

广博集团股份有限公司

Guangbo Group Stock Co.,Ltd.

2012 年半年度报告



证券代码：002103

证券简称：广博股份

披露日期：2012 年 8 月 29 日

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王君平	董事	因工作原因	戴国平
张飞猛	董事	因工作原因	吴幼光
尹中立	独立董事	因工作原因	李若山

公司负责人戴国平、主管会计工作负责人王君平及会计机构负责人(会计主管人员)冯晔锋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A股代码	002103	B股代码	
A股简称	广博股份	B股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广博集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	广博股份		
公司的法定英文名称	GUANGBO GROUP STOCK CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	GUANGBO		
公司法定代表人	戴国平		
注册地址	浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何		
注册地址的邮政编码	315153		
办公地址	浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何		
办公地址的邮政编码	315153		
公司国际互联网网址	Http://www.guangbo.net		

电子信箱	stock@guangbo.net
------	-------------------

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (Http://www.cninf.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	518,263,836.40	487,103,611.47	6.4%
营业利润 (元)	11,488,369.96	21,955,160.24	-47.67%
利润总额 (元)	15,142,556.69	26,817,054.62	-43.53%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,398,612.05	20,791,417.44	-45.18%
归属于上市公司股东的扣除非	12,364,393.84	12,130,446.55	1.93%

经常性损益的净利润（元）			
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,196,287.47	20,831,350.71	-70.25%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,196,866,879.53	1,207,158,206.23	-0.85%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	710,569,700.39	721,015,576.28	-1.45%
股本（股）	218,431,000.00	218,431,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.052	0.095	-45.26%
稀释每股收益（元/股）	0.052	0.095	-45.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.057	0.056	1.79%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.60%	2.98%	-1.38%
加权平均净资产收益率（%）	1.57%	2.88%	-1.31%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.74%	1.74%	0%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.70%	1.68%	0.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.028	0.095	-70.53%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.25	3.30	-1.52%
资产负债率（%）	39.49%	39.10%	0.39%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	1,412,013.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,343,675.00	主要为根据宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石[2012]1号文,公司收到重点技改补助、科技项目奖励等1,201,300元
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	-5,485,840.00	远期结售汇的投资收益和期末尚未交割的远期结售汇公允价值变动。
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	-296,423.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-152,392.53	
所得税影响额	-908,400.45	
合计	-965,781.79	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	49,316,468	22.58%				-203,812	-203,812	49,112,656	22.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	49,316,468	22.58%				-203,812	-203,812	49,112,656	22.48%
二、无限售条件股份	169,114,532	77.42%				203,812	203,812	169,318,344	77.52%
1、人民币普通股	169,114,532	77.42%				203,812	203,812	169,318,344	77.52%
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	218,431,000.00	100%						218,431,000.00	100%
--------	----------------	------	--	--	--	--	--	----------------	------

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
胡志明	815,248	203,812	0	611,436	高管锁定股	每年按上年末持股总数25%解除限售
王利平	33,054,277	0	0	33,054,277	高管锁定股	每年按上年末持股总数25%解除限售
王君平	13,819,911	0	0	13,819,911	高管锁定股	每年按上年末持股总数25%解除限售
朱国章	1,627,032	0	0	1,627,032	高管锁定股	离职后半年内不得转让，在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%
合计	49,316,468	203,812	0	49,112,656	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为16,451户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王利平	境内自然人	19.58%	42,772,370	33,054,277		0
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	14.01%	30,600,000	0		0
广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.8%	21,397,659	0	质押	21,397,659
王君平	境内自然人	8.44%	18,426,548	13,819,911		0
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	6.86%	14,987,768	0	质押	14,642,769
宁波广联投资有限公司	境内自然人	6.75%	14,753,349	0	质押	14,753,349
朱国章	境内自然	1.46%	3,196,634	1,627,032		

	人					
刘迎春	境内自然人	0.43%	940,000	0		0
杨士力	境内自然人	0.41%	900,651	0		0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.38%	821,481	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
雅戈尔集团股份有限公司	30,600,000	A股	30,600,000
广博投资控股有限公司	21,397,659	A股	21,397,659
宁波兆泰投资有限公司	14,987,768	A股	14,987,768
宁波广联投资有限公司	14,753,349	A股	14,753,349
王利平	9,718,093	A股	9,718,093
王君平	4,606,637	A股	4,606,637
朱国章	1,569,602	A股	1,569,602
刘迎春	940,000	A股	940,000
杨士力	900,651	A股	900,651
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	821,481	A股	821,481

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前10名股东及前10名无限售条件股东中：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26.60%的股份，上述三股东存在一致行动的可能。宁波兆泰投资有限公司和宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司。胡志明和朱国章分别系公司董事和前任监事会主席。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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

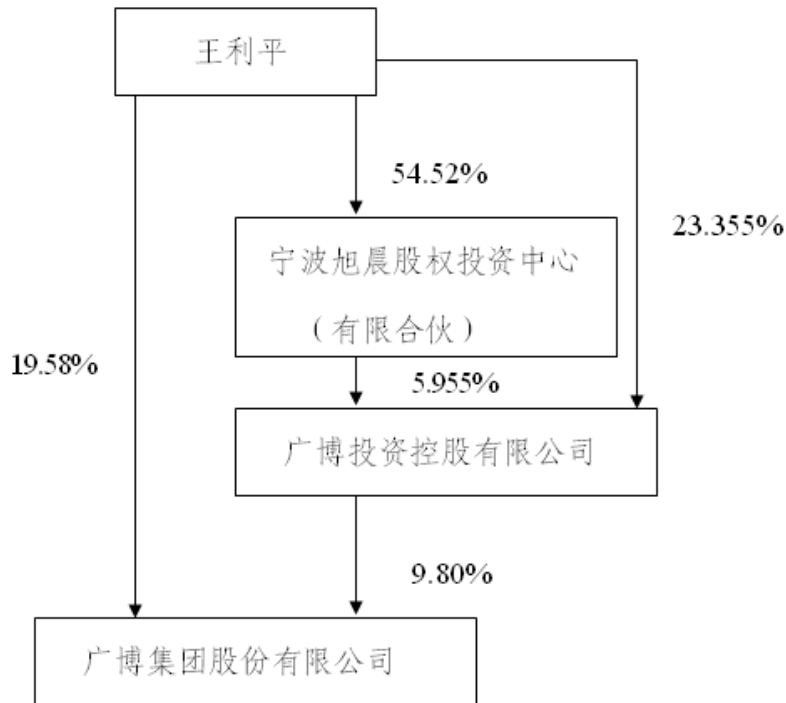
实际控制人名称	王利平
实际控制人类别	个人

情况说明

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20.76%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，昆仑信托有限责任公司独立董事，宁波通商银行股份有限公司监事，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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）	币种
雅戈尔集团股份有限公司	李如成	1993年06月25日	主要从事服装制造、技术咨询、房地产开发、项目投资等业务	222,661.1695	CNY
情况说明	报告期末，该公司持有本公司无限售条件流通股30,600,000股，占公司股份总数的14.01%。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
戴国平	董事长	男	49	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
王君平	总经理、副董事长	男	42	2011年01月28日	2014年01月27日	18,426,548	0	0	18,426,548	0	0		否
王利平	董事	男	52	2011年01月28日	2014年01月27日	42,772,370	0	0	42,772,370	0	0		是
胡志明	董事	男	50	2011年01月28日	2014年01月27日	815,248	0		815,248	0	0		是
张飞猛	董事	男	56	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		是
吴幼光	董事	男	51	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		是
李若山	独立董事	男	63	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
郑孟状	独立董事	男	48	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否

				月28日	月27日								
尹中立	独立董事	男	45	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
何海明	监事会主席	男	50	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
裘欧特	监事	男	43	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
章涛	监事	女	36	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
舒跃平	副总经理	男	43	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
姜珠国	副总经理	男	46	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
林航	副总经理	男	40	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
杨远	副总经理、董秘	男	32	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
冯晔锋	财务总监	男	36	2011年01月28日	2014年01月27日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
戴国平	宁波兆泰投资有限公司	董事	2011年05月04日	2014年05月03日	否
戴国平	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2014年07月05日	否
王君平	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2014年07月05日	否
吴幼光	雅戈尔集团股份有限公司	财务负责人、副总经理	2011年05月09日	2014年05月09日	是
胡志明	广博投资控股有限公司	董事长	2011年07月06日	2014年07月05日	是
何海明	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2014年07月05日	否
何海明	宁波兆泰投资有限公司	董事长	2011年05月01日	2014年05月01日	否
舒跃平	广博投资控股有限公司	监事	2011年07月06日	2014年07月05日	否
姜珠国	宁波兆泰投资有限公司	董事	2011年05月04日	2014年05月03日	否
姜珠国	广博投资控股有限公司	监事	2011年07月06日	2014年07月05日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王利平	昆仑信托有限责任公司	独立董事	2009年06月11日	2012年09月30日	是
王利平	宁波广博纳米新材料股份有限公司	董事长	2010年12月26日	2013年12月25日	是
王利平	宁波通商银行股份有限公司	监事	2012年03月12日	2015年03月11日	是
李若山	复旦大学	教授	2012年01月01日		是
李若山	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	独立董事	2010年09月23日	2013年09月22日	是
李若山	兴业银行股份有限公司	独立董事	2010年12月06日	2013年10月27日	是
李若山	中国太平洋保险股份有限公司	独立董事	2010年07月02日	2013年07月03日	是
郑孟状	宁波大学	副校长、教授	2004年05月11日		是
郑孟状	宁波杉杉股份有限公司	独立董事	2011年04月25日	2014年04月25日	是
尹中立	中国社会科学院金融研究所	研究室副主任、副研究员	2003年12月03日		是
尹中立	昆仑信托有限责任公司	独立董事	2009年06月11日	2012年09月30日	是
胡志明	昆仑信托有限责任公司	监事	2009年06月11日	2012年09月30日	否
胡志明	宁波广博纳米新材料股份有限公司	监事会主席	2010年12月26日	2013年12月25日	否
张飞猛	宁波宜科科技实业股份有限公司	董事	2010年05月18日	2013年05月7日	是
吴幼光	宁波宜科科技实业股份有限公司	董事	2010年05月18日	2013年05月7日	是

