



广博集团股份有限公司

2013 半年度报告

证券代码：002103

证券简称：广博股份

披露日期：2013 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
张飞猛	董事	工作原因	吴幼光

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
广博/公司/本公司	指	广博集团股份有限公司
董事会	指	本公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期/本报告期/报告期内	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广博股份	股票代码	002103
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广博集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广博股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGBO GROUP STOCK CO., LTD		
公司的法定代表人	戴国平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨远	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	403,107,075.92	518,263,836.40	-22.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,057,975.32	11,398,612.05	-38.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-842,736.30	12,364,393.84	-106.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,088,177.97	6,196,287.47	-504.89%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40%
加权平均净资产收益率（%）	0.95%	1.57%	-0.62%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	1,157,549,572.95	1,172,777,575.11	-1.3%
归属于上市公司股东的净资产（元）	731,599,515.27	735,745,347.76	-0.56%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,161.82	
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）	2,297,700.00	营业外收入中的政府补助
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	8,130,135.00	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,974.95	
减：所得税影响额	2,414,858.74	
少数股东权益影响额（税后）	451.51	
合计	7,900,711.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，全球经济缓慢复苏，中国经济增速回落，人民币不断升值，在上述复杂的宏观环境下，公司各级部门紧紧围绕“思想在改变，行动在改善”的发展基调，进一步细化各级部门的职责目标，下沉管理职能，完善各项绩效考核体系，强化各级部门人员责任意识及实际改善行动，公司基本保持稳健运行。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业总收入40,310.71万元、营业总成本40,527.27万元，其中主营业务收入40,065.31万元，同比下降22.49%；主营业务成本31,692.22万元，同比下降23.26%；研发支出655.69万元，同比增加9.86%；期间费用8,245.42万元，同比增加1.14%；经营活动产生的现金流量净额-2,508.82万元，同比下降504.89%。报告期内公司主营产品的毛利率20.90%，同比增加0.79%；归属于上市公司股东的净利润705.80万元，同比下降38.08%，主要是受宏观经济不利影响，公司内外销订单呈现出“样多量少”的情况，营业收入有所下降，同时人民币升值汇率波动较大，财务费用增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	403,107,075.92	518,263,836.40	-22.22%	
营业成本	318,158,225.34	413,827,636.93	-23.12%	
销售费用	38,858,578.60	39,916,198.71	-2.65%	
管理费用	35,783,700.70	37,730,993.70	-5.16%	
财务费用	7,811,884.89	3,879,407.84	101.37%	主要系本期汇兑净损失增加所致
所得税费用	1,301,625.50	4,259,750.81	-69.44%	主要系公司本期利润下降应交所得税减少所致
研发投入	6,556,858.53	5,968,238.19	9.86%	
经营活动产生的现金流量净额	-25,088,177.97	6,196,287.47	-504.89%	主要系本期营业收入减少和本期收到税费返还同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,113,202.43	-7,000,517.19	-44.46%	主要系本期车何新厂区投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-4,216,216.23	-39,053,867.96	89.2%	主要系上期归还银行短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-39,699,854.44	-39,859,485.62	0.4%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

（一）销售市场开拓与管理

1、继续加大外销市场拓展力度。公司进一步加强对重点市场及客户的跟踪和回访。通过德国法兰克福文具展、俄罗斯文具展、日本文具展、华交会、春季广交会等国内外会展渠道，在巩固已有市场的同时，积极开发潜质客户。

2、积极完善各项销售管理系统化工作。公司继续通过引进本土化人才充实美国团队的销售力量，建立美国公司与宁波总部各部门沟通协作的工作流程，以充分发挥美国公司市场开拓的作用；建立客户档案管理与信用评价方法流程，积极完善客户管理工作；继续强化梯级管理意识，提升业务过程处理的监督管控力度，充分把握市场机遇；搭建内部例会、产销协调会等沟通平台，使内部沟通渠道更为顺畅；积极调整信保投保方式，通过对客户的分级分类评估在风险可控的范围内采取定向投保，最大限度地减少费用支出，保障公司的盈利能力。

3、品牌策划助推国内销售发展。围绕品牌传播、产品推广和建立核心客户为目标，组织完成公司品牌定位，让“广博”这一品牌深入人心，深入市场。同时全面开展产品、包装和形象系统的优化升级工作，在市场、商超和电商业务板块通过产品品类策划、单品卖点策划、新品上市项目性策划等系列营销策划活动全面传播内销品牌，为国内销售工作的发展创造了良好的环境。以“万家灯火、红动中国”宁波活动为起点，以区域办事处为辐射，逐步将省会城市开展系列推广会，为品牌传播和助推销售发展奠定基础。

4、研发新品抢占国内市场先机。2013年上半年公司通过质量标准的不断完善、供应商匹配度的甄选和自行生产能力的改进，公司产品品质得到了有效改善，同时集中精力不断开发适销对路的新品，继续以文管类、文件框、复印纸等自产流量型产品为基础，积极推进OA、桌面类、卡通授权类产品的开发定位，启动移动插座、碎纸机及电话机等机器类产品项目的上市推广，试水卡包等创意生活类产品的研发，形成具有竞争优势的自我特色的产品结构，为推动销售市场继续全面稳健发展提供保障。

