

浙江广博集团股份有限公司

Zhejiang Guangbo Group Co.,Ltd.

2010 年半年度报告



证券代码：002103

证券简称：广博股份

披露日期：2010年8月28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。

本公司董事张飞猛、吴幼光因工作原因未亲自出席本次审议半年度报告的董事会，分别委托董事王利平、胡志明投票表决，其余董事均出席会议。没有董事、监事、高级管理人员对半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。

本公司 2010 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本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：保证半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 | 3 |
| 第二节 股本变动及股东情况 | 6 |
| 第三节 董事、监事、高级管理人员情况 | 9 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 财务报告 | 26 |
| 第七节 备查文件目录 | 88 |

第一节 公司基本情况

一、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
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)
半年度报告备置地点：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、税务登记证号码：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

会计师事务所地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 1,202,867,711.21 | 1,053,192,388.13 | 14.21% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 672,113,041.89 | 683,308,809.17 | -1.64% |
| 股本 | 218,431,000.00 | 218,431,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股） | 3.08 | 3.13 | -1.60% |
| | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入 | 492,234,975.87 | 352,896,256.08 | 39.48% |
| 营业利润 | 21,534,668.59 | 29,032,389.17 | -25.83% |
| 利润总额 | 27,439,012.07 | 36,700,990.02 | -25.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,545,155.49 | 30,367,172.10 | -29.05% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润 | 16,798,788.04 | 23,970,835.73 | -29.92% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.14 | -28.57% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.14 | -28.57% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.14% | 4.61% | -1.47% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,547,800.07 | 59,087,301.31 | -87.23% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股） | 0.03 | 0.27 | -88.89% |

(二) 报告期内扣除非经常性损益的项目及金额：

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -40,132.66 |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 5,610,039.82 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -269,590.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 332,041.57 |
| 所得税影响额 | -877,325.29 |
| 少数股东权益影响额 | -8,665.99 |
| 合计 | 4,746,367.45 |

(三) 按《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的净资产收益率和每股收益:

| 报告期利润 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元/股) | | | |
|-------------------------|------------|-------|------------|-------|--------|-------|
| | 加权平均 | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.14% | 4.61% | 0.10 | 0.14 | 0.10 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.45% | 3.64% | 0.08 | 0.11 | 0.08 | 0.11 |

第二节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 122,453,523 | 56.06% | | | | -70,748,539 | -70,748,539 | 51,704,984 | 23.67% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 118,542,777 | 54.27% | | | | -118,542,777 | -118,542,777 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 54,043,859 | 24.74% | | | | -54,043,859 | -54,043,859 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 64,498,918 | 29.53% | | | | -64,498,918 | -64,498,918 | 0 | 0.00% |
| 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 | 1.79% | | | | 47,794,238 | 47,794,238 | 51,704,984 | 23.67% |
| 二、无限售条件股份 | 95,977,477 | 43.94% | | | | 70,748,539 | 70,748,539 | 166,726,016 | 76.33% |
| 1、人民币普通股 | 95,977,477 | 43.94% | | | | 70,748,539 | 70,748,539 | 166,726,016 | 76.33% |
| 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% | | | | 0 | 0 | 218,431,000 | 100.00% |

股本变动的原因：

2010年1月11日,公司控股股东王利平先生、雅戈尔集团股份有限公司、宁波广博投资控股有限公司、王君平先生持有的限售股118,542,777股解除限售,但王利平先生和王君平先生作为公司董事,持有的47,794,238股作为高管股份予以锁定。

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 | 18,164 | | | | |
|-------------------|---|--------|------------|-------------|------------|
| 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 | 33,054,277 | 0 |
| 雅戈尔集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 14.95% | 32,646,200 | 0 | 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 | 0 | 0 |
| 王君平 | 境内自然人 | 9.35% | 20,426,548 | 15,319,911 | 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 | 2,515,548 | 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 | 815,248 | 0 |
| 许齐华 | 境内自然人 | 0.19% | 415,700 | 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 | | |
| 雅戈尔集团股份有限公司 | 32,646,200 | | 人民币普通股 | | |
| 宁波广博投资控股有限公司 | 21,397,659 | | 人民币普通股 | | |
| 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 | | |
| 王利平 | 11,018,093 | | 人民币普通股 | | |
| 王君平 | 5,106,637 | | 人民币普通股 | | |
| 杨士力 | 2,900,651 | | 人民币普通股 | | |
| 朱国章 | 838,516 | | 人民币普通股 | | |
| 许齐华 | 415,700 | | 人民币普通股 | | |
| 吴建伟 | 403,000 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中：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。其他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。 | | | | |

(二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

公司控股股东及实际控制人为王利平先生，报告期内未发生变化。

(三) 有限售条件股份情况

截止 2010 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份如下表：

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 限售原因 |
|----|-----------|--------------|------|
| 1 | 王利平 | 33,054,277 | 高管股份 |
| 2 | 王君平 | 15,319,911 | 高管股份 |
| 3 | 朱国章 | 815,248 | 高管股份 |
| 4 | 胡志明 | 2,515,548 | 高管股份 |

注：王利平、王君平、胡志明为公司董事，朱国章为公司监事，其持有的公司所有股份，在任职期间及离职后18个月内应按照规定予以锁定。

(四) 报告期内公司持股5%以上的股东的持股数量未发生增减变动。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况中，除董事王利平和董事王君平的持股结构由原来的限售股份变为无限售股份和高管股份外，其余人员未发生变动。

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数量 | 其中：持有限制性股票数量 | 期末持有股票期权数量 | 变动原因 |
|-----|------------|------------|----------|----------|------------|--------------|------------|-------|
| 王利平 | 董事长 | 44,072,370 | 0 | 0 | 44,072,370 | 33,054,277 | 0 | 限售股解禁 |
| 张飞猛 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴幼光 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王君平 | 董事、总经理 | 20,426,548 | 0 | 0 | 20,426,548 | 15,319,911 | 0 | 限售股解禁 |
| 戴国平 | 董事、常务副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 胡志明 | 董事、财务总监 | 1,086,998 | 0 | 0 | 1,086,998 | 815,248 | 0 | |
| 李若山 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 胡启昌 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 梅志成 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 朱国章 | 监事会主席 | 3,354,064 | 0 | 0 | 3,354,064 | 2,515,548 | 0 | |
| 何海明 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 章涛 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 舒跃平 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 姜珠国 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨远 | 董事会秘书、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | - | 68,939,980 | 0 | 0 | 68,939,980 | 51,704,984 | 0 | |

二、公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员解聘和新聘情况。

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

(一) 公司总体经营情况回顾

截止 2010 年 6 月末, 全球经济较去年同期相比有了较大好转, 在主要市场逐步复苏的大环境下, 公司紧紧围绕年初制定的经营发展目标, 以加快调整产业结构为导向, 以建设市场营销体系为抓手, 以提高经济发展效益为目标, 切实推行实施各项经营管理举措, 狠抓落实, 进一步增强了公司的发展动力。

外销方面, 公司在积极组织参展扩大品牌知名度的同时, 进一步加大产品创新力度, 启动美国及日本等海外研发设计中心, 着力开发推广符合本土市场需求的产品风格, 在拓展海外市场、增加产品附加值的同时, 为品牌客户的系统化服务奠定基础, 进一步提升公司的市场核心竞争力。

内销方面, 一是实施对外深化渠道“精耕细作”战略, 通过合理设置渠道利益链及经销商资格, 锁定稳定的客户群体; 二是积极推进与经销商的联盟共赢计划, 通过充分发挥经销商的服务能力和销售力量, 共同经营运作区域市场; 与此同时, 进一步加强公司内部业务团队梯级化建设, 确保渠道维护和终端推进计划的顺利达成。生产管理方面, 公司通过持续加强工艺管理工作、合理调整产品结构、改良生产工艺流程等方面来提高生产运行效率, 此外还切实开展数据化管理工作, 报告期内生产系统的数据运行体系已基本建立, 目标量化管理工作初见成效。

但由于公司主要原材料纸张市场价格波动较大, 报告期内处于上升阶段; 同时公司对员工的福利薪资进行了上调, 因此成本费用有较大幅度上升, 导致公司毛利率有所下降。

报告期内, 公司实现营业收入 492,234,975.87 元, 较去年同期增长 39.48%; 实现营业利润 21,534,668.59 元、利润总额 27,439,012.07 元、净利润 21,545,155.49 元, 分别较去年同期下降 25.83%、25.24%和 29.05%。

(二) 主营业务构成及其经营情况

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、主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|------------|
| 行业名称 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
| 文化用品制造业 | 44,450.36 | 35,913.82 | 19.20% | 26.90% | 34.50% | -4.57% |
| 物流业 | 4,641.72 | 3,846.59 | 17.13% | - | - | - |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 本册 | 18,069.55 | 14,574.38 | 19.34% | 11.31% | 14.03% | -1.93% |
| 相册 | 6,094.66 | 4,767.92 | 21.77% | -10.44% | -6.25% | -3.50% |
| 包装物 | 2,311.79 | 1,734.50 | 24.97% | 9.96% | 40.71% | -16.40% |
| 办公用品 | 3,863.58 | 3,062.56 | 20.73% | 27.28% | 18.72% | 5.71% |
| 纸张纸浆 | 2,161.73 | 2,148.26 | 0.62% | 143.64% | 143.51% | 0.05% |
| 收购产品 | 3,965.12 | 3,635.56 | 8.31% | 101.60% | 113.64% | -5.17% |
| 图书 | 5,299.27 | 4,007.34 | 24.38% | 722.80% | 873.18% | -11.68% |
| 物流 | 4,641.72 | 3,846.59 | 17.13% | - | - | - |
| 其他 | 2,684.67 | 1,983.30 | 26.12% | -19.95% | -2.12% | -13.46% |

说明：（1）上年同期公司未开展物流业务。2009年12月公司出资612.78万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51%。该公司主要从事货运；国际货运代理、国内路上货物运输代理及普通货物仓储、报关代理业务。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|----|-----------|--------------|
| 国内 | 14,499.47 | 106.89% |
| 国外 | 34,592.61 | 23.46% |

4、报告期内公司资产构成情况

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2010 年 6 月 30 日 | | 2009 年 12 月 31 日 | | 同比增减 |
|------|-----------------|--------|------------------|--------|---------|
| | 金额 | 占总资产比重 | 金额 | 占总资产比重 | |
| 货币资金 | 21,721.36 | 18.06% | 15,322.47 | 14.55% | 41.76% |
| 应收账款 | 15,921.05 | 13.24% | 12,797.31 | 12.15% | 24.41% |
| 存货 | 20,777.32 | 17.27% | 15,392.51 | 14.62% | 34.98% |
| 固定资产 | 47,204.50 | 39.24% | 47,018.06 | 44.64% | 0.40% |
| 在建工程 | 3,222.88 | 2.68% | 3,675.10 | 3.49% | -12.31% |
| 预收账款 | 4,747.02 | 3.95% | 1,871.08 | 1.78% | 153.70% |
| 短期借款 | 3,500.00 | 2.91% | 3,500.00 | 3.32% | 0.00 |
| 应付账款 | 14,223.17 | 11.82% | 14,806.40 | 14.06% | -3.94% |
| 应付票据 | 10,637.70 | 8.84% | 10,874.00 | 10.32% | -2.17% |
| 长期借款 | 15,000.00 | 12.47% | 0.00 | 0.00 | 100% |
| 负债合计 | 51,854.24 | 43.11% | 35,413.71 | 33.63% | 46.42% |
| 资产合计 | 120,286.77 | - | 105,319.24 | - | 14.21% |

