,550,989.44	66,211,434.78
精品图书	33,641,896.44	23,706,319.63	7,442,463.05	4,609,059.26
其 他	78,793,053.73	48,640,453.88	125,388,316.00	87,763,373.22
小 计	842,115,018.03	650,188,733.29	864,952,394.03	691,224,425.45

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	195,083,800.56	155,781,965.58	192,929,553.44	152,669,650.05
国外	647,031,217.47	494,406,767.71	672,022,840.59	538,554,775.40
小 计	842,115,018.03	650,188,733.29	864,952,394.03	691,224,425.45

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
OFFICEMAX	60,558,365.21	7.12
STAPLE	60,506,572.78	7.12
雅戈尔集团股份有限公司	40,205,872.03	4.73
CR GIBSON (ANCO)	35,898,662.97	4.22
GARTNER	35,326,156.51	4.16
小 计	232,495,629.50	27.35

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	571,573.27	174,379.17	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,141,431.25	1,194,893.22	应纳税流转税税额的 7%
教育费附加	709,615.18	822,599.51	应纳税流转税税额的 3%
地方教育附加	505,159.21	351,190.13	应纳税流转税税额的 2%
合 计	2,927,778.91	2,543,062.03	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,001,799.29	2,922,584.36
存货跌价损失	725,118.35	729,842.54
合 计	3,726,917.64	3,652,426.90

4. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	643,319.38	211,506.00
其中：固定资产处置利得	643,319.38	211,506.00
政府补助	10,304,879.53	9,835,988.72
拆迁补偿收入	1,305,600.00	9,980,413.34
罚没收入	57,971.63	108,152.05
其 他	1,828,899.28	55,314.96
合 计	14,140,669.82	20,191,375.07

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
节能清洁生产项目补助	271,000.00	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2009]6号文
2008年度技术改造项目补助	2,118,000.00	宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2009]10号文
2008年度“双五十工程”，节能减排	730,000.00	宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2009]1号文件文
“两创”示范企业奖励	500,000.00	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2009]50号、59号文
4394CC 越野车	920,000.00	本公司获得 2008 年度“十大突出贡献企业”
主持、参与制订国家行业标准补贴	200,000.00	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2009]26号文
外资项目奖励	521,000.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局《关于做好 2008 年度外资项目奖励申报的通知》
外贸企业收购本地产品奖励	687,269.81	系宁波市国税局发放的外贸企业收购本地产品奖励。
外贸公司奖励	159,000.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞 2 外[2009]18号文
出口退税奖励资金	21,475.08	系宁波市国税局划拨的出口退税奖励资金
出口信用保险补贴资金	173,947.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2009]36号文
法兰克福参展费补贴	36,000.00	鄞州区财政局划拨的法兰克福参展费补贴
双二十工程企业政府特别奖	25,000.00	宁波市鄞州区服务业联席会议办公室、宁波市鄞州区贸易局、宁波市鄞州区财政局鄞服务办[2009]5号文
增值税返还	3,141,253.59	根据财税[2006]11号文，广博文具实业公司作为福利企业按企业实际安置残疾人员的人数限额减征增值税，本期收到增值税退税 3,141,253.59 元。
国家进口贴息补贴	156,097.05	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2009]1号文
经济发展奖励	161,000.00	宁波市鄞州区委、宁波市鄞州区人民政府甬鄞党[2008]1号文
工业发展资金	261,837.00	城镇土地使用税 30%部分返还
其他奖励	222,000.00	
小 计	10,304,879.53	

5. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	8,623.73	1,799,205.67
其中：固定资产处置损失	8,623.73	1,799,205.67
对外捐赠	758,223.75	161,086.95
罚款支出	90,398.90	39,022.36
水利建设基金	1,087,850.55	1,089,431.98
预计负债	839,275.00	
其 他	127,379.18	242,670.82
合 计	2,911,751.11	3,331,417.78

6. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,582,600.87	8,407,607.31
递延所得税调整	-1,437,677.83	-1,545,774.19
合 计	13,144,923.04	6,861,833.12

7. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	79,841.06	-771,663.21
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	79,841.06	-771,663.21
合 计	79,841.06	-771,663.21

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
房租收入	1,045,800.00
政府补贴收入	6,243,625.94
收到专项应付款	4,860,000.00
其 他	3,060,189.07
合 计	15,209,615.01

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营管理费用支出	43,098,305.95
支付拆迁补偿	5,996,100.00
支付湖南新时代财富投资实业有限公司往来款	3,896,929.05
其 他	29,179,127.09
合 计	82,170,462.09

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	5,155,537.60
合 计	5,155,537.60

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收购子公司少数股权支付现金	4,346,236.98
合 计	4,346,236.98

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
解冻的票据保证金	273,447,517.56
合 计	273,447,517.56

