

---

# 广博集团股份有限公司

Guangbo Group Stock Co.,Ltd.

## 2010年年度报告



证券简称：广博股份

证券代码：002103

披露日期：2011年4月9日

---

## 重要提示

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

本公司全体董事出席了第四届董事会第三次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长戴国平先生、总经理王君平先生及财务总监冯晔锋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	21
第六节	股东大会情况简介	29
第七节	董事会报告	31
第八节	监事会报告	59
第九节	重要事项	61
第十节	财务报告	69
第十一节	备查文件目录	132

---

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、 公司法定中文名称：广博集团股份有限公司  
公司法定英文名称：GUANGBO GROUP STOCK CO.,LTD.  
公司中文简称：广博股份
- 二、 公司法定代表人：戴国平
- 三、 公司董事会秘书：杨远  
证券事务代表：杨昊悦  
投资者关系管理负责人：杨远  
联系地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何  
电 话：0574-28827003  
传 真：0574-28827006  
电子信箱：stock@guangbo.net
- 四、 公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何  
公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何  
邮政编码：315153  
互联网网址：[Http://www.guangbo.net](http://www.guangbo.net)  
电子信箱：stock@guangbo.net
- 五、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
指定信息披露网站的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)  
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 六、 股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：广博股份  
股票代码：002103
- 七、 其他有关资料
- 1、 首次注册登记日期：2001年12月20日  
公司最近一次变更登记日期：2011年2月16日  
注册登记地点：宁波市工商行政管理局

- 2、企业法人营业执照注册号:330200000037067
- 3、税务登记号码: 330227144530246
- 5、组织机构代码证: 14453024-6
- 6、聘请的会计师事务所名称: 天健会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址: 浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标

单位：元

营业利润	54,968,998.33
利润总额	75,085,617.78
归属于上市公司股东的净利润	60,160,840.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,477,831.08
经营活动产生的现金流量净额	63,052,561.25

报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,020,595.82
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)	7,952,076.82
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	3,105,021.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,759,585.94
小 计	21,318,107.97
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	3,690,813.78
少数股东权益影响额(税后)	-55,715.35
归属于母公司股东的非经常性损益净额	17,683,009.54

## 二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	1,093,681,646.99	850,099,820.14	28.65%	871,463,696.80
利润总额 (元)	75,085,617.78	84,292,391.73	-10.92%	74,767,679.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	60,160,840.62	68,833,087.73	-12.60%	66,857,011.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	42,477,831.08	61,413,493.11	-30.83%	54,303,129.59
经营活动产生的现金流量净额 (元)	63,052,561.25	79,139,368.55	-20.33%	58,845,598.48
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,270,538,107.21	1,053,192,388.13	20.64%	1,129,578,715.67
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	710,497,390.90	683,308,809.17	3.98%	643,358,043.34
股本 (股)	218,431,000.00	218,431,000.00	0.00%	218,431,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.28	0.32	-12.50%	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.28	0.32	-12.50%	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.28	-32.14%	0.25
加权平均净资产收益率 (%)	8.67%	10.38%	-1.71%	10.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.12%	9.26%	-3.14%	8.66%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.29	0.36	-19.44%	0.27
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.25	3.13	3.83%	2.95

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	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%						218,431,000	100.00%



## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王利平	44,072,370	44,072,370	33,054,277	33,054,277	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
雅戈尔集团股份有限公司	32,646,200	32,646,200	0	0	发起人股份	2010 年 1 月 11 日
广博投资控股有限公司	21,397,659	21,397,659	0	0	发起人股份	2010 年 1 月 11 日
王君平	20,426,548	20,426,548	15,319,911	15,319,911	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
朱国章	2,515,548	0	0	2,515,548	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
胡志明	815,248	0	0	815,248	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
合计	121,873,573	118,542,777	48,374,188	51,704,984	—	—

## 股本变动原因：

(1) 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、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。

(2) 王利平、王君平、胡志明、朱国章所持限售股份为现任高管限售股份, 每年锁定股份为上年所持全部股份的75%。

## (三) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2006]156 号文批准, 本公司于 2006 年 12 月成功发行人民币普通股 (A 股) 4, 800 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 6.60 元, 其中网下询价对象累计投标询价配售 960 万股, 网上向二级市场投资者按市值配售 3, 840 万股。

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

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

## 二、股东情况介绍

### (一) 报告期末前 10 名股东的持股情况

单位：股

股东总数		18,042			
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
广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.80%	21,397,659	21,397,659	21,397,659
王君平	境内自然人	8.44%	18,426,548	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	14,753,349
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	6.70%	14,642,769	0	14,642,769
朱国章	境内自然人	1.49%	3,254,064	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
陈银珠	境内自然人	0.23%	503,000	0	0
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		
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	3,106,637		人民币普通股		
杨士力	2,900,651		人民币普通股		
朱国章	738,516		人民币普通股		
陈银珠	503,000		人民币普通股		
吴建伟	405,300		人民币普通股		
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	<p>公司前 10 名股东中：王利平和王君平系兄弟关系；王利平持有广博投资控股有限公司 12.01% 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、胡志明分别系公司前任监事会主席和董事。</p> <p>对于前 10 名无限售条件股东，宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司系公司职工出资设立的公司，其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

## (二) 持有公司 5%以上股份股东年度内股份增减变动情况

单位：股

股东名称	年初股份总数	本年度股份增减	年末股份总数
王利平	44,072,370	0	44,072,370
雅戈尔集团股份有限公司	32,646,200	0	32,646,200
广博投资控股有限公司	21,397,659	0	21,397,659
王君平	20,426,548	-2,000,000	18,426,548
宁波广联投资有限公司	14,753,349	0	14,753,349
宁波兆泰投资有限公司	14,642,769	0	14,642,769

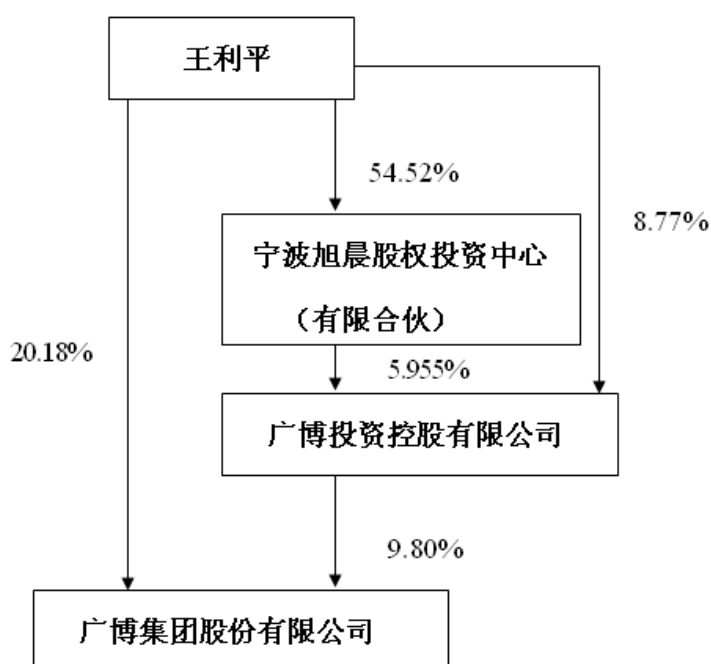
## (三) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

## 1、公司控股股东及实际控制人

报告期内, 公司董事王利平先生直接及通过其参股公司共持有本公司 21.36% 的股份, 为公司控股股东和实际控制人。

王利平先生, 中国公民, 未取得其他国家或地区居留权。生于 1960 年 6 月 26 日, 研究生学历。自 1992 年起历任公司前身宁波东方印业有限公司经理, 浙江广博文具发展有限公司董事长、总经理, 本公司董事长。现任本公司董事, 兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事长, 宁波南苑集团股份有限公司副董事长, 昆仑信托有限责任公司独立董事, 浙江省第十一届人大代表, 中国文教体育用品协会副会长、本册专业委员会主任。

## 2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图:



#### （四）其他持股在 10%以上的法人股东情况介绍

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

报告期末，该公司持有本公司无限售条件的流通股 3,264.62 万股，占公司总股份的 14.95%。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额 (万元) (税前)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
王利平	董事长	男	51	2007年12月18日	2011年01月27日	44,072,370	44,072,370		50.00	否
张飞猛	董事	男	55	2007年12月18日	2011年01月27日					是
吴幼光	董事	男	50	2007年12月18日	2011年01月27日					是
王君平	董事、 总经理	男	41	2007年12月18日	2011年01月27日	20,426,548	18,426,548	限售股解 禁后减持	42.00	否
戴国平	董事、 常务副总经理	男	49	2007年12月18日	2011年01月27日				36.00	否
胡志明	董事、 财务总监	男	49	2007年12月18日	2011年01月27日	1,086,998	1,086,998		36.00	否
李若山	独立董事	男	62	2007年12月18日	2011年01月27日				6.46	否
胡启昌	独立董事	男	65	2007年12月18日	2011年01月27日				6.46	否
梅志成	独立董事	男	48	2007年12月18日	2011年01月27日				6.46	否
朱国章	监事会主席	男	62	2007年12月18日	2011年01月27日	3,354,064	3,254,064	限售股解 禁后减持	33.00	否
何海明	监事	男	49	2007年12月18日	2011年01月27日				10.00	否
章涛	监事	女	35	2007年12月18日	2011年01月27日				10.00	否
舒跃平	副总经理	男	42	2007年12月18日	2011年01月27日				33.00	否
姜珠国	副总经理	男	45	2007年12月18日	2011年01月27日				33.00	否
杨远	董事会秘书、 副总经理	男	31	2007年12月18日	2011年01月27日				16.00	否
合计	-	-	-	-	-	68,939,980	66,839,980	-	318.38	-

公司董事王君平报告期内减持 2,000,000 股,成交均价 8.31 元,成交总额 16,620,000 元;原监事会主席朱国章报告期内减持 100,000 股,成交均价 8.75 元,成交总额 875,000 元。

经核查,公司董事、监事和高管人员报告期内不存在违法违规买卖本公司股票行为。

## (二) 公司现任董事、监事、高级管理人员简介

因公司第三届董事会、监事会任期届满,2011 年 1 月 27 日公司 2011 年第一次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会和监事会成员,由戴国平、王君平、王利平、张飞猛、吴幼光、胡志明担任董事,李若山、郑孟状、尹中立担任独立董事;何海明、裘欧特担任监事。当日,四届一次董事会选举戴国平任公司董事长,王君平任副董事长,聘任王君平任公司总经理,舒跃平、姜珠国、林航、杨远任公司副总经理,冯晔锋任公司财务总监,杨远任公司董事会秘书;四届一次监事会选举何海明任监事会主席。上述人员任期三年。

### 1、现任董事

戴国平 男 中国国籍,大专学历,助理工程师。现任本公司董事长,兼任广博投资控股有限公司董事,宁波兆泰投资有限公司董事。曾任鄞县粮食局工业科科长,鄞县粮食化工厂厂长,浙江广博文具发展有限公司副总经理,本公司董事、常务副总经理。间接持有本公司 0.33%的股权,与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系;未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

王君平 男 中国国籍,清华大学在读硕士。现任本公司副董事长、总经理,兼任全国工商联纸业商会常务理事,中国文教体育用品协会学生文具委员会主任,浙江省青年企业家协会副会长,宁波市青年联合会委员,宁波市鄞州区第十四届政协委员。持有本公司 8.44%的股权,与公司实际控制人王利平先生系兄弟关系;未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

王利平 男 中国国籍,研究生学历,高级经济师。现任本公司董事,兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事长,宁波南苑集团股份有限公司副董事长,昆仑信托有限责任公司独立董事,浙江省第十一届人大代表,中国文教体育用品协会副会长、本册专业委员会主任。获全国文教体育用品行业优秀企业家,中华慈善突出贡献人物奖,浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者,新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任宁波城建机械厂销售科长、厂长助理,鄞县电子门窗厂经营厂长,鄞县彩印包装用品公司总经理,宁波东方印业有限公司总经理,浙江广博文具发展有限公司董事长,本公司董事长。直接和间

接持有本公司 21.36%的股权，为公司实际控制人；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

张飞猛 男 中国国籍，大专学历，会计师。现任本公司董事，雅戈尔集团股份有限公司董事及常务副总经理，宁波宜科科技实业股份有限公司董事。曾任集仕港财税所财税专管员，宁波市鄞县财税局税政科副科长、稽查科科长、涉外科科长，鄞县国税局涉外税科科长。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

吴幼光 男 中国国籍，本科学历，助理会计师。现任本公司董事，雅戈尔集团股份有限公司副总经理兼财务负责人。曾任宁波雅戈尔制衣有限公司财务部副经理、经理、雅戈尔财务部经理。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

胡志明 男 中国国籍，大专学历，高级会计师。现任本公司董事，兼任广博投资控股有限公司董事长，宁波南苑集团股份有限公司监事，昆仑信托有限责任公司监事。曾任宁波市第二建筑工程公司财务科长，宁波建设集团股份有限公司财务处副处长，本公司财务总监。直接和间接持有本公司 0.55%的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

李若山 男 中国国籍，审计学博士，复旦大学教授、博士生导师。现任本公司独立董事，兼任复旦大学校务委员会委员，上海证券交易所上市公司专家委员会委员，上海会计学会副会长，上海审计学会副会长，财政部会计准则委员会咨询专家，万丰奥威、兴业银行、中国太保独立董事。曾任厦门大学经济学院会计系副主任、经济学院副院长，复旦大学管理学院财务与金融系主任，复旦大学金融期货研究所所长。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

郑孟状 男 中国国籍，法学硕士研究生，现任本公司独立董事，兼任宁波大学副校长、教授，宁波市人大常委会法制委委员，中国国际法学会理事，中国国际经济贸易促进委员会仲裁，杉杉股份、三江购物俱乐部股份有限公司独立董事，宁波银行监事。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

尹中立 男 中国国籍，副研究员，农业经济学博士。现任本公司独立董事，兼任中国社会科学院金融研究所金融市场研究室副主任、房地产金融研究中心常务副主任。曾任

中国投资银行深圳分行办公室主任，招商证券公司研发中心高级分析师。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

## 2、离任董事

胡启昌 男 中国国籍，大专学历。现任中国文教体育用品协会常务副理事长、中国轻工业联合会综合业务部部长。曾任本公司独立董事，兼任北京第二轻工机械厂技术员、国家轻工业部家电司处长、行业管理司处长。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

梅志成 男 中国国籍，本科学历，律师。现任浙江导司律师事务所主任、宁波房地产股份有限公司独立董事。曾供职于宁波市律师事务所、香港洗基利律师行，曾任本公司独立董事，兼任宁波市人民政府常年法律顾问。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

## 3、现任监事

何海明 男 中国国籍，大专学历，助理会计师。现任本公司监事会主席，宁波兆泰投资有限公司董事长，宁波旭晨股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。曾任鄞县石碶镇横涨农机服务公司会计，宁波东方印业有限公司财务部主任，浙江广博文具发展有限公司财务部主任。间接持有本公司 0.55%的股权，与公司实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

裘欧特 男 中国国籍，本科学历，注册会计师。现任本公司审计部经理，曾任本公司审计部副经理，天象会计师事务所审计经理。未持有本公司股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

章涛 女 中国国籍，本科学历。现任本公司职工监事。曾任本公司海外一部业务员、副经理、图书部经理。未持有本公司股权，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，与公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东不存在关联关系。



#### 4、离任监事

朱国章 男 中国国籍，中专学历。现任宁波广博建设开发有限公司董事长，广博投资控股有限公司监事。曾任本公司监事会主席，宁波冶金机械厂主任、宁波城建机械厂厂长，鄞县电子门窗厂党支部书记，鄞县彩印包装用品公司党支部书记，宁波东方印业有限公司党总支书记，浙江广博文具发展有限公司党总支书记。直接持有本公司 1.54%的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

#### 5、高级管理人员

王君平 现任公司副董事长、总经理，简历见董事介绍。

舒跃平 男 中国国籍，研究生学历。现任本公司党委副书记、副总经理，宁波广博赛灵国际物流有限公司董事长，广博投资控股有限公司监事。曾任职于中共浙江省委党校，宁波印染厂，宁波纺织集团公司。未持有本公司的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

姜珠国 男 中国国籍，大专学历。现任本公司副总经理，宁波广博文具实业有限公司总经理，宁波滨海广博文具制品有限公司执行董事，广博投资控股有限公司监事，宁波兆泰投资有限公司董事。曾任鄞县印染厂主任，鄞县彩印包装用品公司车间主任，宁波东方印业有限公司生产科长，浙江广博文具发展有限公司分厂厂长。未持有本公司的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