说明：（1）货币资金报告期期末数较期初数增加 41.76%，主要是由于筹资活动现金流入增加所致。

（2）存货报告期期末数较期初数增加 34.98%，主要是由于生产旺季备货增加所致。

（3）预收账款报告期末数较期初数增加 153.70%，主要是由于公司销售大幅增加，预收客户货款增加所致。

（4）长期借款报告期期末数较期初数增加 100%，主要是由于公司新增长期银行贷款所致。

5、报告期内公司利润表构成情况

单位：（人民币）万元

| 利润表项目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 | 增减幅度 |
|-------|--------------|--------------|--------|
| 营业收入 | 49,223.50 | 35,289.63 | 39.48% |
| 营业成本 | 39,856.00 | 26,931.49 | 47.99% |

说明：（1）公司营业收入较去年同期增长 39.48%，主要系销售形势较好，销量增加同时新增控股子公司宁波广博赛灵公司纳入合并范围内所致；

（2）公司营业成本较去年同期增长 47.99%，主要因随销售增长而增长所致。

6、报告期内公司费用构成情况

单位：（人民币）万元

| | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 | 增减幅度 |
|-------|--------------|--------------|--------|
| 销售费用 | 2,854.68 | 2,411.04 | 18.40% |
| 管理费用 | 3,660.74 | 2,527.43 | 44.84% |
| 财务费用 | 291.01 | 312.60 | -6.91% |
| 所得税费用 | 535.43 | 546.08 | -1.95% |
| 合计 | 7,341.86 | 5,797.15 | 26.65% |

说明：（1）报告期管理费用较上年同期增加 44.84%，主要因员工工资福利支出增加，办公资产折旧增加所致。

7、报告期内公司现金流量情况

单位：（人民币）万元

| 科目 年度 | 经营活动产生的 现金流量净额 | 投资活动产生的 现金流量净额 | 筹资活动产生的 现金流量净额 | 每股经营活动 现金流量净额 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 2009 年 1-6 月 | 5,908.73 | -8,714.32 | -5,846.35 | 0.27 |
| 2010 年 1-6 月 | 754.78 | -1,546.13 | 8,471.66 | 0.03 |
| 增减幅度 | -87.23% | 82.26% | 244.91% | -88.89% |

说明：（1）经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 87.23%，主要原因是上半年存货和应收账款的增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 82.26%，主要原因是本期购建固定资产减少所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 244.91%，主要原因是长期借款增加所致。

(三) 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%) 的情形。

(五) 对 2010 年下半年工作的展望

1、外部环境与发展趋势

2010 年上半年, 中国经济回升向好势头明显, 对外贸易加快恢复, 国内生产快速增长, 消费增长较快, 消费价格稳定。公司董事会、管理层和全体员工积极把握机会, 以创新管理与强化责任为驱动力, 深入推进“外拓、下挖、中提升”经营方针, 加强销售市场空间的拓展, 努力提高销售接单的销售水平; 挖掘内部采购潜力, 挖掘一切降低采购成本因素; 提升生产中间环节运行效率, 全面降低运行隐性成本。

2、面临的风险及对策

(1) 人民币升值风险。公司产品出口主要以美元结算, 报告期内人民币兑美元汇率波动较大。对此, 一方面公司开展远期结售汇业务, 降低汇率波动对公司的影响; 另一方面不断提升产品附加值, 以争取更大的利润空间。

(2) 原材料价格波动风险。公司生产产品所需的主要原材料为纸张和塑料粒子, 报告期内纸张市场价格处于上升阶段, 对公司成本和利润产生较大影响。为此公司将充分发挥资金、品牌等规模优势, 提升采购性价比, 实现采购成本最优化。同时, 通过加强供应链管理、优化采购成本、建立有效库存等举措, 有效降低生产成本和管理成本。

(六) 下半年的业务发展计划

1、外销方面, 加快实施国际化战略, 通过重点突破、纵深拓展的战略布局, 加快销售渠道的扁平化发展, 提升公司的赢利能力, 围绕加快转型升级的主线, 加快海外市场研发中心的建设, 通过强化产品创新能力来提高市场的综合竞争力, 为市场进一步发展奠定基础。

2、内销方面, 继续强化办事处运营管理与销售过程管理, 通过强化超市财务管理、强化信用额度管控、深化销售人员考核管控等举措切实降低库存及应收款规模; 充分利用学讯契机, 加大渠道开拓, 提升核心客户支持力度, 扩大销售网络覆盖, 加速产品升级加快终端建设, 提高公司整体竞争力。

3、生产管理方面, 通过精细化管理、提升工艺创新能力, 提高工效水平, 从管理中降低损耗和成本; 建立科学标准的品控流程, 促进品质管理工作全面提升; 深化完善采购管

控程序，实现采购成本最优化；通过优化生产管理提升企业核心竞争力。

(七) 对 2010 年前三季度的经营业绩预计

单位：(人民币) 万元

| | | | | |
|----------------------------|---|----------|----|--------|
| 2010 年 1-9 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30% | | | |
| 2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为： | -25.00% | ~~ | 25.00% |
| 2009 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润 (万元)： | 4,830.15 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 在面临成本上涨的压力下，公司将加快国际化战略，强化经营销售管理，提高公司竞争力，维持获利水平。 | | | |

二、公司的投资情况

(一) 报告期内公司募集资金投资项目情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股份所募集的资金已使用完毕，存放募集资金的三个银行账户余额为零并已注销，报告期内无募集资金投资。

(二) 报告期内公司其他非募集资金投资项目情况

2010 年 4 月，公司控股子公司宁波广博纸制品有限公司出资 300 万元，设立了上饶市广博纸制品有限公司，宁波广博纸制品有限公司持有该公司 100% 的股权。该公司主要从事包装装潢制品、文化用品、办公用品的制造及销售。

2010 年 4 月，公司出资 970 万元，设立了宁波滨海广博文具制品有限公司，公司持有该公司 100% 的股权。该公司主要从事纸塑文具制品、纸品、文化用品、办公用品的制造、加工。

三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能严格按照公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及其他法律法规要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责。

董事长全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。独立董事能够严格按照公司《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司对外担保和与关联方的资金往来、关联交易、为控股子公司提供财务资助、公司内部控制自我评价报告等事项发表自己独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对公司健康发展发挥了

积极的作用。各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益。

报告期内董事出席会议情况：

| 报告期内召开董事会次数 | | | | 7 次 | |
|-------------|------|------------|------------|------|--------------|
| 姓名 | 职务 | 亲自出席 次数 | 委托出席 次数 | 缺席次数 | 是否连续 两次缺席 |
| 王利平 | 董事长 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 张飞猛 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 吴幼光 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 王君平 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 戴国平 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 胡志明 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 李若山 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 胡启昌 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 梅志成 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |

四、投资者关系管理工作开展情况

公司高度重视投资者关系管理工作，力求使此项工作规范化、制度化。报告期内，按照《投资者关系管理制度》的要求，以公开、公平、公正原则对待所有投资者，开展了以下工作：

（一）2010年4月16日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了投资者交流会，公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就2009年度公司业绩情况与广大投资者进行了交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

2010年5月11日，公司参加了由宁波证监局主办、宁波上市公司协会和深圳证券信息有限公司协办的“宁波上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日”活动，公司董事长、财务总监、董事会秘书等通过网络在线的方式，与投资者分别就公司经营状况、公司治理、发展战略、融资计划、股权激励、可持续发展等问题进行了深入交流。

(二) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------|-------|------|--------------|---------------|
| 2010年1月11日 | 8楼会议室 | 实地调研 | 光大证券、长城证券分析师 | 公司基本经营情况 |
| 2010年5月10日 | 8楼会议室 | 实地调研 | 浙商证券分析师 | 公司基本经营情况 |
| 2010年6月7日 | 8楼会议室 | 实地调研 | 海通证券分析师 | 公司基本经营情况 |

(三) 报告期内, 公司通过指定信息披露报纸及网站, 准确及时披露相关信息, 严格按照相关制度详细回复投资者咨询事项, 接待投资者来访, 就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题进行沟通交流, 并建立了投资者关系管理档案。

五、内部审计机构工作情况

公司设立独立的内部审计机构, 配备6名专职人员。报告期内在董事会领导下, 公司审计部正常开展内部审计工作, 对公司及经营中的销售、采购、仓储等重点环节进行不定期审计, 为规范公司内部控制和经营活动发挥了监督作用。

六、报告期内公司公告索引

| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 | 披露媒体 |
|------------|----------|-----------------------|--|
| 2010-01-06 | 2010-001 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2010-01-06 | 2010-002 | 第三届董事会第十五次会议决议公告 | |
| 2010-01-19 | 2010-003 | 第三届董事会第十六次会议决议公告 | |
| 2010-01-19 | 2010-004 | 关于宁波证监局巡回检查问题的限期整改报告 | |
| 2010-02-02 | 2010-004 | 第三届董事会第十七次会议决议公告 | |
| 2010-02-02 | 2010-005 | 关联交易公告 | |
| 2010-02-02 | 2010-006 | 关于为控股子公司提供财务资助的公告 | |
| 2010-02-27 | 2010-007 | 2009 年度业绩快报公告 | |
| 2010-03-20 | 2010-008 | 第三届董事会第十八次会议决议公告 | |
| 2010-03-20 | 2010-009 | 关于开展远期结售汇业务的公告 | |

| | | | |
|------------|----------|--|--|
| 2010-04-10 | 2010-009 | 第三届董事会第十九次会议决议公告 | 证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2010-04-10 | 2010-010 | 关于募集资金年度使用情况的专项报告 | |
| 2010-04-10 | 2010-011 | 2010 年日常关联交易公告 | |
| 2010-04-10 | 2010-012 | 为控股子公司提供保证担保的公告 | |
| 2010-04-10 | 2010-013 | 2009 年年度报告摘要 | |
| 2010-04-10 | 2010-014 | 召开 2009 年度股东大会的通知 | |
| 2010-04-10 | 2010-015 | 第三届监事会第十二次会议决议公告 | |
| 2010-04-14 | 2010-016 | 关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告 | |
| 2010-04-27 | 2010-017 | 2010 年第一季度季度报告正文 | |
| 2010-04-27 | 2010-018 | 关于召开公司 2009 年年度股东大会的提示性公告 | |
| 2010-05-04 | 2010-019 | 2009 年年度股东大会决议公告 | |
| 2010-05-04 | 2010-020 | 2009 年度利润分配实施公告 | |
| 2010-05-14 | 2010-021 | 关于证券事务代表辞职的公告 | |
| 2010-06-29 | 2010-022 | 第三届董事会第二十一次会议决议公告 | |
| 2010-06-29 | 2010-023 | 关于增加 2010 年度远期结售汇金额并开展 2011 年度远期结售汇业务的公告 | |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，坚持依法运作，建立和完善公司的内部控制制度，认真做好各项治理工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

报告期内，公司按照五部委发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，对本公司及子公司的内部控制制度实行了进一步的完善。按照最新的法律法规修订了《重大事项处置制度》、制定了《远期结售汇业务内控管理制度》、《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，并已经公司董事会审议通过。公司还聘请中介机构对公司生产、采购、销售等内部控制管理制度进行梳理完善。

中国证券监督管理委员会宁波证监局（以下简称“宁波证监局”）于2009年11月2日至11月6日对公司进行了巡回检查，并于2009年12月14日出具了甬证监发[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》，公司高度重视检查结果并认真提出整改措施，形成了整改报告，并经公司第三届董事会第十六次会议审议通过后，于2010年1月19日在《证券时报》和巨潮资讯网上进行刊登。报告期内，公司已完成整改并经宁波证监局验收通过。