（二）生产运行与管理

1、合理调整生产布局。通过对分厂的整合优化，使生产管理更加集中，提高了设备配合度和利用率，生产统筹安排更加高效。

2、积极推行5S管理工作。经过半年时间的运行，目前5S管理活动已在公司生产系统内部全面推行，为下一步推进精益化生产、提升运行效率奠定基础。

（三）综合管理

1、广泛开展招标工作，确保公司价值最大化。为进一步规范公司对外采购等经营活动，充分发挥招标的优势，报告期内公司进一步梳理部门采售行为，扩大招标适用范围，确保公司经营活动能高质量、低成本、高效率地进行。

2、加强内审内控监管作用，促进管理工作有效落实。在继续完善各项内部管理流程的同时，不断加强内审、内控对现有业务的监督力度，促进企业良性有序运行。

3、持续完善财务分析，加强财务监管作用。继续强化财务在日常经营管理中的监管作用，加强对仓库盘点、采购业务价格审核等方面的监督管理，细化办事处利润分析、超市业务的核算与分析以及每月财务信息的及时沟通，确保公司运营始终围绕既定目标开展各项工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
文具用品行业	368,668,262.37	288,279,459.17	21.81%	-20.95%	-21.01%	0.06%
物流行业	31,984,791.66	28,642,740.91	10.45%	-36.73%	-40.36%	5.46%
分产品						
本册	137,133,683.82	99,508,444.79	27.44%	-21.96%	-22.06%	0.09%
相册	26,918,058.90	20,069,836.26	25.44%	-40.08%	-45.01%	6.69%
包装物	24,794,043.42	16,862,810.55	31.99%	-10.52%	-13.22%	2.11%
办公用品	46,116,041.87	36,260,997.59	21.37%	-13.26%	-9.92%	-2.91%
收购产品	66,794,113.55	65,910,579.49	1.32%	-24.41%	-23.2%	-1.56%
图书	35,684,062.34	25,135,287.69	29.56%	-25.86%	-21.72%	-3.73%
物流	31,984,791.66	28,642,740.91	10.45%	-36.73%	-40.36%	5.46%
其他	31,228,258.47	24,531,502.80	21.44%	30.34%	29.69%	0.39%
分地区						
国内	139,680,540.82	110,360,481.25	20.99%	-13.32%	-16.45%	2.97%
国外	260,972,513.21	206,561,718.83	20.85%	-26.65%	-26.46%	-0.2%

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

一、自主创新

（一）人才创新。公司通过以技术顾问、合作研发、项目攻关等形式，加强与海外公司合作，充分利用其设计团队为公司研发新产品。借助与海外知名专家联系，聘请其作为研发部门的技术顾问，帮助解决产品研发导向、技术难题等。

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

（三）产业链创新。公司通过将生产与物流分离，在企业内部实行功能重组，降低运营成本，并利用国际物流业务拉动生产业务的进一步发展，凭借仓储、运输团队等资源和品牌优势，积极发展国际物流业务，为公司发展注入新的增长极。

二、自主品牌

（一）从纸品文具品牌向综合文具品牌转变。公司目前已完成了从纸品制造商向综合文具供应商的转变，完成了从商超通路到兼顾商超与批发市场的多层次的渠道结构。

（二）积极实施自主品牌主导国际市场。目前，公司已在美国、香港设立营销公司，在欧洲、东南亚、北美、中东等地区有近20家总代理或授权总经销商，与世界500强企业等全球文具供应商都有着非常稳定的合作。未来，公司将从原先国际业务以代工贴牌为主，逐步加强自有品牌的份额。同时，实行国内品牌与国际品牌双品牌运作。

（三）“品牌运营为中心的综合文具供应商”的定位。公司通过建立企业间的价值链联盟，打造以“品牌运营为中心的综合文具供应商”，以研发设计为核心，通过品牌的输出，产业向上游造纸延伸，下游整合终端，形成以品牌为纽带，以终端为支点的文具销售网络，打造强势的渠道品牌。通过区域性的配套生产企业贴“广博”品牌形成品牌效应，实现广博产品的多元化和品牌输出。

三、自建渠道

通过在欧美设立设计研发中心，招聘本土设计开发人员，实现了中国文化与美国、欧洲等不同区域文化的融合，开发出

越来越多与当地市场接轨的适销对路的产品。

四、人才优势

公司运用多种方式,积极吸引、招聘海内外人才,并给予良好的待遇和发挥作用的舞台,有力地推动了广博各项业务的快速发展,提升了公司创新能力和核心竞争力,取得了较好的成效。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

衍生品投资资金来源	本公司母公司及全资子公司开展远期结售汇业务,在公司年度的总授信额度内循环使用。母公司及已申请银行授信的全资子公司开展远期结售汇业务不需要投入资金;未申请银行授信的全资子公司及境外子公司除需要根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外,不需要投入其他资金,该保证金将使用子公司的自有资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。
涉诉情况(如适用)	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2012 年 04 月 10 日
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)	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。 一、远期结售汇的风险分析 (一) 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。 (二) 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。 (三) 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。 (四) 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。 二、公司采取的风险控制措施 (一) 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。 (二) 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。 (三) 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。 (四) 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。