林 航 男 中国香港籍，研究生学历。现任本公司副总经理，广博企业亚洲有限公司总经理，宁波广博纳米新材料股份有限公司董事。曾任香港建明印刷器材有限公司销售副经理，参与了多起香港与欧美销售市场营销渠道的拓展项目。未持有本公司的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

杨 远 男 中国国籍，研究生学历，具有法律职业资格、证券从业资格、会计从业资格。现任本公司董事会秘书、副总经理。曾任浙江阳光时代律师事务所律师、本公司证券法务部经理。未持有本公司的股权，与公司持有 5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

冯晔锋 男 中国国籍，硕士学位，注册会计师、注册资产评估师、会计师。现任本公司财务总监。曾任宁波天元会计师事务所审计经理，本公司财务部经理、财务副总监。未持有本公司股权，与公司持有5%以上股权的股东、实际控制人之间不存在关联关系；未受过中国证监会和其他有关部门的惩罚和证券交易所的惩戒。

### (三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否在股东单位领取报酬、津贴
戴国平	宁波兆泰投资有限公司	董事	2008.05-2011.05	否
	广博投资控股有限公司		2009.02-2012.02	
王君平	广博投资控股有限公司	董事	2009.02-2012.02	否
张飞猛	雅戈尔集团股份有限公司	董事、常务副总经理	2008.04-2011.04	是
吴幼光	雅戈尔集团股份有限公司	副总经理、财务负责人	2008.04-2011.04	是
胡志明	广博投资控股有限公司	董事长	2009.02-2012.02	否
朱国章	广博投资控股有限公司	监事	2009.02-2012.02	否
何海明	宁波兆泰投资有限公司	董事长	2008.05-2011.05	否
舒跃平	广博投资控股有限公司	监事	2009.02-2012.02	否
姜珠国	宁波兆泰投资有限公司	董事	2008.05-2011.05	否
	广博投资控股有限公司	监事	2009.02-2012.02	否

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

#### 1、决策程序

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

#### 2、报酬确定依据

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

## 3、在报告期内，董事、监事和高级管理人员的报酬情况

单位：万元

姓名	职务	2010 年度 报酬总额 (税前)	2009 年度 报酬总额 (税前)	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利润 同比增减 (%)	薪酬同比变动与 净利润同比变动的 比较说明
王利平	董事长	50	36	38.89	-12.60	注 1
张飞猛	董 事	0	0	0	-12.60	注 2
吴幼光	董 事	0	0	0	-12.60	
王君平	董事、 总经理	42	28	50	-12.60	
戴国平	董事、常 务副总理	36	18	100	-12.60	
胡志明	董事、财 务总监	36	18	100	-12.60	
李若山	独立董事	6.46	6.46	0	-12.60	
胡启昌	独立董事	6.46	6.46	0	-12.60	
梅志成	独立董事	6.46	6.46	0	-12.60	
朱国章	监事会主席	33	18	83.33	-12.60	
何海明	监 事	10	6	0	-12.60	
章 涛	监 事	10	6	66.67	-12.60	
舒跃平	副总经理	33	18	83.33	-12.60	
姜珠国	副总经理	33	18	83.33	-12.60	
杨 远	董事会秘 书、副总 经理	16	10	60	-12.60	
合计	--	318.38	195.38	62.95	-12.60	

注 1：公司董事、高级管理人员薪酬水平自 2006 年至 2009 年连续四年维持不变，参照宁波上市公司及浙江其他中小板上市公司平均薪酬水平，并结合公司高级管理人员的工作业绩、职责、能力及公司的经营业绩，2010 年度对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行上调；独立董事津贴维持不变。

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

(五) 报告期内选举和离任的董事、监事，新聘和解聘高级管理人员的情况  
无

## 二、公司员工情况

### (一) 公司员工数量和构成

截止 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在职员工人数为 4060 人。

#### 1、按专业构成分类

类别	人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
生产人员	3098	76.31
销售人员	308	7.59
技术人员	368	9.06
财务人员	66	1.63
行政管理人员(含物流、采购)	220	5.42

#### 2、按学历构成分类

学历	人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
研究生 (含硕士、博士)	14	0.35
大学 (含本科、专科)	556	13.69
中专	615	15.15
高中	463	11.40
初中及以下	2412	59.41

### (二) 公司离退休人员情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司没有需承担费用的离退休人员。

---

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理结构情况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并采取现场投票及现场投票和网络投票相结合的多种表决方式，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，充分、自主地行使表决权；公司能严格按照有关规定实施关联交易，在涉及关联交易表决时，关联股东进行回避。

#### （二）关于控股股东与上市公司

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

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。股东在投票时对董事候选人的情况有足够的了解，充分保障社会公众股东选择董事的权利。报告期内，公司董事参加了宁波证监局举办的“宁波辖区上市公司董、监事及高级管理人员培训”。通过全面把握上市公司运作法律框架和公司治

理基本原则的培训，明确了各自的权利、义务和法律责任，提高了履行董事职责的能力，在实际工作中切实维护了广大中小投资者的利益。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司提供的对外担保、日常关联交易等事项，以及财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督并发表独立意见。报告期内，公司监事均参加了宁波证监局组织的“宁波辖区上市公司董、监事及高级管理人员培训”。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，建立了完善的绩效考评机制，对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在是否称职、业绩和薪酬水平上，董事会对高级管理人员按年度进行考评。报告期内，高级管理人员，认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初所确定的各项工作任务。

#### （六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商等利益相关者的合法权益，在保持公司持续发展,实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

2010年3月，公司制订了《内幕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》，对公司信息披露行为以及内幕信息知情人进行内幕交易的行为起到了较好的规范及防范作用；对年报信息披露差错认定和追究的形式做出了明确的规定，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，对提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。在编制、审议和披露公司定期报告及重大事项期间，为加强对外部信息使用人的管理，公司制订了《外部信息使用人管理制度》。

公司已指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理事务的负责人，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，证券部为公司信息披露和投资者关系管理事务的管理部门。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通；指定《证券时报》

和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有获得信息的公平机会。

报告期内公司严格按照法律、法规和公司章程及公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （八）关于同业竞争与关联交易

公司与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争。发生的关联交易均按照相关法律法规要求，履行董事会、股东大会审批程序，关联交易价格公允。

#### 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

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

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业上市公司董事行为指引》以及《公司章程》规定，行使董事长职权；依法召集、主持了 10 次董事会会议并督促董事亲自出席，切实执行董事会集体决策机制。在日常工作中，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促股东大会和董事会的各项决议的执行，确保公司规范运作。

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

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司共召开董事会会议 10 次，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议

王利平	董事长	10	2	8	0	0	否
张飞猛	董事	10	1	8	1	0	否
吴幼光	董事	10	1	8	1	0	否
王君平	董事、总经理	10	2	8	0	0	否
戴国平	董事、常务副总经理	10	2	8	0	0	否
胡志明	董事	10	2	8	0	0	否
李若山	独立董事	10	2	8	0	0	否
胡启昌	独立董事	10	2	8	0	0	否
梅志成	独立董事	10	2	8	0	0	否

### 三、公司独立运营情况

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

#### （一）业务独立情况

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

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

#### （二）资产完整情况

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

#### （三）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，根据生产经营的实际需要独立设置组织机构，各职



能部门在权责、人员等方面独立运作，与控股股东之间不存在“两块牌子，一套班子”的情况。

#### （四）人员独立情况

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

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

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

#### （五）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门及财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，制定了一系列财务规章制度和内部控制制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立纳税，严格按税收征管规定缴纳各项税款。

### 四、公司治理专项活动开展情况

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

结合公司实际情况，为规范公司远期结售汇业务，公司制订了《远期结售汇业务内部控制管理制度》以保证汇率风险的可控性。

为进一步提高公司控股股东、董事、监事和高级管理人员的规范运作意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，公司制订了《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券管理制度》。

今后公司将会不断提高公司治理水平，完善法人治理结构，维护社会公众股东的利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

### 五、公司内部控制制度的建立健全

#### （一）内部控制制度的建立健全

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

#### **（二）内部控制检查监督部门的设置情况**

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

#### **（三）内部控制制度的实施情况**

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

#### **（四）董事会对内部控制有关工作的安排**

报告期内，董事会要求证券部主导，财务部、企管部、总经办配合，制定和修订公司的主要内部控制制度，并聘请中介机构对公司内部控制体系进行修订。公司正逐步完善相关内控制度，加强公司董事会审计委员会的监督职能。

#### **（五）与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况**

报告期内，公司继续加强了资金管理，强化了对应收账款风险、盘点盘查、固定资产和存货数据监控、办事处财务管理等与财务报告相关的内部控制制度，进行即时性动态化管理。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

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

## 七、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是 / 否 / 不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告		否
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 (1) 按季度召开会议（共四次）审议内审部门提交的工作计划和报告；		

<p>(2) 向董事会报告内部审计工作的计划、进展、执行情况及总结报告等内容；</p> <p>(3) 按照年报审计工作规程，做好年报审计相关工作，审核公司的财务信息及其规范披露；</p> <p>(4) 提议续聘外部审计机构；</p> <p>(5) 监督公司的内部审计制度及其实施；</p> <p>(6) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；</p> <p>(7) 进行公司现场调研和相关工作的检查。</p> <p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>(1) 按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售、单证等环节进行抽检，并出具相关审计报告；</p> <p>(2) 根据相关规定对公司内部控制的执行情况进行了评估，并出具了内部控制自我评价报告；</p> <p>(3) 对下属子公司驻外办事处进行全面审计。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</p>

## 八、内部控制评价情况

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，本公司的内部控制是有效的，不存在重大风险。《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》刊登于2011年4月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### （二）公司监事会的审核意见

经核查，公司在内部控制方面做到了上市公司的规范要求，内控制度基本健全，无重要疏漏或违反法律法规的行为。

### （三）公司独立董事的审核意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的关于2010年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

---

## 第六节 股东大会情况简介

### 一、2009 年度股东大会

#### (一) 召开时间、地点

2010 年 4 月 30 日，公司 2009 年度股东大会在公司会议室召开，出席现场会议的股东及股东代表共 11 名，代表股份 155,333,310 股，占公司股份总数的 71.11%。

#### (二) 会议决议内容

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

- 1、《公司 2009 年度董事会工作报告》
- 2、《公司 2009 年度监事会工作报告》
- 3、《公司 2009 年度财务决算报告》
- 4、《公司 2009 年度利润分配预案》
- 5、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
- 6、《公司 2009 年年度报告正文及摘要》
- 7、《关于 2010 年日常关联交易的议案》
- 8、《关于公司向各家银行申请 2010 年度综合授信额度的议案》
- 9、《关于为控股子公司提供保证担保的议案》
- 10、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 11、《关于审定公司董事薪酬的议案》
- 12、《关于审定公司监事薪酬的议案》
- 13、《公司重大事项处置制度》

#### (三) 信息披露

2010 年 5 月 4 日，本次会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

## 二、2010 年第一次临时股东大会

### （一）召开时间、地点

2010 年 11 月 29 日，公司 2010 年第一次临时股东大会在公司会议室召开，出席本次临时股东大会现场会议和参加网络投票的股东及股东授权代表共 68 人，代表有表决权股份总数 128,404,689 股，占公司股份总数的 58.7850%。其中：出席本次股东大会现场会议的股东（含股东代理人）共 7 人，代表有表决权股份总数为 125,884,490 股，占公司股份总数的 57.6312%；参加本次临时股东大会网络投票的股东共 61 人、代表有表决权股份总数为 2,520,199 股，占公司股份总数的 1.1538%。

### （二）会议决议内容

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

- 1、《关于公司向关联方转让资产（商业用房）的议案》

### （三）信息披露

2010 年 11 月 30 日，本次会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 经营情况简述

##### 1、总体经营概况

2010 年国际、国内经济环境错综复杂，公司经营面临了较大的压力与挑战。面对通胀导致原材料价格大幅上涨、劳动用工紧张和成本的不断上涨、市场竞争更趋白热化等严峻的经营环境，公司深入贯彻“讲数据、促管理”的工作方针，认真执行“外拓、下挖、中提升”的经营思路，着重强化过程管控，全面提升各项管理工作，基本完成了年初确立的各项经营目标，为公司可持续发展奠定了良好的基础。

2010 年公司实现营业收入 1,093,681,646.99 元，较去年同期增加 28.65%；实现营业利润 54,968,998.33 元，较去年同期减少 24.77%；实现利润总额 75,085,617.78 元，较去年同期减少 10.92%；归属于母公司的净利润 60,160,840.62 元，较去年同期减少 12.60%。主要原因在于原材料纸张市场价格波动较大，尤其是上半年处于上升阶段，同时公司对员工的福利薪资进行了上调，因此成本费用有所上升，公司综合毛利率有所下降，导致报告期内净利润下降。

##### 2、主要影响因素分析

在 2010 年复杂的经济环境下，公司取得上述业绩主要有以下几方面的原因：

###### (1) 调整销售战略，广拓市场渠道

针对当前市场竞争日趋同质化的现状，公司审时度势，将发展战略由原专业制造商逐步向品牌运行商转变，通过强化产品研发、品牌推广和渠道拓展等工作的提升来推进战略调整。先后通过加强海外公司研发力量、引入国内卡通授权、深化万家灯火渠道建设等举措推进各项工作，现已取得阶段性成果，为下阶段战略的全面转型作准备。

同时，公司通过积极改变市场拓展方式，转变“依赖促销拉动销售”为“以市场开拓和维护为主”的销售拓展新模式。目前公司内贸客户体系中除了新疆、西藏、西宁、银川外，基本完成地级、县级客户为主体的渠道网络建设工作。

###### (2) 突破模式，创新求变

公司进一步强化设计研发的市场服务职能，为广博自有品牌国际化发展提供新的发展

空间。在发展国际市场的同时，公司着力强化国内市场新品研发力度，打造市场核心竞争力，在继续开发基本功能满足型产品品种基础上，积极把市场热点概念融合到产品设计之中，先后开发了定位于现代白领消费群体的“低碳一族”和定位于学生消费群体的“喜羊羊”授权图案文具等多系列产品，有力地促进内销市场竞争力的提升。

### （3）健全内控体系，强化内审职能

根据内控管理规定及企业实际运行需要，公司在原有管理体系基础上着重对组织机构制度、货币资金和投资管理、合同和印章管理、信息管理、内控和内审制度等多项制度进行完善，现已形成了一套适合公司发展需要的较完整的内控制度体系。与此同时，在制定和颁布各项制度基础上，重点对仓库、采购、单证、基础管理等方面的内审制度执行情况进行跟踪检查，下一步计划逐步展开全面内审、内控检查，确保各项制度按管理规定得到有效运行。

### （4）强化“增效节支”，细化过程管理

公司通过对部分设备改良及大力优化传统工艺，有效地提高了生产效率，降低生产成本，本年度人均劳动生产率同比提高 10%；同时强化采购成本控制，一方面通过主动谈判、招标竞价、新供应商开发以及新材料替代等方式直接降低采购成本；另一方面对水性油墨等对大宗使用材料在条件具备的情况下，推行引入技术自行生产方式降低成本。

### （5）加强投资者沟通，维护市场形象

公司通过进一步加强信息披露、公司治理、投资者关系管理、市值管理等各项工作，完善公司运行与资本市场的纽带。通过对董事、监事、高管人员不同形式的专业培训，进一步提升公司高管层的业务水平和规范意识，以促进企业发展，为维持公司良好的市场形象、促进公司市值的稳定起到了积极作用。

## （二）主营业务构成及经营状况

### 1、主营业务范围

公司及控股子公司主营业务范围主要是：许可经营项目：出版物、包装装潢、其他印刷品印刷（在许可证有效期内经营）。一般经营项目：纸塑制品、包装纸箱的制造、加工；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；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；国际货运代理



(陆路、海上、航空)；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。

## 2、近三年主要财务指标变动情况

单位：元

年份 项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比 上年增 减幅度	增减幅 度超过 30%的 原因
营业收入	1,093,681,646.99	850,099,820.14	871,463,696.80	28.65%	
营业利润	54,968,998.33	73,063,473.02	57,907,722.51	-24.77%	
利润总额	75,085,617.78	84,292,391.73	74,767,679.80	-10.92%	
归属于上市公司股东的净利润	60,160,840.62	68,833,087.73	66,857,011.33	-12.60%	
总资产	1,270,538,107.21	1,053,192,388.13	1,129,578,715.67	20.64%	
经营活动产生的 现金流量净额	63,052,561.25	79,139,368.55	58,845,598.4	-20.33%	