宁波监管局于2010年6月11日下发了甬证监发[2010]76号《关于开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的通知》。针对专项活动通知书中提到的问题，公司对同业竞争、关联交易事项进行了认真的自查，公司实际控制人严格履行了关于同业竞争的非竞争承诺，未发现同业竞争的情况；公司严格遵守深交所《股票上市规则》及公司《关联交易制度》等规章制度，履行了必要的审批程序，与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，不存在损害公司和非关联股东的合法权益的情况。

截止报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、报告期内公司利润分配方案执行情况

根据公司2009年度股东大会决议：以2009年末总股本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，扣税后个人股东、投资基金每10股实际派发现金红利1.35元），共计分配现金红利32,764,650元，占该次可供分配利润的50.47%，余额32,157,588.89元结转下一年度。

三、本年度中期不进行利润分配或资本公积金转增股本

四、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司未持有其他上市公司、金融企业和拟上市公司股权，未进行证券投资业务。

六、报告期内，公司没有重大资产收购、出售行为，也无吸收合并事项。

七、关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内公司与控股股东控制的法人——宁波广博纳米材料有限公司、宁波广博建设开发有限公司、宁波春讯工艺品有限公司，公司股东——雅戈尔集团股份有限公司，与由公司董事长兼任董事的公司——宁波南苑集团股份有限公司，发生日常经营相关的关联交易情况。上述关联交易，分别由公司董事会批准或股东大会批准，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、向关联方销售的关联交易

单位：（人民币）元

| 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 | 20,153,834.44 | 87.18 | 18,879,164.58 | 89.80 |
| 广博纳米公司 | 销售 | 水电费 | 市场价 | 937,217.51 | 87.70 | 1,881,091.56 | 90.16 |
| 广博纳米公司 | 销售商品 | 包装物 | 市场价 | | | 18,083.40 | 0.09 |
| 广博纳米公司 | 销售 | 货运销售 | 市场价 | 122,269.87 | 0.26 | | |
| 春讯工艺品公司 | 销售 | 电费 | 市场价 | 15,224.94 | 1.42 | | |
| 广博建设公司 | 销售商品 | 包装物等 | 市场价 | 19,394.87 | 0.08 | 11,668.31 | 0.06 |
| 小 计 | | | | 21,247,941.63 | | 20,790,007.85 | |

2、向关联方采购的关联交易

单位：（人民币）元

| 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(%) |
| 宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司 | 采购 | 货运销售 | 市场价 | 33,225.50 | 0.29 | | |
| 广博纳米公司 | 采购 | 电费 | 市场价 | 304,854.30 | 5.30 | | |
| 宁波南苑集团股份有限公司南苑饭店 | 采购 | 会务费 | 市场价 | 22,856.80 | 7.79 | | |
| 宁波南苑环球酒店有限公司 | 采购 | 餐费 | 市场价 | 9,700.00 | 0.42 | | |
| 小 计 | | | | 370,636.60 | | | |

（二）与关联方存在的担保事项

1、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 8,000 万元的保证担保。报告期内，在该保证担保合同项下，实际担保发生额为人民币 2,305 万元，截至 2010 年 6 月 30 日，该担保项下借款余额为人民币 981 万元。

2、报告期内，公司关联方宁波广博投资控股有限公司和宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行浙江省分行提供最高额度为 15,000 万元的保证担保，同时公司以本公司和本公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司所有的位于宁波市鄞州区瞻岐镇大嵩盐场的土地和厂房进行抵押。报告期内，在该合同项下，实际担保发生额为人民币 15,000 万元，截至 2010 年 6 月 30 日，该担保项下借款余额为人民币 15,000 万元。

（三）其他关联交易

1、公司控股子公司宁波广博纸制品有限公司和宁波广博塑胶制品有限公司与宁波春讯工艺品有限公司签约，分别租赁宁波春讯工艺品有限公司面积 9,000 平方米和 5,000 平方米的厂房用于生产经营，租赁期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，月租金分别为 54,000 元和 30,000 元，公司报告期内分别向该公司支付租金 324,000 元和 180,000 元。

八、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

经 2009 年度股东大会批准，公司与中国农业银行宁波石碶支行签订《最高额抵押合同》，公司以净值为 83,315,540.55 元的房屋建筑物以及土地使用权作为最高债务额 180,000,000 元的抵押担保。截至 2010 年 6 月 30 日本公司在该合同项下借款余额为 35,000,000 元，到期日为 2010 年 11 月 15 日，应付票据余额为 55,277,000 元，到期日自 2010 年 8 月 10 日至 2010 年 12 月 28 日。

经第三届董事会第十五次会议审议通过，公司向中国进出口银行浙江省分行申请贷款（同（二）与关联方存在的担保事项中第 2 项）。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下借款余额为人民币 15,000 万元，到期日为 2011 年 7 月 8 日。

2、报告期内公司为控股子公司提供担保的情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--|----------|---------------|------------|-----------------------|-----|------------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日和 编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 0.00 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0.00 | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 0.00 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0.00 | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日和 编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 宁波广博纸制品有限公司 | 2008年8月19日，公告编号：2008-021和2010年5月4日，公告编号：2010-019 | 3,000.00 | 2008年08月18日 | 2,849.00 | 连带责任担保 | 2年 | 否 | 否 |
| 宁波广博纸制品有限公司 | 2009年4月24日，公告编号：2009-015和2010年5月4日，公告编号：2010-019 | 4,900.00 | 2010年03月16日 | 2,400.00 | 连带责任担保 | 2年 | 否 | 否 |
| 宁波广博进出口有限公司 | 2009年4月24日，公告编号：2009-015和2010年5月4日，公告编号：2010-019 | 3500 | 2009年05月21日 | 784.42 | 连带责任担保 | 2年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | | 34,900.00 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 6,033.42 | |
| 报告期末已审批的对子公 | | | | 34,900.00 | 报告期末对子公司实际担 | | 4,129.00 | |

| | | | |
|---------------------------------------|-----------|----------------------------|----------|
| 司担保额度合计 (B3) | | 保余额合计 (B4) | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | 34,900.00 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 6,033.42 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 34,900.00 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 4,129.00 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | 6.14% | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | 0.00 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | 784.42 | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | 0.00 | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | 784.42 | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | 无明显迹象表明公司可能为未到期担保承担连带清偿责任。 | |

(三) 报告期内, 公司未发生委托他人进行现金资产管理事项, 也无以前期间发生但持续到报告期的委托现金资产管理事项。

(四) 其他合同

1、与 HENZO 公司的合作协议

由于近年全球金融危机, 欧洲市场受到打击, 对 HENZO 公司 2010 年的订单量有一定影响, 报告期内公司已收到 HENZO 公司 187 万美元订单。

2、远期结售汇合同

为了降低汇率波动的影响, 公司于 2010 年 3 月 18 日第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于 2010 年度开展远期结售汇业务的议案》。本期公司控股子公司宁波广博进出口有限公司与银行签订了远期结汇协议, 协议额度为 4000 万美元, 期限从 2010 年 4 月至 2010 年 12 月, 截止 2010 年 6 月 30 日, 该协议项下已实现远期结汇 1050 万美元。

九、报告期内关联方占用公司资金情况和对外担保事项

(一) 报告期内公司除上述为控股子公司提供担保外, 无任何对外担保, 报告期内公司为控股子公司担保累计发生额为人民币 6,033.42 万元, 报告期末担保余额为人民币 4,129 万元, 占公司净资产的 6.14%。

(二) 独立董事关于公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“通知”）对上市公司的规定和要求，我们作为浙江广博集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司的对外担保情况、关联方资金往来情况、进行了认真核查，现对公司 2010 年半年度的关联方资金占用、对外担保情况、违规担保情况及执行证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文件等规定情况发表以下独立意见：

1、公司能够认真贯彻执行《通知》的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。截止 2010 年 6 月 30 日，没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司不存在违背证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文规定的情况。被担保方为公司的全资子公司，公司对其提供的担保属于其正常生产经营的需要，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。目前没有明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。

2、公司控股股东及其他关联方严格遵守相关规定，不存在公司控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

十、报告期内公司为控股子公司提供财务资助情况

经 2010 年 2 月 1 日公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司为控股子公司宁波广博赛灵国际物流有限公司（以下简称“赛灵公司”）分批提供总额度不超过 900 万元人民币的财务资助，资金占用费参照同期银行贷款利率，最多上浮不超过 10%，资助期限 1 年。报告期内，该财务资助项下赛灵公司向本公司借款余额为 600 万元。

十一、公司或持股 5%以上的股东承诺事项及履行情况

1、报告期内公司或持股 5%以上的股东承诺事项均已履行。

| 承诺事项 | 是否履行承诺 |
|------------------------------|--------|
| (1) 发起人股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 | 是 |
| (2) 所有发起人股东做出的避免同业竞争的承诺 | 是 |

2、报告期内公司持股 5%以上股东未追加股份限售承诺。

十二、报告期内，公司及公司董事、监事、高管人员未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，也未受到证券交易所及其他行政管理部门处罚等情形。

第六节 财务报告

一、资产负债表

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

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 | 217,213,647.80 | 130,813,641.31 | 153,224,654.63 | 92,038,150.12 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 1,029,350.00 | | | |
| 应收票据 | 1,299,531.27 | | 410,000.00 | 410,000.00 |
| 应收账款 | 159,210,473.43 | 479,416.29 | 127,973,102.22 | 25,299,514.32 |
| 预付款项 | 17,008,989.00 | 10,617,362.45 | 20,442,157.99 | 52,745,537.71 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | 76,700.00 | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 38,353,994.10 | 205,331,381.83 | 30,070,252.82 | 61,981,194.22 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 207,773,238.65 | 13,362,747.94 | 153,925,114.24 | 11,134,713.95 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 641,889,224.25 | 360,681,249.82 | 486,045,281.90 | 243,609,110.32 |
| 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 | | 76,624,661.72 | | 66,924,661.72 |
| 投资性房地产 | 12,137,395.84 | 155,776,925.77 | 14,957,643.89 | 129,849,374.59 |
| 固定资产 | 472,045,026.95 | 202,279,241.34 | 470,180,646.19 | 221,465,707.23 |
| 在建工程 | 32,228,820.00 | 38,238,094.87 | 36,751,039.49 | 36,751,039.49 |
| 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 | 30,215,128.33 | 5,821,321.13 | 30,026,214.03 | 14,947,775.94 |
| 开发支出 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 商誉 | 1,123,681.97 | | 1,123,681.97 | |
| 长期待摊费用 | 6,829,625.62 | 6,781,104.63 | 7,486,271.06 | 7,335,970.45 |
| 递延所得税资产 | 6,398,808.25 | 2,156,082.49 | 6,621,609.60 | 1,141,659.83 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 560,978,486.96 | 487,677,431.95 | 567,147,106.23 | 478,416,189.25 |
| 资产总计 | 1,202,867,711.21 | 848,358,681.77 | 1,053,192,388.13 | 722,025,299.57 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 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 | 106,377,000.00 | 65,087,000.00 | 108,740,000.00 | 108,740,000.00 |
| 应付账款 | 142,231,660.77 | 11,165,822.88 | 148,064,044.28 | 12,496,002.20 |
| 预收款项 | 47,470,209.63 | 40,952,372.61 | 18,710,755.69 | 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 | 18,618,656.62 | 6,565,455.32 | 24,223,281.45 | 6,124,719.91 |
| 应交税费 | 5,491,828.14 | 4,410,252.22 | 4,483,339.08 | 1,236,156.89 |
| 应付利息 | 269,412.50 | 192,712.50 | 137,912.50 | 137,912.50 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 7,792,775.29 | 2,526,587.54 | 9,062,977.60 | 4,792,897.08 |
| 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 | 363,251,542.95 | 165,900,203.07 | 348,422,310.60 | 168,583,565.64 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | 592,900.00 | 592,900.00 | 854,837.00 | 854,837.00 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 4,698,000.00 | 4,698,000.00 | 4,860,000.00 | 4,860,000.00 |
| 非流动负债合计 | 155,290,900.00 | 155,290,900.00 | 5,714,837.00 | 5,714,837.00 |
| 负债合计 | 518,542,442.95 | 321,191,103.07 | 354,137,147.60 | 174,298,402.64 |
| 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 | 226,866,354.19 | 226,923,158.70 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 37,450,499.34 | 37,450,499.34 | 37,450,499.34 | 37,450,499.34 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 190,805,839.50 | 44,362,920.66 | 202,025,334.01 | 64,922,238.89 |
| 外币报表折算差额 | -1,440,651.14 | | -1,464,378.37 | |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 672,113,041.89 | 527,167,578.70 | 683,308,809.17 | 547,726,896.93 |
| 少数股东权益 | 12,212,226.37 | | 15,746,431.36 | |
| 所有者权益合计 | 684,325,268.26 | 527,167,578.70 | 699,055,240.53 | 547,726,896.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,202,867,711.21 | 848,358,681.77 | 1,053,192,388.13 | 722,025,299.57 |