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	本期已交割的远期结售汇业务产生投资收益 5,569,330.00 元，远期结售汇合约产生的公允价值变动损益为 2,560,805.00 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	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波广博纸制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为其他外销纸制产品。	50 万美元	212,017,703.88	151,080,479.52	144,607,536.24	1,657,213.19	1,186,905.29
宁波广博文具实业有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事公司部分内销产品的生产和销售。	1,680 万元	127,446,797.28	99,080,521.60	41,461,564.62	116,766.74	1,200,851.81
宁波广博文具商贸有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。	1000 万元	187,343,347.22	-17,646,349.72	82,043,167.54	-11,555,373.84	-9,175,586.48
宁波广博进出口有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事本公司本册、相册及其它纸制产品的海外销售业务。	300 万元	133,139,948.91	21,763,727.45	258,370,408.86	5,575,035.86	4,576,091.84
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	物流业	主要从事国际货运代理（陆路、海	1020.4082 万元	23,818,602.09	9,326,394.72	32,357,096.44	131,183.96	95,288.78

			上、航空)；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。						
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	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。	970 万元	25,848,245.09	15,943,670.55	7,155,075.82	-1,466,418.50	-1,090,383.25
上海广枫贸易有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事文化用品、百货等。	100 万元	14,600,672.76	-10,319,229.35	17,232,997.56	1,746,295.68	1,746,295.68
宿迁广博文仪科技有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事纸质用品、文化用品、包装装潢用品、学生用品、教学仪器的生产、研发和销售。	3000 万元	65,412,448.64	27,065,492.77	57,379,069.98	-1,620,890.45	-932,679.78
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事贸易和销售。	10 万美元	3,774,683.58	-6,782,268.88	7,874,491.42	-863,496.30	-863,496.30

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
公司及其全资子公司宁波广博文具实业有限公司对全资子公司宁波滨海广博文具制品有限公司增资	9,530	0	0	正在办理行政审批手续	不适用
合计	9,530	0	0	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）		2013 年 03 月 26 日			

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2013-002）和《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2013-003）具体内容刊登在 2013 年 3 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网。
---------------------	---

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-80%	至	-30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	554.57	至	1,940.99
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,772.84		
业绩变动的原因说明	目前宏观经济形势存在不确定性，公司营业收入有所下降，同时受人民币升值汇率波动影响，相关费用有所增加，影响公司净利润水平。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2013年4月10日第四届董事会第十五次会议和2013年5月7日2012年年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度归属于母公司所有者的净利润为36,609,267.85元（合并报表），母公司实现净利润25,259,702.85元，按照《公司法》和《公司章程》以及有关规定，按10%提取法定盈余公积金2,525,970.29元，加上年初未分配利润51,944,104.10元，扣除2012年已分配的股利21,843,100.00元，本年度可分配利润为52,834,736.66元。

根据公司的分红政策，考虑到股东的利益和公司发展需要，具体分配如下：以2012年12月31日的总股本21,843.1万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配现金红利10,921,550.00元，占本次可供分配利润的20.67%，余额41,913,186.66元结转下一年度。2012年度不以公积金转增股本或送红股。

2013年6月28日公司发布《2012年年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-017），本次权益分派股权登记日为：2013年7月4日，除权除息日为：2013年7月5日，该利润分配方案已实施完毕。

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

八、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
2013 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	其他	证券日报	公司基本经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章的要求，建立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。公司严格执行各项内部控制制度，不断完善治理结构，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	销售	供应吊牌和外箱	市场定价		1,799.91	72.59%	按期电汇支付		2013年04月12日	《关于2013年度日常关联交易预计公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号2013-007，《2012年度股东大会决议

											公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号 2013-014。
合计				--	--	1,799.91	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2013 年 4 月 10 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2013 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 2013 年 1 月起。上述议案经 2013 年 5 月 7 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与该关联方发生的交易金额在预计日常关联交易额度范围内。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

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	3,500	2011 年 06 月 07 日	1,105.56	连带责任保证	二年	是	否
宁波广博纸制品有限公司	2011 年 04 月 09 日	4,900	2012 年 03 月 09 日	0	连带责任保证	二年	否	否
宁波广博纸制品有限公司	2011 年 04 月 09 日	10,000	2011 年 03 月 01 日	1,405.74	连带责任保证	二年	是	否
宁波广博纸制品有限公司	2011 年 04 月 09 日	4,000	2012 年 07 月 19 日	1,633.94	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			35,154.8	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,145.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,154.8	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,785.79

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）	35,154.8	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	4,145.24
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	35,154.8	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	3,785.79
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		5.17%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		1,105.56	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		1,105.56	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		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（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	避免同业竞争	2006 年 09 月 15 日	长期有效	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	47,485,624	21.74%				-9,150	-9,150	47,476,474	21.74%
5、高管股份	47,485,624	21.74%				-9,150	-9,150	47,476,474	21.74%
二、无限售条件股份	170,945,376	78.26%				9,150	9,150	170,954,526	78.26%
1、人民币普通股	170,945,376	78.26%				9,150	9,150	170,954,526	78.26%
三、股份总数	218,431,000	100%						218,431,000	100%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司董事王利平、王君平、胡志明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%。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,588
持股 5%以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	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	9,718,093	质押	42,772,370
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	13.09%	28,600,000	-2,000,000		28,600,000		
广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.8%	21,397,659			21,397,659	质押	21,397,659
王君平	境内自然人	8.44%	18,426,548		13,819,911	4,606,637		
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	7.15%	15,613,368			15,613,368	质押	5,000,000
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	6.75%	14,753,349			14,753,349		
朱国章	境内自然人	1.16%	2,529,443			2,529,443		
徐丰盛	境内自然人	1.13%	2,464,441			2,464,441		
罗凤英	境内自然人	0.45%	989,086			989,086		
杨士力	境内自然人	0.41%	900,651			900,651		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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 26.60%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。胡志明、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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
雅戈尔集团股份有限公司	28,600,000					人民币普通股	28,600,000	
广博投资控股有限公司	21,397,659					人民币普通股	21,397,659	
宁波兆泰投资有限公司	15,613,368					人民币普通股	15,613,368	
宁波广联投资有限公司	14,753,349					人民币普通股	14,753,349	
王利平	9,718,093					人民币普通股	9,718,093	