## 3、主营业务构成及经营状况

### (1) 主营业务分行业情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
文化用品制造业	990,255,508.56	794,918,078.53	19.73%	18.07%	22.89%	-3.14%
物流行业	100,116,697.02	79,210,813.96	20.88%	2,815.57%	2,260.88%	18.59%
合计	1,090,372,205.58	874,128,892.49	19.83%	29.48%	34.44%	-2.96%

增加物流行业的原因：物流业务为公司控股子公司宁波广博赛灵国际物流有限公司主营业务，公司于 2009 年 11 月 30 日获得该公司控股权（持股比例为 51%），2009 年 12 月起将该公司纳入合并财务报表范围。

### (2) 主营业务分产品情况

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
本册	351,742,809.12	274,166,445.37	22.05%	3.12%	3.97%	-0.64%
相册	133,411,469.65	100,619,504.50	24.58%	-1.74%	-0.16%	-1.19%
包装物	54,292,716.72	39,125,408.87	27.94%	-2.32%	8.68%	-7.29%
办公用品	93,311,155.73	77,489,551.29	16.96%	21.20%	20.27%	0.65%
纸张纸浆	45,554,562.18	45,267,725.36	0.63%	45.16%	45.37%	-0.15%
收购产品	156,073,563.64	146,810,071.08	5.94%	75.64%	79.49%	-2.01%
图书	100,536,467.42	71,429,491.51	28.95%	29.81%	45.10%	-7.49%
物流	100,116,697.02	79,210,813.96	20.88%	2,815.57%	2,260.88%	18.59%

其他	55,332,764.10	40,009,880.55	27.69%	75.36%	102.42%	-9.67%
合计	1,090,372,205.58	874,128,892.49	19.83%	29.48%	34.44%	-2.96%

报告期内公司上述产品的结构、盈利能力未发生重大变化。纸张纸浆和收购产品营业收入和营业成本大幅增长主要是业务规模扩大所致；图书营业收入和营业成本大幅增长主要是报告期内海外市场拓展加强，销售规模扩大所致；物流营业收入和营业成本大幅增长主要是 2009 年的营业收入和营业成本仅为子公司纳入合并报表后数据，同比基数较小所致。

### (3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	比上年增减 (%)
国内	325,856,386.11	67.03%
国外	764,515,819.47	18.16%
合计	1,090,372,205.58	29.48%

报告期内公司国内业务大幅增长主要是因为控股子公司的物流业务增加，及公司拓展内销市场渠道，销售规模增加所致。

#### 4、主要产品价格或主要原材料价格变动情况

报告期内公司主要原材料白卡纸、铜版纸、双胶纸等价格波动较大，上半年处于上升阶段，下半年有所回落。

公司主要产品价格稳定，根据市场情况、原材料价格情况和人民币汇率情况有所调整，市场占有率较去年有所提升。

#### 5、订单的签署和执行情况

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

#### 6、近三年主营业务销售毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度超 过 30%的原因	于同行业相 比差异超过 30%的原因
销售毛利率	19.83%	22.79%	20.09%	——	——

公司销售毛利率比上年降低 2.96 个百分点，主要是由于主要是由于原材料价格上涨和

公司提高员工薪酬福利所致。

## 7、主要客户、供应商情况

### (1) 近三年供应商采购前五名

单位：元

	2010 年	2009 年	2008 年
前五名供应商采购金额合计	137,325,803.90	112,860,787.13	92,366,895.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	27.96%	24.71%	18.22%
前五名供应商合计应付账款余额	14,380,488.06	21,367,984.90	17,016,992.56
前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款总额的比例	10.49%	14.43%	15.85%

### (2) 近三年主要客户前五名

单位：元

	2010 年	2009 年	2008 年
前五名客户销售金额合计	300,494,843.89	232,495,629.50	287,114,106.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	27.48%	27.61%	32.95%
前五名客户合计应收账款余额	52,911,363.86	46,289,758.23	47,212,552.87
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款总额的比例	32.46%	32.84%	35.07%

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

公司与前五名供应商、除雅戈尔集团股份有限公司外的其他前五名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制

人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

## 8、非经常性损益情况

单位：元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,020,595.82
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）	7,952,076.82
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	3,105,021.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,759,585.94
小 计	21,318,107.97
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	3,690,813.78
少数股东权益影响额（税后）	-55,715.35
归属于母公司股东的非经常性损益净额	17,683,009.54

说明：

（1）非流动资产处置损益主要为转让 2010 年底转让广博国贸中心的房产收益。具体见第九节重要事项 五、（五）2、关联方资产转让情况。

（2）2010 年度公司收到的主要政府补贴情况

1) 根据宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1 号文，公司收到大项目技改奖励、出口名牌奖励等 1,242,500.00 元。

2) 根据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，公司收到进口贴息收入 1,127,272.44 元。

（3）2010 年度公司开展远期结售汇业务产生 3,105,021.27 元的投资收益。

（4）其他营业外支出主要为公司火灾造成的净损失 3,627,796.34 元。

## (三) 报告期内公司主要资产构成情况、三项费用及其他情况

## 1、报告期内公司主要资产构成情况

## (1) 报告期内公司主要资产构成

单位：元

项目	2010. 12. 31		2009. 12. 31		同比增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	290,042,126.68	22.83%	153,224,654.63	14.55%	89.29%
应收账款	147,445,976.68	11.61%	127,973,102.22	12.15%	15.22%
其他应收款	95,601,627.10	7.52%	30,070,252.82	2.86%	217.93%
存货	155,347,176.68	12.23%	153,925,114.24	14.62%	0.92%
投资性房地产	11,917,357.84	0.94%	14,957,643.89	1.42%	-20.33%
固定资产	405,419,508.49	31.91%	470,180,646.19	44.64%	-13.77%
在建工程	34,496,193.01	2.72%	36,751,039.49	3.49%	-6.14%
无形资产	89,573,682.16	7.05%	30,026,214.03	2.85%	198.32%
短期借款	50,000,000.00	3.94%	35,000,000.00	3.32%	42.86%
应付账款	137,130,599.34	10.79%	148,064,044.28	14.06%	-7.38%
应付票据	138,057,000.00	10.87%	108,740,000.00	10.32%	26.96%
一年内到期的 非流动负债	150,000,000	11.81%	0	0	100%
负债合计	546,680,184.47	43.03%	354,137,147.60	33.63%	54.37%
资产合计	1,270,538,107.21	-	1,053,192,388.13	-	20.64%

## (2) 产生变化的主要影响因素

- ①货币资金增加 89.28%主要系年末广博国贸中心房屋转让款收入及新增贷款资金流入所致。
- ②其他应收款增加 217.93%主要系本期新增广博投资控股有限公司未付的房产转让款 3100 万元及火灾保险理赔款 3006 万元。
- ③无形资产增加 198.32%主要系本期新购入价值 6017.69 万元的工业用地一宗。

④短期借款增加 42.86%和新增一年内到期的非流动负债主要系为满足公司日常经营资金需求和为新增土地上厂房建设筹备所致。

### (3) 主要资产采用的计量属性

见公司财务报告。

### (4) 重要资产分析

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

### (5) 主要存货分析

单位：元

项目	2010 年末余额	占 2010 年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	43,097,716.64	3.39%	正常	正常	正常	231,344.55
在产品	28,813,699.65	2.27%	正常	正常	正常	
库存商品	85,876,845.80	6.76%	正常	正常	正常	2,209,740.86
委托加工物资						
合计	157,788,262.09	12.47%	——	——	——	2,441,085.41

存货跌价准备的计提依据：由于滞留、过期及劣质存货可变现净值低于成本而计提。

### (6) 主要债权债务分析

单位：元

项目	2010 年末	2009 年末	同比 增减	同比增减达到 30%的原因	2008 年末
应收账款	147,445,976.68	127,973,102.22	15.22%		124,130,540.73
短期借款	50,000,000.00	35,000,000.00	42.86%	本期银行流动资金贷款增加	142,000,000.00
应付账款	137,130,599.34	148,064,044.28	-7.38%		107,359,583.53
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	0	100%	本期新增一年内到期的长期借款	0

### (7) 偿债能力分析

项目	2010 年末	2009 年末	同比增减	同比增减达到 30%的原因	2008 年末
流动比率	1.32	1.39	-5.04%		1.41
速动比率	1.03	0.95	9.84%		1.12
资产负债率	43.03%	33.63%	9.40%		41.98%
利息保障倍数	11.00	15.4	-28.57%		9.86

本报告期流动比率同比有所下降、速动比率和资产负债率同比均有所提高，利息保障倍数有所下降。目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，融资渠道通畅。一直以来公司现金流量情况良好，按时还本付息，树立了良好的企业信誉，银行资信状况良好。报告期末，公司从银行实际贷款额未到银行对公司总授信额度的一半，公司尚有利用债务资金发展的空间。总体而言，公司具有很强的偿债能力。

### (8) 资产运营能力分析

项目	2010 年末	2009 年末	同比增减	同比增减达到 30%的原因	2008 年末
应收账款周转率	7.20	6.17	16.69%	——	7.14

存货周转率	5.58	4.41	26.53%	——	5.20
总资产周转率	0.94	0.78	20.51%	——	0.87

公司营运情况正常，应收帐款周转率与存货周转率比上年有所提高，主要是由于公司控制库存和应收款的政策的有效执行所致。

## 2、报告期内公司三项费用及其他情况

单位：元

项目	2010 年	2009 年	增减幅度	2008 年	2010 年度占营业收入的比例	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素
销售费用	77,386,999.62	56,138,473.12	37.85%	49,830,128.67	7.08%	主要系本期销售规模扩大，销售人员工资等费用有所增长所致
管理费用	70,702,149.56	54,907,190.42	28.77%	47,916,130.21	6.46%	
财务费用	10,112,191.39	2,881,378.41	250.95%	13,194,646.86	0.92%	主要系本期贷款利息增加及汇兑净损失增加所致
所得税费用	13,255,529.58	13,144,923.04	0.84%	6,861,833.12	1.21%	
合计	171,456,870.15	127,071,964.99	34.93%	117,802,738.86	15.68%	

### (四) 报告期公司现金流量的构成情况

#### 1、报告期内公司现金流量构成情况

单位：元

科目 年度	经营活动现金流量 净额	投资活动现金流量 净额	筹资活动现金流量 净额	每股经营活动现金 流量净额
2009 年	79,139,368.55	-120,608,901.31	-59,768,567.81	0.36
2010 年	63,052,561.25	-46,628,474.15	146,921,046.67	0.29
增 减	-20.33%	61.34%	345.82%	-19.44%

#### 2、产生变化的主要影响因素

①投资活动现金净流出减少 61.34%的主要原因是本年度固定资产、无形资产购建支出减少所致。

②筹资活动净流入增加 345.82%的主要原因是公司新增贷款 1.65 亿元所致。



### （五）经营环境分析

	对 2010 年度业绩及财务状况的影响情况	对未来业绩及财务状况的影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
国外市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
信贷政策调整	无重大影响	无重大影响	无
利率变动	降低财务费用	利率上调则财务费用上升	
汇率变动	提高财务费用	人民币升值则财务费用提高	无
成本要素价格变化	主要原材料价格稳步上升，加大公司成本控制风险	导致公司主要产品成本波动，直接影响公司利润水平	无
自然灾害	基本无影响	基本无影响	无
通货膨胀或通货紧缩	无直接影响	无直接影响	无

#### 主营业务和经营业绩对汇率波动的敏感程度：

2010 年人民币呈升值态势，公司全年汇兑损失共 490.81 万元人民币，汇兑收益 111.62 万元；远期结售汇方式产生收益 310.5 万元，在投资收益反映。

### （六）会计制度实施情况

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

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

### （八）公司其他情况

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

## (九) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

## 1、公司主要子公司 2010 年度业绩情况见下表

表 1

单位：元

公司名称	注册资本	净资产	总资产	营业收入	营业利润
宁波奥尔特纸制品有限公司	50 万美元	15,456,966.71	18,788,131.81	25,978,762.42	1,325,684.62
宁波广博塑胶制品有限公司	100 万美元	17,266,182.21	23,894,415.31	47,385,143.96	3,319,520.32
宁波广博纸制品有限公司	50 万美元	117,000,391.70	231,190,402.99	483,418,075.33	24,703,766.46
宁波广博文具实业有限公司	1,680 万元	78,152,858.34	82,763,595.46	122,236,698.84	8,567,864.88
宁波广博文具商贸有限公司	1000 万元	6,786,404.36	196,669,399.51	535,080,438.47	-949,533.11
宁波广博进出口有限公司	300 万元	10,652,903.35	144,738,096.12	770,995,811.58	2,679,385.77
广博企业亚洲有限公司	10 万港币	11,366,535.77	14,927,431.36	24,207,704.34	3,267,772.46
宁波广博赛灵国际物流有限公司	1020.4082 万	12,013,649.62	24,105,539.20	100,607746.55	846,131.27

表 2

单位：元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2010 年净利润	2009 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
宁波奥尔特纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	912,870.65	2,487,155.37	-63.30%	1.52%
宁波广博塑胶制品有限公司	75%；是	2,413,230.47	2,559,866.19	-5.73%	4.01%
宁波广博纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	20,658,481.23	29,396,989.75	-29.73%	34.34%
宁波广博文具实业有限公司	100%；是	11,350,676.50	16,863,984.78	-32.69%	18.87%
宁波广博文具商贸有限公司	100%；是	-1,793,323.06	-1,702,887.30	-5.31%	-2.98%
宁波广博进出口有限公司	100%；是	3,081,864.33	2,485,171.54	24.01%	5.12%
广博企业亚洲有限公司	75%；是	2,768,050.78	6,653,957.57	-58.40%	4.60%
宁波广博赛灵国际物流有限公司	51%；是	763,116.87	-203,760.31	474.52%	1.27%

## 2、公司主要子公司情况

## (1) 宁波奥尔特纸制品有限公司

该公司成立于 2002 年 6 月 13 日，系中外合资企业，主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为外销文具产品。2010 年度净利润下降 63.30% 主要是销售规模下降所致。

## (2) 宁波广博塑胶制品有限公司

该公司成立于 2000 年 6 月 21 日，系中外合资企业，主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为外销本册等文具产品。

## (3) 宁波广博纸制品有限公司

该公司成立于 2006 年 3 月 15 日，系中外合资企业，主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为其他外销纸制产品。

## (4) 宁波广博文具实业有限公司

该公司成立于 1999 年 1 月 27 日，主要从事公司全部内销产品的生产和统一销售，其产品主要通过国内各大超市销售，报告期内该公司享受民政福利企业税收优惠政策。2010 年度净利润下降 63.30% 主要是投资收益（投资全资子公司香港辉通亚洲有限公司）下降所致。

## (5) 宁波广博文具商贸有限公司

该公司成立于 2002 年 3 月 15 日，主要负责公司生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。

## (6) 宁波广博进出口有限公司

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

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

该公司成立于 2000 年 7 月 31 日，经营范围为进口、出口、批发、零售及制造。主要从事香港及周边地区的销售业务。2010 年度净利润下降 58.4% 主要是销售规模下降并且投资收益（投资宁波奥尔特纸制品有限公司）下降所致。

## (8) 宁波广博赛灵国际物流有限公司

该公司成立于 2005 年 5 月 13 日，经营范围为国际货运代理（陆路、海上、航空）；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。2010 年度净利润上升 474.52% 主要是 2009 年度只计入 12 月的业绩，基数较小所致。

## (十) 公司研发投入和自主创新

1、公司 2008 年 12 月被认定为国家级高新技术企业，2009 年公司进一步加大轻工文具的规模化、多样化发展，开发生产市场前景较大、产品设计新颖、自动化生产程度较高的精品图书项目、高档纸制品项目，2010 年被评为浙江省文化出口重点企业。全年累计投

入研发经费 1466.83 万元，主要构成为购买和自制设备支出、研发材料费和研发人员薪酬等。

2010 年公司共申请专利 14 项，其中包括实用新型 4 项，外观设计 10 项。2010 年授权专利 15 项。此外公司充分运用文具专利数据库，对自有专利及竞争对手专利进行跟踪分析，并对公司自有专利进行全方面维权。

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

## 2、近三年研发支出

项 目	2010 年	2009 年	2008 年
研发支出总额（万元）	1466.83	1364.64	1038.92
其中：资本化的研发支出总额（万元）	0	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	1.34%	1.61%	1.19%