二、利润表

编制单位：浙江广博集团股份有限公司 2010 年 1-6 月 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 | 492,234,975.87 | 122,327,377.61 | 352,896,256.08 | 99,229,267.21 |
| 其中：营业收入 | 492,234,975.87 | 122,327,377.61 | 352,896,256.08 | 99,229,267.21 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 471,729,657.28 | 125,208,861.26 | 323,863,866.91 | 88,440,177.60 |
| 其中：营业成本 | 398,559,987.43 | 91,126,906.08 | 269,314,933.18 | 70,968,385.37 |
| 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 | 1,910,678.85 | 868,041.68 | 1,255,516.88 | 858,479.73 |
| 销售费用 | 28,546,813.16 | 17,660.00 | 24,110,424.89 | 183,453.27 |
| 管理费用 | 36,607,392.76 | 23,342,313.78 | 25,274,284.50 | 17,914,572.72 |
| 财务费用 | 2,910,067.89 | 2,821,531.99 | 3,125,991.02 | 1,917,138.14 |
| 资产减值损失 | 3,194,717.19 | 7,032,407.73 | 782,716.44 | -3,401,851.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,029,350.00 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 12,165,441.30 | | |
| 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） | 21,534,668.59 | 9,283,957.65 | 29,032,389.17 | 10,789,089.61 |
| 加：营业外收入 | 7,195,840.35 | 3,977,340.61 | 8,980,804.77 | 6,481,109.87 |
| 减：营业外支出 | 1,291,496.87 | 207,276.11 | 1,312,203.92 | 518,391.36 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 40,132.66 | 13,689.04 | -662,813.46 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 27,439,012.07 | 13,054,022.15 | 36,700,990.02 | 16,751,808.12 |
| 减：所得税费用 | 5,354,314.77 | 848,690.38 | 5,460,835.00 | 2,995,918.80 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 22,084,697.30 | 12,205,331.77 | 31,240,155.02 | 13,755,889.32 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 21,545,155.49 | 12,205,331.77 | 30,367,172.10 | 13,755,889.32 |
| 少数股东损益 | 539,541.81 | | 872,982.92 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.10 | | 0.14 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.10 | | 0.14 | |
| 七、其他综合收益 | 23,727.23 | | 161,829.97 | |
| 八、综合收益总额 | 22,108,424.53 | 12,205,331.77 | 31,401,984.99 | 13,755,889.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 21,561,998.61 | 12,205,331.77 | 30,488,393.94 | 13,755,889.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 546,425.92 | | 913,591.05 | |

三、现金流量表

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

2010 年 1-6 月

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 | 502,894,564.29 | 210,106,739.86 | 377,827,872.46 | 189,503,817.19 |
| 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 | 34,387,705.62 | | 21,271,649.26 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,457,482.08 | 25,537,900.61 | 8,120,387.12 | 8,590,634.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 542,739,751.99 | 235,644,640.47 | 407,219,908.84 | 198,094,451.23 |
| 购买商品、接受劳务支 | 398,824,198.37 | 48,870,542.02 | 226,763,061.35 | 56,440,809.94 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | | |
| 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 | 65,503,805.52 | 14,096,606.88 | 48,779,888.67 | 11,697,912.49 |
| 支付的各项税费 | 25,580,019.38 | 7,105,548.87 | 22,628,412.78 | 9,149,453.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 45,283,928.65 | 179,915,550.57 | 49,961,244.73 | 24,778,766.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 535,191,951.92 | 249,988,248.34 | 348,132,607.53 | 102,066,942.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,547,800.07 | -14,343,607.87 | 59,087,301.31 | 96,027,508.34 |
| 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 | | 12,165,441.30 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,413.46 | 4,413.46 | 885,500.00 | 885,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,627,263.14 | 575,511.36 | 4,053,173.17 | 3,311,405.58 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,631,676.60 | 12,745,366.12 | 4,938,673.17 | 4,196,905.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,092,933.85 | 13,962,599.56 | 92,081,865.55 | 91,891,257.56 |
| 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 | | 9,700,000.00 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 17,092,933.85 | 23,662,599.56 | 92,081,865.55 | 91,891,257.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,461,257.25 | -10,917,233.44 | -87,143,192.38 | -87,694,351.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 175,000,000.00 | 175,000,000.00 | 260,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 162,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 40,283,376.88 | 36,008,767.50 | 31,463,484.61 | 31,016,574.49 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 4,073,746.80 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 125,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 90,283,376.88 | 86,008,767.50 | 318,463,484.61 | 193,016,574.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,716,623.12 | 88,991,232.50 | -58,463,484.61 | -83,016,574.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 23,727.23 | | 161,829.97 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 76,826,893.17 | 63,730,391.19 | -86,357,545.71 | -74,683,418.13 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 183,047,547.80 | 109,034,541.31 | 121,021,368.43 | 19,230,694.28 |

四、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

2010 半年度

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 | 226,866,354.19 | | | 37,450,499.34 | | 202,025,334.01 | -1,464,378.37 | 15,746,431.36 | 699,055,240.53 | 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 | | |
| 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 | 226,866,354.19 | | | 37,450,499.34 | | 202,025,334.01 | -1,464,378.37 | 15,746,431.36 | 699,055,240.53 | 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 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -11,219,494.51 | 23,727.23 | -3,534,204.99 | -14,729,972.27 | | | | | 2,812,032.58 | | 37,188,163.15 | 79,841.06 | 3,710,018.54 | 43,660,784.37 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 21,545,155.49 | | 539,541.81 | 22,084,697.30 | | | | | | | 68,833,087.73 | | 2,314,380.96 | 71,147,468.69 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | 23,727.23 | | 23,727.23 | | | | | | | | 79,841.06 | | 79,841.06 | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 21,545,155.49 | 23,727.23 | 539,541.81 | 22,110,842.4 | | | | | | | 68,833,087.73 | 79,841.06 | 2,314,380.96 | 71,227,309.7 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|----|----------------|--------------|----------------|
| | | | | | | | 49 | | | 53 | | | | | | | 73 | | 6 | 75 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,395,637.58 | 1,266,366.62 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -129,270.96 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -32,764,650.00 | | -4,073,746.80 | -36,838,396.80 | | | | 2,812,032.58 | | | | -31,644,924.58 | | -28,832,892.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 2,812,032.58 | | | | -2,812,032.58 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -32,764,650.00 | | -4,073,746.80 | -36,838,396.80 | | | | | | | | -28,832,892.00 | | -28,832,892.00 |
| 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 | 226,866,354.19 | | | 37,450,499.34 | | 190,805,839.50 | -1,440,651.14 | 12,212,226.37 | 684,325,268.26 | 218,431,000.00 | 226,866,354.19 | | | 37,450,499.34 | | 202,025,334.01 | -1,464,378.37 | 15,746,431.36 | 699,055,240.53 |

五、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江广博集团股份有限公司

2010 半年度

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 | | | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -20,559,318.23 | -20,559,318.23 | | | | | 2,812,032.58 | | -3,524,598.83 | -712,566.25 |
| （一）净利润 | | | | | | | 12,205,331.77 | 12,205,331.77 | | | | | | | 28,120,325.75 | 28,120,325.75 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 12,205,331.77 | 12,205,331.77 | | | | | | | 28,120,325.75 | 28,120,325.75 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | -32,764,650.00 | -32,764,650.00 | | | | | 2,812,032.58 | | -31,644,924.58 | -28,832,892.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 2,812,032.58 | | -2,812,032.58 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -32,764,650.00 | -32,764,650.00 | | | | | | | -28,832,892.00 | -28,832,892.00 |
| 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 | | 44,362,920.66 | 527,167,578.70 | 218,431,000.00 | 226,923,158.70 | | | 37,450,499.34 | | 64,922,238.89 | 547,726,896.93 |

浙江广博集团股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1-6 月

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。

本公司属文化用品制造行业。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) 预计负债

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

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

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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 | 母公司及境内子公司 7%，其中控股子公司上饶广博纸制品公司 1% |
| 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 | 母公司及境内子公司 2%，其中控股子公司上饶广博纸制品公司不需缴纳 |
| 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，2010 年度为第三个优惠年度。

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，2010 年度为第二个减半征收年度，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 | 非全资 | 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 |
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 全资 | 宁波市 | 制造业 | 970 万元 | 文化用品等制造加工 |
| 上饶市广博纸制品有限公司 | 全资 | 上饶市 | 制造业 | 300 万元 | 文化用品等制造销售 |

(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[注] | 15,182,450.32 | | 93.75 | 93.75 | 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 | | 100 | 100 | 是 |
| 上海广枫贸易有限公司 | 600,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 广新纸业公司 | 5,500,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 辉通亚洲有限公司 | 1,455,400.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 9,700,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 上饶市广博纸制品有限公司 | 3,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 |

注：本公司直接持有宁波奥尔特纸制品有限公司 75% 的股份，通过本公司控股子公司广博企业亚洲（香

港)有限公司(G&B ENTERPRISE ASIA LIMITED)间接持有宁波奥尔特纸制品有限公司 25%的股权,直接与间接持股比例为 93.75%,本公司拥有权益比例为 93.75%。

(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 | 2,672,851.07 | | |
| 广博塑胶公司 | 3,910,928.34 | | |

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 | 5,628,446.96 | | |

(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

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期本公司在宁波新设立全资子公司宁波滨海广博文具制品有限公司,于 2010 年 4 月 22 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 330212000147437 的《企业法人营业执照》。自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期本公司的控股子公司宁波广博纸制品有限公司在江西上饶新设立全资子公司上饶市广博纸制品有限公司,于 2010 年 4 月 2 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 361125110000933 的《企业法人营业执照》。自该公司成立之日起,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 |
|----------------|--------------|------------|
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 9,951,043.88 | 251,043.88 |
| 上饶市广博纸制品有限公司 | 3,025,804.76 | 25,804.76 |