何海明	宁波旭晨股权投资中心 (有限合伙)	执行事务 合伙人	2010年9月 20日		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会依据董事、高管人员的工作绩效与考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议核准实施。监事的年度报酬由监事会审核后提交股东大会批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事和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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付，报告期内支付董事、监事和高级管理人员薪酬共计169.30万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员无变动。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	3,052
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,146
销售人员	315
技术人员	309
财务人员	69
行政人员	213
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	13

本科	406
大专	634
高中及以下	1,999

公司员工情况说明

本公司实行劳动合同制，按照《劳动合同法》、《社会保险法》等有关规定与员工签订《劳动合同》，办理基本养老保险、医疗保险、失业保险以及工伤和生育保险。截止报告期内，公司及控股子公司没有需要承担费用的离退休人员。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况回顾

2012年上半年，公司紧紧围绕董事会制定经营目标，有计划的推进了品牌建设、渠道拓展、成本控制等措施的实施。产品市场份额逐步加大，行业影响力持续增强。报告期内，公司实现营业收入518,263,836.40元，较上年同期增加6.4%；实现营业利润11,488,369.96元，同比下降47.67%。报告期内，公司重点开展的工作如下：

（1）加大新品推介，扩大零售市场规模。今年公司在进一步巩固美国零售市场的同时，积极推进欧洲沃尔玛、麦德龙、乐购、家乐福及日本百元店等零售市场的拓展工作。依托公司的综合优势，在业务团队坚持不懈的努力下，通过不断调整产品结构、持续推进新品开发，目前市场拓展取得阶段性进展。

（2）注重客户培育，保障订单持续稳定。面对产品开发和服務同质化日趋激烈的竞争格局，公司尤为注重对VIP客户的培育与挖潜工作。一方面以稳固优质客户为核心进行资源倾斜；另一方面以挖掘销售机会为根本，强调与客户的密切业务联系，通过及时捕捉市场资讯、客户动态及潜在业务规模等信息，有的放矢，精心部署销售策略，积极抢占市场先机，为保障公司订单的持续稳定发挥重要作用。

（3）拓宽销售渠道，发展电商网络营销。在深入开展渠道扁平化建设过程中，凝聚与我司共同发展的核心客户渠道，借助现有客户的下游资源和公司规模优势，全面开展区域市场的营销网络覆盖工作，目前以长三角地区为代表的内销渠道扁平化开发工作取得显著效果。同时充分整合现有网络销售资源，全线铺开电商网络销售工作，继淘宝商城和京东商城的合作之后，今年先后与亚马逊、上海易讯、上海1号店、当当网等电商巨头签约合作。

（4）扩充产品范畴，打造产品支柱品类。围绕扩充产品结构、优化产品品质、提炼明星品类的目标，上半年公司立足于市场信息反馈，积极推进插座及电话机等办公产品项目的上市工作，加速对美工刀、胶水等产品项目的设计优化工作，加大对计算器、订书机等五大品类的礼包推广力度，加强对喜羊羊、削笔器等明星

品类在销售终端的生动化展示工作，并顺利与芬兰ROVIO公司开展愤怒的小鸟图案授权文具项目的合作，为中类产品实现千万销售目标奠定基础。

同时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、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。

(5) 强化节支增效，提高生产效率。为持续贯彻节支增效的管理要求，年初以来公司进一步深入推行岗位编制调整、设备技术革新和工艺改善等系列举措，为降低成本、提高效益夯实基础，上半年劳动生产率较去年同期有所提升。

2、对2012年下半年工作的展望

(1) 努力做好客户稳固拓新工作。在提振销售团队士气、提升综合服务水平的同时，下半年将集中精力提高优质客户信心，进一步加强客户交流与拜访；不断扩大外发贸易规模，争取一切销售机会；努力做好巴西文具展、广交会等展会组织策划工作，积极挖掘新的客户资源，为公司持续健康发展奠定良好的基础。

(2) 加强设计资源整合力度。将加强美国与总部设计中心的整合力度，发挥协同效应，凸显设计优势。美国设计中心将借助地域优势，结合美式文化及市场需求，着重开展产品功能设计与图案设计，总部设计中心通过将美国设计理念与公司生产工艺、新材料应用等方面的无缝对接，为客户提供优质设计服务，真正发挥美国设计中心的引擎作用，提升业务拓展的空间。

(3) 继续强化渠道下沉工作。将进一步加大空白区域市场的开发力度，继续深化二级渠道和零售终端，做让消费者“买得到”的工作，自下而上拉动品牌影响力和自然销售。通过适当的营销策划和激励机制，积极抢占终端市场。

(4) 加速新品上市推广工作。将重点加强桌面OA系列产品上市与PP、本册系列产品的优化改造工作。积极推进超市模块授权产品项目的组合推广入店销售，努力提升喜羊羊产品设计版面和质量优化，借助目前愤怒的小鸟中国区独家文具授权优势，带动全线品类的上市销售。同时，将授权品牌的成熟操作模式延伸到市场板块，推动自有品牌产品与授权品牌产品的融合发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

是 否 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
宁波奥尔特纸制品有限公司	50万美元	20,652,393.33	16,504,696.97	8,235,109.3	283,548.79	177,580.48
宁波广博塑胶制品有限公司	100万美元	25,848,116.33	203,14,749.85	33,489,661.76	863,664.78	510,341.99
宁波广博纸制品有限公司	50万美元	262,395,805.53	142,190,560.78	208,090,511.11	5,593,965.56	3,839,090.43
宁波广博文具实业有限公司	1,680万元	115,411,721.42	90,187,700.44	47,567,669.1	3,208,256.1	3,837,310.15
宁波广博文具商贸有限公司	1000万元	167,886,868.13	-11,188,119.25	78,091,745.48	-7,978,418.91	-7,643,571.68
宁波广博进出口有限公司	300万元	168,782,062.56	13,159,492.43	352,206,352.66	-3,425,679.77	-2,718,558.45
广博企业亚洲有限公司	10万港币	15,217,113.15	12,296,255.33	3,352,623.8	522,309.51	520,162.67
宁波广博赛灵国际物流有限公司	1020.4082万元	30,401,732.43	10,424,602.23	50,882,113.61	-1,112,817.25	-1,578,433.34
宁波广博滨海文具制品有限公司	970万元	36,358,161.22	14987574.69	19,856,544.84	1,243,706.62	917,887.56
宁波广新纸业集团有限公司	1000万元	107745721.95	7042702.19	165,261,809.42	-1,117,973.65	-964,754.78

(1) 宁波奥尔特纸制品有限公司

该公司成立于2002年6月，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。

(2) 宁波广博塑胶制品有限公司

该公司成立于2000年6月，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，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，主要从事公司部分内销产品的生产和销售。

(5) 宁波广博文具商贸有限公司

该公司成立于2002年3月，主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。

(6) 宁波广博进出口有限公司

该公司成立于2001年6月，主要从事本公司本册、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，主要从事进口、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。

(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，主要从事国际货运代理（陆路、海上、航空）；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。

(9) 宁波广博滨海文具制品有限公司

该公司成立于2010年4月，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。

(10) 宁波广新纸业有限公司

该公司成立于2008年6月，主要从事生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 全球经济不确定风险。国外需求不足，使公司外销业务拓展受到较大影响，公司将通过加大新品推介、注重客户培育、拓宽销售渠道等措施进一步加大国内外市场开发力度。

(2) 行业竞争风险。文具行业市场进入壁垒相对较低，竞争更加激烈、直接。公司将充分发挥自身技术、品牌等各方优势，扩大市场份额，提升综合竞争实力，有效克服行业竞争风险。

(3) 原材料价格波动风险。原材料价格波动给公司的采购策略制定与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影响。公司原料采购管理部门设专人分析相关产品价格变动趋势，对主要大宗原料采购使用集中采供的管理模式，开展网上招标，并积极寻找替代原料，以降低原料成本。

(4) 人民币汇率风险。因外销占公司销售比重较大，人民币汇率的双向波动会使公司遭受汇兑损失，并影响到远期结售汇业务。公司将采取更加谨慎、灵活的措施，通过应收账款管理、结售汇时间管理等手段，控制汇率变动风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
文具用品行业	466,364,213.12	364,949,377.14	21.75%	7.28%	7.78%	-0.36%
物流行业	50,549,632.61	48,026,946.62	4.99%	-2.16%	3.69%	-5.36%
分产品						
本册	175,725,225.92	127,666,754.12	27.35%	-3.68%	-6.68%	2.34%
相册	44,919,613.00	36,498,186.12	18.75%	-11.71%	-2.18%	-7.92%
包装物	27,710,397.32	19,431,342.94	29.88%	5.25%	6.28%	-0.68%
办公用品	53,164,856.66	40,254,565.76	24.28%	48.06%	34.21%	7.81%
纸张纸浆	4,386,854.68	4,255,249.05	3%	-2.66%	-4.97%	2.36%
收购产品	88,365,498.62	85,819,671.45	2.88%	58.28%	56.52%	1.09%
图书	48,132,085.08	32,107,983.79	33.29%	-13.63%	-17.44%	3.08%
物流	50,549,632	48,026,946.	4.99%	-2.16%	3.69%	-5.36%

	.61	62				
其他	23,959,681.84	18,915,623.91	21.05%	3.73%	5%	-0.96%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务收入516,913,845.73元，较上年同期增加6.28%，本公司主营业务及盈利能力均未发生重大变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	161,140,151.07	5.99%
国外	355,773,694.66	6.41%

主营业务分地区情况的说明

公司国外业务收入占比68.83%，国内收入占比31.17%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

本公司主营业务及其结构均未发生重大变化。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内公司营业收入有所增加，但由于人民币汇率从去年的单边升值态势转变为近期的贬值趋势，使得上年度开展的尚未交割的远期结汇业务产生公允价值变动损失，与去年同期的收益相比减少较多，使得报告期内公司的营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润比上年同期分别下降47.67%、43.53%、45.18%。

(6) 占净利润10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

(1) 全球经济不确定风险。国外需求不足，使公司外销业务拓展受到较大影响。

(2) 行业竞争风险。文具行业市场进入壁垒相对较低，竞争更加激烈、直接。

(3) 原材料价格波动风险。原材料价格波动给公司的采购策略制定与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影响。

(4) 人民币汇率风险。因外销占公司销售比重较大，人民币汇率的双向波动会使公司遭受汇兑损失并影响到远期结售汇业务。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

公司进行的远期结售汇交易基于公司的外币收款预测，远期结汇合约的外币金额不得超过外币收款预测量，境外NDF业务规模不超过境内远期结售汇业务规模，公司将可能面临的风险控制在可承受的范围内。