## 3、近三年获批的研发成果

序号	申请日	申请号	专利名称	专利类型
1	2008-1-13	200830087189.8	湿手器（9274）	外观设计
2	2008-1-13	200830087190.0	组合印台	外观设计
3	2008-1-13	200830087191.5	剪刀（5405）	外观设计
4	2008-1-13	200830087192.X	剪刀（5406）	外观设计
5	2008-3-13	200830091638.6	削笔器（火箭 9728）	外观设计
6	2008-5-13	200830098591.6	剪刀（5441）	外观设计
7	2008-5-13	200830098592.0	笔筒	外观设计
8	2008-5-13	200830098593.5	本（吸铁石）	外观设计
9	2008-5-13	200830098594.X	本（扣子）	外观设计
10	2008-5-13	200830098595.4	包装盒（梯形）	外观设计
11	2008-5-13	200830098596.9	包装盒（手提）	外观设计
12	2008-5-13	200830098597.3	包装盒（带口）	外观设计
13	2008-5-13	200830098598.8	包装盒	外观设计
14	2008-5-20	200830098934.9	笔筒（三角形）	外观设计

15	2008-6-16	200820088625.8	笔筒	实用新型
16	2008-7-2	200820120773.3	手动削笔器	实用新型
17	2008-8-1	200820131376.6	剪贴相册	实用新型
18	2008-10-6	200830241864.8	削笔器 (9729)	外观设计
19	2009-2-26	200930132556.6	PP 双线圈本	外观设计
20	2009-2-26	200930132557.0	削笔器 (9732)	外观设计
21	2009-2-26	200930132558.5	削笔器 (9734)	外观设计
22	2009-2-26	200930132561.7	资料册	外观设计
23	2009-2-26	200930132562.1	削笔器 (9733)	外观设计
24	2009-10-31	200920199601.4	便笺组件	实用新型
25	2009-10-31	200920199800.5	办公文具组合套装	实用新型
26	2009-10-31	200930199112.4	便签本 (顶部磁吸式)	外观设计
27	2009-10-31	200930199113.9	礼品袋 (扇面式)	外观设计
28	2009-10-31	200930199114.3	相册盒 (柜式)	外观设计
29	2009-10-31	200930199115.8	相册盒 (顶扣式斜切角)	外观设计
30	2009-10-31	200930199116.2	相册 (五位立体式)	外观设计
31	2009-10-31	200930199117.7	礼品袋 (柱式)	外观设计
32	2009-10-31	200930199118.1	便签盒	外观设计
33	2009-10-31	200930199119.6	笔筒	外观设计
34	2010-02-01	201030106526.0	削笔器 (9735)	外观设计
35	2010-02-01	201030106527.5	削笔器 (9736)	外观设计
36	2010-03-16	201020160057.5	一种储物盒	实用新型
37	2010-03-16	201020160075.3	储物盒	实用新型
38	2010-03-17	201020160162.9	储物盒	实用新型
39	2010-08-16	201030279581.X	美工刀 (5436)	外观设计
40	2010-08-18	201030279567.X	削笔器 (9737)	外观设计
41	2010-08-18	201030279569.9	削笔器 (9738)	外观设计
42	2010-08-18	201030279582.4	美工刀 (5435)	外观设计

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

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

#### 1、宏观经济环境

2011 年宏观经济环境将更加复杂多变，国际市场仍将面临需求不振带来的市场竞争进一步加剧的局面，国内经济继续面临通胀压力大、信贷控制紧、劳动力资源紧缺等过热调控带来的各项挑战。

#### 2、行业发展趋势

随着经济的发展，国家在教育、健身方面投资的扩大，人们对文具及办公用品的需求量也不断增加，因此营造出潜力巨大的文化用品市场，文具行业未来仍将呈现快速发展态势。但文具行业已进入了品牌时代，竞争方式由单一的价格竞争向技术、管理等多方位的品牌化竞争转变。面对品种繁多的文具用品，消费者可选择的余地也越来越多，国外竞争对手的涌入，将使得整个市场的竞争压力不断加强，未来的竞争也将更加激烈。

### （二）未来公司发展机遇和挑战

#### 1、公司未来发展战略

2011 年发展目标的核心指导思想是：以“求实、创新、发展”为工作方针，构建适合自己发展的资本平台，朝着全面构建初具国际管理体系的现代企业的目标迈进。

#### 2、2011 年度经营计划及董事会工作计划

##### （1）经营计划

1) 2011 年公司将在做好现有产业发展的基础上，加快拓展、转型和整合相关上下游产业链，提高新品科技含量和附加值，以确保顺利实现公司年度销售增长 15%、各项增效 10% 的经营目标。

（上述经营目标并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

##### 2) 优化市场结构，促进销售发展。

针对当前市场竞争日趋激烈的现状，销售工作将从优化产品结构、优化客户群体和优化发展模式方面进行调整，在强化市场信息调研的基础上加大新品研发，提升销售市场竞争力。对销售客户群体将进一步向终端直销商等规模大、层次高、潜力足的市场类型发展。通过在资源投放、服务保障和策略支持等方面的适度倾斜，打造市场发展后劲。同时针对

自产制造发展所面临的劳动力不足等困境，将探索自产与贸易相结合的发展模式来适度破解当前困境。

### 3) 加强研发与创新，提高生产效率

针对当前销售发展的重心转变，外销市场产品的研发将以海外研发中心为依托，以发掘新材料、新工艺、新结构为突破，加强沟通，努力做好海外研发中心在研发方案确定后的后续跟进工作，促进直销业务快速发展；内销市场将着重从市场信息处理、信息价值提炼、产品开发初案、开发方案评估、产品上市策划和上市后跟踪调整等方面进行梳理完善，快速提升开发整体能力。同时，通过技术革新和工艺改善，使劳动生产率在上年的基础上再提高 13%左右，努力化解劳动力环境变化对公司发展带来的影响。

### 4) 加大品牌形象建设，提升竞争力

为进一步提升产品附加溢价能力和市场竞争力，公司在强化产品硬性竞争力的同时，将着重通过产品包装体系的更新调整重树产品市场形象，通过加大市场终端及专业期刊媒体的推广投入，结合各类推介会等形式，进一步提升市场品牌形象。继续以授权品牌和市场热点概念导入产品的形式来扩大品牌传播度及影响力，打造一条品牌输出的经营之路，通过文化交流和品牌输出，把广博打造成为国际市场上具有相当价值优势的文具品牌。

5) 加大安全生产管理落实力度，保障公司有序运行。重点加强各项安全管理制度常态化的执行与监督工作，要继续通过加大对员工的宣传、培训等方式提升全员安全意识，认真落实公司、分厂、车间的三级安全管理责任机制，做到“谁主管，谁监督，谁负责”，确保无重大安全事故发生。

### 6) 深化财务分析，完善内控体系

进一步利用财务核算、预算及 EPR 系统，定期对公司费用、成本、收入、利润进行统计分析，重点加强各项运行实际成本分析及预算执行分析；加强绩效考核与内控监督，促进公司经营活动规范有序开展，积极履行社会责任。

## (2) 董事会工作计划

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

2) 继续加强公司治理和规范运作，根据证监会等五部委联合发布的上市公司《内部控制基本规范》和相关配套指引的要求，进一步完善内控制度，加强执行和监督确保公司运

行健康有序发展。

3) 在公司运作过程中充分利用各专业委员会的专职作用, 发挥独立董事的专家作用, 广泛听取专业委员会和独立董事的意见和建议, 提高公司董事会在进行战略决策规划、重大投资等方面决策效率。

4) 继续加强对信息披露情况的监督, 完善投资者关系管理, 继续加强与监管部门的沟通。

### (三) 资金需求及使用计划及资金来源

2011 年公司将根据经营及投资项目资金需求, 合理筹集银行信贷资金。

### (四) 经营中的主要风险与应对措施

#### 1、主要风险因素

(1) 原材料价格波动风险和劳动力紧张, 给公司的市场策略制定和实施带来了很大的不确定性, 给公司的成本控制也带来了一定的影响。

(2) 人民币升值的持续压力, 给汇率的走向带来了很大的不确定性, 影响公司的盈利水平。

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

#### 2、主要应对措施

(1) 针对原材料价格波动风险, 公司一方面将着重通过及时了解行情信息, 对纸张、塑料等大宗材料采取预订、锁单及套期保值等措施, 并全面导入采购招投标机制, 保障采购材料的价格基本稳定, 减少行情波动给公司带来的风险另一方面将继续提高现有材料的利用效率, 严格控制生产成本。

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

(3) 针对市场竞争日趋激烈, 公司主要从以下三个方面加以应对: 第一, 从优化产品结构、优化客户群体、优化发展模式和销售体系方面进行调整, 着力加强销售队伍的梯队建设, 提升销售队伍的专业化服务水平, 以促进销售发展; 同时, 细化内销过程管控, 强



化后台管理。第二，公司将加大产品研发力度与创新工作，发掘新材料、新工艺、新结构，实施节能降耗，改善运行程序，创造良好的革新氛围，以进一步提高生产效率和产品附加值。第三，完善内控制度，严格控制成本与费用。

### 三、公司的投资情况

#### （一）募集资金投资情况

##### 1、募集资金投资基本情况

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

##### 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《浙江广博集团股份有限公司募集资金管理细则》（以下简称“《管理细则》”），该《管理细则》于2006年8月23日经本公司2006年第一次临时股东大会审议通过。2008年12月6日三届十次董事会审议通过修订该《管理细则》的议案，并得到2008年度股东大会批准。根据《管理细则》的要求并结合公司经营需要，本公司开设了三个银行专户对募集资金实行专户存储。截至2009年12月31日该三个银行专户的余额均为零且已销户。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

##### 3、本年度募集资金的实际使用情况

本公司在2010年度不存在募集资金的实际使用情况。

##### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司在2010年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

##### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

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

#### 6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

不适用。

#### (二) 非募集资金投资情况

1、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，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。截止2010年12月末，该公司总资产338.49万元、净资产305.28万元、2010年度营业收入228.67万元、净利润5.28万元。

2、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，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。截止2010年12月末，该公司总资产944.01万元、净资产1,151.78万元、2010年度营业收入7,060.83万元、净利润181.78万元。

3、2010年7月，公司通过挂牌方式获得位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的一幅工业用地土地使用权（与公司厂区相邻，面积94324.00平方米），总价款6017.69万元。报告期内已获得土地使用权证书。

### 四、董事会日常工作情况

#### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，第三届董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开10次董事会会议。会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1、公司于2010年1月5日召开了第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《公司向中国进出口银行浙江省分行申请贷款的议案》。公司《第三届董事会第十五次会议决议公告》刊载于2010年1月6日的《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

2、公司于2010年1月18日召开了第三届董事会第十六次次会议，会议审议通过了《关于宁波证监局巡回检查问题的限期整改报告》。公司《第三届董事会第十六次会议决议公告》刊载于2010年1月19日的《证券时报》以及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

3、公司于2010年2月1日召开了第三届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关

于浙江广博集团股份有限公司关联交易的议案》。公司《第三届董事会第十七次会议决议公告》刊载于 2010 年 2 月 2 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

4、公司于 2010 年 3 月 18 日召开了第三届董事会第十八次会议，会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大事项处置制度》、《远期结售汇业务内控管理制度》和《关于 2010 年度开展远期结售汇业务的议案》。公司《第三届董事会第十八次会议决议公告》刊载于 2010 年 3 月 20 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

5、公司于 2010 年 4 月 8 日召开了第三届董事会第十九次会议，会议审议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告（草案）》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2010 年日常关联交易的议案》、《关于向各家银行申请 2010 年度综合授信额度的议案》、《公司 2009 年度报告正文及摘要》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《关于审定公司董事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的议案》、《外部信息使用人管理制度》和《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。公司《第三届董事会第十九次会议决议公告》刊载于 2010 年 4 月 10 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

6、公司于 2010 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第二十次会议，会议审议通过了《2010 年第一季度季度报告》。公司《2010 年第一季度季度报告正文》和《2010 年第一季度季度报告全文》刊载于 2010 年 4 月 27 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

7、公司于 2010 年 6 月 28 日召开了第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《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议案》。公司《第三届董事会第二十一次会议决议公告》刊载于 2010 年 6 月 29 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

8、公司于 2010 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《2010 年半年度报告》。公司《2010 年半年度报告》和《2010 年半年度报告摘要》刊载于 2010 年 8 月 30 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

9、公司于 2010 年 10 月 28 日召开了第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《浙江广博集团股份有限公司 2010 年第三季度报告》和《浙江广博集团股份有限公司董事、

监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券管理制度》。公司《第三届董事会第二十三次会议决议公告》刊载于 2010 年 10 月 29 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

10、公司于 2010 年 11 月 11 日召开了第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于公司向关联方转让资产(商业用房)的议案》和《关于提请召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。公司《第三届董事会第二十四次会议决议公告》刊载于 2010 年 11 月 12 日的《证券时报》以及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

2010 年，董事会严格按照《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议。具体情况如下：

1、以公司现有总股本 21843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者每 10 股实际派发现金红利 1.35 元），共计分配现金红利 32,764,650.00 元，占本次可供分配利润的 50.47%，余额 32,157,588.89 元结转下一年度。公司总股本为不变，该方案已于报告期内实施完毕。

2、经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准，公司向广博投资控股有限公司转让部分办公用房及地下车位。双方同意以评估价值 62,983,000.00 元为基准，确定交易价格为 62,000,000.00 元。报告期内，公司已收到首付款 3100 万元，并向房地产管理部门申报过户登记。

## **(三) 审计委员会的履职情况汇总报告**

### **1、对公司财务报告的审议意见**

董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2010 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表符合国家新《企业会计准则》的要求，报表基本反映了公司 2010 年的财务状况和经营成果，会计信息真实、完整。

审计委员会对会计师事务所出具初步审计意见后的相关财务会计报表进行了审阅，认为公司财务会计报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量情况。

### **2、对公司治理方面的督促意见**

2010 年公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，对《公司内部控制自我评价报告》、《关于对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的议案》等内

容进行了审议，并发表了意见予以同意。

### 3、对会计师事务所审计工作的督促情况

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

### 4、对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

天健会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报表的审计工作，内容主要包括审计 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，财务报表附注，以及对关联方资金占用情况进行专项审核并发表审核意见。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。审计委员会现将事务所本年度的审计情况作如下评价：

#### (1) 基本情况

天健会计师事务所有限公司与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后会计师事务所已与公司签订了审计业务约定书。天健会计师事务所有限公司于 2010 年 12 月 20 日成立审计小组由吴懿忻带队进入公司开始进行年度审计。经过 50 余日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告，签字会计师按照有关规定进行了轮换。

#### (2) 关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

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

B. 专业胜任能力评价：审计小组共由 13 人组成，其中具有注册会计师资格的人员 4 名，业务助理 9 人，小组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审

计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

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

### (3) 下年度续聘或改聘会计师事务所的决议

我们认为天健会计师事务所有限公司在为公司提供的 2010 年度审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，审计委员会同意公司续聘天健会计师事务所有限公司作为公司 2011 年的审计机构。

## (四) 薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定，对公司 2010 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员 2010 年度薪酬，严格按照公司股东大会决议及公司薪酬制度和有关绩效考核制度确定并执行，薪酬数额符合公司 2010 年度经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

## 五、公司 2010 年度利润分配预案

### (一) 2010 年度利润分配方案

经天健会计师事务所有限公司审计，广博集团股份有限公司 2010 年度归属于母公司所有者的净利润 60,160,840.62 元（合并报表），母公司实现净利润 40,840,435.59 元，按照《公司法》和《公司章程》以及有关规定，按 10%提取法定盈余公积金 4,084,043.56 元，加上年初未分配利润 64,922,238.89 元，扣除 2010 年已分配的股利 32,764,650.00 元，本年度可分配利润为 68,913,980.92 元。

考虑到股东的利益和公司发展需要，拟作以下分配：以 2010 年度末总股本 21,843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配现金红利 32,764,650.00 元，占本次可供分配利润的 47.54%，余额 36,149,330.92 元结转下一年度。

以上预案须经公司 2010 年年度股东大会审议批准后实施。

### (二) 公司近三年现金分红情况

单位：万元

年份	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利

			润的比率
2009 年度	3276.4650	6883.31	47.60%
2008 年度	5067.5992	6685.70	75.80%
2007 年度	0	7699.14	0.00%