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 | | | 255,058.30 | | | 81,727.90 |
| 小 计 | | | 255,058.30 | | | 81,727.90 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 169,624,133.38 | | | 73,606,750.81 |
| 美元 | 1,754,758.86 | 6.7909 | 11,916,391.94 | 3,049,889.07 | 6.8282 | 20,825,252.55 |
| 港元 | 879,126.71 | 0.87239 | 766,941.35 | 2,730,827.24 | 0.8805 | 2,404,493.38 |
| 欧元 | 43,780.38 | 8.271 | 362,107.52 | 15,627.46 | 9.7971 | 153,103.79 |
| 英镑 | 2,749.34 | 10.2135 | 28,080.38 | 2,747.60 | 10.978 | 30,163.15 |
| 小 计 | | | 182,697,654.57 | | | 97,019,763.68 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 31,736,801.95 | | | 47,397,230.04 |
| 美元 | 371,693.44 | 6.7909 | 2,524,132.98 | 1,250,152.59 | 6.8282 | 8,536,291.91 |
| 欧元 | 0 | 8.271 | 0 | 19,355.08 | 9.7971 | 189,623.65 |
| 英镑 | 0 | 10.2135 | 0 | 1.59 | 10.978 | 17.45 |
| 小 计 | | | 34,260,934.93 | | | 56,123,163.05 |
| 合 计 | | | 217,213,647.80 | | | 153,224,654.63 |

(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 34,166,100.00 元。

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|------|
| 衍生金融资产 | 1,029,350.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,029,350.00 | 0.00 |

3. 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 | 1,299,531.27 | | 1,299,531.27 | 410,000.00 | | 410,000.00 |
| 合 计 | 1,299,531.27 | | 1,299,531.27 | 410,000.00 | | 410,000.00 |

4. 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 | 19,273,113.60 | 11.04 | 963,655.68 | 5.00 | 18,219,340.89 | 12.93 | 910,967.04 | 5.00 |
| 其他不重大 | 155,353,388.68 | 88.96 | 14,452,373.17 | 9.30 | 122,726,522.98 | 87.07 | 12,061,794.61 | 9.83 |
| 合 计 | 174,626,502.28 | 100 | 15,416,028.85 | 8.83 | 140,945,863.87 | 100 | 12,972,761.65 | 9.20 |

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 | 164,251,381.85 | 94.06 | 8,212,569.10 | 130,958,889.90 | 92.91 | 6,547,944.49 |
| 1-2 年 | 717,226.76 | 0.41 | 71,722.68 | 1,406,742.05 | 1.00 | 140,674.21 |
| 2-3 年 | 2,929,092.88 | 1.68 | 1,278,678.18 | 2,760,776.58 | 1.96 | 1,227,808.43 |
| 3-4 年 | 1,226,695.83 | 0.70 | 613,347.92 | 769,938.66 | 0.55 | 384,969.34 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|------|---------------|----------------|------|---------------|
| 4-5 年 | 1,311,970.00 | 0.75 | 1,049,576.00 | 1,890,757.50 | 1.34 | 1,512,606.00 |
| 5 年以上 | 4,190,134.96 | 2.40 | 4,190,134.97 | 3,158,759.18 | 2.24 | 3,158,759.18 |
| 合 计 | 174,626,502.28 | 100 | 15,416,028.85 | 140,945,863.87 | 100 | 12,972,761.65 |

(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 2010 年 6 月 30 日, 本公司应收 PACIFIC DESIGN & MANUFACTURING INC,、AMERICAN TRADITIONAL DESIGNS 和 MARTIN DESIGNS LTD 公司的货款计 1,633,100.89 元由于这些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 889,880.59 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 | 6,352,394.19 | 317,619.21 | 5,985,436.12 | 299,271.81 |
| 小 计 | 6,352,394.19 | 317,619.21 | 5,985,436.12 | 299,271.81 |

(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 | 19,273,113.60 | 1 年以内 | 11.04 |
| STAPLE | 非关联方 | 16,370,358.81 | 1 年以内 | 9.37 |
| MEADWESTVACO | 非关联方 | 15,759,865.66 | 1 年以内 | 9.02 |
| GARTNER | 非关联方 | 14,936,684.37 | 1 年以内 | 8.55 |
| COLORBOK | 非关联方 | 9,600,902.71 | 1 年以内 | 5.50 |
| 小 计 | | 75,940,925.15 | | 43.48 |

(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 (%) |
|--------------|--------|-----------|----------------|
| 宁波广博纳米材料有限公司 | 关联方 | 8,105.22 | |
| 宁波广博建设开发有限公司 | 关联方 | 3,600.00 | |
| 小 计 | | 11,705.22 | |

(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 | 17,152,129.51 | 6.7909 | 116,478,396.29 | 12,101,640.73 | 6.8282 | 82,632,423.23 |
| GBP | 3,855.84 | 10.2135 | 39,381.62 | 7,214.14 | 10.9798 | 79,209.81 |
| EUR | 366.26 | 8.271 | 3,029.34 | 366.26 | 9.7971 | 3,588.29 |
| HKD | 5,875,776.82 | 0.87239 | 5,125,968.94 | 1,761,920.40 | 0.8805 | 1,551,370.91 |
| 小计 | | | 121,646,776.19 | | | 84,266,579.24 |

5. 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 | 10,945,421.19 | 64.35 | | 10,945,421.19 | 13,583,401.35 | 66.45 | | 13,583,401.35 |
| 1-2 年 | 288,235.63 | 1.69 | | 288,235.63 | 1,139,710.28 | 5.58 | | 1,139,710.28 |
| 2-3 年 | 181,000.00 | 1.06 | | 181,000.00 | 376,350.00 | 1.84 | | 376,350.00 |
| 3 年以上 | 5,594,332.18 | 32.89 | | 5,594,332.18 | 5,342,696.36 | 26.13 | | 5,342,696.36 |
| 合计 | 17,008,989.00 | 100 | | 17,008,989.00 | 20,442,157.99 | 100 | | 20,442,157.99 |

(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 |
| 郑州天宇纸业有限公司 | 非关联方 | 800,714.00 | 1 年以内 | 暂付材料未结算款项 |
| 金红叶纸业集团有限公司 | 非关联方 | 795,341.70 | 1 年以内 | 暂付材料未结算款项 |
| 金华比斯特体育用品有限公司 | 非关联方 | 768,543.18 | 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 | 618,953.95 | 1 年以内 | 暂付材料未结算款项 |
| 小计 | | 7,983,552.83 | | |

(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 |
| USD | 9,576.00 | 65,029.66 | | |
| HKD | | | 77,070.60 | 67,860.66 |
| 小 计 | | 65,029.66 | | 67,860.66 |

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 | 34,314,384.11 | 83.83 | 1,715,719.21 | 5.00 | 25,992,130.27 | 80.57 | 1,299,606.51 | 5.00 |
| 其他不重大 | 6,619,264.12 | 16.17 | 863,934.92 | 13.05 | 6,269,550.39 | 19.43 | 891,821.33 | 14.23 |
| 合 计 | 40,933,648.23 | 100 | 2,579,654.13 | 6.30 | 32,261,680.66 | 100 | 2,191,427.84 | 6.79 |

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 | 39,691,638.37 | 96.97 | 1,984,581.93 | 30,886,735.93 | 95.74 | 1,544,336.80 |
| 1-2 年 | 458,114.72 | 1.12 | 45,811.47 | 465,449.86 | 1.44 | 46,544.99 |
| 2-3 年 | 302,576.43 | 0.74 | 90,772.93 | 310,582.16 | 0.96 | 93,174.65 |
| 3-4 年 | 27,520.23 | 0.07 | 13,760.12 | 158,137.47 | 0.49 | 79,068.74 |
| 4-5 年 | 45,354.01 | 0.11 | 36,283.21 | 62,362.90 | 0.19 | 49,890.32 |
| 5 年以上 | 408,444.47 | 1.00 | 408,444.47 | 378,412.34 | 1.18 | 378,412.34 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|-----|--------------|---------------|-----|--------------|
| 合 计 | 40,933,648.23 | 100 | 2,579,654.13 | 32,261,680.66 | 100 | 2,191,427.84 |
|-----|---------------|-----|--------------|---------------|-----|--------------|

(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 | 34,314,384.11 | 1 年以内 | 83.83 | 应收补贴款 |
| 广州谊园实业有限公司 | 非关联方 | 205,766.62 | 1 年以内 | 0.50 | 押金、租金 |
| 宁波奥克斯进出口有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 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 | 184,740.00 | 1 年以内 | 0.45 | 押金 |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 157,000.00 | 1-2 年 | 0.38 | 押金 |
| 小 计 | | 35,061,890.73 | | 85.66 | |

(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 | 11,398.79 | 0.87239 | 9,944.19 | 182,045.45 | 0.8805 | 160,291.02 |
| 小 计 | | | 9,944.19 | | | 160,291.02 |

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 | 46,942,891.34 | 297,871.14 | 46,645,020.20 | 39,051,797.42 | 343,762.69 | 38,708,034.73 |
| 在产品 | 38,811,149.64 | | 38,811,149.64 | 30,587,639.76 | | 30,587,639.76 |
| 库存商品 | 124,303,805.41 | 1,986,736.60 | 122,317,068.81 | 86,207,061.10 | 1,577,621.35 | 84,629,439.75 |
| 合 计 | 210,057,846.39 | 2,284,607.74 | 207,773,238.65 | 155,846,498.28 | 1,921,384.04 | 153,925,114.24 |

(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 | 343,762.69 | -45,891.55 | | | 297,871.14 |
| 库存商品 | 1,577,621.35 | 409,115.25 | | | 1,986,736.60 |
| 小 计 | 1,921,384.04 | 363,223.70 | | | 2,284,607.74 |

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

(1) 明细情况

| 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 | | 3,132,669.53 | 14,887,934.37 |
| 房屋及建筑物 | 18,020,603.90 | | 3,132,669.53 | 14,887,934.37 |
| (2) 累计折旧和累计摊销小计 | 3,062,960.01 | 220,038.00 | 532,459.48 | 2,750,538.53 |
| 房屋及建筑物 | 3,062,960.01 | 220,038.00 | 532,459.48 | 2,750,538.53 |
| (3) 账面价值小计 | 14,957,643.89 | | 2,820,248.05 | 12,137,395.84 |
| 房屋及建筑物 | 14,957,643.89 | | 2,820,248.05 | 12,137,395.84 |

本期折旧和摊销额为 220,038.00 元，本期未计提减值准备。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 12,137,395.84 元的投资性房地产用于抵押。