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的票据保证金	191,773,993.39
合 计	191,773,993.39

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	71,147,468.69	67,905,846.68
加: 资产减值准备	3,726,917.64	3,652,426.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,062,064.52	29,382,627.63
无形资产摊销	856,704.05	826,186.00
长期待摊费用摊销	1,925,835.36	2,090,898.62
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)	-634,695.65	1,587,699.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	34,062.51	2,288,512.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,437,677.83	-1,545,774.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,566,969.25	-16,165,563.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,630,100.08	-130,773,558.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,344,241.41	99,596,296.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,139,368.55	58,845,598.48
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	106,220,654.63	207,378,914.14
减: 现金的期初余额	207,378,914.14	96,407,187.01

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,158,259.51	110,971,727.13

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	6,127,806.56	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,127,806.56	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,127,806.56	
④ 取得子公司的净资产	5,326,486.50	
流动资产	5,605,522.37	
非流动资产	6,019,164.65	
流动负债	6,298,200.52	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	106,220,654.63	207,378,914.14
其中：库存现金	81,727.90	255,905.03
可随时用于支付的银行存款	97,019,763.68	199,143,554.80
可随时用于支付的其他货币资金	9,119,163.05	7,979,454.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	106,220,654.63	207,378,914.14

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金包含票据保证金 47,004,000.00 元，不属于现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	11,911,332.19	3,252,857.30			15,164,189.49
存货跌价准备	1,635,250.52	725,118.35		438,984.83	1,921,384.04
合 计	13,546,582.71	3,977,975.65		438,984.83	17,085,573.53

[注]：本期计提数与资产减值损失差异 251,058.01 元，系本期公司收购广博赛灵公司并入的该公司原有资产减值准备。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
王利平					

(续上表)

母公司/实际控制人	注册 资本	对本公司的 持股比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机 构代 码
		20.18		王利平	

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	70480069-8
宁波广博投资控股有限公司	本公司股东	72407955-1
宁波广博纳米材料有限公司(以下简称广博纳米公司)	同一实际控制人	72406181-0
宁波广博建设开发有限公司(以下简称广博建设公司)	同一实际控制人	74498588-5
宁波春讯工艺品有限公司(以下简称春讯工艺品公司)	同一实际控制人	14456712-9
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	受本公司股东控制	720432573

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
雅戈尔集团股份有限公司	销售商品	包装物等	市场价	40,205,872.03	72.34	44,294,050.68	63.67
广博纳米公司	销售商品	水电费	市场价	5,554,690.33	92.31	4,256,447.70	77.77
广博纳米公司	销售商品	包装物等	市场价	53,005.32	0.10	38,496.34	0.06
春讯工艺品公司	销售商品	水电费等	市场价	19,801.89	0.03	51,941.31	0.07
广博建设公司	销售商品	包装物等	市场价	12,950.36	0.02	513,441.37	0.74
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	销售	货运销售	市场价	5,092.00	0.15		
广博纳米公司	销售	货运销售	市场价	1,569.00	0.05		
小 计				45,852,980.93		49,154,377.40	

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	广博纳米公司	本公司 4 号楼厂房 2525 平方米	18.18 万元	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	181,800.00	市场价	无重大影响

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
春讯工艺品公司	广博纸制品公司	春讯工艺品公司 15,400 平方米厂房	1,108,800.00	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日
春讯工艺品公司	广博塑胶公司	春讯工艺品公司 5,000 平方米厂房	360,000.00	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波广博投资控股有限公司	本公司	银行借款 3,500 万元 银行承兑汇票 1,804 万元	2009 年 9 月 24 日	2010 年 11 月 15 日	否

宁波广博投资控股有限公司为本公司在上海浦东发展银行宁波鄞东支行提供最高额为 8,000 万元的保证担保。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在该担保项下的银行承兑汇票余额为 2,056 万元。

4. 经本公司2008年第三次临时股东大会决议批准,本公司向广博建设公司购入其开发的“广博·国际商贸中心”第24-27层商业房产及地下车位(建筑面积:4011.57平方米,车位20个)。根据合同约定,本公司于2008年支付50%房款计21,571,245.00元,本期按合同约定支付剩余款项21,571,245.00元。本期上述房屋已交付,并已办妥产权证。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据			
	广博纳米公司	410,000.00	146,724.54
小计		410,000.00	146,724.54
应收账款			
	雅戈尔集团股份有限公司	5,985,436.12	3,456,528.72
	宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	945.00	
小计		5,986,381.12	3,456,528.72
预付款项			
	广博建设公司		21,571,245.00
小计			21,571,245.00
其他应付款			
	广博纳米公司	31,700.14	
小计		31,700.14	

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	15	13	195.41
上年同期数	15	13	195.41

七、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	拟分配现金股利 32,764,650.00 元
-----------	-------------------------