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

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

### （三）利润分配政策在本年度的执行情况

根据公司 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。

## 六、其他需要披露的事项

### （一）选定的信息披露媒体

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

### （二）公司投资者关系管理情况

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

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

2、设专人接听投资者咨询电话，热情接待来访的投资者。

3、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

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。

4、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。

#### 5、报告期内，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	公司会议室	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	公司会议室	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	公司会议室	实地调研	海通证券分析师	公司基本经营情况

#### (三) 公司建立内部审计制度的有关情况

公司设立了审计部，董事会正式聘任专人作为公司内部审计负责人，目前设专职人员 7 人。审计部在公司董事会的直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉。2010 年度，审计部对按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售等环节进行了审计，为规范公司内部管理、加强制度的执行力和对经营风险的控制发挥了监督作用。同时审计部为董事会审计委员会做出内审方面的决策提供材料和建议，配合董事会审计委员会做好公司内部审计的工作。

#### (四) 内幕信息使用人管理制度建立健全情况

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

公司根据规定在年度报告、半年度报等重大信息披露的同时，向证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》，同时自查内幕信息知情人员在影响公司股价的重大敏感信息披露前



利用内幕信息买卖公司股份的情况，没有出现内幕信息知情人包括董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票情况和内幕交易情况。公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》，第三届董事会第十九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，根据上述制度，加强内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，杜绝违法违规行为发生。

#### （五）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天健会计师事务所有限公司经审计，发表如下意见：我们接受委托，对广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是广博股份公司的责任，我们的责任是对广博股份公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合广博股份公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的广博股份公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

## 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2010年度

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波广博纳米新材料股份有限公司	控股股东控制的法人	应收票据	41.00	10.20		51.20		水电费	经营性占用
			应收账款		2.22		2.22		销售	经营性占用
			其他应收款		129.04		129.04		水电费	经营性占用
	宁波广博建设开发有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		5.41		5.41		销售	经营性占用
	宁波春讯工艺品有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		0.10		0.10		销售	经营性占用
			其他应收款		1.78		1.78		水电费	经营性占用
<b>小 计</b>				41.00	148.75		189.75			
关联自然人及其控制的法人										
<b>小 计</b>										
其他关联人及其附属企业	雅戈尔集团股份有限公司	非控股股东	应收账款	598.54	4,936.28		4,801.03	733.79	销售	经营性占用
	广博投资控股有限公司	非控股股东	其他应收款		3,100.00			3,100.00	房产转让款(注)	经营性占用
	宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	非控股股东控制的法人	应收账款	0.10			0.10		销售	经营性占用
<b>小 计</b>				598.64	8,036.28		4,801.13	3,833.79		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波广博进出口有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,058.93	18,830.47		15,700.30	5,189.10	代垫款	非经营性往来
	宁波广博纸制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,239.36	3,511.00		3,511.00	4,239.36	代垫款	非经营性往来
	宁波广新纸业业有限公司	本公司之子公司	其他应收款		12.50		11.57	0.93	代垫款	非经营性往来
	宁波广博文具实业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	231.74	1,051.42		1,283.16		代垫款	非经营性往来
	宁波广博赛灵物流有限公司	本公司之子公司	其他应收款		745.17		45.17	700.00	代垫款	非经营性往来
<b>小 计</b>				6,530.03	24,150.56		20,551.20	10,129.39		
<b>总 计</b>				7,169.67	32,335.59		25,542.08	13,963.18		

注 1：系公司本期将“广博国际贸易中心”第 24-27 层商业房产及地下车位（建筑面积：4011.57 平方米，车位 20 个）作价 6,200 万元转让给广博投资控股有限公司。本期已收到 3100 万。剩余部分期后已结清。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，认真履行职责。公司监事会共召开了 5 次会议，监事会成员列席了公司召开的董事会，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查。2010 年度，公司监事会召开会议情况如下：

（一）公司第三届监事会第十二次会议于 2010 年 4 月 8 日在公司召开，出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名，会议审议通过了如下决议：

- 1、《2009 年度监事会工作报告》。
- 2、第三届董事会第十九次会议有关事项：
  - （1）同意公司 2009 年度财务决算报告；
  - （2）2009 年度利润分配预案；
  - （3）募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项说明；
  - （4）2010 年日常关联交易的议案；
  - （5）2009 年度内部控制自我评价报告；
  - （6）通过公司 2009 年度报告及摘要，并发表审核意见；
  - （7）续聘会计师事务所的议案。

#### 3、审定公司监事薪酬的议案

（二）公司第三届监事会第十三次会议于 2010 年 4 月 26 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

（三）公司第三届监事会第十四次会议于 2010 年 8 月 27 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》。

（四）公司第三届监事会第十五次会议于 2010 年 10 月 28 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

（五）公司第三届监事会第十六次会议于 2010 年 11 月 11 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《关于公司向关联方出售资产（商业用房）的议案》。

## 二、监事会对2010年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况。根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司2010年度股东大会、董事会会议的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议，认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，内部控制制度完善，公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务事项。2010年度监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为：公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、公司收购、出售资产情况。2010年度发生的收购出售资产交易主要为收购厂区旁的一幅土地使用权和出售广博国贸中心办公用楼，上述交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

4、公司关联交易情况。监事会对公司2010年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生关联交易价格公允公正，程序合法合规，不存在损害公司和股东利益的情形。

5、公司内部控制自我评价报告的意见。监事会对董事会出具的2010年度公司内部控制自我评价报告进行了审议，认为：公司在内部控制方面做到了上市公司的规范要求，内控制度基本健全，无重要疏漏或违反法律法规的行为。

6、公司2010年年度报告的审核意见。经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2010年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、公司证券投资情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

### 三、公司股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励计划事项。

### 四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、公司关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

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

#### 1、采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	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(%)
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	737,135.45	14.49		
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运费	市场价	46,812.50	0.06		
宁波南苑集团股份有限公司	会务费	市场价	144,388.10	3.41		
	餐费	市场价	57,728.00	1.36		

	房费	市场价	4,126.00	0.10		
--	----	-----	----------	------	--	--

## 2、出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	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	包装物等	市场价	42,190,427.98	77.71	40,205,872.03	72.34
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	1,174,035.66	23.08	5,554,690.33	92.31
	包装物等	市场价	18,968.55	0.03	53,005.32	0.10
	货运销售	市场价	166,070.12	0.17	1,569.00	0.05
宁波春讯工艺品有限公司	水电费等	市场价	15,224.94	0.30	19,801.89	0.03
	文具等	市场价	854.70	0.01		
宁波广博建设开发有限公司	包装物等	市场价	46,267.52	0.09	12,950.36	0.02
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运销售	市场价			5,092.00	0.15

(二) 报告期内，公司无重大资产收购、出售的关联交易。

(三) 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

## (四) 与关联方存在的担保事项

1、报告期内广博投资控股公司与宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行 15,000 万元长期借款提供连带责任还款保证，最高担保额度均为 15,000 万元，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 12 月 31 日，本公司在该担保额度下的长期借款余额为 15,000 万元。

2、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 12 月 31 日，该担保已履行完毕。

由上述公司为本公司提供担保，有利于公司对外融资。

## (五) 其他

## 1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
宁波春讯工艺品有限公司	宁波广博纸制品有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	市场价	648,000.00
	宁波广博塑胶制品有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	市场价	360,000.00

## 2、关联方资产转让情况

为优化公司资源配置和财务结构,并提高管理效率和抗风险能力,经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准,公司向广博投资控股有限公司转让位于宁波市鄞州区首南街道鄞县大道中段 1357 号的“广博·国际商贸中心”的部分办公用房及地下车位(第 24—27 层 办公用房,合计建筑面积 4,011.57 平方米和 20 个地下车位)。双方同意以评估价值 6,298.30 万元为基准(截至 2010 年 10 月 31 日该资产资产账面净值为 4,222.1 万元),确定交易价格为 6,200 万元。报告期内,公司已收到首付款 3100 万元,房屋交接手续已完成,并向房地产管理部门申报过户登记,目前剩余 50%房款公司已收到。本次关联交易是公司根据实际经营状况而做出的慎重决策,交易价格公允,有利于公司的长期发展和增强盈利能力,不会影响公司的独立性,没有损害公司利益,对公司经营无不良影响。该交易将增加公司本年度净利润 1298.8 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

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

### (二) 重大担保合同

#### 1、报告期内公司为自身提供担保的情况

(1) 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 8183.16 万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,担保期限为 5 年。截至 2010 年 12 月 31 日本公司在该合同项下借款余额为 50,000,000 元,应付票据余额为 11973.7 万元。

(2) 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。详见本节五、(四) 第一项。

## 2、报告期内公司为控股子公司提供担保的情况如下

单位：元

公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	银行	资金用途	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波广博纸制品有限公司	中国银行	承兑汇票	3,000.00	2008年08月18日	2,849.00	连带责任担保	2年	是	否
宁波广博纸制品有限公司	光大银行	承兑汇票	4,900.00	2010年03月16日	2,400.00	连带责任担保	2年	是	否
宁波广博纸制品有限公司	广发银行	承兑汇票	4900.00	2010年11月29日	1832.00	连带责任担保	1年	否	否
宁波广博进出口有限公司	农业银行	信用证	3,500.00	2009年05月21日	1442.19	连带责任担保	2年	否	否

报告期内公司为控股子公司累计提供担保发生总额为 8,523.19 万元，占公司净资产的 12.00%，期末担保余额 1939.38 万元。担保债务无逾期情况。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的为股东、实际控制人及其关联方提供担保事项，公司对外担保总额未超过净资产 50%。公司为资产负债率超过 70%的被担保对象（本公司的全资子公司宁波广博进出口有限公司）累计提供债务担保金额为 2,177,649 美元，合计人民币 14,421,916.03 元。

## 4、报告期内公司除上述担保外，无其他对外担保。

## 5、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

公司独立董事对公司2010年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：截至2010年12月31日，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况；对外担保完全按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序；公司建立了完



善的对外担保风险控制系统；并充分揭示了对外担保存在的风险；无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

### （三）其他合同

#### 1、与 HENZO 公司的合作协议

由于受全球金融危机影响，欧洲市场受到打击，使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210万美元订单。

#### 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12月31日，已履行完毕。

#### 3、在履行中的短期借款协议

序号	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	ABCS(2010)1003-1	5000	2010.12.13-2011.12.13	农业银行
	合计	5000	/	/

#### 4、在履行中的长期借款协议

序号	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	2080001022010110033	15000	2010.1.8-2011.7.8	中国进出口银行
	合计	15000	/	/

### 七、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700万元。

### 八、公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	是否履行承诺
------	--------

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

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天健会计师事务所有限公司为公司审计机构，2010年度的审计费用53万元。截至报告期末，该会计师事务所已连续7年为公司提供审计服务，本年度审计报告签字会计师吴懿忻和王明伟，其中吴懿忻已连续4年为公司提供审计服务，王明伟已连续2年为公司提供审计服务。

## 十、公司、公司董事会及董事受处罚情况、中国证监会及派出机构巡检整改情况

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

2、报告期内，公司已按照中国证券监督管理委员会宁波监管局对2009年12月14日下达了甬证监发[2009]148号《关于要求浙江广博集团股份有限公司限期整改有关问题的通知》（以下简称“《通知》”），要求公司对存在的问题进行限期整改。接到《通知》后，公司对此予以高度重视，及时组织全体董事、监事和高级管理人员及有关责任部门进行了认真学习讨论，针对存在问题进行了逐项梳理和及时整改，并对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《通知》涉及的所有问题制定了整改方案，已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，整改报告详见2011年1月19日《证券时报》和巨潮资讯网披露的《关于宁波证监局巡回检查问题的限期整改报告》（公告编号：2010-004）。

## 十一、其他重大事项

### （一）火灾受损情况

2010年10月公司因厂区失火造成厂房、设备和存货等发生损失，生产经营情况于当月即恢复正常。根据损失情况扣除保险理赔后公司的净损失为3,627,796.34元。

## (二) 信息披露情况

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露报纸、网站
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、巨潮资讯网
	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	
	2010-004	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	
	2010-005	关联交易公告	
	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	
	2010-009	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	
	2010-010	关于募集资金年度使用情况的专项报告	
	2010-011	2010年日常关联交易公告	
	2010-012	为控股子公司提供保证担保的公告	
	2010-013	2009年年度报告摘要	
	2010-014	召开2009年度股东大会的通知	
2010/04/14	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	
	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	
	2010-019	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
	2010-023	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
2010/07/15	2010-024	2010 年半年度业绩预告修正公告
2010/07/30	2010-025	2010 半年度业绩快报
2010/08/28	2010-026	2010年半年度报告摘要
2010/09/29	2010-027	关于股东股权质押的公告
2010/10/19	2010-028	关于临时仓库发生火灾的公告
2010/10/29	2010-029	第三届董事会第二十三次会议决议公告
	2010-030	2010年第三季度季度报告正文
	2010-031	第三届董事会第二十四次会议决议公告
2010/11/12	2010-032	转让资产（商业用房）的关联交易公告
	2010-033	第三届监事会第十六次会议决议公告
	2010-034	关于召开2010年第一次临时股东大会通知的公告
2010/11/26	2010-035	关于召开2010年第一次临时股东大会的提示性公告
2010/11/30	2010-036	2010年第一次临时股东大会决议公告
2010/12/29	2010-037	关于股东名称及股权结构变动的提示性公告

## 第十节 财务报告

天健会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具了天健审[2011]2258 号标准无保留意见的审计报告。

### 审 计 报 告

天健审（2011） 2258 号

广博集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广博股份公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，广博股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广博股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2011 年 4 月 7 日

## 资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：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	290,042,126.68	170,551,202.79	153,224,654.63	92,038,150.12
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,176,013.75	300,000.00	410,000.00	410,000.00
应收账款	147,445,976.68	36,535,936.62	127,973,102.22	25,299,514.32
预付款项	24,259,833.19	67,705,597.90	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				
应收股利				
其他应收款	95,601,627.10	141,805,916.93	30,070,252.82	61,981,194.22
买入返售金融资产				
存货	155,347,176.68	7,173,119.40	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	714,872,754.08	424,071,773.64	486,045,281.90	243,609,110.32
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	11,917,357.84	153,163,459.68	14,957,643.89	129,849,374.59
固定资产	405,419,508.49	152,582,162.80	470,180,646.19	221,465,707.23
在建工程	34,496,193.01	34,496,193.01	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	89,573,682.16	65,463,926.81	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	6,428,340.28	5,672,010.11	7,486,271.06	7,335,970.45
递延所得税资产	6,706,589.38	2,112,386.68	6,621,609.60	1,141,659.83
其他非流动资产				
非流动资产合计	555,665,353.13	490,114,800.81	567,147,106.23	478,416,189.25
资产总计	1,270,538,107.21	914,186,574.45	1,053,192,388.13	722,025,299.57
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	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	138,057,000.00	119,737,000.00	108,740,000.00	108,740,000.00
应付账款	137,130,599.34	16,345,547.55	148,064,044.28	12,496,002.20
预收款项	19,425,137.73	55,877.06	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	28,000,495.13	5,678,928.80	24,223,281.45	6,124,719.91
应交税费	10,013,441.70	8,786,758.62	4,483,339.08	1,236,156.89
应付利息	237,325.00	237,325.00	137,912.50	137,912.50
应付股利				
其他应付款	9,361,185.57	3,087,454.90	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	150,000,000.00	150,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	542,225,184.47	353,928,891.93	348,422,310.60	168,583,565.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债			854,837.00	854,837.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,455,000.00	4,455,000.00	4,860,000.00	4,860,000.00
非流动负债合计	4,455,000.00	4,455,000.00	5,714,837.00	5,714,837.00
负债合计	546,680,184.47	358,383,891.93	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	41,534,542.90	41,534,542.90	37,450,499.34	37,450,499.34
一般风险准备				
未分配利润	225,337,481.07	68,913,980.92	202,025,334.01	64,922,238.89
外币报表折算差额	-1,671,987.26		-1,464,378.37	
归属于母公司所有者权益合计	710,497,390.90	555,802,682.52	683,308,809.17	547,726,896.93
少数股东权益	13,360,531.84		15,746,431.36	
所有者权益合计	723,857,922.74	555,802,682.52	699,055,240.53	547,726,896.93
负债和所有者权益总计	1,270,538,107.21	914,186,574.45	1,053,192,388.13	722,025,299.57