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 | 610,118,766.20 | 22,785,474.94 | 126,079.37 | 632,778,161.77 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 279,058,558.67 | 8,576,201.16 | | 287,634,759.83 |
| 机器设备 | 302,049,878.72 | 11,044,462.49 | 48,079.37 | 313,046,261.84 |
| 运输工具 | 9,996,485.97 | 2,211,816.29 | 78,000.00 | 12,130,302.26 |
| 办公设备 | 4,648,899.30 | 142,621.84 | | 4,791,521.14 |
| 其他设备 | 14,364,943.54 | 810,373.16 | | 15,175,316.70 |
| 2) 累计折旧小计 | 139,938,120.01 | 21,237,439.33 | 442,424.52 | 160,733,134.82 |
| 房屋及建筑物 | 18,348,792.35 | 5,387,729.88 | 360,891.27 | 23,375,630.96 |
| 机器设备 | 104,672,881.16 | 13,982,807.63 | 21,635.75 | 118,634,053.04 |
| 运输工具 | 7,151,677.01 | 593,680.51 | 59,897.50 | 7,685,460.02 |
| 办公设备 | 3,242,168.47 | 261,590.88 | | 3,503,759.35 |
| 其他设备 | 6,522,601.02 | 1,011,630.43 | | 7,534,231.45 |
| 3) 账面价值合计 | 470,180,646.19 | 22,785,474.94 | 20,921,094.18 | 472,045,026.95 |
| 房屋及建筑物 | 260,709,766.32 | 8,576,201.16 | 5,026,838.61 | 264,259,128.87 |
| 机器设备 | 197,376,997.56 | 11,044,462.49 | 14,009,251.25 | 194,412,208.80 |
| 运输工具 | 2,844,808.96 | 2,211,816.29 | 611,783.01 | 4,444,842.24 |
| 办公设备 | 1,406,730.83 | 142,621.84 | 261,590.88 | 1,287,761.79 |
| 其他设备 | 7,842,342.52 | 810,373.16 | 1,011,630.43 | 7,641,085.25 |

本期折旧额为 21,237,439.33 元，由在建工程转入固定资产原值为 14,625,446.67 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 |
|------|-----------|------------|
| 5号厂房 | 正在办理之中 | 预计本年度内 |

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 102,267,135.94 元的固定资产用于抵押。

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 | 31,981,640.50 | | 31,981,640.50 | 28,123,988.60 | | 28,123,988.60 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 设 备 | 247,179.50 | | 247,179.50 | 8,627,050.89 | | 8,627,050.89 |
| 滨海一期 | 0 | | 0 | | | |
| 合 计 | 32,228,820.00 | | 32,228,820.00 | 36,751,039.49 | | 36,751,039.49 |

(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 | 28,123,988.60 | 4,233,986.91 | 210,151.00 | 166,184.00 | 97% |
| 设 备 | | 8,627,050.89 | 0 | 8,379,871.40 | | |
| 滨海一期 | 4100 万 | | 6,035,424.27 | 6,035,424.27 | | |
| 合 计 | | 36,751,039.49 | 10,269,411.18 | 14,625,446.67 | 166,184.00 | |

(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 | | | 其他来源 | 31,981,640.50 |
| 设 备 | | | | | 其他来源 | 247,179.50 |
| 滨海一期 | 基本完工 | | | | 其他来源 | |
| 合 计 | | 1,173,036.84 | | | | 32,228,820.00 |

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| (1) 账面原值小计 | 33,699,169.00 | 800,050.36 | | 34,499,219.36 |
| 商标 | 350,805.00 | | | 350,805.00 |
| 专利 | 195,285.25 | 24,514.75 | | 219,800.00 |
| 土地使用权 | 31,975,535.95 | 587,532.88 | | 32,563,068.83 |
| 管理软件 | 1,177,542.80 | 188,002.73 | | 1,365,545.53 |
| (2) 累计摊销小计 | 3,672,954.97 | 611,136.06 | | 4,284,091.03 |
| 商标 | 195,200.82 | 13,165.80 | | 208,366.62 |
| 专利 | 49,324.33 | 12,233.98 | | 61,558.31 |

| | | | | |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 土地使用权 | 2,984,214.12 | 395,602.37 | | 3,379,816.49 |
| 管理软件 | 444,215.70 | 190,133.91 | | 634,349.61 |
| (3) 账面价值合计 | 30,026,214.03 | 800,050.36 | 611,136.06 | 30,215,128.33 |
| 商标 | 155,604.18 | | 13,165.80 | 142,438.38 |
| 专利 | 145,960.92 | 24,514.75 | 12,233.98 | 158,241.69 |
| 土地使用权 | 28,991,321.83 | 587,532.88 | 395,602.37 | 29,183,252.34 |
| 管理软件 | 733,327.10 | 188,002.73 | 190,133.91 | 731,195.92 |

本期摊销额 611,136.06 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 29,183,252.34 元的土地使用权用于抵押。

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 | 1,123,681.97 | | | 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 | 1,373,246.92 | | 487,500.67 | | 885,746.25 | |
| 绿化工程 | 5,473,823.00 | | 547382.28 | | 4,926,440.72 | |
| 摊位费 | 141,471.16 | | 114,889.16 | | 26,582.00 | |
| 其他 | 497,729.98 | 650,160.50 | 157,033.83 | | 990,856.65 | |
| 合计 | 7,486,271.06 | 650,160.50 | 1,306,805.94 | | 6,829,625.62 | |

14. 递延所得税资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-------|---------|-------|----------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产或 |

| | 金额 | 或负债 | 金额 | 负债 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 坏账准备 | 17,995,682.98 | 4,048,831.64 | 15,164,189.49 | 3,440,524.68 |
| 存货跌价准备 | 2,284,607.74 | 494,275.92 | 1,921,384.04 | 424,375.86 |
| 合并抵销未实现存货毛利 | 10,833,840.03 | 2,027,585.43 | 13,572,896.97 | 2,630,817.81 |
| 预计负债 | 569,685.00 | 85,452.75 | 839,275.00 | 125,891.25 |
| 小 计 | 31,683,815.75 | 6,656,145.74 | 31,497,745.50 | 6,621,609.60 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 1,029,350.00 | 257,337.49 | | |
| 小 计 | 1,029,350.00 | 257,337.49 | | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项 目 | 本期互抵金额 |
|-----------------------|------------|
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 257,337.49 |
| 小 计 | 257,337.49 |

15. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 合 计 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |

16. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 106,377,000.00 | 108,740,000.00 |
| 合 计 | 106,377,000.00 | 108,740,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 106,377,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 材料设备款等 | 142,231,660.77 | 148,064,044.28 |
| 合 计 | 142,231,660.77 | 148,064,044.28 |

(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 | 109,285.64 | 6.7909 | 742,147.85 | 90,299.50 | 6.8282 | 616,583.05 |
| HKD | | | | 34,160.00 | 0.8805 | 30,077.88 |
| 小 计 | | | 742,147.85 | | | 646,660.93 |

18. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货 款 | 47,470,209.63 | 18,710,755.69 |
| 合 计 | 47,470,209.63 | 18,710,755.69 |

(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 | 5,623,628.56 | 38,189,499.19 | 1,669,822.35 | 11,401,880.97 |
| HKD | | | 252,000.00 | 221,886.00 |
| EUR | 545,180.29 | 4,509,186.18 | 51,116.29 | 500,791.40 |
| GBP | | | 3,358.30 | 36,873.46 |
| 小 计 | | 42,698,685.37 | | 12,161,431.83 |

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 | 18,827,431.94 | 49,078,535.25 | 54,724,397.90 | 13,181,569.29 |
| 职工福利费 | | 312,552.34 | 312,552.34 | |
| 社会保险费 | 4,374.63 | 6,640,900.25 | 6,547,707.32 | 97,567.56 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,011,780.44 | 1,995,188.00 | 16,592.44 |
| 基本养老保险费 | 4,374.63 | 3,734,334.31 | 3,657,733.82 | 80,975.12 |
| 失业保险费 | | 523,008.70 | 523,008.70 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 150,685.20 | 150,685.20 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 221,091.60 | 221,091.60 | 0.00 |
| 工会经费 | 3,614,304.13 | | | 3,614,304.13 |
| 职工教育经费 | 1,777,170.75 | 45,884.89 | 79,840.00 | 1,743,215.64 |
| 辞退福利 | | 121,750.00 | 139,750.00 | -18,000.00 |
| 合 计 | 24,223,281.45 | | | 18,618,656.62 |

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付工资主要系预提 2010 年 6 月工资及 2010 年半年度奖金，其中 6 月工资预计在 2010 年 7 月发放，奖金预计在年度考核完毕后发放。

20. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | -838,350.41 | -257,554.95 |
| 营业税 | 50,920.23 | 23,857.32 |
| 企业所得税 | 3,474,055.98 | 4,938,081.74 |
| 个人所得税 | 2,187,479.82 | 64,228.94 |
| 城市维护建设税 | 137,895.78 | 43,879.69 |
| 教育费附加 | 115,756.00 | 56,053.99 |
| 地方教育附加 | 84,611.42 | 13,880.74 |
| 水利建设基金 | 265,633.32 | -402,342.23 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 残疾人保障金 | 3,561.23 | 1,656.00 |
| 印花税 | 10,264.77 | 1,597.84 |
| 合 计 | 5,491,828.14 | 4,483,339.08 |

21. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 借款应付利息 | 269,412.50 | 137,912.50 |
| 合 计 | 269,412.50 | 137,912.50 |

22. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,734,158.70 | 2,774,433.64 |
| 应付暂收款 | 1,420,965.40 | 1,312,081.51 |
| 佣 金 | 1,296,279.52 | 1,623,220.09 |
| 运 费 | 450,000.00 | 532,000.00 |
| 其 他 | 2,891,371.67 | 2,821,242.36 |
| 合 计 | 7,792,775.29 | 9,062,977.60 |

(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 | 1,000,000.00 | 工程押金 |
| 小 计 | 1,000,000.00 | |

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|---------|----------------|--|
| 抵押、保证借款 | 150,000,000.00 | |
| 合 计 | 150,000,000.00 | |

2) 长期借款分类的说明

公司关联方宁波广博投资控股有限公司和宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行浙江省分行提供最高额度为 15,000 万元的保证担保，同时以本公司和本公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司所有的位于宁波市鄞州区瞻岐镇大嵩盐场的土地和厂房提供抵押担保。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下借款余额为人民币 15,000 万元。

24. 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 | | 261,937.00 | 592,900.00 |
| 合 计 | 854,837.00 | | 261,937.00 | 592,900.00 |

(2) 其他说明

系土地拆迁涉及诉讼所计提的预计赔偿支出。

25. 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 | 4,698,000.00 | 4,860,000.00 |
| 合 计 | 4,698,000.00 | 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。本期自固定资产可供使用时起，按照固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

26. 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 | 118,542,777 | | | | -118,542,777 | -118,542,777 | 0 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 54,043,859 | | | | -54,043,859 | -54,043,859 | 0 |
| 境内自然人持股 | 64,498,918 | | | | -64,498,918 | -64,498,918 | 0 |
| 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 | | | | 47,794,238 | 47,794,238 | 51,704,984 |
| 有限售条件股份合计 | 122,453,523 | | | | -70,748,539 | -70,748,539 | 51,704,984 |
| (二) 无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 95,977,477 | | | | 70,748,539 | 70,748,539 | 166,726,016 |
| 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 | 95,977,477 | | | | 70,748,539 | 70,748,539 | 166,726,016 |
| (三) 股份总数 | 218,431,000 | | | | | | 218,431,000 |

27. 资本公积

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

28. 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 | 37,450,499.34 | | | 37,450,499.34 |

| | | | | |
|-----|---------------|--|--|---------------|
| 合 计 | 37,450,499.34 | | | 37,450,499.34 |
|-----|---------------|--|--|---------------|

(2) 其他说明

本期盈余公积无变动。

29. 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 | 202,025,334.01 | — |
| 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 | 202,025,334.01 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,545,155.49 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | — |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 32,764,650.00 | 每 10 股派发现金股利 1.50 元 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 190,805,839.50 | |

(2) 其他说明

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），合计分配普通股股利 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 | 490,920,766.64 | 35,0276,623.63 |
| 其他业务收入 | 1,314,209.23 | 2,619,632.45 |
| 营业成本 | 398,559,987.43 | 269,314,933.18 |