第三届董事会第十八次会议审议通过了《远期结售汇业务内控管理制度》，该制度对远期结售汇额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。根据该制度，公司设立了专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制，同时加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。且建立异常情况及时报告制度，形成了高效的风险处理程序。

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产	6,183,550.00	-6,183,550.00			
2. 可供出售金融资产					

金融资产小计	6,183,550.00	-6,183,550.00			
金融负债		1,993,240.00			1,993,240.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	6,183,550.00	-8,176,790.00			1,993,240.00

3、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1. 以 公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融资产					
其中：衍 生金融资产					
2. 贷款和应收 款	84,780,587.80			10,447,839.1 7	102,030,814. 60
3. 可供出售金 融资产					
4. 持有至到期 投资					
金融资产小计	84,780,587.80			10,447,839.1 7	102,030,814. 60
金融负债	15,073,619.61				18,472,268.9 7

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对2012年1-9月经营业绩的预计

业绩预告情况:

2012年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50%	至	-20%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1777.53	至	2844.05
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	35,550,623.58		
业绩变动的原因说明	上年度开展的尚未交割的远期结汇业务产生公允价值变动损失，因此影响公司2012年1-9月的经营业绩。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并采取现金或股票的方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，2009、2010和2011年 公司连续三年进行了现金分红，分别占当年可分配利润的50.47%、47.54%和42.05%。

2、公司董事会能够按照利润分配政策制定不同的分配方案。公司独立董事认为公司提出的利润分配方案符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，能够遵循重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，有利于公司的可持续、健康发展，并对公司董事会提出的利润分配方案在审议过程中发表了明确同意意见。

3、公司股东大会召开期间，公司积极邀请投资机构和中小投资者到公司现场参加会议，并采取网络投票方式听取投资者意见或建议，确保了投资者的合法权益。公司提出的所有利润分配方案在公司董事会、股东大会决策机构审议、表决通过后，须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司就现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，合法权益得到了充分维护。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和宁波证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（甬证监发[2012]57号）的指示精神，公司根据自身情况，对章程中第163条利润分配政策进行了修订，进一步完善了分红的执行细节，增加了关于现金分红政策进行调整或者变更的条件和程序，有关议案在经董事会审议通过后按规定提交股东大会审议，充分做到合规、透明。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

为了降低汇率波动的影响，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2012年度开展远期结售汇业务的议案》。本期宁波广博进出口有限公司与银行签订了1500万美元的远期结汇协议，交割期限最长至2013年5月28日。截止2012年上半年，已交割3150万美元（含上年度开展的远期结售汇业务），远期结售汇的投资收益和公允价值变动损益合计 -5,485,840元人民币。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

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。

公司将根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和宁波证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（甬证监发[2012]57号）的指示精神，结合自身情况，对章程中第163条利润分配政策进行了修订。

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

报告期内，董事出席出席董事会会议情况如下：

姓名	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
戴国平	2	1	1	0	0	否
王君平	2	1	1	0	0	否
王利平	2	1	1	0	0	否
张飞猛	2	1	1	0	0	否
吴幼光	2	1	1	0	0	否
胡志明	2	1	1	0	0	否
李若山	2	1	1	0	0	否
郑孟状	2	1	1	0	0	否
尹中立	2	1	1	0	0	否

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√适用 不适用

1、根据公司2011年年度股东大会决议，公司2011 年度的利润分配预案为：以公司2011 年末总股本218,431,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利1.00 元（含税），共计派发现金股利218,431,00.00 元（含税），剩余利润结转下一年度。上述利润分配方案已于2012年7月3日实施完毕。

2、公司2012年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
雅戈尔集团股份有限公司及其子公司	持股5%以上股东及其一致行动人	销售	供应吊牌和外箱	市场定价	2167.13	2167.13	53.76%	按期电汇支付	增加公司利润		
合计				--	--	2167.13	53.76%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司的独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2012年4月6日 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2012年度日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司宁波广博文具实业有限公司与雅戈尔集团股份有限公司及其子公司（买方）签订《销售协议书》，标的总额不超过5000万元（不含税），期限1年，自2012年1							

	月1日起。上述议案经2012年5月4日召开的2011年度股东大会审议通过。报告期内，公司与该关联方发生的交易金额在预计日常关联交易额度 范围内 。
关联交易的说明	关联交易定价均以市场公允价格为基础，采用电汇的结算方式，体现公平交易的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
雅戈尔集团股份有限公司及其子公司	2167.13	53.76%		
合计	2167.13	53.76%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
宁波广博进出口有限公司	2011年04月09日和2012年4月10日	3,500	2011年06月07日	2,289.61	保证	二年	否	否
宁波广博纸制品有限公司	2011年04月09日和2012年4月10日	10,000	2011年03月01日	2,518.25	保证	二年	否	否
宁波广博纸制品有限公司	2011年04月09日和2012年4月10日	4,900	2012年03月09日	2,679.46	保证	二年	否	否
报告期内审批对子公司		42,950		报告期内对子公司担保实际发生额合计		7,487.32		

担保额度合计 (B1)		(B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	42,950	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,643.65
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	42,950	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,487.32
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	42,950	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	6,643.65
实际担保总额 (即A4+B4) 占公司净资产的比例	9.35%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	2,289.61		
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,289.61		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	未有证据表明可能承担连带清偿责任。		
违反规定程序对外提供担保的说明			

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	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、宁 波广联投资有 限公司、宁波 兆泰投资有限 公司、朱国章 先生、杨士力 先生、胡志明 先生	1、王利平先生、雅戈 尔集团股份有限公司、广博投资 控股有限公司和王君平先生 承诺所持股份在公司上市后 锁定36个月。宁波广联投资 有限公司、宁波兆泰投资有 限公司承诺所持股份子公司 上市后锁定12个月，其中公 开发行前因送红股增加股份 锁定在2009年8月28日。朱 国章先生、杨士力先生和胡 志明先生承诺所持股份自公 司上市后锁定24个月，其中 公开发行前因送红增加股份 锁定至2009年8月28日。			履行完毕
		2、避免同业竞争。			履行中
其他对公司中小股东 所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原					

因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	报告期内未发生违反相关承诺的事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,387.94	-107,589.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	-1,387.94	-107,589.34
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,387.94	-107,589.34

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月09日	公司10楼会议室	实地调研	其他	浙江经视《证券直播室》栏目	公司基本经营情况，未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

1、因公司发展战略调整，决定注销由子公司宁波广博纸制品有限公司出资设立的上饶市广博纸制品有限公司，并于2012年7月办妥工商注销登记。

2、本报告期公司在江苏宿迁市新设立全资子公司宿迁广博文仪科技有限公司，于2012年3月19日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为321300000045841的《企业法人营业执照》。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报D20	2012年02月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
广博集团股份有限公司2011年度业绩快报	证券时报D20	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于所聘会计师事务所转制的公告	证券时报D52	2012年03月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司提供保证担保的公告	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于2012年度开展远期结售汇业务的公告	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司提供财务资助的公告	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于2012年度日常关联交易预计公告	证券时报D64	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开2011年度股东大会通知的公告	证券时报D62	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第四届监事会第六次会议决议公告	证券时报D62	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行2011年年度报告网上说明会的通知	证券时报D62	2012年04月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于股东股权解押及质押的公告	证券时报D73	2012年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告	证券时报D73	2012年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012年第一季度季度报告正文	证券时报D73	2012年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于2011年度股东大会增加临时议案的公告	证券时报D73	2012年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开2011年度股东大会的提示性公告	证券时报D5	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年度股东大会决议公告	证券时报B9	2012年05月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011年度利润分配实施公告	证券时报D29	2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		256,209,455.72	298,477,741.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			6,183,550.00
应收票据		1,775,428.13	2,768,282.51
应收账款		172,276,933.94	144,667,485.56
预付款项		21,781,505.20	19,442,466.11
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		27,341,983.59	33,174,424.69
买入返售金融资产			
存货		181,784,939.32	159,488,882.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		661,170,245.90	664,202,832.97
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			
投资性房地产		26,371,606.21	16,440,147.12
固定资产		372,211,180.92	393,741,869.29
在建工程		33,758,657.10	29,153,429.29
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		87,142,201.11	87,916,767.71
开发支出			
商誉		1,123,681.97	1,123,681.97
长期待摊费用		5,910,912.00	7,051,993.53
递延所得税资产		9,178,394.32	7,527,484.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		535,696,633.63	542,955,373.26
资产总计		1,196,866,879.53	1,207,158,206.23
流动负债：			
短期借款			29,400,000.00
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		1,993,240.00	
应付票据		64,098,000.00	61,631,578.50
应付账款		133,262,264.34	120,102,577.52
预收款项		24,802,874.03	21,504,044.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,574,577.46	25,103,220.24

应交税费		2,921,112.25	2,843,441.93
应付利息		264,444.44	347,140.89
应付股利		14,785,022.70	
其他应付款		6,191,099.57	5,501,388.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		268,892,634.79	266,433,391.93
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			1,545,887.50
其他非流动负债		3,726,000.00	3,969,000.00
非流动负债合计		203,726,000.00	205,514,887.50
负债合计		472,618,634.79	471,948,279.43
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
资本公积		226,866,354.19	226,866,354.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,289,517.70	43,289,517.70
一般风险准备			
未分配利润		223,986,178.97	234,430,666.92
外币报表折算差额		-2,003,350.47	-2,001,962.53

归属于母公司所有者权益合计		710,569,700.39	721,015,576.28
少数股东权益		13,678,544.35	14,194,350.52
所有者权益（或股东权益）合计		724,248,244.74	735,209,926.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,196,866,879.53	1,207,158,206.23

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		160,194,666.32	183,821,264.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		23,625,132.32	28,019,157.44
预付款项		76,331,561.23	73,156,293.78
应收利息		254,006.84	
应收股利			
其他应收款		27,469,818.84	60,219,664.54
存货		8,858,437.10	7,273,485.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		296,733,622.65	352,489,865.64
非流动资产：			
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		106,624,661.72	76,624,661.72
投资性房地产		185,243,259.69	149,666,416.35
固定资产		122,369,181.14	158,058,825.12