八、其他重要事项

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

九、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	26,519,468.19	97.53	1,325,973.41	5.00	138,881,808.71	97.60	6,944,090.44	5.00
其他不重大	670,373.63	2.47	564,354.09	84.19	3,416,181.71	2.40	691,442.45	20.24
合计	27,189,841.82	100	1,890,327.50	6.95	142,297,990.42	100	7,635,532.89	5.37

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	26,629,001.49	97.94	1,331,450.07	141,739,331.09	99.61	7,086,966.55
1-2 年	2,181.00	0.01	218.10			
3-4 年						
4-5 年				50,464.97	0.03	40,371.98
5 年以上	558,659.33	2.05	558,659.33	508,194.36	0.36	508,194.36
合计	27,189,841.82	100	1,890,327.50	142,297,990.42	100	7,635,532.89

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
广博纸制品公司	关联方	23,613,818.73	1 年以内	86.85
宁波奥尔特公司	关联方	2,905,649.46	1 年以内	10.69
乌鲁木齐众联达工贸有限公司	非关联方	121,524.76	5 年以上	0.45
广博塑胶公司	关联方	109,533.30	1 年以内	0.40
上海威士顿服饰公司	非关联方	64,934.76	5 年以上	0.24
小计		26,815,461.01		98.63

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
广博纸制品公司	关联方	23,613,818.73	86.85
宁波奥尔特公司	关联方	2,905,649.46	10.69
广博塑胶公司	关联方	109,533.30	0.40
小 计		26,629,001.49	97.94

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	62,982,967.27	94.20	4,335,652.84	6.88	81,505,373.92	97.80	4,075,268.70	5.00
其他不重大	3,879,690.01	5.80	545,810.22	14.07	1,836,074.48	2.20	401,572.64	21.87
合 计	66,862,657.28	100	4,881,463.06	7.30	83,341,448.40	100	4,476,841.34	5.37

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	42,185,381.39	63.09	2,109,269.07	82,230,886.32	98.67	4,111,544.32
1-2 年	24,161,886.68	36.14	2,416,188.67	709,129.79	0.85	70,912.98
2-3 年	143,956.92	0.22	43,187.08	143,752.71	0.17	43,125.81
3-4 年	117,228.11	0.18	58,614.06			
4-5 年				32,106.75	0.04	25,685.40
5 年以上	254,204.18	0.37	254,204.18	225,572.83	0.27	225,572.83
合 计	66,862,657.28	100	4,881,463.06	83,341,448.40	100	4,476,841.34

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
广博纸制品公司	关联方	18,663,549.68	1 年以内	27.91	往来款
		23,730,089.50	1-2 年	35.49	往来款
广博进出口公司	关联方	20,589,328.09	1 年以内	30.79	往来款
广博文具实业公司	关联方	2,317,482.46	1 年以内	3.47	往来款
备用金	非关联方	440,842.93	1 年以内	0.66	备用金
陈平湖	非关联方	80,000.00	3-4 年	0.15	借款
		20,000.00	2-3 年		
小 计		65,841,292.66		98.47	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
广博纸制品公司	关联方	42,393,639.18	64.40
广博进出口公司	关联方	20,589,328.09	30.79
广博文具实业公司	关联方	2,317,482.46	3.47
小 计		65,300,449.73	98.66

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
广博美国公司	成本法	827,650.00	827,650.00		827,650.00
广博文具实业公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00
广博文具商贸公司	成本法	10,007,644.85	10,007,644.85		10,007,644.85
广博进出口公司	成本法	2,583,597.89	2,583,597.89		2,583,597.89
宁波奥尔特公司	成本法	15,182,450.32	15,182,450.32		15,182,450.32
广博亚洲公司	成本法	86,028.00	86,028.00		86,028.00
广博塑胶公司	成本法	6,207,684.10	6,207,684.10		6,207,684.10
广博纸制品公司	成本法	3,001,800.00	3,001,800.00		3,001,800.00
上海广枫贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00

广新纸业公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
广博赛灵公司	成本法	6,127,806.56		6,127,806.56	6,127,806.56
合 计		66,924,661.72	60,796,855.16	6,127,806.56	66,924,661.72

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广博美国公司	100%	100%				
广博文具实业公司	100%	100%				
广博文具商贸公司	100%	100%				
广博进出口公司	100%	100%				
宁波奥尔特公司	75%	75%				
广博亚洲公司	75%	75%				
广博塑胶公司	75%	75%				
广博纸制品公司	75%	75%				
上海广枫贸易有限公司	60%	60%				
广新纸业公司	55%	55%				
广博赛灵公司	51%	51%				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	197,002,715.33	200,267,880.00
其他业务收入	17,242,486.32	13,765,632.82
营业成本	150,974,779.39	162,551,608.69