(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 |
| 文化用品制造业 | 444,503,607.95 | 359,138,187.93 | 350,276,623.63 | 267,007,518.01 |
| 物流业 | 46,417,158.69 | 38,465,949.49 | | |
| 小 计 | 490,920,766.64 | 397,604,137.42 | 350,276,623.63 | 267,007,518.01 |

(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 | 180,695,475.34 | 145,743,844.82 | 162,328,374.95 | 127,806,846.89 |
| 相 册 | 60,946,611.08 | 47,679,154.07 | 68,051,359.71 | 50,856,719.23 |
| 包装物 | 23,117,891.33 | 17,344,960.24 | 21,023,467.46 | 12,327,086.23 |
| 办公用品 | 38,635,758.65 | 30,625,646.44 | 30,356,079.90 | 25,797,016.26 |
| 纸张纸浆 | 21,617,290.33 | 21,482,633.25 | 8,872,732.23 | 8,822,194.55 |
| 收购产品 | 39,651,247.81 | 36,355,598.17 | 19,667,773.74 | 17,017,187.32 |
| 图书 | 52,992,662.11 | 40,073,367.06 | 6,440,519.93 | 4,117,756.63 |
| 物流 | 46,417,158.69 | 38,465,949.49 | | |
| 其 他 | 26,846,671.31 | 19,832,983.88 | 33,536,315.71 | 20,262,710.90 |
| 小 计 | 490,920,766.64 | 397,604,137.42 | 350,276,623.63 | 267,007,518.01 |

(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 | 144,994,696.38 | 120,908,277.07 | 70,082,185.77 | 54,656,473.10 |
| 国外 | 345,926,070.26 | 276,695,860.35 | 280,194,437.86 | 212,351,044.91 |
| 小 计 | 490,920,766.64 | 397,604,137.42 | 350,276,623.63 | 267,007,518.01 |

(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(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| STAPLE | 42,376,466.89 | 8.61 |
| OFFICEMAX | 41,370,483.77 | 8.40 |
| GARTNER | 38,910,136.61 | 7.90 |
| MEADWESTVACO | 31,308,467.74 | 6.36 |

| | | |
|-------------|----------------|-------|
| 雅戈尔集团股份有限公司 | 20,153,834.44 | 4.09 |
| 小 计 | 174,119,389.45 | 35.36 |

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 | 581,735.39 | 73,215.00 | 应纳税营业额的 5% |
| 城市维护建设税 | 695,618.37 | 644,533.04 | 应纳税流转税税额的 7% |
| 教育费附加 | 298,121.15 | 234,570.85 | 应纳税流转税税额的 3% |
| 地方教育附加 | 335,203.94 | 303,197.99 | 应纳税流转税税额的 2% |
| 合 计 | 1,910,678.85 | 1,255,516.88 | |

3. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,831,493.49 | 1,089,580.10 |
| 存货跌价损失 | 363,223.70 | -306,863.66 |
| 合 计 | 3,194,717.19 | 782,716.44 |

4. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 1,029,350.00 | |
| 其中：衍生金融工具产生的 公允价值变动收益 | 1,029,350.00 | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 1,029,350.00 | |

5. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 7,030,758.09 | 8,188,217.09 |
| 罚没收入 | 40,482.00 | |
| 其 他 | 124,600.26 | 792,587.68 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 7,195,840.35 | 8,980,804.77 |
|-----|--------------|--------------|

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 说明 |
|----------------|--------------|---------------------------------------|
| 境外营销网络扶持 | 200,000.00 | 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经[2009]48号文 |
| 科技项目补助 | 105,000.00 | 宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞科[2009]99号文 |
| 授权专利奖励 | 30,000.00 | 宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞科[2009]86号文 |
| 2009年度技术改造项目补助 | 915,000.00 | 宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2010]6号文 |
| 外贸奖励 | 36,000.00 | 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外[2010]7号文 |
| 专利补贴 | 40,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 大项目技改奖励 | 1,000,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 双五十工程奖励 | 30,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 超五亿企业奖励 | 50,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 省级工程技术中心奖励 | 100,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 区专利产业化项目奖励 | 20,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 开放型经济工作奖励 | 6,500.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 出口名牌奖励 | 20,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 境外办事处奖励 | 10,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 2009年企业招聘补助 | 6,000.00 | 宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号文 |
| 参与制修订国家行业标准奖励 | 50,000.00 | 宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2010]15号文 |
| 双五十工程企业金鹰奖 | 600,000.00 | 宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2010]22号文 |
| 录用宁波生源毕业生社保补贴 | 12,600.00 | 宁波市鄞州区人事局、宁波市鄞州区财政局鄞人[2010]29号文 |
| 授权专利奖励 | 6,000.00 | 宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞科[2010]27号文 |
| 科技项目补助 | 500,000.00 | 宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区 |

| | | |
|-------------|--------------|--|
| | | 财政局鄞科[2010]37号文 |
| 进口贴息 | 1,128,352.44 | 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[2010]9号文 |
| 增值税返还 | 1,420,718.27 | 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1420718.27元。 |
| 2008年境外参展补贴 | 36,000.00 | 宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局甬财政外[2009]760号文 |
| 出口信用保险补贴资金 | 249,028.00 | 宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局甬财政外[2009]961号文 |
| 出口信用保险补贴资金 | 131,650.00 | 宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局甬外经贸财[2010]14号文 |
| 外贸进出口大企业补助 | 100,000.00 | 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外[2009]1号文 |
| 其他奖励 | 227,909.38 | |
| 小计 | 7,030,758.09 | |

6. 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 | 40,132.66 | 3,805.92 |
| 其中:固定资产处置损失 | 40,132.66 | 3,805.92 |
| 对外捐赠 | 207,600.00 | 403,100.00 |
| 罚款支出 | 3,111.96 | |
| 水利建设基金 | 1,112,904.85 | 837,708.34 |
| 预计负债 | -72,252.60 | |
| 其他 | | 67,589.66 |
| 合计 | 1,291,496.87 | 1,312,203.92 |

7. 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 | 5,131,513.42 | 6,423,912.59 |
| 递延所得税调整 | 222,801.35 | -963,077.59 |
| 合计 | 5,354,314.77 | 5,460,835.00 |

8. 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 | 23,727.23 | 161,829.97 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | 23,727.23 | 161,829.97 |
| 合 计 | 23,727.23 | 161,829.97 |

(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 |
|--------|--------------|
| 政府补贴收入 | 5,436,599.82 |
| 其 他 | 20,882.26 |
| 合 计 | 5,457,482.08 |

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 | 35,586,090.55 |
| 其 他 | 9,697,838.10 |
| 合 计 | 45,283,928.65 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 1,627,263.14 |
| 合 计 | 1,627,263.14 |

4. 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 | 25,000,000.00 |
| 合 计 | 25,000,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|---------------|
| 贴现票据到期兑付款 | 50,000,000.00 |
| 合 计 | 50,000,000.00 |

6. 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 | 22,084,697.30 | 31,240,155.02 |
| 加: 资产减值准备 | 3,194,717.19 | 782,716.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,608,672.70 | 17,847,612.16 |
| 无形资产摊销 | 611,136.07 | 443,862.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,306,805.94 | 1,024,901.65 |
| 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) | -4,413.46 | -885,500.00 |
| 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) | -1,029,350.00 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,949,216.94 | 1,511,014.44 |
| 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) | 222,801.35 | -963,077.59 |
| 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) | -54,211,348.11 | -26,001,214.57 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -39,808,968.26 | 21,318,539.66 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 52,623,832.41 | 12,768,291.63 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,547,800.07 | 59,087,301.31 |
| 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 | 183,047,547.80 | 121,021,368.43 |
| 减: 现金的期初余额 | 106,220,654.63 | 207,378,914.14 |
| 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 | 76,826,893.17 | -86,357,545.71 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 183,047,547.80 | 106,220,654.63 |
| 其中: 库存现金 | 255,058.30 | 81,727.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 182,697,654.57 | 97,019,763.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 94,834.93 | 9,119,163.05 |
| 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 | 183,047,547.80 | 106,220,654.63 |

(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 34,166,100.00 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 | 15,164,189.49 | 2,831,493.49 | | | 17,995,682.98 |
| 存货跌价准备 | 1,921,384.04 | 363,223.70 | | | 2,284,607.74 |
| 合 计 | 17,085,573.53 | 3,194,717.19 | | | 20,280,290.72 |

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 | 72043257-3 |
| 宁波南苑集团股份有限公司 | 本公司董事长同时兼任 该公司董事 | 14407417-2 |

(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 | 20,153,834.44 | 87.18 | 18,879,164.58 | 89.80 |
| 广博纳米公司 | 销售 | 水电费 | 市场价 | 937,217.51 | 87.70 | 1,881,091.56 | 90.16 |
| 广博纳米公司 | 销售 | 包装物 | 市场价 | | | 18,083.40 | 0.09 |

| | | | | | | | |
|----------------------|------|------|-----|---------------|------|---------------|------|
| 广博纳米公司 | 采购 | 电费 | 市场价 | 304,854.30 | 5.30 | | |
| 春讯工艺品公司 | 销售商品 | 电费 | 市场价 | 15,224.94 | 1.42 | | |
| 广博建设公司 | 销售商品 | 包装物等 | 市场价 | 19,394.87 | 0.08 | 11,668.31 | 0.06 |
| 宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司 | 采购 | 货运销售 | 市场价 | 33,225.50 | 0.29 | | |
| 广博纳米公司 | 销售 | 货运销售 | 市场价 | 122,269.87 | 0.26 | | |
| 宁波南苑集团股份有限公司 南苑饭店 | 采购 | 会务费 | 市场价 | 22,856.80 | 7.79 | | |
| 宁波南苑环球酒店有限公司 | 采购 | 餐费 | 市场价 | 9,700.00 | 0.42 | | |
| 小 计 | | | | 21,618,578.23 | | 20,790,007.85 | |

2. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期租金 | 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 9,000 平方米厂房 | 324,000.00 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 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 | 180,000.00 | 2010 年 1 月 1 日 | 2010 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 宁波广联投资有限公司 | 本公司 | 银行借款 15,000 万元 | 2010 年 1 月 8 日 | 2011 年 7 月 8 日 | 否 |
| 宁波广博投资控股有限公司 | 本公司 | 银行承兑汇票 981 万元 | 2008 年 8 月 6 日 | 2010 年 12 月 30 日 | 否 |

公司关联方宁波广博投资控股有限公司和宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行浙江省分行提供最高额度为 15,000 万元的保证担保，同时以本公司和本公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司所有的位于宁波市鄞州区瞻岐镇大嵩盐场的土地和厂房提供抵押担保。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在该担保项下借款余额为人民币 15,000 万元。

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 2010 年 06 月 30 日，本公司在该担保项下的银行承兑汇票余额为 981 万元。

(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 | 0.00 | 410,000.00 |
| 小 计 | | 0.00 | 410,000.00 |
| 应收账款 | | | |
| | 雅戈尔集团股份有限公司 | 6,352,384.19 | 5,985,436.12 |
| | 宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司 | 0.00 | 945.00 |
| | 广博纳米公司 | 8,105.22 | 0.00 |
| | 广博建设公司 | 3,600.00 | 0.00 |
| 小 计 | | 6,352,384.19 | 5,986,381.12 |
| 其他应收款 | | | |
| | 广博纳米公司 | 204.00 | |
| 小 计 | | 204.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 广博纳米公司 | 1,546.68 | 31,700.14 |
| 小 计 | | 1,546.68 | 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 | 159.19 |
| 上年同期数 | 15 | 13 | 97.72 |