在建工程		33,350,840.91	29,153,429.29
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		53,244,874.61	63,631,545.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,540,226.54	6,060,661.98
递延所得税资产		669,595.24	882,222.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		506,042,639.85	484,077,762.43
资产总计		802,776,262.50	836,567,628.07
流动负债：			
短期借款			29,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			34,941,597.68
应付账款		23,661,884.28	20,169,280.86
预收款项		2,070,684.17	55,877.06
应付职工薪酬		3,419,809.51	3,679,521.78
应交税费		4,000,070.02	1,108,208.51
应付利息		264,444.44	347,140.89
应付股利		14,785,022.70	
其他应付款		15,513,548.70	2,309,220.79
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		63,715,463.82	92,010,847.57
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,726,000.00	3,969,000.00
非流动负债合计		203,726,000.00	203,969,000.00
负债合计		267,441,463.82	295,979,847.57
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
资本公积		226,923,158.70	226,923,158.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,289,517.70	43,289,517.70
一般风险准备			
未分配利润		46,691,122.28	51,944,104.10
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		535,334,798.68	540,587,780.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		802,776,262.50	836,567,628.07

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		518,263,836.40	487,103,611.47
其中：营业收入		518,263,836.40	487,103,611.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		501,289,626.44	472,268,511.23
其中：营业成本		413,827,636.93	385,220,685.86

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			
加 营业税金及附加		3,360,219.55	2,813,634.98
销售费用		39,916,198.71	36,831,867.33
管理费用		37,730,993.70	38,532,505.62
财务费用		3,879,407.84	6,706,560.85
资产减值损失		2,575,169.71	2,163,256.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,176,790.00	5,956,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,690,950.00	1,163,390.00
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）		11,488,369.96	21,955,160.24
加：营业外收入		5,084,391.24	6,376,883.31
减：营业外支出		1,430,204.51	1,514,988.93
其中：非流动资产处置损失		174,386.51	-18,918.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,142,556.69	26,817,054.62
减：所得税费用		4,259,750.81	5,802,892.76

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,882,805.88	21,014,161.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		11,398,612.05	20,791,417.44
少数股东损益		-515,806.17	222,744.42
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.05	0.1
（二）稀释每股收益		0.05	0.1
七、其他综合收益		-1,387.94	-107,589.34
八、综合收益总额		10,881,417.94	20,906,572.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,406,614.45	20,710,419.00
归属于少数股东的综合收益总额		-525,196.51	196,153.52

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		122,891,630.58	122,508,160.12
减：营业成本		83,732,888.22	89,450,177.41
营业税金及附加		1,206,173.87	909,332.27
销售费用			53,973.98
管理费用		19,110,221.68	23,117,728.58
财务费用		4,524,355.15	3,054,994.84
资产减值损失		-1,417,514.57	-1,292,560.14
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）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,735,506.23	7,214,513.18
加：营业外收入		3,684,139.63	2,738,730.79
减：营业外支出		-85,284.99	408,924.21
其中：非流动资产处置损失		6,152.00	-18,918.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,504,930.85	9,544,319.76
减：所得税费用		2,914,812.67	1,731,290.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,590,118.18	7,813,029.16
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,590,118.18	7,813,029.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	515,028,138.22	493,633,167.87
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	50,927,138.09	40,889,333.96
收到其他与经营活动有关的现金	3,824,414.74	30,100,132.06
经营活动现金流入小计	569,779,691.05	564,622,633.89
购买商品、接受劳务支付的现金	409,080,646.96	396,449,186.43
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	73,729,046.97	66,413,274.20
支付的各项税费	33,746,096.86	29,933,134.70
支付其他与经营活动有关的现金	47,027,612.79	50,995,687.85
经营活动现金流出小计	563,583,403.58	543,791,283.18
经营活动产生的现金流量净额	6,196,287.47	20,831,350.71
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,690,950.00	1,163,390.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,879,416.32	31,029,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,781,554.63	1,512,852.70
投资活动现金流入小计	6,351,920.95	33,705,242.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,352,438.14	14,809,902.89
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,352,438.14	14,809,902.89
投资活动产生的现金流量净额	-7,000,517.19	18,895,339.81
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,684,700.00	39,727,964.50
筹资活动现金流入小计	24,684,700.00	39,727,964.50
偿还债务支付的现金	29,400,000.00	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,062,667.96	37,085,749.10
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	22,275,900.00	88,887,908.50
筹资活动现金流出小计	63,738,567.96	175,973,657.60
筹资活动产生的现金流量净额	-39,053,867.96	-136,245,693.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,387.94	-107,589.34
五、现金及现金等价物净增加额	-39,859,485.62	-96,626,591.92
加：期初现金及现金等价物余额	288,346,941.34	269,185,126.68
六、期末现金及现金等价物余额	248,487,455.72	172,558,534.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	150,416,573.18	105,216,337.25
收到的税费返还	1,540,178.64	
收到其他与经营活动有关的现金	10,466,639.63	27,555,730.79
经营活动现金流入小计	162,423,391.45	132,772,068.04
购买商品、接受劳务支付的现金	119,781,121.20	175,830,644.29
支付给职工以及为职工支付的现金	11,390,477.85	13,572,532.40
支付的各项税费	12,019,170.46	12,289,001.38

支付其他与经营活动有关的现金	-41,086,970.40	-38,852,411.97
经营活动现金流出小计	102,103,799.11	162,839,766.10
经营活动产生的现金流量净额	60,319,592.34	-30,067,698.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,906,904.82	31,029,000.00
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	879,200.76	910,253.59
投资活动现金流入小计	2,786,105.58	31,939,253.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,262,673.52	10,634,918.94
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,262,673.52	10,634,918.94
投资活动产生的现金流量净额	-35,476,567.94	21,304,334.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有		16,831,000.00

关的现金		
筹资活动现金流入小计		16,831,000.00
偿还债务支付的现金	29,400,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,044,122.29	37,030,208.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,444,122.29	87,030,208.33
筹资活动产生的现金流量净额	-41,444,122.29	-70,199,208.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,601,097.89	-78,962,571.74
加：期初现金及现金等价物余额	176,795,764.21	153,720,202.79
六、期末现金及现金等价物余额	160,194,666.32	74,757,631.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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			43,289,517.70		234,430,666.92	-2,001,962.53	14,194,350.52	735,209,926.80
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,866,354.19			43,289,517.70	234,430,666.92	-2,001,962.53	14,194,350.52	735,209,926.80	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-10,444,487.95	-1,387.94	-515,806.17	-10,961,682.06	
（一）净利润						11,398,612.05		-515,806.17	10,882,805.88	
（二）其他综合收益							-1,387.94		-1,387.94	
上述（一）和（二）小计						11,398,612.05	-1,387.94	-515,806.17	10,881,417.94	
（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						-21,843,100.00			-21,843,100.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-21,843,100.00			-21,843,100.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,866,354.19			43,289,517.70		223,986,178.97	-2,003,350.47	13,678,544.35	724,248,244.74

上年金额

单位：元

项目	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
	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			41,534,542.90		225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错										

更正										
其他										
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,866,354.19			41,534,542.90	225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,754,974.80	9,093,185.85	-329,975.27	833,818.68	11,352,004.06	
（一）净利润						43,612,810.65		833,818.68	44,446,629.33	
（二）其他综合收益							-329,975.27		-329,975.27	
上述（一）和（二）小计						43,612,810.65	-329,975.27	833,818.68	44,116,654.06	
（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					1,754,974.80	-34,519,624.80			-32,764,650.00	
1. 提取盈余公积					1,754,974.80	-1,754,974.80				
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	
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		43,289,517.70		234,430,666.92	-2,001,962.53	14,194,350.52	735,209,926.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	218,431,000.00	226,923,158.70			43,289,517.70		51,944,104.10	540,587,780.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,923,158.70			43,289,517.70		51,944,104.10	540,587,780.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,252,981.82	-5,252,981.82
（一）净利润							16,590,118.18	16,590,118.18

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,590,18.18	16,590,18.18
(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							-21,843,100.00	-21,843,100.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,843,100.00	-21,843,100.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,923,158.70				43,289,517.70	46,691,122.28	535,334,798.68

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	218,431,000.00	226,923,158.70			41,534,542.90		68,913,980.92	555,802,682.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,923,158.70			41,534,542.90		68,913,980.92	555,802,682.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,754,974.80		-16,969,876.82	-15,214,902.02
(一) 净利润							17,549,747.98	17,549,747.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,549,747.98	17,549,747.98
(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					1,754,974.80		-34,519,624.80	-32,764,650.00
1. 提取盈余公积					1,754,974.80		-1,754,974.80	
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
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			43,289,517.70		51,944,104.10	540,587,780.50

(三) 公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司系经宁波市人民政府甬政发[2001]151号文批准,由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司3家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明6位自然人作为发起人,在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立,于2001年12月20日在宁波市工商行政管理局登记注册。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:文化用品、办公用品、办公设备、纸制品、塑胶制品、包装纸箱的制造、加工、批发、零售和网上销售;体育用品、工艺美术品、家具、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、音响器材、电动工具、仪器仪表、通讯器材、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料、计算机软件及辅助设备的批发、零售和网上销售;商务信息咨询;图文设计;办公设备的维修服务;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外;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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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）金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3年以上		
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法
按照一次转销法进行摊销
包装物

摊销方法：一次摊销法
按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	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
机器设备	5-10	3-10	19.40-9.00
电子设备	10	3-10	9.70-9.00
运输设备	5	3-10	19.40-18.00
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

无。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准
- (2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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的适用税率计算确认递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%, 3%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司15%，其他境内子公司25%，香港子公司16.5%，美国子公司23.84%
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。从租计征的，计税依据为租金收入。	1.2% ， 12%
教育附加税	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、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. 根据甬高企认办[2012]3号文《关于公布宁波市2011年第二批复审高新技术企业名单的通知》，本公司通过了高新技术企业复审，有效期自2011年至2013年，2012年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。
3. 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。
4. 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16.5%的税率计缴企业所得税。
5. 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。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份

														额后的 余额
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	100,000.0 0	USD	贸易和 销售	827,650 .00		100%	100%	是			
宁波 广博 文具 实业 有限 公司	全资	宁波市	制造业	16,800,00 0.00	CNY	文化用 品等制 造加工	16,800, 000.00		100%	100%	是			
宁波 广博 文具 商贸 有限 公司	全资	宁波市	批发零售 业	10,000,00 0.00	CNY	文化用 品等批 发零售	10,007, 644.85		100%	100%	是			
宁波 广博 进出 口有	全资	宁波市	批发零售 业	3,000,000 .00	CNY	商品及 技术进 出口业 务	2,583,5 97.89		100%	100%	是			