## 利润表

编制单位：广博集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：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	1,093,681,646.99	246,832,166.70	850,099,820.14	214,245,201.65
其中：营业收入	1,093,681,646.99		850,099,820.14	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,041,817,669.93	230,613,996.51	777,036,347.12	187,682,682.07
其中：营业成本	874,850,407.35	176,052,589.76	656,454,608.62	150,974,779.39
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	5,093,689.54	1,949,649.23	2,927,778.91	1,649,202.80
销售费用	77,386,999.62	36,384.00	56,138,473.12	81,085.05
管理费用	70,702,149.56	45,064,423.19	54,907,190.42	36,741,925.79
财务费用	10,112,191.39	5,833,194.16	2,881,378.41	3,576,272.71
资产减值损失	3,672,232.47	1,677,756.17	3,726,917.64	-5,340,583.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	3,105,021.27	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）	54,968,998.33	28,383,611.49	73,063,473.02	26,562,519.58
加：营业外收入	26,908,111.86	20,430,698.32	14,140,669.82	8,306,336.46
减：营业外支出	6,791,492.41	2,927,879.09	2,911,751.11	1,675,393.74
其中：非流动资产处置损失	271,041.89	33,643.70	8,623.73	5,334.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,085,617.78	45,886,430.72	84,292,391.73	33,193,462.30
减：所得税费用	13,255,529.58	5,045,995.13	13,144,923.04	5,073,136.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,830,088.20	40,840,435.59	71,147,468.69	28,120,325.75
归属于母公司所有者的净利润	60,160,840.62	40,840,435.59	68,833,087.73	28,120,325.75
少数股东损益	1,669,247.58		2,314,380.96	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.28		0.32	
（二）稀释每股收益	0.28		0.32	
七、其他综合收益	-207,608.89		79,841.06	
八、综合收益总额	61,622,479.31	40,840,435.59	71,227,309.75	28,120,325.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,003,053.70	40,840,435.59	68,892,699.62	28,120,325.75
归属于少数股东的综合收益总额	1,619,425.61		2,334,610.13	

## 现金流量表

编制单位：广博集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,343,472,119.74	270,910,229.26	1,063,817,129.06	360,551,757.67
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	90,959,306.27		71,091,610.99	
收到其他与经营活动有关的现金	8,181,761.65	10,531,683.01	15,209,615.01	31,381,566.76
经营活动现金流入小计	1,442,613,187.66	281,441,912.27	1,150,118,355.06	391,933,324.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,064,072,011.19	168,615,175.60	813,149,804.77	94,656,217.39
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	121,243,196.92	25,946,081.52	103,243,835.34	23,864,857.11
支付的各项税费	59,369,665.98	15,882,291.12	72,414,884.31	21,203,571.16
支付其他与经营活动有关的现金	134,875,752.32	69,616,565.67	82,170,462.09	17,527,638.17
经营活动现金流出小计	1,379,560,626.41	280,060,113.91	1,070,978,986.51	157,252,283.83
经营活动产生的现金流量净额	63,052,561.25	1,381,798.36	79,139,368.55	234,681,040.60
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	3,105,021.27	12,165,441.30	9,058,535.60	3,060,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,810,496.70	26,285,948.59	886,700.00	886,700.00
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	2,899,785.53	1,367,589.67	5,155,537.60	640,113.42
投资活动现金流入小计	33,815,303.50	39,818,979.56	15,100,773.20	4,586,813.42
购建固定资产、无形资产和	80,443,777.65	78,472,534.00	125,235,630.97	96,741,370.25

其他长期资产支付的现金				
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	6,127,806.56	6,127,806.56
支付其他与投资活动有关的现金			4,346,236.98	
投资活动现金流出小计	80,443,777.65	88,172,534.00	135,709,674.51	102,869,176.81
投资活动产生的现金流量净额	-46,628,474.15	-48,353,554.44	-120,608,901.31	-98,282,363.39
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	200,000,000.00	200,000,000.00	185,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	105,102,919.60	87,563,500.00	273,447,517.56	38,578,317.56
筹资活动现金流入小计	305,102,919.60	287,563,500.00	458,447,517.56	223,578,317.56
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	35,000,000.00	292,000,000.00	292,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,225,953.33	39,515,191.25	34,442,091.98	33,384,163.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	78,955,919.60	57,660,500.00	191,773,993.39	83,202,793.39
筹资活动现金流出小计	158,181,872.93	132,175,691.25	518,216,085.37	408,586,957.06
筹资活动产生的现金流量净额	146,921,046.67	155,387,808.75	-59,768,567.81	-185,008,639.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-380,661.72		79,841.06	
五、现金及现金等价物净增加额	162,964,472.05	108,416,052.67	-101,158,259.51	-48,609,962.29
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	269,185,126.68	153,720,202.79	106,220,654.63	45,304,150.12

## 合并所有者权益变动表

编制单位：广博集团股份有限公司

2010 年度

单位：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）					4,084,043.56		23,312,147.06	-207,608.89	-2,385,899.52	24,802,682.21		-129,270.96			2,812,032.58		37,188,163.15	79,841.06	3,710,018.54	43,660,784.37	
（一）净利润							60,160,840.62		1,669,247.58	61,830,088.20							68,833,087.73		2,314,380.96	71,147,468.69	
（二）其他综合收益								-207,608.89		-207,608.89								79,841.06		79,841.06	
上述（一）和（二）小计							60,160,840.62	-207,608.89	1,669,247.58	61,622,479.31							68,833,087.73	79,841.06	2,314,380.96	71,227,309.75	
（三）所有者投入和减少资本												-129,270.96								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									-129,270.96

(四) 利润分配				4,084,043.56		-36,848,693.56		-4,055,147.10	-36,819,797.10				2,812,032.58		-31,644,924.58			-28,832,892.00
1. 提取盈余公积				4,084,043.56		-4,084,043.56							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		-4,055,147.10	-36,819,797.10						-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																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,866,354.19		41,534,542.90		225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74	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

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：广博集团股份有限公司

2010 年度

单位：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）					4,084,043.56		3,991,742.03	8,075,785.59					2,812,032.58		-3,524,598.83	-712,566.25
（一）净利润							40,840,435.59	40,840,435.59							28,120,325.75	28,120,325.75
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							40,840,435.59	40,840,435.59							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					4,084,043.56		-36,848,693.56	-32,764,650.00					2,812,032.58		-31,644,924.58	-28,832,892.00
1. 提取盈余公积					4,084,043.56		-4,084,043.56						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																
（七）其他																
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,923,158.70			41,534,542.90		68,913,980.92	555,802,682.52	218,431,000.00	226,923,158.70			37,450,499.34		64,922,238.89	547,726,896.93

# 广博集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司系经宁波市人民政府甬政发[2001]151 号文批准,由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司 3 家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明 6 位自然人作为发起人,在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立,于 2001 年 12 月 20 日在宁波市工商行政管理局登记注册。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),注册号为 330200000037067。公司股票已于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2011 年 2 月 16 日更名为广博集团股份有限公司。

本公司属文化用品制造行业。经营范围:许可经营项目:出版物、包装装潢、其他印刷品印刷(在许可证有效期限内经营)。一般经营项目:纸塑制品、包装纸箱的制造、加工;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;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;国际货运代理(陆路、海上、航空);国内陆上货物运输代理;普通货物仓储;报关代理。

### 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。



### (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方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 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

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

	面价值的差额计提坏账准备。
--	---------------

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

#### (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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	3-10	9.70-3.00
办公设备	10	3-10	9.70-9.00
机器设备	5-10	3-10	19.40-9.00
运输工具	5	3-10	19.40-18.00
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### （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）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十二）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。

### 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%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30-60%
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	5%-7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%，子公司宁波广博纸制品有限公司 12.5%，其他境内子公司 25%，香港子公司 17.5%，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、宁波奥尔特纸制品有限公司和宁波广博纸制品有限公司为外商投资企业，本期 1-11 月免征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，按 15%的优惠税率计缴企业所得税，2010 年度为第三个优惠年度。
4. 子公司宁波广博纸制品有限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.) 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)和辉通亚洲有限公司按 17.5%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	组织机构 代码
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	全资	美国洛杉矶	批发零售业	10 万美元	贸易和销售	
宁波广博文具实业有限公司	全资	宁波市	制造业	1,680 万元	文化用品等制造加工	713338407
宁波广博文具商贸有限公司	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	文化用品等批发零售	734287258
宁波广博进出口有限公司	全资	宁波市	批发零售业	300 万元	商品及技术进出口业务	730140101
宁波奥尔特纸制品有限公司	非全资	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工	736995354
广博企业亚洲(香港)有限公司	非全资	香港特区	批发零售业	10 万港币	文具用品经营	
宁波广博塑胶制品有限公司	非全资	宁波市	制造业	100 万美元	塑胶制品等制造加工	720485392
宁波广博纸制品有限公司	全资	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工	784309654
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	735429369
宁波广新纸业有限公司	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	纸浆、纸制品等	674739362
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	55450741X
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	
上饶市广博纸制品有限公司	全资	江西上饶市	制造业	300 万元	文化用品等制造销售	553502529

(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(洛杉矶)股份有限公司	827,650.00		100	100	是
宁波广博文具实业有限公司	16,800,000.00		100	100	是
宁波广博文具商贸有限公司	10,007,644.85		100	100	是
宁波广博进出口有限公司	2,583,597.89		100	100	是

宁波奥尔特纸制品有限公司	15,182,450.32		75	93.75	是
广博企业亚洲(香港)有限公司	86,028.00		75	75	是
宁波广博塑胶制品有限公司	6,207,684.10		75	75	是
宁波广博纸制品有限公司	3,001,800.00		75	100	是
上海广枫贸易有限公司	600,000.00		60	100	是
宁波广新纸业有限公司	5,500,000.00		55	100	是
宁波滨海广博文具制品有限公司	9,700,000.00		100	100	是
辉通亚洲有限公司	1,455,400.00		100	100	是
上饶市广博纸制品有限公司	3,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广博企业亚洲(香港)有限公司	3,157,297.98		
宁波广博塑胶制品有限公司	4,316,545.55		

## 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	组织机构代码
宁波广博赛灵国际物流有限公司	非全资	宁波市	服务业	10,204,082	国际货运代理等	772338773

(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
宁波广博赛灵国际物流有限公司	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
宁波广博赛灵国际物流有限公司	5,886,688.31		

## 3. 其他说明

母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的原因说明

1) 本公司直接持有宁波奥尔特纸制品有限公司 75%的股权, 通过本公司子公司广博企业亚洲(香港)有限公司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合计为 93.75%。

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

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

4) 本公司直接持有宁波广新纸业有限公司 55%的股权，通过本公司子公司宁波广博文具商贸有限公司间接持有宁波广新纸业有限公司 45%的股权，直接与间接持股比例合计为 100%。

## （二）合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期公司出资设立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》。该公司注册资本 9,700,000.00 元，均由公司出资。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期子公司广博纸制品公司出资设立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》。该公司注册资本 3,000,000.00 元，均由广博纸制品公司出资。广博纸制品公司拥有对其的实质控制权，故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	本期净利润
宁波滨海广博文具制品有限公司	11,517,763.34	1,817,763.34
上饶市广博纸制品有限公司	3,052,803.69	52,803.69

## 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	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			300,687.13			81,727.90

小 计			300,687.13			81,727.90
银行存款:						
人民币			240,424,180.83			73,606,750.81
美元	2,733,276.12	6.6227	18,101,667.76	4,294,700.42	6.8282	29,325,073.41
港元	654,256.17	0.85093	556,726.20	2,730,827.24	0.8805	2,404,493.38
欧元	14,125.80	8.8065	124,398.86	34,982.54	9.7971	342,727.43
英镑	0.46	10.2182	4.70	2,749.19	10.978	30,180.61
澳元	0.66	5.7576	3.80			
小 计			259,206,982.15			105,709,225.64
其他货币资金:						
人民币			30,534,450.31			47,397,230.04
美元	1.07	6.6227	7.09	5,341.24	6.8282	36,471.05
小 计			30,534,457.40			47,433,701.09
合 计			290,042,126.68			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

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 30,534,400.00 元, 信用证保证金 57.40 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

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	2,176,013.75		2,176,013.75	410,000.00		410,000.00
合 计	2,176,013.75		2,176,013.75	410,000.00		410,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的

票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
温州市盛达纸业有限公司	2010.12.14	2011.6.14	300,000.00	
河南王城酒业有限公司	2010.9.19	2011.3.19	300,000.00	
森信纸业(北京)有限公司	2010.12.6	2011.6.6	354,402.56	

厦门市同安合鑫雨具工艺有限公司	2010. 10. 27	2011. 4. 27	220, 000. 00	
广州市白云区新龙实业有限公司	2010. 11. 9	2011. 5. 9	203, 500. 00	
小 计			1, 377, 902. 56	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	161, 292, 289. 78	98. 95	13, 846, 313. 10	8. 58	139, 316, 651. 18	98. 84	12, 084, 422. 39	8. 67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1, 712, 645. 39	1. 05	1, 712, 645. 39	100. 00	1, 629, 212. 69	1. 16	888, 339. 26	54. 53
合 计	163, 004, 935. 17	100. 00	15, 558, 958. 49	9. 55	140, 945, 863. 87	100. 00	12, 972, 761. 65	9. 20

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	152, 135, 734. 40	94. 32	7, 606, 786. 73	130, 958, 889. 90	94. 00	6, 547, 944. 49
1-2 年	1, 976, 509. 70	1. 23	197, 650. 98	1, 406, 742. 05	1. 01	140, 674. 21
2-3 年	931, 189. 75	0. 58	279, 356. 93	1, 131, 563. 89	0. 81	339, 469. 17
3-4 年	683, 498. 41	0. 42	341, 749. 21	769, 938. 66	0. 55	384, 969. 34
4-5 年	722, 941. 38	0. 45	578, 353. 11	1, 890, 757. 50	1. 36	1, 512, 606. 00
5 年以上	4, 842, 416. 14	3. 00	4, 842, 416. 14	3, 158, 759. 18	2. 27	3, 158, 759. 18
小 计	161, 292, 289. 78	100. 00	13, 846, 313. 10	139, 316, 651. 18	100. 00	12, 084, 422. 39

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
PACIFIC DESIGN & MANUFACTURING INC	143, 027. 74	143, 027. 74	100%	无法收回
SIRROCCO-PARKSTONE INTERNATIONAL LIMITED	132, 465. 13	132, 465. 13	100%	无法收回

AMERICAN TRADITIONAL DESIGNS	1,069,159.55	1,069,159.55	100%	无法收回
MARTIN DESIGNS LTD	367,992.97	367,992.97	100%	无法收回
小 计	1,712,645.39	1,712,645.39		

## (2) 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	7,337,956.08	366,897.80	5,985,436.12	299,271.81
小 计	7,337,956.08	366,897.80	5,985,436.12	299,271.81

## (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(%)
OFFICEMAX INCORPORA	非关联方	20,684,184.00	1 年以内	12.69
ANCO	非关联方	9,328,268.98	1 年以内	5.72
GARTNER	非关联方	8,166,130.96	1 年以内	5.01
COLORBOK	非关联方	7,394,823.84	1 年以内	4.54
雅戈尔集团股份有限 公司	本公司股东	7,337,956.08	1 年以内	4.50
小 计		52,911,363.86		32.46

## (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(%)
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	7,337,956.08	4.50
小 计		7,337,956.08	4.50

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 账龄列示

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	17,306,172.37	71.34		17,306,172.37	13,583,401.35	66.45		13,583,401.35
1-2 年	1,305,997.38	5.38		1,305,997.38	1,139,710.28	5.58		1,139,710.28



2-3 年	192,150.00	0.79		192,150.00	376,350.00	1.84		376,350.00
3 年以上	5,455,513.44	22.49		5,455,513.44	5,342,696.36	26.13		5,342,696.36
合 计	24,259,833.19	100.00		24,259,833.19	20,442,157.99	100.00		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
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	非关联方	1,397,959.90	1 年以内	暂付材料未结算款项
义乌市泰蓝工艺品厂	非关联方	1,008,000.00	1 年以内	暂付材料未结算款项
广州市新麟贸易有限公司	非关联方	619,245.00	1 年以内	暂付材料未结算款项
东莞市万江好世纪机械厂	非关联方	551,940.00	1 年以内	暂付设备未结算款项
小 计		8,577,144.90		

## (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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	61,060,000.00	62.23						
按账龄分析法组合计提坏账准备	37,060,990.31	37.77	2,519,363.21	6.80	32,261,680.66	100.00	2,191,427.84	6.79
合 计	98,120,990.31	100.00	2,519,363.21	2.57	32,261,680.66	100.00	2,191,427.84	6.79