王君平	4,606,637	人民币普通股	4,606,637
朱国章	2,529,443	人民币普通股	2,529,443
徐丰盛	2,464,441	人民币普通股	2,464,441
罗凤英	989,086	人民币普通股	989,086
杨士力	900,651	人民币普通股	900,651
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。胡志明、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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
戴国平	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王君平	董事、总经理	现任	18,426,548	0	0	18,426,548	0	0	0
王利平	董事	现任	42,772,370	0	0	42,772,370	0	0	0
胡志明	董事	现任	803,048	0	0	803,048	0	0	0
张飞猛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴幼光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李若山	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑孟状	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹中立	独立董事	现任	0	16,500	0	16,500	0	0	0
何海明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
章涛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张小莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
舒跃平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜珠国	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
林航	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨远	副总经理、 董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯晔锋	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	62,001,966	16,500	0	62,018,466	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	233,169,607.59	272,926,828.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,558,220.00	2,997,415.00
应收票据	1,368,300.00	1,743,698.46
应收账款	161,851,161.69	139,754,069.71
预付款项	20,571,836.82	22,697,223.02
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	19,420,814.86	18,969,540.22
买入返售金融资产		
存货	184,791,716.67	178,759,298.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	626,731,657.63	637,848,073.14

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	28,102,899.54	25,814,065.13
固定资产	345,986,332.80	365,111,741.91
在建工程	55,653,997.03	41,796,102.03
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	85,488,395.86	86,315,969.57
开发支出		
商誉	1,123,681.97	1,123,681.97
长期待摊费用	4,251,591.58	5,786,705.66
递延所得税资产	10,211,016.54	8,981,235.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	530,817,915.32	534,929,501.97
资产总计	1,157,549,572.95	1,172,777,575.11
流动负债：		
短期借款		
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	49,585,133.54	55,096,000.00
应付账款	104,168,246.93	105,824,956.37
预收款项	20,777,942.30	18,722,049.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,467,410.09	28,528,583.97
应交税费	-1,694,534.41	2,747,594.58

应付利息	233,333.33	256,666.67
应付股利	10,921,550.00	
其他应付款	6,587,803.96	8,358,547.67
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	200,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	408,046,885.74	419,534,398.95
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		
递延所得税负债	1,389,555.00	749,353.75
其他非流动负债	3,240,000.00	3,483,000.00
非流动负债合计	4,629,555.00	4,232,353.75
负债合计	412,676,440.74	423,766,752.70
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	45,815,487.99	45,815,487.99
一般风险准备		
未分配利润	242,807,289.80	246,670,864.48
外币报表折算差额	-2,320,616.71	-2,038,358.90
归属于母公司所有者权益合计	731,599,515.27	735,745,347.76
少数股东权益	13,273,616.94	13,265,474.65
所有者权益（或股东权益）合计	744,873,132.21	749,010,822.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,157,549,572.95	1,172,777,575.11

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔峰

2、母公司资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,076,870.50	126,350,779.73
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	26,645,505.88	22,486,100.46
预付款项	66,239,943.33	72,212,246.26
应收利息	256,709.20	
应收股利		
其他应收款	21,006,088.62	41,368,594.98
存货	5,154,085.65	4,845,371.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	277,379,203.18	267,263,093.38
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	106,624,661.72
投资性房地产	183,863,027.08	181,976,860.47
固定资产	106,165,127.33	119,042,546.33
在建工程	55,653,997.03	41,796,102.03
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	52,349,408.69	52,851,615.21
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,704,980.20	3,078,941.75
递延所得税资产	701,937.50	817,921.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	507,063,139.55	506,188,648.59
资产总计	784,442,342.73	773,451,741.97
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	11,611,133.54	
应付账款	7,456,163.88	17,798,318.29
预收款项	5,112,744.98	85,143.65
应付职工薪酬	2,806,324.89	3,015,822.16
应交税费	1,913,446.65	2,010,855.94
应付利息	233,333.33	256,666.67
应付股利	10,921,550.00	
其他应付款	2,734,375.39	2,797,551.91
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	242,789,072.66	225,964,358.62
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,240,000.00	3,483,000.00
非流动负债合计	3,240,000.00	3,483,000.00
负债合计	246,029,072.66	229,447,358.62
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	45,815,487.99	45,815,487.99
一般风险准备		
未分配利润	47,243,623.38	52,834,736.66
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	538,413,270.07	544,004,383.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	784,442,342.73	773,451,741.97

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

3、合并利润表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	403,107,075.92	518,263,836.40
其中：营业收入	403,107,075.92	518,263,836.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,272,740.11	501,289,626.44
其中：营业成本	318,158,225.34	413,827,636.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,638,722.89	3,360,219.55
销售费用	38,858,578.60	39,916,198.71
管理费用	35,783,700.70	37,730,993.70
财务费用	7,811,884.89	3,879,407.84
资产减值损失	2,021,627.69	2,575,169.71
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,560,805.00	-8,176,790.00