限公司														
宁波奥尔特纸制品有限公司	控股	宁波市	制造业	500,000.00	USD	纸塑制品等制造加工	16,217,093.95		93.75%	93.75%	是			
广博企业亚洲(香港)有限公司	控股	香港特区	批发零售业	100,000.00	HKD	文具用品经营	86,028.00		75%	75%	是	3,491,801.80		
宁波广博塑胶制品有限公司	控股	宁波市	制造业	1,000,000.00	USD	塑胶制品等制造加工	6,207,684.10		75%	75%	是	5,078,687.45		
宁波广博纸制品有限公司	全资	宁波市	制造业	500,000.00	USD	纸塑制品等制造加工	4,002,612.50		100%	100%	是			

司														
上海广枫贸易有限公司	全资	上海市	批发零售业	1,000,000.00	CNY	文化用品、百货等	1,000,000.00		100%	100%	是			
宁波广新纸业有限公司	全资	宁波市	批发零售业	10,000,000.00	CNY	纸浆、纸制品等	10,000,000.00		100%	100%	是			
宁波滨海广博文具制品有限公司	全资	宁波市	制造业	9,700,000.00	CNY	文化用品等制造加工	9,700,000.00		100%	100%	是			
辉通亚洲有限公司	全资	香港特区	批发零售业	200,000.00	USD	文具用品经营	1,455,400.00		100%	100%	是			
上饶市广博纸制品	全资	江西上饶市	制造业	3,000,000.00	CNY	文化用品等制造销售	3,000,000.00		100%	100%	是			

有限公司														
宿迁广博 文仪科技 有限公司	全资	江苏宿迁 市	制造业	30,000,00 0.00	CNY	文化用 品等制 造销售	30,000, 000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年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	非全资	宁波市	服务业	10,204,082.00	CNY	国际货运代理等	6,127,806.56		51%	51%	是	5,108,055.10		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：
无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

本期本公司在江苏宿迁市新设立全资子公司宿迁广博文仪科技有限公司，于2012年3月19日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为321300000045841的《企业法人营业执照》。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宿迁广博文仪科技有限公司	29,852,800.84	-147,199.16

本期不再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

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内未发生出售股权情况。

8、报告期内发生的反向购买

报告期内无反向购买发生。

9、本报告期发生的吸收合并

本报告期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	337,192.45	--	--	523,195.38
CNY						
银行存款：	--	--		--	--	
人民币	--	--	204,156,513.07	--	--	238,013,630.52
USD	5,091,701.00	6.3249	32,204,499.65	5,248,117.01	6.3009	33,067,860.47
HKD	345,690.53	0.81522	281,813.83	853,424.03	0.8107	691,870.86
EUR	0.72	7.871	5.67			
GBP	0.46	9.8169	4.52	0.46	9.7116	4.47
AUD	4.18	6.3474	26.53	3.67	6.4093	23.52

其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	19,229,400.00	--	--	26,181,149.38
USD				1.07	6.3009	6.74
合计	--	--	256,209,455.72	--	--	298,477,741.34

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金19,229,400.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		6,183,550.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		6,183,550.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	1,775,428.13	2,768,282.51
合计	1,775,428.13	2,768,282.51

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 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

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北大力丰印刷有限责任公司	2012年05月17日	2012年11月17日	1,000,000.00	
江阴市月城中新纸业有限公司	2012年03月20日	2012年09月20日	500,000.00	
浙江天诚纸业有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	500,000.00	
泸州老窖酿酒有限责任公司	2012年04月26日	2012年10月24日	500,000.00	
徐州汉森工程机械制造有限公司	2012年05月02日	2012年11月02日	500,000.00	
合计	--	--	3,000,000.00	--

4、应收股利

无。

5、应收利息

无。

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备	188,681,267.50	99.17%	16,404,333.56	8.69%	159,320,407.16	98.99%	14,652,921.60	9.2%
组合小计	188,681,267.50	99.17%	16,404,333.56	8.69%	159,320,407.16	98.99%	14,652,921.60	9.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,582,044.58	0.83%	1,582,044.58	100%	1,629,427.17	1.01%	1,629,427.17	100%
合计	190,263,312.08	--	17,986,378.14	--	160,949,834.33	--	16,282,348.77	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						

其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	175,540,800.66	93.04%	8,777,040.03	145,237,360.11	91.16%	7,261,868.01
1至2年	3,072,289.40	1.63%	307,228.93	5,628,166.57	3.53%	562,816.66
2至3年	2,877,255.72	1.52%	863,176.73	1,489,194.95	0.94%	446,758.50
3年以上						
3至4年	1,318,604.47	0.7%	659,302.25	895,370.22	0.56%	447,685.12
4至5年	373,658.17	0.2%	298,926.54	682,610.01	0.43%	546,088.01
5年以上	5,498,659.08	2.91%	5,498,659.08	5,387,705.30	3.38%	5,387,705.30
合计	188,681,267.50	--	16,404,333.56	159,320,407.16	--	14,652,921.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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.	136,596.27	136,596.27	100%	无法收回
Sirrocco-Parkstone International Limited	126,508.63	126,508.63	100%	无法收回
American Traditional Designs	967,494.08	967,494.08	100%	无法收回
Martin Designs	351,445.60	351,445.60	100%	无法收回

Ltd				
合计	1,582,044.58	1,582,044.58	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额应收客户 货款	货款		62,984.51	无法收回	否
合计	--	--	62,984.51	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
雅戈尔集团股份有限公司	4,840,720.59	242,036.03	6,982,917.53	349,145.88
合计	4,840,720.59	242,036.03	6,982,917.53	349,145.88

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Mead Westvaco Corporation	非关联方	32,504,887.75	1年以内	17.08%
Office Max Incorporated	非关联方	12,737,853.17	1年以内	6.69%
Gartner Studios Inc.	非关联方	8,306,561.63	1年以内	4.37%

Office Depot Inc.	非关联方	7,407,981.76	1年以内	3.89%
C. R. GIBSON	非关联方	7,199,841.44	1年以内	3.79%
合计	--	68,157,125.75	--	35.82%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
宁波南苑集团股份有限公司	受本公司实际控制人影响	10,124.27	0.01%
宁波德联进出口有限公司	同一实际控制人	3,355.00	
宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人	4,787.00	
合计	--	18,266.27	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按账龄分析法组合计提坏账准备	29,524,216.59	100%	2,182,233.00	7.39%	35,660,541.12	100%	2,486,116.43	6.97%
组合小计	29,524,216.59	100%	2,182,233.00	7.39%	35,660,541.12	100%	2,486,116.43	6.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计		--		--		--		--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1年以内小计	28,265,744.94	95.74%	1,413,287.24	34,519,135.63	96.8%	1,725,956.78
1至2年	261,377.79	0.88%	26,137.78	160,480.84	0.45%	16,048.09
2至3年	212,887.97	0.72%	63,866.40	162,887.97	0.46%	48,866.39
3年以上						
3至4年	121,149.58	0.41%	60,574.79	154,980.37	0.43%	77,490.19
4至5年	223,447.61	0.76%	178,758.09	226,506.64	0.64%	181,205.31
5年以上	439,608.70	1.49%	439,608.70	436,549.67	1.22%	436,549.67
合计	29,524,216.59	--	2,182,233.00	35,660,541.12	--	2,486,116.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
增值税出口退税	非关联方	19,458,093.47	1年以内	65.91%
江苏天源招标有限公司	非关联方	200,600.00	1年以内	0.68%
欧尚（中国）投资有限公司	非关联方	157,000.00	4-5年	0.53%
宁波海关驻鄞州办事处	非关联方	140,000.00	1年以内	0.47%
中海集装箱公司浙江有限公司	非关联方	130,000.00	3-4年	0.44%
合计	--	20,085,693.47	--	68.03%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人	112,411.08	0.38%
合计	--	112,411.08	0.38%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,194,806.33	69.76%	12,587,369.65	64.74%
1至2年	696,022.12	3.19%	749,673.07	3.86%
2至3年	310,872.66	1.43%	602,467.73	3.1%
3年以上	5,579,804.09	25.62%	5,502,955.66	28.3%
合计	21,781,505.20	--	19,442,466.11	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	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	暂付土地款

深圳市长江机械设备有限公司	非关联方	1,285,000.00	1年以内	预付设备款
宁波市鄞州祥佳贸易有限公司	非关联方	834,900.00	1年以内	预付材料款
宁波市江东宁升化工有限公司	非关联方	643,500.00	1年以内	预付材料款
宁波晶圆贸易有限公司	非关联方	482,452.19	1年以内	预付材料款
合计	--	8,245,852.19	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	35,281,296.80	1,077,145.65	34,204,151.15	34,120,628.88	274,382.29	33,846,246.59
在产品	27,543,339.30		27,543,339.30	26,214,994.12		26,214,994.12
库存商品	125,096,409.47	5,058,960.60	120,037,448.87	104,483,394.93	5,055,752.88	99,427,642.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	187,921,045.57	6,136,106.25	181,784,939.32	164,819,017.93	5,330,135.17	159,488,882.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	274,382.29	802,763.36			1,077,145.65
在产品					
库存商品	5,055,752.88	268,249.09		265,041.37	5,058,960.60
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	5,330,135.17	1,071,012.45		265,041.37	6,136,106.25

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	由于滞留、过期及劣质货可变现净值低于成本		
库存商品	由于滞留、过期及劣质存货可变现净值低于成本		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,115,778.17	11,390,769.40		32,506,547.57
1. 房屋、建筑	18,302,823.07	11,390,769.40		29,693,592.47

物				
2. 土地使用权	2,812,955.10			2,812,955.10
二、累计折旧和累计摊销合计	4,675,631.05	1,459,310.31		6,134,941.36
1. 房屋、建筑物	4,228,443.34	1,430,459.49		5,658,902.83
2. 土地使用权	447,187.71	28,850.82		476,038.53
三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	16,440,147.12	11,390,769.40	1,459,310.31	26,371,606.21
1. 房屋、建筑物	14,074,379.73	11,390,769.40	1,430,459.49	24,034,689.64
2. 土地使用权	2,365,767.39		28,850.82	2,336,916.57