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	35,006,069.78	94.46	1,750,303.48	30,886,735.93	95.74	1,544,336.80
1-2 年	916,756.52	2.47	91,675.66	465,449.86	1.44	46,544.99
2-3 年	479,423.13	1.29	143,826.94	310,582.16	0.96	93,174.65
3-4 年	221,832.17	0.60	110,916.09	158,137.47	0.49	79,068.74
4-5 年	71,338.35	0.19	57,070.68	62,362.90	0.19	49,890.32
5 年以上	365,570.36	0.99	365,570.36	378,412.34	1.18	378,412.34
小 计	37,060,990.31	100.00	2,519,363.21	32,261,680.66	100.00	2,191,427.84

## (2) 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
广博投资控股有限公司	31,000,000.00			
小 计	31,000,000.00			

## (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
中国大地财产保险股份有限公司	非关联方	30,060,000.00	1 年以内	30.64	保险理赔款
广博投资控股有限公司	同一实际控制人	31,000,000.00	1 年以内	31.59	房产转让款
增值税出口退税	非关联方	30,145,321.94	1 年以内	30.72	应收补贴款
武汉中百连锁仓储超市有限公司	非关联方	255,885.40	1 年以内	0.26	代垫款
宁波奥克斯进出口有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.20	押金
小 计		91,661,207.34		93.41	

## (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(%)
广博投资控股有限公司	同一实际控制人	31,000,000.00	31.59
小 计		31,000,000.00	31.59

## 6. 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	43,097,716.64	231,344.55	42,866,372.09	39,051,797.42	343,762.69	38,708,034.73
在产品	28,813,699.65		28,813,699.65	30,587,639.76		30,587,639.76
库存商品	85,876,845.80	2,209,740.86	83,667,104.94	86,207,061.10	1,577,621.35	84,629,439.75
合 计	157,788,262.09	2,441,085.41	155,347,176.68	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	30,996.99		143,415.13	231,344.55
库存商品	1,577,621.35	699,399.25		67,279.74	2,209,740.86
小 计	1,921,384.04	730,396.24		210,694.87	2,441,085.41

## 2) 本期计提存货跌价准备的依据说明

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	

## 7. 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	440,076.00	532,459.48	2,970,576.53
房屋及建筑物	3,062,960.01	440,076.00	532,459.48	2,970,576.53
3) 账面价值合计	14,957,643.89		3,040,286.05	11,917,357.84
房屋及建筑物	14,957,643.89		3,040,286.05	11,917,357.84

本期折旧和摊销额 440,076.00 元。

(2) 期末，已有账面价值 11,917,357.84 元的投资性房地产用于抵押担保。

## 8. 固定资产

## (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	610,118,766.20	26,194,324.12		54,407,316.65	581,905,773.67
房屋及建筑物	279,058,558.67	4,823,979.86		44,449,704.70	239,432,833.83
办公设备	4,648,899.30	344,764.07		196,226.65	4,797,436.72
机器设备	302,049,878.72	17,167,438.91		9,505,181.30	309,712,136.33
运输工具	9,996,485.97	2,658,882.85		186,238.00	12,469,130.82
其他设备	14,364,943.54	1,199,258.43		69,966.00	15,494,235.97
	—	本期 转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	139,938,120.01		41,642,046.92	5,093,901.75	176,486,265.18
房屋及建筑物	18,348,792.35		9,862,654.40	2,463,254.43	25,748,192.32
办公设备	3,242,168.47		480,763.37	154,936.75	3,567,995.09
机器设备	104,672,881.16		27,909,175.60	2,243,920.87	130,338,135.89
运输工具	7,151,677.01		1,224,800.66	164,888.36	8,211,589.31
其他设备	6,522,601.02		2,164,652.89	66,901.34	8,620,352.57
3) 账面价值合计	470,180,646.19	—		—	405,419,508.49
房屋及建筑物	260,709,766.32	—		—	213,684,641.51
办公设备	1,406,730.83	—		—	1,229,441.63
机器设备	197,376,997.56	—		—	179,374,000.44
运输工具	2,844,808.96	—		—	4,257,541.51
其他设备	7,842,342.52	—		—	6,873,883.40

本期折旧额为 41,642,046.92 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 11,002,182.14 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

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

## (3) 其他说明

期末，已有账面价值 93,908,856.73 元的房屋建筑物用于担保。

## 9. 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
车何工业园二期工程	33,982,561.45		33,982,561.45	28,123,988.60		28,123,988.60
设备	513,631.56		513,631.56	8,627,050.89		8,627,050.89
合计	34,496,193.01		34,496,193.01	36,751,039.49		36,751,039.49

## (2) 增减变动情况

## 1) 明细情况

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(%)
车何工业园二期工程	1.3 亿	28,123,988.60	6,884,703.55	950,854.70	75,276.00	101.30
设备		8,627,050.89	295,745.24	8,409,164.57		
滨海二期	4100 万		1,642,162.87	1,642,162.87		100.01
合计		36,751,039.49	8,822,611.66	11,002,182.14	75,276.00	

(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	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
车何工业园二期工程	基本完工	1,173,036.84			其他来源	33,982,561.45
设备					其他来源	513,631.56
滨海二期	已完工				其他来源	
合计		1,173,036.84				34,496,193.01

## 10. 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	33,699,168.99	61,004,492.38		94,703,661.37
土地使用权	31,975,535.94	60,764,387.89		92,739,923.83
商标	350,805.00	3,000.00		353,805.00
专利	195,285.25	40,554.75		235,840.00

管理软件	1,177,542.80	196,549.74		1,374,092.54
2) 累计摊销小计	3,672,954.96	1,457,024.25		5,129,979.21
土地使用权	2,984,214.12	1,126,930.58		4,111,144.70
商标	195,200.81	22,105.56		217,306.37
专利	49,324.33	29,594.41		78,918.74
管理软件	444,215.70	278,393.70		722,609.40
3) 账面价值合计	30,026,214.03	61,004,492.38	1,457,024.25	89,573,682.16
土地使用权	28,991,321.82	60,764,387.89	1,126,930.58	88,628,779.13
商标	155,604.19	3,000.00	22,105.56	136,498.63
专利	145,960.92	40,554.75	29,594.41	156,921.26
管理软件	733,327.10	196,549.74	278,393.70	651,483.14

本期摊销额 1,457,024.25 元。

### (3) 其他说明

期末，已有账面价值 28,783,239.71 元的土地使用权用于本公司借款抵押担保。

## 11. 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
宁波广博文具商贸有限公司	588,922.60			588,922.60	
宁波广博进出口有限公司	248,642.27			248,642.27	
宁波广博赛灵国际物流有限公司	286,117.10			286,117.10	
合 计	1,123,681.97			1,123,681.97	

## 12. 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		882,437.23		490,809.69	
绿化工程	5,473,823.00		1,094,764.56		4,379,058.44	
摊位费	141,471.16	30,000.00	143,471.16		28,000.00	
其 他	497,729.98	1,475,032.30	442,290.13		1,530,472.15	

合 计	7,486,271.06	1,505,032.30	2,562,963.08		6,428,340.28	
-----	--------------	--------------	--------------	--	--------------	--

## 13. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
坏账准备	4,009,234.28	3,440,524.68
存货跌价准备	556,909.85	424,375.86
合并抵销未实现存货毛利	2,140,445.25	2,630,817.81
预计负债		125,891.25
合 计	6,706,589.38	6,621,609.60

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
坏账准备	17,034,683.94
存货跌价准备	2,441,085.41
合并抵销未实现存货毛利	11,867,835.76
小 计	31,343,605.11

## 14. 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	2,914,132.21			18,078,321.70
存货跌价准备	1,921,384.04	730,396.24		210,694.87	2,441,085.41
合 计	17,085,573.53	3,644,528.45		210,694.87	20,519,407.11

## 15. 短期借款

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

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,057,000.00	108,740,000.00
合 计	138,057,000.00	108,740,000.00

下一会计期间将到期的金额为 138,057,000.00 元。

## 17. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料设备款	137,130,599.34	148,064,044.28
合 计	137,130,599.34	148,064,044.28

(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 年的大额应付账款情况。

## 18. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	19,425,137.73	18,710,755.69
合 计	19,425,137.73	18,710,755.69

(2) 预收持有公司 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 年的大额预收款项情况

## 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	113,376,347.95	109,667,589.66	22,536,190.23
职工福利费		331,351.29	331,351.29	
社会保险费	4,374.63	15,177,763.16	15,180,754.49	1,383.30
其中：医疗保险费		4,477,429.09	4,476,045.79	1,383.30



基本养老保险费		8,633,077.87	8,633,077.87	
失业保险费	2,261.73	1,235,638.50	1,237,900.23	
工伤保险费	2,112.90	322,514.80	324,627.70	
生育保险费		509,102.90	509,102.90	
辞退福利		295,150.00	295,150.00	
工会经费	3,614,304.13	354,430.02	203,440.43	3,765,293.72
职工教育经费	1,777,170.75	15,932.13	95,475.00	1,697,627.88
合计	24,223,281.45	129,550,974.55	125,773,760.87	28,000,495.13

## (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴及应付社会保险费已于 2011 年一季度发放及上缴。

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-895,371.45	-257,554.95
营业税	1,030,468.97	23,857.32
企业所得税	5,363,677.33	4,938,081.74
个人所得税	142,566.71	64,228.94
城市维护建设税	323,330.94	43,879.69
教育费附加	112,266.49	56,053.99
地方教育附加	137,146.73	13,880.74
水利建设基金	141,484.83	-402,342.23
残疾人保障金	2,184.00	1,656.00
印花税	10,979.43	1,597.84
土地增值税	3,644,707.72	
合计	10,013,441.70	4,483,339.08

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	76,450.00	137,912.50

一年内到期的长期借款利息	160,875.00	
合 计	237,325.00	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	1,787,213.64	2,774,433.64
应付暂收款	933,138.03	1,312,081.51
佣 金	1,649,279.52	1,623,220.09
运 费	1,352,000.00	532,000.00
其 他	3,639,554.38	2,821,242.36
合 计	9,361,185.57	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情况。

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

## 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) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	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
本公司	2010.01.08	2011.07.08	人民币	浮动利率		150,000,000.00		
小计						150,000,000.00		

## 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		854,837.00	
合 计	854,837.00		854,837.00	

## (2) 其他说明

期初数系土地拆迁涉及诉讼所计提的预计赔偿支出，本期法院已判决并支付相应赔偿款。

## 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	4,455,000.00	4,860,000.00
合 计	4,455,000.00	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4,860,000.00元。该项目涉及的设备已于本期完工并投入使用，上述补贴按相关设备的预计使用年限进行分摊，计入本期营业外收入405,000.00元。

## 26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	218,431,000.00			218,431,000.00

## 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	4,084,043.56		41,534,542.90
合 计	37,450,499.34	4,084,043.56		41,534,542.90

## (2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 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	60,160,840.62	—
减：提取法定盈余公积	4,084,043.56	10%
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 1.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	225,337,481.07	

## (2) 其他说明

1) 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。

## 2) 本期利润分配预案

根据 2011 年 4 月 7 日公司第四届第三次董事会会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 4,084,043.56 元，未分配利润期末数中包含拟分配现

金股利 32,764,650.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,090,372,205.58	842,115,018.03
其他业务收入	3,309,441.41	7,984,802.11
营业成本	874,850,407.35	656,454,608.62

(1) 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
文具用品行业	990,255,508.56	794,918,078.53	838,681,151.93	646,833,587.58
物流行业	100,116,697.02	79,210,813.96	3,433,866.10	3,355,145.71
小 计	1,090,372,205.58	874,128,892.49	842,115,018.03	650,188,733.29

(2) 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	351,742,809.12	274,166,445.37	341,098,230.40	263,703,684.85
相 册	133,411,469.65	100,619,504.50	135,767,915.53	100,775,966.01
包装物	54,292,716.72	39,125,408.87	55,580,520.89	36,002,098.52
办公用品	93,311,155.73	77,489,551.29	76,989,668.40	64,428,841.39
纸张纸浆	45,554,562.18	45,267,725.36	31,383,103.72	31,139,050.88
收购产品	156,073,563.64	146,810,071.08	88,860,628.92	81,792,318.13
图书	100,536,467.42	71,429,491.51	77,447,744.52	49,227,443.67
物流	100,116,697.02	79,210,813.96	3,433,866.10	3,355,145.71
其 他	55,332,764.10	40,009,880.55	31,553,339.55	19,764,184.13
小 计	1,090,372,205.58	874,128,892.49	842,115,018.03	650,188,733.29

(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	325,856,386.11	268,503,141.76	195,083,800.56	155,781,965.58

国外	764,515,819.47	605,625,750.73	647,031,217.47	494,406,767.71
小 计	1,090,372,205.58	874,128,892.49	842,115,018.03	650,188,733.29

## (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(%)
Staples Commerce Trade Co.,Ltd	77,473,369.57	7.08
Office Max Incorporated	76,584,434.39	7.00
Gartner Studios Inc.	58,481,632.79	5.35
Mead Westvaco Corporation	45,764,979.16	4.18
雅戈尔集团股份有限公司	42,190,427.98	3.86
小 计	300,494,843.89	27.48

## 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	1,235,454.19	571,573.27	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	2,083,114.97	1,141,431.25	应纳税流转税税额的 5-7%
教育费附加	886,467.97	709,615.18	应纳税流转税税额的 3%
地方教育费附加	888,652.41	505,159.21	应纳税流转税税额的 2%
合 计	5,093,689.54	2,927,778.91	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	24,550,219.40	18,118,405.58
职工薪酬	14,195,995.89	11,664,581.70
市场推广费	6,789,233.46	3,681,838.77
佣 金	9,463,556.92	7,527,429.37
差旅费	4,285,346.47	3,120,698.93
房租费	3,999,229.72	2,436,820.32
保险费	1,468,349.89	1,379,075.97
会展费	3,359,904.49	3,640,119.68

业务招待费	1,640,635.55	1,194,866.75
其他	7,634,527.83	3,374,636.05
合计	77,386,999.62	56,138,473.12

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	39,593,222.03	27,476,620.54
折旧费	8,526,435.95	5,214,555.96
摊销费用	2,999,774.05	2,523,107.55
业务招待费	2,595,143.81	2,519,687.93
税金	2,452,290.14	2,439,244.04
物料消耗	1,469,688.53	1,879,410.23
维修费	1,369,772.76	1,318,460.17
差旅费	1,077,108.00	841,671.00
通讯费	726,491.72	1,161,891.13
其他	9,892,222.57	9,532,541.87
合计	70,702,149.56	54,907,190.42

## 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	7,505,568.73	4,652,700.11
利息收入	2,899,785.53	5,155,537.60
汇兑损失	4,908,169.77	2,307,037.49
汇兑收益	1,116,236.95	552,085.56
其他	1,714,475.37	1,629,263.97
合计	10,112,191.39	2,881,378.41

## 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

坏账损失	2,941,836.23	3,001,799.29
存货跌价损失	730,396.24	725,118.35
合 计	3,672,232.47	3,726,917.64

## 7. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,105,021.27	
合 计	3,105,021.27	

### (2) 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。

## 8. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,291,637.71	643,319.38	15,291,637.71
其中：固定资产处置利得	15,291,637.71	643,319.38	15,291,637.71
政府补助	11,279,997.29	10,304,879.53	7,952,076.82
拆迁补偿收入		1,305,600.00	
罚没收入	88,591.90	57,971.63	88,591.90
其他	247,884.96	1,828,899.28	247,884.96
合 计	26,908,111.86	14,140,669.82	23,580,191.39

### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
境外营销网络扶持资金	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外[2009]48号
科技项目发展资金	835,000.00	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、[2010]37号、75号
鄞州区技改项目补助	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



大项目技改奖励、出口名牌奖励等	1,242,500.00	宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2010]1号
“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
企业培训基地资助、高素质人才经费	260,000.00	宁波市鄞州区人事局、宁波市鄞州区财政局鄞人[2010]99号、101号
出口信用保险、境外参展补贴	795,899.00	宁波市鄞州区人民政府办公室鄞政办发[2009]155号文件
对外贸公司的财政补贴	149,549.38	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市财政局甬外经贸财[2010]14号文件
县(市)区典型示范贸易物流企业的专项奖励资金	800,000.00	宁波市发展和改革委员会、宁波市财政局甬发改服务[2010]289号、甬外经贸财[2010]568号文件
增值税返还	3,327,920.47	根据宁波市国家税务局关于印发《宁波市福利企业增值税优惠政策管理办法》的通知甬国税发(2006)218号,福利企业享受增值税退税优惠政策,共收到退回的增值税3327920.47元
进口贴息收入	1,127,272.44	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
零星补助资金	453,856.00	廉政文化中心、残疾人补助、小火电机组关停补助、大学生社保等零星补助资金
其他奖励	573,000.00	著名品牌工业企业奖励资金、浙江新闻出版社“走出去”奖励费等
小计	11,279,997.29	