投资收益（损失以“－”号填列）	5,569,330.00	2,690,950.00
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）	5,964,470.81	11,488,369.96
加：营业外收入	3,290,576.11	5,084,391.24
减：营业外支出	887,303.81	1,430,204.51
其中：非流动资产处置损失	19,183.05	174,386.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,367,743.11	15,142,556.69
减：所得税费用	1,301,625.50	4,259,750.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,066,117.61	10,882,805.88
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	7,057,975.32	11,398,612.05
少数股东损益	8,142.29	-515,806.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05
七、其他综合收益	-282,257.81	-1,387.94
八、综合收益总额	6,783,859.80	10,881,417.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,868,297.72	11,406,614.45
归属于少数股东的综合收益总额	-84,437.92	-525,196.51

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

4、母公司利润表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	91,701,699.20	122,891,630.58
减：营业成本	65,039,782.91	83,732,888.22

营业税金及附加	955,903.62	1,206,173.87
销售费用		
管理费用	17,551,231.67	19,110,221.68
财务费用	3,915,609.47	4,524,355.15
资产减值损失	-773,223.88	-1,417,514.57
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）	5,012,395.41	15,735,506.23
加：营业外收入	1,367,907.56	3,684,139.63
减：营业外支出	127,024.35	-85,284.99
其中：非流动资产处置损失	14,722.64	6,152.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,253,278.62	19,504,930.85
减：所得税费用	922,841.90	2,914,812.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,330,436.72	16,590,118.18
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	5,330,436.72	16,590,118.18

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

5、合并现金流量表

编制单位：广博集团股份有限公司

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	404,813,713.29	515,028,138.22
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	30,359,985.43	50,927,138.09
收到其他与经营活动有关的现金	2,142,556.99	3,824,414.74
经营活动现金流入小计	437,316,255.71	569,779,691.05
购买商品、接受劳务支付的现金	312,450,810.00	409,080,646.96
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	77,794,420.58	73,729,046.97
支付的各项税费	31,735,858.76	33,746,096.86
支付其他与经营活动有关的现金	40,423,344.34	47,027,612.79
经营活动现金流出小计	462,404,433.68	563,583,403.58
经营活动产生的现金流量净额	-25,088,177.97	6,196,287.47
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	5,569,330.00	2,690,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,488,184.28	1,879,416.32
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	1,370,935.28	1,781,554.63
投资活动现金流入小计	8,428,449.56	6,351,920.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,541,651.99	13,352,438.14

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	18,541,651.99	13,352,438.14
投资活动产生的现金流量净额	-10,113,202.43	-7,000,517.19
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	16,568,700.00	24,684,700.00
筹资活动现金流入小计	16,568,700.00	24,684,700.00
偿还债务支付的现金		29,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,273,582.69	12,062,667.96
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	16,511,333.54	22,275,900.00
筹资活动现金流出小计	20,784,916.23	63,738,567.96
筹资活动产生的现金流量净额	-4,216,216.23	-39,053,867.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-282,257.81	-1,387.94
五、现金及现金等价物净增加额	-39,699,854.44	-39,859,485.62
加：期初现金及现金等价物余额	265,980,728.49	288,346,941.34
六、期末现金及现金等价物余额	226,280,874.05	248,487,455.72

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

6、母公司现金流量表

编制单位：广博集团股份有限公司

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	107,170,884.65	150,416,573.18
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	24,052,573.74	10,466,639.63
经营活动现金流入小计	131,223,458.39	162,423,391.45
购买商品、接受劳务支付的现金	53,797,337.16	119,781,121.20
支付给职工以及为职工支付的现金	11,458,057.31	11,390,477.85
支付的各项税费	9,435,089.24	12,019,170.46
支付其他与经营活动有关的现金	6,924,261.65	-41,086,970.40
经营活动现金流出小计	81,614,745.36	102,103,799.11
经营活动产生的现金流量净额	49,608,713.03	60,319,592.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,076.92	1,906,904.82
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	810,697.01	879,200.76
投资活动现金流入小计	908,773.93	2,786,105.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,455,507.04	8,262,673.52
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	16,455,507.04	38,262,673.52
投资活动产生的现金流量净额	-15,546,733.11	-35,476,567.94
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关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		29,400,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,247,022.69	12,044,122.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	4,247,022.69	41,444,122.29
筹资活动产生的现金流量净额	-4,247,022.69	-41,444,122.29
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	29,814,957.23	-16,601,097.89
加：期初现金及现金等价物余额	126,350,779.73	176,795,764.21
六、期末现金及现金等价物余额	156,165,736.96	160,194,666.32

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广博集团股份有限公司

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			45,815,487.99		246,670,864.48	-2,038,358.90	13,265,474.65	749,010,822.41
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			45,815,487.99		246,670,864.48	-2,038,358.90	13,265,474.65	749,010,822.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,863,574.68	-282,257.81	8,142.29	-4,137,690.20
（一）净利润							7,057,975.32		8,142.29	7,066,117.61
（二）其他综合收益								-282,257.81		-282,257.81
上述（一）和（二）小计							7,057,975.32	-282,257.81	8,142.29	6,783,859.80

(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							-10,921,550.00			-10,921,550.00
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							-10,921,550.00			-10,921,550.00
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			45,815,487.99		242,807,289.80	-2,320,616.71	13,273,616.94	744,873,132.21