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	400,386.00
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	606,444,592.22	9,042,702.04		18,967,565.00	596,519,729.26
其中：房屋及建筑物	254,128,549.26	1,694,876.40		11,390,769.40	244,432,656.26
机器设备	315,749,890.57	6,261,389.80		7,164,020.07	314,847,260.30
运输工具	14,851,678.59	576,858.39		372,481.51	15,056,055.47
通用设备	5,239,218.80	97,863.59		29,786.01	5,307,296.38
其他设备	16,475,255.00	411,713.86		10,508.01	16,876,460.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	212,702,722.93		19,599,527.75	7,993,702.34	224,308,548.34
其中：房屋及建筑物	32,157,886.76		4,145,496.84	1,082,123.07	35,221,260.53
机器设备	156,778,651.67		13,268,990.03	6,697,389.66	163,350,252.04
运输工具	8,983,220.25		781,163.34	191,114.11	9,573,269.48
通用设备	4,081,340.28		206,889.93	20,339.50	4,267,890.71
其他设备	10,701,623.97		1,196,987.61	2,736.00	11,895,875.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面	393,741,869	--			372,211,180

净值合计	. 29		. 92
其中：房屋及建筑物	221, 970, 662 . 5	--	209, 211, 395 . 73
机器设备	158, 971, 238 . 9	--	151, 497, 008 . 26
运输工具	5, 868, 458. 3 4	--	5, 482, 785. 9 9
通用设备	1, 157, 878. 5 2	--	1, 039, 405. 6 7
其他设备	5, 773, 631. 0 3	--	4, 980, 585. 2 7
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
通用设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	393, 741, 869 . 29	--	372, 211, 180 . 92
其中：房屋及建筑物	221, 970, 662 . 50	--	209, 211, 395 . 73
机器设备	158, 971, 238 . 90	--	151, 497, 008 . 26
运输工具	5, 868, 458. 3 4	--	5, 482, 785. 9 9
通用设备	1, 157, 878. 5 2	--	1, 039, 405. 6 7
其他设备	5, 773, 631. 0 3	--	4, 980, 585. 2 7

本期折旧额19, 599, 527. 75元；本期由在建工程转入固定资产原价为343, 411. 40元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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5号楼	正在办理之中	预计下一个会计年度
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
车何新厂区3号楼临时仓库	临时搭建	无法取得

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	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	24,976,796.51		24,976,796.51	24,928,749.51		24,928,749.51
滨海工程	1,522,664.00		1,522,664.00	239,366.00		239,366.00
设备	1,131,261.90		1,131,261.90	575,904.99		575,904.99
车何新厂区	6,127,934.69		6,127,934.69	3,409,408.79		3,409,408.79
合计	33,758,657.10		33,758,657.10	29,153,429.29		29,153,429.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
车何工业 园二期工 程	1.3亿	24,928,7 49.51	242,736. 00	194,689. 00		101.64%		1,173,03 6.84			其他来源	24,976,7 96.51
滨海工程		239,366. 00	1,283,29 8.00								其他来源	1,522,66 4.00
设 备		575,904. 99	555,356. 91								其他来源	1,131,26 1.90
车何新厂 区		3,409,40 8.79	2,867,24 8.30	148,722. 40							其他来源	6,127,93 4.69
合计		29,153,4 29.29	4,948,63 9.21	343,411. 40		--	--	1,173,03 6.84		--	--	33,758,6 57.10

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	95,097,222.48	249,484.67		95,346,707.15
土地使用权	93,057,923.83			93,057,923.83
商标	361,705.00	49,100.00		410,805.00
专利	267,390.00	17,265.00		284,655.00
管理软件	1,410,203.65	183,119.67		1,593,323.32
二、累计摊销合计	7,180,454.77	1,024,051.27		8,204,506.04
土地使用权	5,983,460.14	935,097.72		6,918,557.86
商标	235,540.04	11,789.76		247,329.80
专利	107,178.66	12,083.93		119,262.59
管理软件	854,275.93	65,079.86		919,355.79
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权				
商标				
专利				
管理软件				
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标				
专利				
管理软件				
无形资产账面价值合计	87,916,767.71	249,484.67	1,024,051.27	87,142,201.11
土地使用权	87,074,463.69		935,097.72	86,139,365.97
商标	126,164.96	49,100.00	11,789.76	163,475.20
专利	160,211.34	17,265.00	12,083.93	165,392.41
管理软件	555,927.72	183,119.67	65,079.86	673,967.53

本期摊销额1,024,051.27元。

(2) 公司开发项目支出

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
固定资产装修费	170,380.48		69,413.48		100,967.00	
绿化工程	3,284,293.80		547,382.20		2,736,911.60	
摊位费	22,000.00		3,000.00		19,000.00	
贷款管理费	2,250,000.00		750,000.00		1,500,000.00	
其他	1,325,319.25	656,410.26	427,696.11		1,554,033.40	
合计	7,051,993.53	656,410.26	1,797,491.79		5,910,912.00	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	4,467,119.34	4,140,839.56
存货跌价准备	1,463,017.34	1,231,952.37
合并抵销未实现存货毛利	2,749,947.64	2,154,692.42
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	498,310.00	
小计	9,178,394.32	7,527,484.35
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		1,545,887.50
小计		1,545,887.50

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	19,277,039.28	17,751,331.03
存货跌价准备	5,852,069.37	4,927,809.46
合并抵销未实现存货毛利	11,041,329.03	8,685,164.31
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,993,240.00	6,183,550.00
小计	38,163,677.68	37,547,854.8

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,768,465.20	1,463,130.45		62,984.51	20,168,611.14
二、存货跌价准备	5,330,135.17	1,071,012.45		265,041.37	6,136,106.25
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	24,098,600.37	2,534,142.90		328,025.88	26,304,717.39

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		29,400,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		29,400,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	1,993,240.00	
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	1,993,240.00	

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	64,098,000.00	61,631,578.50
合计	64,098,000.00	61,631,578.50

下一会计期间将到期的金额64,098,000.00元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
材料设备款	133,262,264.34	120,102,577.52
合计	133,262,264.34	120,102,577.52

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数

合计		
----	--	--

无账龄超过1年的大额应付账款情况。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	24,802,874.03	21,504,044.56
合计	24,802,874.03	21,504,044.56

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广博投资控股有限公司	600,000.00	
合计	600,000.00	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,050,532.85	64,206,252.84	69,172,433.53	18,084,352.16
二、职工福利费		691,429.94	691,429.94	
三、社会保险费	4,476.80	6,573,415.60	6,562,879.00	15,013.40
其中：医疗保险费		1,741,072.20	1,739,074.20	1,998.00
基本养老保险费	4,476.80	3,814,047.80	3,805,509.20	13,015.40

失业保险费		571,557.80	571,557.80	
工伤保险费		239,634.00	239,634.00	
生育保险费		207,103.80	207,103.80	
四、住房公积金				
五、辞退福利		209,530.00	209,530.00	
六、其他				
工会经费	411,436.48	1,025,790.59	414,646.48	1,022,580.59
职工教育经费	1,636,774.11	8,266.20	192,409.00	1,452,631.31
合计	25,103,220.24			20,574,577.46

工会经费和职工教育经费金额2,475,211.90元，因解除劳动关系给予补偿209530.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付工资主要系预提2012年6月工资及2012年半年度奖金，其中6月工资已于2012年7月发放，奖金预计在年度考核完毕后发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,267,528.64	235,485.28
消费税		
营业税	73,328.92	101,328.79
企业所得税	5,139,918.90	1,936,693.66
个人所得税	78,287.91	1,096,807.98
城市维护建设税	363,227.04	354,565.27
教育费附加	155,662.74	244,577.72
地方教育附加	103,775.15	9,321.78
水利建设专项资金	251,374.20	171,304.45
残疾人保障金	1,680.00	1,692.00
印花税	21,386.03	11,665.00
房产税		-800,000.00
土地使用税		-520,000.00

合计	2,921,112.25	2,843,441.93
----	--------------	--------------

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	264,444.44	290,888.89
企业债券利息		
短期借款应付利息		56,252.00
合计	264,444.44	347,140.89

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
王利平	4,277,237.00		
雅戈尔集团股份有限公司	3,060,000.00		
广博投资控股有限公司	2,139,765.90		
宁波兆泰投资有限公司	1,498,776.80		
宁波广联投资有限公司	1,475,334.90		
王君平	1,842,654.80		
朱国章	319,663.40		
杨士力	90,065.10		
胡志明	81,524.80		
合计	14,785,022.70		--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,611,700.00	1,600,350.00
应付暂收款	2,031,109.67	1,129,931.40

佣 金	315,000.00	285,600.00
运 费	435,000.00	1,027,900.00
其 他	1,798,289.90	1,457,606.89
合计	6,191,099.57	5,501,388.29

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年的大额其他应付款情况。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押、保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

广博投资控股有限公司为本公司在中国进出口银行的长期借款提供限额20,000万元的担保，同时本公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地为该等借款设定抵押。截止2012年6月30日，本公司在该项担保下的长期借款余额为20,000万元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
本公司	2011年07月12日	2013年07月11日	CNY	浮动汇率		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	200,000,000.00	--	200,000,000.00

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技术改造基金	3,726,000.00	3,969,000.00
合计	3,726,000.00	3,969,000.00

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2010年完工并投入使用，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243,000.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,431,000						218,431,000

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

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
----	----------------	--	--	----------------

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,289,517.70			43,289,517.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,289,517.70			43,289,517.70

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	234,430,666.92	--
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	234,430,666.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,398,612.05	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,843,100.00	每10股派发现金股利1元
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	223,986,178.97	--
---------	----------------	----

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计分配普通股股利 21,843,100.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	516,913,845.73	486,377,592.02
其他业务收入	1,349,990.67	726,019.45
营业成本	413,827,636.93	385,220,685.86

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文具用品行业	466,364,213.12	364,949,377.14	434,713,891.38	338,608,575.33
物流行业	50,549,632.61	48,026,946.62	51,663,700.64	46,318,424.89
合计	516,913,845.73	412,976,323.76	486,377,592.02	384,927,000.22

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本册	175,725,225.92	127,666,754.12	182,439,747.88	136,809,537.92

相 册	44,919,613.00	36,498,186.12	50,877,459.38	37,309,960.32
包装物	27,710,397.32	19,431,342.94	26,327,233.99	18,282,384.52
办公用品	53,164,856.66	40,254,565.76	35,906,616.06	29,993,192.99
纸张纸浆	4,386,854.68	4,255,249.05	4,506,622.30	4,477,894.51
收购产品	88,365,498.62	85,819,671.45	55,829,501.83	54,830,294.23
图 书	48,132,085.08	32,107,983.79	55,727,710.41	38,889,966.19
物 流	50,549,632.61	48,026,946.62	51,663,700.64	46,318,424.89
其 他	23,959,681.84	18,915,623.91	23,098,999.53	18,015,344.65
合计	516,913,845.73	412,976,323.76	486,377,592.02	384,927,000.22