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具行业	197,002,715.33	134,838,219.51	200,267,880.00	149,850,254.91
小 计	197,002,715.33	134,838,219.51	200,267,880.00	149,850,254.91

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
本册	660,493.82	355,344.04	6,356,346.10	3,450,704.95
相册	106,346.58	61,436.90	1,406,093.47	841,489.01
印刷品	193,109,806.56	131,764,938.57	186,720,226.77	140,838,322.87
其他	3,126,068.37	2,656,500.00	5,785,213.66	4,719,738.08
小计	197,002,715.33	134,838,219.51	200,267,880.00	149,850,254.91

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	197,002,715.33	134,838,219.51	200,267,880.00	149,850,254.91
小计	197,002,715.33	134,838,219.51	200,267,880.00	149,850,254.91

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广博纸制品公司	153,616,226.88	71.70
广博塑胶公司	21,109,649.12	9.85
宁波奥尔特公司	18,353,845.09	8.57
三星爱商（天津）国际物流有限公司	3,126,068.37	1.46
广博文具商贸公司	730,901.59	0.34
小计	196,936,691.05	91.92

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,120,325.75	88,729,276.79
加: 资产减值准备	-5,340,583.67	8,612,918.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,260,134.64	18,419,820.81
无形资产摊销	673,336.55	497,795.31
长期待摊费用摊销	1,374,678.47	1,055,389.32
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)	-637,985.37	3,880,709.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,362,287.41	964,742.49
投资损失(收益以“-”号填列)		-70,563,863.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	689,126.73	-932,705.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,727,125.46	-2,111,727.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	86,236,554.76	-157,793,415.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	96,670,290.79	-16,196,744.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	234,681,040.60	-125,437,803.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	45,304,150.12	93,914,112.41
减: 现金的期初余额	93,914,112.41	16,287,462.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-48,609,962.29	77,626,650.23
--------------	----------------	---------------

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	634,695.65	
权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,469,225.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-839,275.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	910,869.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,175,515.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,749,801.29	
少数股东权益影响额(税后)	6,119.76	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,419,594.62	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.38	0.3151	0.3151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26	0.2812	0.2812

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,833,087.73	
非经常性损益	B	7,419,594.62	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	61,413,493.11	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	643,358,043.34	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	28,832,892.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	本公司子公司广博文具商贸公司本期购买少数股东股权在合并报表中引起的资本公积的变化	I	-129,270.96
	发生上述资本公积增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	1
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	663,347,368.63	
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.1038	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.0926	

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,833,087.73
非经常性损益	B	7,419,594.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	61,413,493.11
期初股份总数	D	218,431,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	218,431,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.3151
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.2812

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	153,224,654.63	336,056,438.31	-54.41%	公司归还了部分短期借款以及募投项目投入
预付款项	20,442,157.99	48,716,733.60	-58.04%	公司预付的材料以及设备款减少所致
应收利息		3,060,000.00	-100.00%	公司本期定期存款到期所致
其他应收款	30,070,252.82	17,684,787.68	70.03%	主要系本期应收出口退税额增加所致
固定资产	470,180,646.19	334,297,123.51	40.65%	主要系本期公司部分厂房竣工转入固定资产以及购买广博国贸大楼办妥权证转入固定资产
在建工程	36,751,039.49	70,231,869.69	-47.67%	主要系本期车何工业园部分厂房以及滨海工业园全部完工转入固

				定资产
商誉	1,123,681.97	837,564.87	34.16%	主要系本期公司增资并控股广博赛灵公司, 投资成本超过对方可辨认净资产公允价值的差额
长期待摊费用	7,486,271.06	3,016,183.42	148.20%	本期系车何工业园绿化工程支出 5,473,823.00 元转入所致
短期借款	35,000,000.00	142,000,000.00	-75.35%	主要系本期借款到期公司未扩大借款规模所致
应付票据	108,740,000.00	160,580,000.00	-32.28%	主要系本期开出银行承兑票据减少所致
应付账款	148,064,044.28	107,359,583.53	37.91%	主要系本期应付材料款增加所致
应付职工薪酬	24,223,281.45	18,228,756.74	32.88%	主要系本期计提职工薪酬增加所致
其他应付款	9,062,977.60	21,322,225.26	-57.50%	主要系本期支付了新厂区拆迁补偿, 以及子公司广新纸业公司原股东往来款结清
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	2,881,378.41	13,194,646.86	-78.16%	主要系本期汇率稳定, 汇兑损益大幅减少所致
营业外收入	14,140,669.82	20,191,375.07	-29.97%	主要系上期有较多的拆迁补偿所致
所得税费用	13,144,923.04	6,861,833.12	91.57%	主要系本公司子公司广博纸制品公司上年为免税期, 本期为所得税减半征收期所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司 2009 年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江广博集团股份有限公司

董事长：王利平

2010 年 4 月 10 日