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			43,289,517.70		234,430,666.92	-2,001,962.53	14,194,350.52	735,209,926.80
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			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）					2,525,970.29		12,240,197.56	-36,396.37	-928,875.87	13,800,895.61
（一）净利润							36,609,267.85		-928,875.87	35,680,391.98
（二）其他综合收益								-36,396.37		-36,396.37
上述（一）和（二）小计							36,609,267.85	-36,396.37	-928,875.87	35,643,995.61
（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					2,525,970.29		-24,369,070.29			-21,843,100.00
1．提取盈余公积					2,525,970.29		-2,525,970.29			
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			45,815,487.99		246,670,797.11	-2,038,358.74	13,265,474.65	749,010,821.04

	,000.00	354.19			487.99		864.48	58.90	4.65	2.41
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	-------	------	------

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

8、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

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			45,815,487.99		52,834,736.66	544,004,383.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,431,000.00	226,923,158.70			45,815,487.99		52,834,736.66	544,004,383.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,591,113.28	-5,591,113.28
（一）净利润							5,330,436.72	5,330,436.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,330,436.72	5,330,436.72
（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							-10,921,550.00	-10,921,550.00
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							-10,921,550.00	-10,921,550.00
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	218,431,00 0.00	226,923,15 8.70			45,815,487 .99		47,243,623 .38	538,413,27 0.07

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	218,431,00 0.00	226,923,15 8.70			43,289,517 .70		51,944,104 .10	540,587,78 0.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,431,00 0.00	226,923,15 8.70			43,289,517 .70		51,944,104 .10	540,587,78 0.50
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)					2,525,970. 29		890,632.56	3,416,602. 85
(一) 净利润							25,259,702 .85	25,259,702 .85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,259,702 .85	25,259,702 .85
(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					2,525,970.		-24,369,07	-21,843,10

					29		0.29	0.00
1. 提取盈余公积					2,525,970.29		-2,525,970.29	
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			45,815,487.99		52,834,736.66	544,004,383.35

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔峰

三、公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司，系经宁波市人民政府甬政发[2001]151号文批准，由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司3家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明6位自然人作为发起人，在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立，于2001年12月20日在宁波市工商行政管理局登记注册。公司现有注册资本21,843.1万元，股份总数21,843.1万股（每股面值1元），截至2013年6月30日，有限售条件的流通股A股47,476,474股，无限售条件的流通股A股170,954,526股，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。自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制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。

（一）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，其中网下向询价对象累计投标询价配售960万股，网上向二级市场投资者按市值配售3,840万股。

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

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

4、本报告期末公司无内部职工股。

（二）公司上市后历次注册变更情况：

1、经中国证监会证监发行字[2006]156号文批准，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。经深圳证券交易所深证上[2007]1号文批准，首次向社会公众发行人民币普通股4800万股于2007年1月10日起在深圳证券交易所挂牌交易。同年2月公司完成了该事项的工商注册变更登记手续。

2、2007年4月，公司实施2006年度利润分配及资本公积转增股本，以公司总股本18,994万股为基数，向全体股东每10股转增1.5股，派发1元现金红利（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每10股派0.9元现金）。分红前公司总股本为18,994万股，转增股本后公司总股本为21,843.1万股。公司于2007年6月完成了该事项的工商注册变更登记手续，注册资本增至21,843.1万元。

3、2008年6月，根据国家工商总局要求，企业注册号调整为十五位。本公司由原注册号3302001004737变为330200000037067。公司于2008年6月完成了该事项的工商注册变更登记手续。

4、经公司2008年度股东大会审议通过，2009年4月，公司经营范围增加“出版印刷物”。公司于2011年2月完成了该事项的工商注册变更登记手续。

5、经公司2011年第一次临时股东大会审议通过，公司名称变更为“广博集团股份有限公司”，证券简称及证券代码保持不变。公司于2011年2月完成了该事项工商变更登记手续，并取得宁波市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

6、经公司2011年度股东大会审议通过，公司经营范围变更为：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：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。自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。公司于2012年6月完成了该事项的工商注册变更登记手续。

在上述历次变更中，公司税务登记证号码、组织机构代码均未发生变化。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

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。

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。

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因

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

(4) 金融负债终止确认条件

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）减值测试方法、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，根据其账面价值高于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，高于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。

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	相同账龄的应收款项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—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

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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

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，按照账面价值高于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。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

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
专用设备	5-10	3-10	19.40-9.00
通用设备	10	3-10	9.70-9.00
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。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

- 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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于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）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、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和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。

（4）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。

（5）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。

18、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。

19、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）确认提供劳务收入的依据

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。

20、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。

21、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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

(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。

22、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

（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

（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

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	6%、11%、17%
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	25%，其他税率见税收优惠及批文
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
房产税	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

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. 根据宁波市高新技术企业《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》（甬高企认办[2012]3号），本公司通过了高新技术企业复审，有效期自2011年至2013年，2013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

(FAIRTON ASIA LIMITED) 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。

六、企业合并及合并财务报表

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	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 .00 美元	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, 000.00	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	全资	宁波市	批发零 售业	10,000, 000.00	文化用 品等批 发零售	10,007, 644.85		100%	100%	是			

限公司													
宁波广博进出口有限公司	全资	宁波市	批发零售业	3,000,000.00	商品及技术进出口业务	2,583,597.89		100%	100%	是			
宁波奥尔特纸制品有限公司	控股	宁波市	制造业	500,000.00 美元	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 港币	文具用品经营	86,028.00		75%	75%	是	3,365,732.33		
宁波广博塑胶制品有限公司	控股	宁波市	制造业	1,000,000.00 美元	塑胶制品等制造加工	6,207,684.10		75%	75%	是	5,337,951.19		
宁波广博纸制品有限公司	全资	宁波市	制造业	500,000.00 美元	纸塑制品等制造加工	4,002,612.50		100%	100%	是			
上海广枫贸易有限公司	全资	上海市	批发零售业	1,000,000.00	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	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	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 美元	文具用品经营	1,455,400.00		100%	100%	是			
宿迁广博文化科技有	全资	江苏宿迁市	制造业	30,000,000.00	文化用品等制造销售	30,000,000.00		100%	100%	是			