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	161,140,151.07	132,094,218.68	152,034,818.94	124,086,401.92
国外	355,773,694.66	280,882,105.08	334,342,773.08	260,840,598.30
合计	516,913,845.73	412,976,323.76	486,377,592.02	384,927,000.22

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Mead Westvaco Corporation	42,192,706.44	8.14%
Office Max Incorporated	33,537,705.42	6.47%
雅戈尔集团股份有限公司	21,671,314.22	4.18%

司		
Gartner Studios Inc	20,357,157.37	3.93%
Staples Commerce Trade Co.,Ltd	16,935,444.04	3.27%
合计	134,694,327.49	25.99%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	657,895.79	633,780.58	3%-5%
城市维护建设税	1,577,253.98	1,269,614.73	5%-7%
教育费附加	708,507.99	728,382.15	3%
资源税			
地方教育附加	416,561.79	181,857.52	2%
合计	3,360,219.55	2,813,634.98	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,183,550.00	5,956,670.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-6,183,550.00	5,956,670.00
交易性金融负债	-1,993,240.00	
按公允价值计量的投资性房地产	-1,993,240.00	
其他		
合计	-8,176,790.00	5,956,670.00

公允价值变动收益均系远期结售汇公允价值变动引起。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,690,950.00	1,163,390.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,690,950.00	1,163,390.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,504,157.26	579,135.29
二、存货跌价损失	1,071,012.45	1,584,121.30
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,575,169.71	2,163,256.59

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,586,400.10	21,784.91
其中：固定资产处置利得	1,475,008.10	21,784.91

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,360,651.50	6,133,427.51
罚没收入	45,831.30	39,437.60
其他	91,508.34	182,233.29
合计	5,084,391.24	6,376,883.31

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重点技改补助、科技项目奖励等	1,201,300.00		宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石[2012]1号
增值税返还	1,016,976.50		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1,016,976.50元
2011年度省专利示范企业补助	200,000.00		宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞科[2011]111号
区重才爱才先进单位奖励	200,000.00		宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局鄞人社[2012]124号
2011年度鄞州区企业星级工业设计中心奖励	150,000.00		宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局鄞经信[2012]9号
出口信用保险补贴	127,100.00		宁波市对外贸易经济合作局、宁波市财政局甬外经

			贸财函[2011]881号
境外参展补贴	72,500.00		宁波市对外贸易经济合作局、宁波市财政局甬外经贸财函[2011]830号
区五星级企业党组织奖励经费	50,000.00		宁波市鄞州区委、宁波市鄞州区人民政府甬鄞党[2012]9号
2011年工业设计项目补助	10,000.00		宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局鄞经信[2011]64号
2012年度第一批授权专利奖励经费	3,000.00		宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局鄞科[2012]54号
零星补助资金	86,775.00		残疾人补助、社保补助、被征地人员补助等
技术改造基金	243,000.00		宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54号
合计	3,360,651.50	6,133,427.51	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	174,386.51	2,866.05
其中：固定资产处置损失	174,386.51	2,866.05
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		210,000.00
罚款支出	3,913.00	64,022.15
水利建设专项资金	822,055.00	655,035.73
其他	429,850.00	583,065.00
合计	1,430,204.51	1,514,988.93

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,456,548.28	4,451,079.81
递延所得税调整	-3,196,797.47	1,351,812.95
合计	4,259,750.81	5,802,892.76

63、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	2012年6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,398,612.05
非经常性损益	B	-965,781.79
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	12,364,393.84
期初股份总数	D	218,431,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	218,431,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0522
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0566

(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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-1,387.94	-107,589.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,387.94	-107,589.34

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	3,117,651.50
其他	706,763.24
合计	3,824,414.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现经营管理费用支出	43,683,369.08
其他	3,344,243.71
合计	47,027,612.79

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,781,554.63
合计	1,781,554.63

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
解冻的票据保证金	24,684,700.00
合计	24,684,700.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的票据保证金	22,275,900.00
合计	22,275,900.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,882,805.88	21,014,161.86
加：资产减值准备	2,206,117.02	2,163,256.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,976,339.99	19,705,304.12
无形资产摊销	1,024,051.27	1,026,350.27
长期待摊费用摊销	1,797,491.79	1,374,717.74
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）	-1,416,838.59	-18,918.86
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）	8,176,790.00	-5,956,670.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,890,339.58	2,758,838.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,690,950.00	-1,163,390.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,650,909.97	1,351,812.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,545,887.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,102,027.64	-25,262,594.46

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,523,337.93	-3,878,167.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,172,303.57	7,716,650.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,196,287.47	20,831,350.71
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	248,487,455.72	172,558,534.76
减：现金的期初余额	288,346,941.34	269,185,126.68
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	-39,859,485.62	-96,626,591.92

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
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		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	248,487,455.72	288,346,941.34
其中：库存现金	337,192.45	523,195.38
可随时用于支付的银行存款	236,642,863.27	271,773,389.84
可随时用于支付的其他货币资金	11,507,400.00	16,050,356.12
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	248,487,455.72	288,346,941.34

期末货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金7,722,000.00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10,130,800.00元，不属于

现金及现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

不适用。

(八) 资产证券化业务的会计处理

不适用。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

单位：元

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	实际控制人对本企业的持股比例 (%)	实际控制人对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
王利平	实际控制人							19.58%		王利平	

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	全资子公司	股份有限公司	美国洛杉矶		批发零售业	100,000.00	USD	100%	100%	
宁波广博文具	全资子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	制造业	1,680,000.00	CNY	100%	100%	713338407

实业有限公司										
宁波广博文具商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	批发零售业	1,000,000.00	CNY	100%	100%	734287258
宁波广博进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波市	吴军杰	批发零售业	300,000.00	CNY	100%	100%	730140101
宁波奥尔特纸制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	戴国平	制造业	500,000.00	USD	75%	75%	736995354
广博企业亚洲(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港特区		批发零售业	100,000.00	HKD	75%	75%	
宁波广博塑胶制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	戴国平	制造业	1,000,000.00	USD	75%	75%	720485392
宁波广博纸制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波市	王君平	制造业	500,000.00	USD	100%	100%	784309654
上海广枫贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	舒国良	批发零售业	1,000,000.00	CNY	100%	100%	735429369
宁波广新纸业有限公司	全资子公司	有限责任公司	宁波市	方侃	批发零售业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	674739362
宁波滨海广博文具制	全资子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	制造业	9,700,000.00	CNY	100%	100%	55450741x

品有限公司										
辉通亚洲有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港特区		批发零售业	200,000.00	USD	100%	100%	
宁波广博赛灵国际物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	舒跃平	物流业	10,204,100.00	CNY	51%	51%	772338773
宿迁广博文仪科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	宿迁市	姜珠国	批发零售业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	592512770
上饶市广博纸制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	江西上饶市	戴国平	制造业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	5535502529

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人	744986263
宁波德联进出口有限公司	同一实际控制人	66845626X
雅戈尔集团股份有限公司	持有本公司股份5%以上的法人及其一致行动人	704800698
广博投资控股有限公司	持有本公司股份5%以上的法人	724079551
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人	144567129

宿迁广博实业投资有限公司	同一实际控制人	571368351
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	受本公司股东雅戈尔集团股份有限公司控制	720432573
宁波南苑集团股份有限公司	受本公司实际控制人影响	144074172

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运费	市场价	14,021.50	0.12%	5,032.00	0.04%
宁波南苑集团股份有限公司	会务费等	市场价	183,105.50	9.08%	93,681.10	4.02%

出售商品、提供劳务情况表

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	本期发生额		上期发生额	
			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	21,671,314.22	53.76%	20,833,016.00	79.13%
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价			42,518.70	34.98%
宁波广博纳米新材料股份有限公司	包装物等	市场价	4,700.85	0.01%	9,422.93	0.04%

宁波广博纳米新材料股份有限公司	文具等	市场价	25,727.19	0.01%		
宁波广博纳米新材料股份有限公司	货代费	市场价	114,336.01	0.23%	34,130.36	0.07%
宁波广博建设开发有限公司	文具等	市场价	14,984.69	0.0032%	7,179.49	0.03%
宿迁广博实业投资有限公司	文具等	市场价	14,161.06	0.0030%		
宁波广博数码科技有限公司	电费	市场价	65,308.61	100%		
宁波广博数码科技有限公司	商标使用费	市场价	50,000.00	100%		
宁波德联进出口有限公司	货代费	市场价	6,784.00	0.01%		
宁波南苑集团股份有限公司	文具等	市场价	20,677.04	0.0044%		

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
广博集团股份有限公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	良好	864,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	432,000.00	增加净利润
广博集团股份	广博投资控股	办公楼	良好	1,200,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	600,000.00	增加净利润

有限公司	有限公司			00.00	日	日	价	.00	利润
------	------	--	--	-------	---	---	---	-----	----

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
广博投资控股有限公司	宁波广博赛灵国际物流有限公司	办公楼	良好	120,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	市场价	60,000.00	减少净利润

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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	200,000,000.00	2011年07月11日	2013年07月11日	否
广博投资控股有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年09月22日	2013年12月30日	否

关联担保情况说明

1) 广博投资控股有限公司为本公司在中国进出口银行的长期借款提供限额20,000万元的担保，同时本公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地为该等借款设定抵押。截至2012年6月30日，本公司在该担保项下的长期借款余额为20,000万元。

2) 广博投资控股有限公司为本公司在上海浦东发展银行鄞东支行开具的银行承兑汇票提供限额5,000万元的担保。截至2012年6月30日，本公司无在该担保项下开票尚未兑付的银行承兑汇票。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				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	商标权	无形资产转让	市场价	118,000.00	100%		

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	雅戈尔集团股份有限公司	4,840,720.59	6,982,917.53
	宁波广博纳米新材料股份有限公司	4,787.00	41,717.78
	宁波德联进出口有限公司	3,355.00	
	宁波南苑集团股份有限公司	10,124.27	
其他应收款			
商标使用权费、房租费	宁波广博数码科技有限公司	112,411.08	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	广博投资控股有限公司	600,000.00	