七、资产负债表日后事项

本期无资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

(一) 企业合并

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。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

| 项 目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允 价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末数 |
|---|-----|----------------|-----------------------|-------------|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1. 以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产(不 含衍生金融资产) | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | 1,029,350.00 | 1,029,350.00 | | 1,029,350.00 |
| 3. 可供出售金融资 产 | | | | | |
| 金融资产小计 | | 1,029,350.00 | 1,029,350.00 | | 1,029,350.00 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 上述合计 | | 1,029,350.00 | 1,029,350.00 | | 1,029,350.00 |
| 金融负债 | | | | | |

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 | 618,132.79 | 58.11 | 146,355.16 | 23.68 | 26,519,468.19 | 97.53 | 1,325,973.41 | 5 |
| 其他不重大 | 445,663.32 | 41.89 | 438,024.66 | 98.29 | 670,373.63 | 2.47 | 564,354.09 | 84.19 |
| 合 计 | 1,063,796.11 | 100 | 584,379.82 | 54.93 | 27,189,841.82 | 100 | 1,890,327.50 | 6.95 |

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 | 502,955.78 | 47.28 | 25,147.79 | 26,629,001.49 | 97.94 | 1,331,450.07 |
| 1-2 年 | 408.00 | 0.04 | 40.8 | 2,181.00 | 0.01 | 218.1 |
| 2-3 年 | 1773 | 0.17 | 531.9 | | | |
| 3-4 年 | | 0.00 | 0 | | | |
| 4-5 年 | | 0.00 | 0 | | | |
| 5 年以上 | 558,659.33 | 52.52 | 558,659.33 | 558,659.33 | 2.05 | 558,659.33 |
| 合 计 | 1,063,796.11 | 100 | 584,379.82 | 27,189,841.82 | 100 | 1,890,327.50 |

(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) 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(%) |
|----------------|--------|------------|-------|---------------|
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 关联方 | 322,609.22 | 1 年以内 | 30.33 |
| 宁波广博塑胶制品有限公司 | 关联方 | 173,998.81 | 1 年以内 | 16.36 |
| 乌鲁木齐众联达工贸有限公司 | 非关联方 | 121,524.76 | 5 年以上 | 11.42 |
| 上海威士顿服饰公司 | 非关联方 | 64,934.76 | 5 年以上 | 6.10 |
| 登喜龙服饰公司 | 非关联方 | 64,388.70 | 5 年以上 | 6.05 |
| 小 计 | | 747,456.25 | | 70.26 |

(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(%) |
|----------------|--------|------------|---------------|
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 关联方 | 322,609.22 | 30.33 |
| 宁波广博塑胶制品有限公司 | 关联方 | 173,998.81 | 16.36 |
| 小 计 | | 496,608.03 | 46.69 |

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 | 208,526,526.32 | 95.41 | 12,369,023.78 | 5.93 | 62,982,967.27 | 94.2 | 4,335,652.84 | 6.88 |
| 其他不重大 | 10,024,673.98 | 4.59 | 850,794.69 | 8.49 | 3,879,690.01 | 5.80 | 545,810.22 | 14.07 |
| 合计 | 218,551,200.30 | 100 | 13,219,818.47 | 6.05 | 66,862,657.28 | 100 | 4,881,463.06 | 7.30 |

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 | 178,823,676.15 | 81.82 | 8,941,183.81 | 42,185,381.39 | 63.09 | 2,109,269.07 |
| 1-2 年 | 39,274,035.93 | 17.97 | 3,927,403.59 | 24,161,886.68 | 36.14 | 2,416,188.67 |
| 2-3 年 | 143,645.93 | 0.07 | 43,093.78 | 143,956.92 | 0.22 | 43,187.08 |
| 3-4 年 | 3,410.00 | 0.00 | 1,705.00 | 117,228.11 | 0.18 | 58,614.06 |
| 4-5 年 | 0 | 0.00 | 0 | | | |
| 5 年以上 | 306,432.29 | 0.14 | 306,432.29 | 254,204.18 | 0.37 | 254,204.18 |
| 合计 | 218,551,200.30 | 100 | 13,219,818.47 | 66,862,657.28 | 100 | 4,881,463.06 |

(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 |
|----------|--------|----------------|-------|----------------|---------|
| 广博进出口公司 | 关联方 | 166,132,887.14 | 1 年以内 | 98.39 | 往来款 |
| 广博纸制品公司 | 关联方 | 3,539,690.00 | 1 年以内 | 1.62 | 往来款 |
| | | 38,853,949.18 | 1-2 年 | 17.78 | 往来款 |
| 广博赛灵国际物流 | 关联方 | 6,010,399.28 | 1 年以内 | 2.75 | 往来款 |
| 备用金 | 非关联方 | 325,566.04 | 1-2 年 | 0.15 | 备用金 |
| | | 77,358.47 | 2-3 年 | 0.04 | 备用金 |
| 广博文具实业公司 | 关联方 | 100,868.09 | 1 年以内 | 0.05 | 往来款 |
| 小计 | | 215,040,718.20 | | 98.39 | |

(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(%) |
|------|--------|------|----------------|
|------|--------|------|----------------|

| | | | |
|----------|-----|----------------|-------|
| 广博进出口公司 | 关联方 | 166,132,887.14 | 76.02 |
| 广博纸制品公司 | 关联方 | 42,393,639.18 | 19.40 |
| 广博赛灵国际物流 | 关联方 | 6,010,399.28 | 2.75 |
| 广博文具实业公司 | 关联方 | 100,868.09 | 0.05 |
| 宁波广新纸业公司 | 关联方 | 93,817.02 | 0.04 |
| 小 计 | | 214,731,610.71 | 98.25 |

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 |
| 滨海广博文具公司 | 成本法 | 9,700,000.00 | | 9,700,000.00 | 9,700,000.00 |
| 合 计 | | 76,624,661.72 | 66,924,661.72 | 9,700,000.00 | 76,624,661.72 |

(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% | | | | |
| 滨海广博文具公司 | 100% | 100% | | | | |
| 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 | 115,220,309.55 | 92,354,353.42 |
| 其他业务收入 | 7,107,068.06 | 6,874,913.79 |
| 营业成本 | 91,126,906.08 | 70,968,385.37 |

(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 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 92,354,353.42 | 64,438,795.78 |
| 小 计 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 92,354,353.42 | 64,438,795.78 |

(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 |
| 相 册 | | | 106,346.58 | 61,436.90 |
| 印刷品 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 91,587,513.02 | 64,022,014.84 |
| 其 他 | | | | |
| 小 计 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 92,354,353.42 | 64,438,795.78 |

(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 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 92,354,353.42 | 64,438,795.78 |
| 小计 | 115,220,309.55 | 84,359,962.34 | 92,354,353.42 | 64,438,795.78 |

(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 | 102,055,311.71 | 83.43 |
| 宁波奥尔特公司 | 10,066,700.33 | 8.23 |
| 广博塑胶公司 | 7,528,683.94 | 6.15 |
| 广博纳米公司 | 937,217.51 | 0.77 |
| 广博文具实业公司 | 636,884.30 | 0.52 |
| 小计 | 121,224,797.79 | 99.10 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 12,165,441.30 | 0.00 |
| 合计 | 12,165,441.30 | 0.00 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------|---------------|-------|--------------|
| 广博亚洲公司 | 12,165,441.30 | 0.00 | 本期分红 |
| 小计 | 12,165,441.30 | 0.00 | |

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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 | 12,205,331.77 | 14,266,167.07 |
| 加：资产减值准备 | 7,032,407.73 | -3,401,851.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,642,343.38 | 10,555,628.89 |
| 无形资产摊销 | 427,844.32 | 41,949.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,187,746.32 | 41,331.49 |
| 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) | 13,689.04 | -638,313.46 |
| 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) | 2,591,906.14 | 1,932,276.91 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -12,165,441.30 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,014,422.66 | |
| 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) | -2,228,033.99 | 915,553.07 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -61,290,322.05 | 19,866,737.54 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 27,253,343.43 | 52,448,029.32 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,343,607.87 | 96,027,508.34 |
| 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 | 109,034,541.31 | 19,230,694.28 |
| 减：现金的期初余额 | 45,304,150.12 | 93,914,112.41 |
| 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 | 63,730,391.19 | -74,683,418.13 |

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 | -40,132.66 | |
| 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） | 5,610,039.82 | |
| 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 | -269,590.00 | |
| 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 | 332,041.57 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 5,632,358.73 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 877,325.29 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 8,665.99 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,746,367.45 | |

(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 | 3.14 | 0.0986 | 0.0986 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.45 | 0.0769 | 0.0769 |

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 | 21,545,155.49 | |
| 非经常性损益 | B | 4,746,367.45 | |
| 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 | 16,798,788.04 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 683,308,809.17 | |
| 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 | 32,764,650.00 | 4,073,746.81 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1 | 4 |
| 报告期月份数 | I | 6 | |
| 加权平均净资产 | $J = D + A/2 + E \times F / I - G \times H / I$ | 685,904,780.71 | |
| 加权平均净资产收益率 | $K = A / J$ | 0.0314 | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $L = C / J$ | 0.0245 | |

3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2010 年 6 月 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 21,545,155.49 |
| 非经常性损益 | B | 4,746,367.45 |
| 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 | 16,798,788.04 |
| 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 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $\frac{L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J}{K}$ | 218,431,000.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.0986 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.0769 |

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 | 217,213,647.80 | 153,224,654.63 | 41.76% | 主要是由于筹资活动现金流入增加 |
| 交易性金融资产 | 1,029,350.00 | | 100% | 公司开展远期售结汇业务 |
| 存货 | 207,773,238.65 | 153,925,114.24 | 34.98% | 生产旺季备货增加 |
| 预收款项 | 47,470,209.63 | 18,710,755.69 | 153.71% | 销售大幅增加, 预收客户货款增加 |
| 应付利息 | 269,412.50 | 137,912.50 | 95.35% | 公司本期借款增加所致 |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | | 100% | 新增长期银行贷款 |
| 预计负债 | 592,900.00 | 854,837.00 | -30.64% | 系土地纠纷案件二审判决赔偿金额变动 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业收入 | 492,234,975.87 | 352,896,256.08 | 39.48% | 主要系销售形势较好, 销量增加同时新增控股子公司宁波广博赛灵公司纳入合并范围内 |
| 营业成本 | 398,559,987.43 | 269,314,933.18 | 47.99% | 随销售增长, 成本相应增加 |
| 营业税金及附加 | 1,910,678.85 | 1,255,516.88 | 52.18% | 销售增加, 应交流转税额增加 |
| 管理费用 | 36,607,392.76 | 25,274,284.50 | 44.84% | 主要是员工工资福利支出增加, 办公资产折旧增加 |
| 资产减值损失 | 3,194,717.19 | 782,716.44 | 308.16% | 主要是计提的坏账准备增加 |
| 公允价值变动收益 | 1,029,350.00 | | 100% | 主要系本期开展远期售结汇业务 |
| 少数股东权益 | 539,541.81 | 872,982.92 | -38.20% | 主要系本期广博亚洲公司分红所致 |

第七节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司 2010 年半年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江广博集团股份有限公司

董事长：王利平

2010 年 8 月 28 日

(本页无正文, 为广博股份 2010 年半年度报告全文及摘要签署页)

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2010 年半年报及摘要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。

董事签字:

王利平

张飞猛

吴幼光

王君平

戴国平

胡志明

李若山

胡启昌

梅志成

监事签字:

朱国章

何海明

章涛

其他高管人员签字:

舒跃平

姜珠国

杨远

日期: 2010年8月28日