限公司													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 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	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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													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	国际货运代理等	6,127,806.56		51%	51%	是	4,569,933.42		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

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	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金：	--	--	162,956.15	--	--	147,416.26
人民币	--	--	162,956.15	--	--	147,416.26
银行存款：	--	--	218,080,317.90	--	--	255,750,612.23
人民币	--	--	201,624,734.99	--	--	197,557,622.63
美元	2,424,660.71	6.1787	14,981,251.13	8,916,651.52	6.2855	56,045,613.13
港元	1,850,889.19	0.79655	1,474,325.78	2,245,163.92	0.81085	1,820,491.16
欧元	0.02	8.0536	0.16	0.16	8.3176	1.33
英镑	0.62	9.4213	5.84	0.78	10.1611	7.93
澳元				50,009.34	6.5363	326,876.05
其他货币资金：	--	--	14,926,333.54	--	--	17,028,800.00
人民币	--	--	14,926,333.54	--	--	17,028,800.00
合计	--	--	233,169,607.59	--	--	272,926,828.49

如有因抵押、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应单独说明

- 1) 期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金14,876,333.54元，履约保证金50,000.00元。
- 2) 期末存放在境外的货币资金金额为8,986,841.22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
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,558,220.00	2,997,415.00
合计	5,558,220.00	2,997,415.00

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	1,368,300.00	1,743,698.46
合计	1,368,300.00	1,743,698.46

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无			0.00	

说明

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
第一名	2013 年 01 月 21 日	2013 年 07 月 21 日	500,000.00	银行承兑汇票
第二名	2013 年 01 月 31 日	2013 年 07 月 28 日	300,000.00	银行承兑汇票
第三名	2013 年 06 月 04 日	2013 年 09 月 04 日	182,518.25	银行承兑汇票
第四名	2013 年 03 月 12 日	2013 年 09 月 11 日	174,000.00	银行承兑汇票
第五名	2013 年 01 月 23 日	2013 年 07 月 23 日	150,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	1,306,518.25	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	179,236.09 2.90	98.79%	17,384,931. 21	9.7%	155,692,7 87.12	98.56%	15,938,717.4 1	10.24%
组合小计	179,236.09 2.90	98.79%	17,384,931. 21	9.7%	155,692,7 87.12	98.56%	15,938,717.4 1	10.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,193,477.6 1	1.21%	2,193,477.6 1	100%	2,276,103 .41	1.44%	2,276,103.41	100%
合计	181,429,57 0.51	--	19,578,408. 82	--	157,968,8 90.53	--	18,214,820.8 2	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	163,447,852.45	91.19%	8,172,392.63	139,199,833.60	89.41%	6,959,991.69
1 年以内小计	163,447,852.45	91.19%	8,172,392.63	139,199,833.60	89.41%	6,959,991.69
1 至 2 年	3,627,537.71	2.02%	362,753.77	3,969,715.97	2.55%	396,971.61
2 至 3 年	2,357,815.35	1.32%	707,344.61	4,445,231.93	2.85%	1,333,569.59
3 至 4 年	2,855,673.90	1.59%	1,427,836.97	1,301,494.12	0.84%	650,747.06

4 至 5 年	1,163,051.31	0.65%	930,441.05	895,370.22	0.57%	716,296.18
5 年以上	5,784,162.18	3.23%	5,784,162.18	5,881,141.28	3.78%	5,881,141.28
合计	179,236,092.90	--	17,384,931.21	155,692,787.12	--	15,938,717.41

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
客户一	123,584.38	123,584.38	100%	无法收回
客户二	133,438.85	133,438.85	100%	无法收回
客户三	863,571.63	863,571.63	100%	无法收回
客户四	343,321.94	343,321.94	100%	无法收回
客户五	31,500.00	31,500.00	100%	无法收回
客户六	698,060.81	698,060.81	100%	无法收回
合计	2,193,477.61	2,193,477.61	--	--

（2）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

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	6,042,896.98	302,144.85	8,211,352.60	410,567.63
合计	6,042,896.98	302,144.85	8,211,352.60	410,567.63

（3）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（%）
客户一	非关联方	22,737,814.22	1 年以内	12.53%
客户二	非关联方	8,893,069.21	1 年以内	4.9%
客户三	非关联方	8,531,128.44	1 年以内	4.7%
客户四	非关联方	6,209,700.51	1 年以内	3.42%
客户五	非关联方	6,122,092.05	1 年以内	3.38%

合计	--	52,493,804.43	--	28.93%
----	----	---------------	----	--------

(4) 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(%)
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人	2,879.92	
合计	--	2,879.92	

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	21,272,442.81	100%	1,851,627.95	8.7%	20,805,503.25	100%	1,835,963.03	8.82%
组合小计	21,272,442.81	100%	1,851,627.95	8.7%	20,805,503.25	100%	1,835,963.03	8.82%
合计	21,272,442.81	--	1,851,627.95	--	20,805,503.25	--	1,835,963.03	--