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

由本公司之子公司宁波广博纸制品有限公司出资设立的上饶市广博纸制品有限公司于2012年7月办妥工商注销登记手续。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、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。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(1)、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	6,183,550.00	-6,183,550.00			
3. 可供出售 金融资产					
金融资产小计	6,183,550.00	-6,183,550.00			
投资性房地 产					
生产性生物 资产					
其他					
上述合计	6,183,550.00	-6,183,550.00			
金融负债		1,993,240.00			1,993,240.0 0

(2) 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

金融资产					
贷款和应收款	84,780,587.80			10,447,839.17	102,030,814.60
金融资产小计	84,780,587.80			10,447,839.17	102,030,814.60
金融负债小计	15,073,619.61				18,472,268.97

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备	25,428,812.67	100%	1,803,680.35	7.09%	30,053,542.37	100%	2,034,384.93	6.77%
组合小计	25,428,812.67	100%	1,803,680.35	7.09%	30,053,542.37	100%	2,034,384.93	6.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	25,428,812.67	---	1,803,680.35	---	30,053,542.37	---	2,034,384.93	---
----	---------------	-----	--------------	-----	---------------	-----	--------------	-----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			---	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	---	---	---	---	---	---
1年以内小计	24,867,972.34	97.79%	1,243,398.62	29,492,702.04	98.13%	1,474,635.10
1至2年						
2至3年						
3年以上						
3至4年	408.00		204.00	2,181.00	0.01%	1,090.50
4至5年	1,773.00	0.01%	1,418.40			
5年以上	558,659.33	2.2%	558,659.33	558,659.33	1.86%	558,659.33
合计	25,428,812.67	---	1,803,680.35	30,053,542.37	---	2,034,384.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备

合计		--	
----	--	----	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额
------	--------	----	----	---------

				的比例 (%)
宁波广博文具实业有限公司	子公司	15,504,639.14	1年以内	60.97%
宁波广博纸制品有限公司	子公司	7,650,398.27	1年以内	30.08%
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	1,712,934.93	1年以内	6.74%
乌鲁木齐众联达工贸有限公司	非关联方	121,524.76	5年以上	0.48%
上海威士顿服饰公司	非关联方	64,934.76	5年以上	0.26%
合计	--	25,054,431.86	--	98.53%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
宁波广博文具实业有限公司	子公司	15,504,639.14	60.97%
宁波广博纸制品有限公司	子公司	7,650,398.27	30.08%
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	1,712,934.93	6.74%
合计	--	24,867,972.34	97.79%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移

无。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备	30,130,106.78	100%	2,660,287.94	8.83%	64,066,762.47	100%	3,847,097.93	6%
组合小计	30,130,106.78	100%	2,660,287.94	8.83%	64,066,762.47	100%	3,847,097.93	6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,130,106.78	--	2,660,287.94	--	64,066,762.47	--	3,847,097.93	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计			--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	23,781,549.43	78.93%	1,189,077.47	58,804,830.21	91.79%	2,940,241.51
1至2年	3,514,739.08	11.67%	351,473.91	4,737,402.49	7.39%	473,740.25
2至3年	2,343,719.29	7.78%	703,115.79	600.00	0.01%	180.00
3年以上						
3至4年	121,149.58	0.4%	60,574.79	154,980.37	0.24%	77,490.19
4至5年	64,517.11	0.21%	51,613.69	67,517.11	0.11%	54,013.69
5年以上	304,432.29	1.01%	304,432.29	301,432.29	0.46%	301,432.29
合计	30,130,106.78	--	2,660,287.94	64,066,762.47	--	3,847,097.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	6,973,951.11	1年以内	23.14%
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	1,375,949.58	1-2年	4.57%
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	3,939,913.51	1年以内	13.08%
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	1,418,867.40	1-2年	4.71%
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	2,343,719.29	2-3年	7.78%
宁波广博进出口有限公司	子公司	5,738,933.54	1年以内	19.05%
宁波广博纸制品有限公司	子公司	3,551,899.08	1年以内	11.79%
宁波广新纸业有限公司	子公司	1,732,368.96	1年以内	5.75%
宁波广新纸业有限公司	子公司	272,407.65	1-2年	0.9%
合计	--	27,348,010.12	--	90.77%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	8,349,900.69	27.71%
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	7,702,500.20	25.57%
宁波广博进出口有限公司	子公司	5,738,933.54	19.05%

公司			
宁波广博纸制品有限公司	子公司	3,551,899.08	11.79%
宁波广新纸业有限公司	子公司	2,004,776.61	6.65%
宁波广博文具实业有限公司	子公司	1,682,592.12	5.58%
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人	112,411.08	0.37%
合计	--	29,143,013.32	96.72%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	成本法	827,650.00	827,650.00		827,650.00	100%	100%				
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	100%	100%				
宁波广博文具商贸有	成本法	10,007,644.85	10,007,644.85		10,007,644.85	100%	100%				

限公司											
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	100%	100%				
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	75%	75%				
广博企业亚洲(香港)有限公司	成本法	86,028.00	86,028.00		86,028.00	75%	75%				
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	75%	75%				
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	75%	75%				
上海广枫贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60%	60%				
宁波广新纸业	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55%	55%				
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	51%	51%				
宁波滨海广博文具制	成本法	9,700,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00	100%	100%				

品有限公司											
宿迁广博文仪科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
合计	--	106,624,661.72	76,624,661.72	30,000,000.00	106,624,661.72	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	115,069,733.85	115,818,795.77
其他业务收入	7,821,896.73	6,689,364.35
营业成本	83,732,888.22	89,450,177.41
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文具行业	115,069,733.85	77,418,832.73	115,818,795.77	83,796,188.86
合计	115,069,733.85	77,418,832.73	115,818,795.77	83,796,188.86

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

本册			51,282.05	46,153.85
印刷品	115,069,733.85	77,418,832.73	115,767,513.72	83,750,035.01
合计	115,069,733.85	77,418,832.73	115,818,795.77	83,796,188.86

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	115,069,733.85	77,418,832.73	115,818,795.77	83,796,188.86
合计	115,069,733.85	77,418,832.73	115,818,795.77	83,796,188.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波广博纸制品有限公司	88,456,419.90	71.98%
宁波广博文具实业有限公司	14,777,601.82	12.03%
宁波广博塑胶制品有限公司	13,091,993.08	10.65%
宁波奥尔特纸制品有限公司	2,969,931.83	2.42%
宁波滨海广博文具制品有限公司	2,041,125.34	1.66%
合计	121,337,071.97	98.74%

5、投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	16,590,118.18	7,813,029.16
加：资产减值准备	-1,417,514.57	-1,292,560.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,500,763.76	11,487,411.58
无形资产摊销	1,010,312.49	1,015,111.49
长期待摊费用摊销	1,520,435.44	1,015,087.98
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）	-1,580,248.10	-18,918.86
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）	4,602,837.39	3,099,347.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	212,627.19	323,140.03
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）	-1,584,951.43	-3,716,492.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,411,617.94	88,931,231.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,946,405.95	-138,724,086.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,319,592.34	-30,067,698.06
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	160,194,666.32	74,757,631.05
减：现金的期初余额	176,795,764.21	153,720,202.79
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	-16,601,097.89	-78,962,571.74

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.0522	0.0522
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7%	0.0566	0.0566

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		6,183,550.00	-100.00%	主要由于人民币远期汇率变动，使未交割部分的远期结汇合约公允价值变动，本期末为交易性金融负债
应收票据	1,775,428.13	2,768,282.51	-35.87%	期末未背书转让的票据减少
投资性房地产	26,371,606.21	16,440,147.12	60.41%	本期增加科研营销综合楼出租所致
短期借款		29,400,000.00	-100.00%	本期归还短期借款
交易性金融负债	1,993,240.00		100.00%	主要系远期结售汇合约产生的公允价值变动
应付股利	14,785,022.70		100.00%	期末自派股东的股利尚未到期支付所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	3,879,407.84	6,706,560.85	-42.16%	主要系本期汇兑净损失比上年减少所致
公允价值变动收益	8,176,790.00	-5,956,670.00	-237.27%	系远期结售汇合约产生的公允价值变动损益

投资收益	2,690,950.00	1,163,390.00	131.30%	系本期已交割部分的远期结售汇业务产生的收益同比增加
------	--------------	--------------	---------	---------------------------

九、备查文件目录

备查文件目录
（一）载有董事长签署的公司2012年半年度报告全文；（二）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：戴国平

董事会批准报送日期：2012年08月27日

十、其他报送数据

(一) 上市公司内幕信息知情人员档案

内幕信息知情人员姓名	身份证号码	股东代码	所在单位/部门	职务/岗位	知悉内幕信息时间	知悉内幕信息地点	知悉内幕信息方式	内幕信息内容	内幕信息所处阶段	内幕信息公开时间	登记时间	登记人
------------	-------	------	---------	-------	----------	----------	----------	--------	----------	----------	------	-----

（二）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>为了降低汇率波动的影响，公司于2012年4月6日第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2012年度开展远期结售汇业务的议案》，继续开展外币远期结售汇业务。</p> <p>一、远期结售汇的风险分析</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失；如果境内、外两个市场的汇率差异不大，境外NDF业务的对冲功能可能失效。</p> <p>2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失。</p> <p>4、回款预测风险：外销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>二、采取的风险控制措施</p> <p>1、当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。</p> <p>2、公司《远期结售汇业务内控管理制度》对远期结售汇额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。根据该制度，公司设立了专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制。公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位</p>
---	---

	<p>牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。</p> <p>3、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象，同时公司为部分出口产品购买信用保险，从而降低客户拖欠、违约风险。</p> <p>4、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款预测，远期结汇合约的外币金额不得超过外币收款预测量；境外NDF业务规模不超过境内远期结售汇业务规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内累计产生公允价值变动损益-8176790元，已交割部分的远期结售汇协议产生投资收益2690950元，远期结售汇业务合计产生损益-5485840元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	否

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

合约种类	期初合约金额 (元)	期末合约金额 (元)	报告期损益情况	期末合约金额占 公司报告期末净 资产比例 (%)
远期结售汇协议	576,532,350.00	474,367,500.00	-1,993,240.00	66.76%
合计	576,532,350.00	474,367,500.00	-1,993,240.00	66.76%

(三) 违规对外担保情况

适用 不适用

(四) 委托贷款情况

无。

(五) 再融资情况

无。

(六) 公司重大投资情况

适用 不适用

(七) 募集资金总体使用情况补充信息

适用 不适用

(八) 重大环保或其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

(九) 财务报告被出具非标准无保留意见，涉及事项的有关附注