## 9. 营业外支出

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	271,041.89	8,623.73	271,041.89
其中: 固定资产处置损失	271,041.89	8,623.73	271,041.89
对外捐赠	1,446,805.80	758,223.75	1,446,805.80
罚款支出	113,146.64	90,398.90	113,146.64
水利建设基金	1,424,387.72	1,087,850.55	
火灾损失	3,627,796.34		3,627,796.34
预计负债	-354,837.00	839,275.00	-354,837.00
其他	263,151.02	127,379.18	263,151.02
合计	6,791,492.41	2,911,751.11	5,367,104.69

## (2) 其他说明:

1) 预计负债本期为负数, 系上年因土地拆迁涉及诉讼根据判决计提赔偿支出 854,837.00 元, 本期与对方达成和解实际赔付 50 万元, 未赔付的 354,837.00 元已冲减本期营业外支出。

2) 本期公司因厂区失火造成厂房、设备和存货等发生损失, 已根据损失情况扣除保险理赔后的净额计 3,627,796.34 元计入本期营业外支出。

## 10. 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	13,350,033.54	14,582,600.87
递延所得税调整	-94,503.96	-1,437,677.83
合 计	13,255,529.58	13,144,923.04

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,160,840.62
非经常性损益	B	17,683,009.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,477,831.08
期初股份总数	D	218,431,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	218,431,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.2754
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1945

## (2) 稀释每股收益的计算过程

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。

## 12. 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	-207,608.89	79,841.06
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-207,608.89	79,841.06

## (三) 合并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
政府补助收入	7,952,076.82
其 他	229,684.83
合 计	8,181,761.65

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

付现费用支出	97,254,335.93
其他应收款增加	30,515,949.61
捐赠和罚没支出	1,559,952.44
其 他	5,545,514.34
合 计	134,875,752.32

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

利息收入	2,899,785.53
合 计	2,899,785.53

## 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	105,102,919.60
合 计	105,102,919.60

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的票据保证金	78,955,919.60
合 计	78,955,919.60

## 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	61,830,088.20	71,147,468.69
加: 资产减值准备	3,613,531.46	3,726,917.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,082,122.92	42,062,064.52
无形资产摊销	1,457,024.25	856,704.05
长期待摊费用摊销	2,562,963.08	1,925,835.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-15,020,595.82	-634,695.65
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)	4,778,836.03	34,062.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,105,021.27	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-84,979.78	-1,437,677.83
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)	-1,941,763.81	-14,566,969.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,563,268.38	-13,630,100.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,443,624.37	-10,344,241.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,052,561.25	79,139,368.55
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	269,185,126.68	106,220,654.63
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	162,964,472.05	-101,158,259.51

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	269,185,126.68	106,220,654.63
其中：库存现金	300,687.13	81,727.90
可随时用于支付的银行存款	259,206,982.15	97,019,763.68
可随时用于支付的其他货币资金	9,677,457.40	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	269,185,126.68	106,220,654.63

### (3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金20,857,000.00元,不属于现金及现金等价物。

期初货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金47,004,000.00元,不属于现金及现金等价物。

## 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	母公司对本 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
王利平		21.36		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	704800698
宁波广联投资有限公司	本公司股东	768520353
广博投资控股有限公司	本公司股东	724079551
宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人	724061810

宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人	744985885
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人	144567129
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	受本公司股东控制	720432573
宁波南苑集团股份有限公司	本公司董事出任该公司董事	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

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	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 (%)
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	737,135.45	14.49		
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运费	市场价	46,812.50	0.06		
宁波南苑集团股份有限公司	会务费	市场价	144,388.10	3.41		
	餐费	市场价	57,728.00	1.36		
	房费	市场价	4,126.00	0.10		

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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	包装物等	市场价	42,190,427.98	77.71	40,205,872.03	72.34
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	1,174,035.66	23.08	5,554,690.33	92.31
	包装物等	市场价	18,968.55	0.03	53,005.32	0.10
	货运销售	市场价	166,070.12	0.17	1,569.00	0.05
宁波春讯工艺品有限公司	水电费等	市场价	15,224.94	0.30	19,801.89	0.03
	文具等	市场价	854.70	0.01		
宁波广博建设开发有限公司	包装物等	市场价	46,267.52	0.09	12,950.36	0.02
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运销售	市场价			5,092.00	0.15

司						
---	--	--	--	--	--	--

## 2. 关联租赁情况

### 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
宁波春讯工艺品有限公司	宁波广博纸制品有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	市场价	648,000.00
	宁波广博塑胶制品有限公司	厂房	2010.01.01	2010.12.31	市场价	360,000.00

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广博投资控股有限公司	本公司	银行借款 15,000 万元	2010.01.08	2011.07.08	否
宁波广联投资有限公司					

广博投资控股有限公司与宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行的长期借款提供连带责任还款保证，限额均为 15,000 万元，同时本公司和全资子公司宁波广博文具实业有限公司以自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 12 月 31 日，本公司在该担保项下的长期借款余额为 15,000 万元。

## 4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广博投资控股有限公司	房产	出让	市场价	6,200 万	100.00		

注：本公司于 2010 年 12 月 1 日将“广博国际贸易中心”第 24-27 层商业房产计建筑面积 4,011.57 平方米及地下车位共 20 个转让给广博投资控股有限公司。根据约定广博投资控股有限公司已于 2010 年 12 月支付 50% 房款计 3,100 万元，剩余 50% 房款根据约定将在房产权证变更完毕之日起 10 日内支付。截至 2010 年 12 月 31 日上述房屋的交接手续已完成。

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项



项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	宁波广博纳米新材料股份有限公司			410,000.00	
小计				410,000.00	
应收账款					
	雅戈尔集团股份有限公司	7,337,956.08	366,897.80	5,985,436.12	299,271.81
	宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司			945.00	47.25
小计		7,337,956.08	366,897.80	5,986,381.12	299,319.06
其他应收款					
	广博投资控股有限公司	31,000,000.00			
小计		31,000,000.00			

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	宁波广博纳米新材料股份有限公司		31,700.14
小计			31,700.14

## (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 318.38 万元和 195.41 万。

## 七、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

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

## 八、其他重要事项

### (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) 本公司本期无以公允价值计量的资产和负债。

### (三) 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		3,105,021.27			
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计		3,105,021.27			
投资性房地产					
生产性生物资产					
其 他					
上述合计		3,105,021.27			
金融负债					

## (四) 外币金融资产和外币金融负债。

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
1. 金融资产					
贷款和应收款	84,494,743.92				100,594,599.34
金融资产小计	84,494,743.92				100,594,599.34
2. 金融负债					
应付账款	12,808,092.76				14,104,783.01
金融负债小计	12,808,092.76				14,104,783.01

**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 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31	6.36	27,189,841.82	100.00	1,890,327.50	6.95
合计	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31	6.36	27,189,841.82	100.00	1,890,327.50	6.95

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	38,457,273.60	98.56	1,922,863.68	26,629,001.49	97.94	1,331,450.07
1-2 年				2,181.00	0.01	218.10
2-3 年	2,181.00	0.01	654.30			
5 年以上	558,659.33	1.43	558,659.33	558,659.33	2.05	558,659.33
小计	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31	27,189,841.82	100.00	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 (%)
宁波广博纸制品有限公司	关联方	34,287,617.71	1 年以内	87.88
宁波广博塑胶制品有限公司	关联方	3,120,181.04	1 年以内	8.00
宁波奥尔特纸制品有限公司	关联方	717,440.43	1 年以内	1.84
宁波滨海广博文具制品有限公司	关联方	332,034.42	1 年以内	0.85
乌鲁木齐众联达工贸有限公司	非关联方	121,524.76	5 年以上	0.31
小计		38,578,798.36		98.88

## (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 (%)
宁波广博纸制品有限公司	关联方	34,287,617.71	87.88
宁波广博塑胶制品有限公司	关联方	3,120,181.04	8.00
宁波奥尔特纸制品有限公司	关联方	717,440.43	1.84
宁波滨海广博文具制品有限公司	关联方	332,034.42	0.85
小计		38,457,273.60	98.57

## 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	44,595,668.99	30.18						
按账龄分析法组合计提坏账准备	103,177,617.36	69.82	5,967,369.42	5.78	66,862,657.28	100.00	4,881,463.06	7.30
合计	147,773,286.35	100.00	5,967,369.42	4.04	66,862,657.28	100.00	4,881,463.06	7.30

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	94,665,621.09	91.75	4,733,281.05	42,185,381.39	63.09	2,109,269.07
1-2 年	7,668,239.18	7.43	766,823.92	24,161,886.68	36.14	2,416,188.67
2-3 年	479,423.13	0.46	143,826.94	143,956.92	0.22	43,187.08
3-4 年	62,901.67	0.06	31,450.84	117,228.11	0.18	58,614.06
4-5 年	47,228.11	0.05	37,782.49			
5 年以上	254,204.18	0.25	254,204.18	254,204.18	0.37	254,204.18
小计	103,177,617.36	100.00	5,967,369.42	66,862,657.28	100.00	4,881,463.06

## (2) 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
宁波广博进出口有限公司	子公司	51,891,034.94	1 年以内	35.12	往来款
宁波广博纸制品有限公司	子公司	35,110,000.00	1 年以内	23.76	往来款
		7,283,639.18	1-2 年	4.93	往来款
广博投资控股有限公司	同一实际控制人	31,000,000.00	1 年以内	20.98	往来款
中国大地财产保险股份有限公司	非关联方	13,595,668.99	1 年以内	9.20	保险理赔款

宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	7,000,000.00	1 年以内	4.74	往来款
小 计		145,880,343.11		98.73	

## (3) 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(%)
宁波广博进出口有限公司	子公司	51,891,034.94	35.12
宁波广博纸制品有限公司	子公司	42,393,639.18	28.69
广博投资控股有限公司	同一实际控制人	31,000,000.00	20.98
宁波广新纸业有限公司	子公司	9,282.25	0.01
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	7,000,000.00	4.74
小 计		132,293,956.37	89.52

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	成本法	827,650.00	827,650.00		827,650.00
宁波广博文具实业有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00
宁波广博文具商贸有限公司	成本法	10,007,644.85	10,007,644.85		10,007,644.85
宁波广博进出口有限公司	成本法	2,583,597.89	2,583,597.89		2,583,597.89
宁波奥尔特纸制品有限公司	成本法	15,182,450.32	15,182,450.32		15,182,450.32
广博企业亚洲(香港)有限公司	成本法	86,028.00	86,028.00		86,028.00
宁波广博塑胶制品有限公司	成本法	6,207,684.10	6,207,684.10		6,207,684.10
宁波广博纸制品有限公司	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
宁波广新纸业有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
宁波广博赛灵国际物流有限公司	成本法	6,127,806.56	6,127,806.56		6,127,806.56
宁波滨海广博文具制品有限公司	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	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
-------	-------------	--------------	--------------------	----------	--------------	--------

			说明			
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	100%	100%				
宁波广博文具实业有限公司	100%	100%				
宁波广博文具商贸有限公司	100%	100%				
宁波广博进出口有限公司	100%	100%				
宁波奥尔特纸制品有限公司	75%	75%				
广博企业亚洲（香港）有限公司	75%	75%				12,165,441.30
宁波广博塑胶制品有限公司	75%	75%				
宁波广博纸制品有限公司	75%	75%				
上海广枫贸易有限公司	60%	60%				
宁波广新纸业有限公司	55%	55%				
宁波广博赛灵国际物流有限公司	51%	51%				
宁波滨海广博文具制品有限公司	100%	100%				
合 计						12,165,441.30

## (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	232,466,805.13	197,002,715.33
其他业务收入	14,365,361.57	17,242,486.32
营业成本	176,052,589.76	150,974,779.39

## (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	232,466,805.13	162,662,127.72	197,002,715.33	134,838,219.51
小 计	232,466,805.13	162,662,127.72	197,002,715.33	134,838,219.51

## (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	232,466,805.13	162,662,127.72	193,109,806.56	131,764,938.57
其他			3,126,068.37	2,656,500.00
小计	232,466,805.13	162,662,127.72	197,002,715.33	134,838,219.51

## (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	232,466,805.13	162,662,127.72	197,002,715.33	134,838,219.51
小计	232,466,805.13	162,662,127.72	197,002,715.33	134,838,219.51

## (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(%)
宁波广博纸制品有限公司	170,053,458.76	68.89
宁波滨海广博文具制品有限公司	39,584,528.91	16.04
宁波广博塑胶制品有限公司	17,884,285.51	7.25
宁波奥尔特纸制品有限公司	14,880,356.94	6.03
宁波广博数码科技有限公司	1,283,999.42	0.52
小计	243,686,629.54	98.73

## 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	
合计	12,165,441.30	

## (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的原因
广博企业亚洲(香港)有限公司	12,165,441.30		根据该公司股东会决议,将截至2008年12月31日未分配利润余额全部分配给股东
小计	12,165,441.30		

## (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	40,840,435.59	28,120,325.75
加: 资产减值准备	1,677,756.17	-5,340,583.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,021,919.15	26,260,134.64
无形资产摊销	1,254,705.72	673,336.55
长期待摊费用摊销	2,326,840.84	1,374,678.47
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)	-15,257,994.01	-637,985.37
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)	5,482,364.08	3,362,287.41
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)	-970,726.85	689,126.73
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)	3,961,594.55	-2,727,125.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,674,063.24	86,236,554.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,884,407.66	96,670,290.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,381,798.36	234,681,040.60
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	153,720,202.79	45,304,150.12
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	108,416,052.67	-48,609,962.29



## 十、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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	15,020,595.82	
越权审批，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）	7,952,076.82	营业外收入中的政府补助
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		
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	3,105,021.27	远期结售汇的投资收益
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	-4,759,585.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	21,318,107.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,690,813.78	
少数股东权益影响额(税后)	-55,715.35	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,683,009.54	

## (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	8.67	0.2754	0.2754
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.1945	0.1945

## 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	60,160,840.62	
非经常性损益	B	17,683,009.54	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,477,831.08	
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	外币报表折算差额	I	207,608.89
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	694,172,712.54
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.0867
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.0612

## (四) 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	290,042,126.68	153,224,654.63	89.29%	主要系年末国贸中心房屋转让款收入及新增贷款资金流入
其他应收款	95,601,627.10	30,070,252.82	217.93%	主要系本期新增广博投资控股有限公司未付的房产转让款 3,100 万及火灾保险理赔款 3,006 万
无形资产	89,573,682.16	30,026,214.03	198.32%	主要系本期新购入价值 60,176,855.00 元的工业用地一宗
短期借款	50,000,000.00	35,000,000.00	42.86%	主要系本期银行流动资金贷款所致
应交税费	10,013,441.70	4,483,339.08	123.35%	主要系公司本期转让国贸中心房产, 导致房产交易相关税费增加所致
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00			系从长期借款转入
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	1,093,681,646.99	850,099,820.14	28.65%	主要系主要系本期控股子公司的物流业务增加, 及公司销售规模扩大所致
营业成本	874,850,407.35	656,454,608.62	33.27%	主要系销售收入同比增长, 以及本期人工成本及材料价格上涨所致
营业税金及附加	5,093,689.54	2,927,778.91	73.98%	主要系本期销售增长, 相关税费相应增长
销售费用	77,386,999.62	56,138,473.12	37.85%	主要系随着本期销售增长, 运杂费、销售人员薪酬等销售相关费用随之增长
管理费用	70,702,149.56	54,907,190.42	28.77%	主要系管理人员薪酬福利增加及折旧费增加
财务费用	10,112,191.39	2,881,378.41	250.95%	主要系本期利息净支出及汇兑净损失增加
投资收益	3,105,021.27			主要系本期进行远期结售汇业务, 增加了投资收益
营业外收入	26,908,111.86	14,140,669.82	90.29%	主要系本期公司转让了国贸中心的房产导致处置固定资产收益增加

广博集团股份有限公司

2011 年 4 月 7 日

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司 2010 年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

广博集团股份有限公司

董事长：戴国平

2011 年 4 月 7 日