其他应收款种类的说明

无

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	20,030,851.86	94.16%	1,001,542.59	19,629,273.37	94.34%	981,463.68

1 年以内小计	20,030,851.86	94.16%	1,001,542.59	19,629,273.37	94.34%	981,463.68
1 至 2 年	266,375.00	1.25%	26,637.50	119,025.00	0.57%	11,902.51
2 至 3 年	24,703.00	0.12%	7,410.90	162,391.89	0.78%	48,717.57
3 至 4 年	233,642.86	1.1%	116,821.43	162,287.97	0.78%	81,143.99
4 至 5 年	88,272.78	0.42%	70,618.22	98,948.71	0.48%	79,158.97
5 年以上	628,597.31	2.95%	628,597.31	633,576.31	3.05%	633,576.31
合计	21,272,442.81	--	1,851,627.95	20,805,503.25	--	1,835,963.03

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) 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(%)
第一名	非关联方	17,928,680.44	1 年以内	84.28%
第二名	非关联方	2,000.00	1 年以内	0.75%
第二名	非关联方	157,000.00	5 年以上	
第三名	非关联方	140,000.00	1-2 年	0.66%
第四名	非关联方	130,000.00	3-4 年	0.61%
第五名	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.47%
合计	--	18,457,680.44	--	86.77%

6、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	13,892,698.35	67.53%	14,706,215.11	64.79%
1 至 2 年	847,522.95	4.12%	1,658,161.86	7.31%
2 至 3 年	63,903.16	0.31%	379,951.63	1.67%

3 年以上	5,767,712.36	28.04%	5,952,894.42	26.23%
合计	20,571,836.82	--	22,697,223.02	--

预付款项账龄的说明

无

(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
咸祥地税所社保户	非关联方	2,196,213.50	1 年以内	预付契税
恩平市帕思高电子科技有限公司	非关联方	930,819.00	1 年以内	预付材料款
义乌市全奕印刷有限公司	非关联方	450,000.00	1 年以内	预付材料款
宁波兴港国际船舶代理有限公司	非关联方	380,000.00	1-2 年	预付港务费
合计	--	8,957,032.50	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 预付款项的说明

单位名称	期末数	未结算原因
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	5,000,000.00	征用土地尚未处理完结

7、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	37,800,251.68	1,538,509.43	36,261,742.25	31,930,010.04	1,087,412.08	30,842,597.96
在产品	20,674,276.45		20,674,276.45	22,406,623.45		22,406,623.45
库存商品	135,303,838.76	7,448,140.79	127,855,697.97	133,143,607.49	7,633,530.66	125,510,076.83

合计	193,778,366.89	8,986,650.22	184,791,716.67	187,480,240.98	8,720,942.74	178,759,298.24
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	1,087,412.08	451,097.35			1,538,509.43
库存商品	7,633,530.66	310,200.31	141,935.94	353,654.24	7,448,140.79
合 计	8,720,942.74	761,297.66	141,935.94	353,654.24	8,986,650.22

(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、过期及劣质导致存货可变现净值低于成本		
库存商品	由于滞留、过期及劣质导致存货可变现净值低于成本	部分库存商品可变现净值增加	0.1%

存货的说明

无

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	32,506,547.57	3,259,208.58		35,765,756.15
1.房屋、建筑物	29,693,592.47	3,259,208.58		32,952,801.05
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	6,692,482.44		-970,374.17	7,662,856.61
1.房屋、建筑物	6,187,593.09		-941,523.35	7,129,116.44
2.土地使用权	504,889.35		-28,850.82	533,740.17
三、投资性房地产账面净值合计	25,814,065.13	3,259,208.58	970,374.17	28,102,899.54
1.房屋、建筑物	23,505,999.38	3,259,208.58	941,523.35	25,823,684.61

2.土地使用权	2,308,065.75		28,850.82	2,279,214.93
五、投资性房地产账面价值合计	25,814,065.13	3,259,208.58	970,374.17	28,102,899.54
1.房屋、建筑物	23,505,999.38	3,259,208.58	941,523.35	25,823,684.61
2.土地使用权	2,308,065.75		28,850.82	2,279,214.93

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	609,145.23
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

9、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：	606,889,492.66	3,149,136.54		4,352,745.33	605,685,883.87
其中：房屋及建筑物	247,365,874.26	261,123.00		3,259,208.58	244,367,788.68
运输工具	14,600,664.54	41,977.70			14,642,642.24
专用设备	321,501,235.17	2,357,826.37		843,150.67	323,015,910.87
通用设备	5,266,050.85	229,709.64		44,010.00	5,451,750.49
其他设备	18,155,667.84	258,499.83		206,376.08	18,207,791.59
--	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：	241,777,750.75		19,334,252.24	1,412,451.92	259,699,551.07
其中：房屋及建筑物	39,210,323.23		4,030,393.89	412,833.08	42,827,884.04
运输工具	9,805,078.98		696,878.88		10,501,957.86
专用设备	175,662,660.75		13,283,422.88	761,535.63	188,184,548.00
通用设备	4,286,805.28		201,733.14	41,398.25	4,447,140.17
其他设备	12,812,882.51		1,121,823.45	196,684.96	13,738,021.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	365,111,741.91	--			345,986,332.80
其中：房屋及建筑物	208,155,551.03	--			201,539,904.64
运输工具	4,795,585.56	--			4,140,684.38
专用设备	145,838,574.42	--			134,831,362.87
通用设备	979,245.57	--			1,004,610.32
其他设备	5,342,785.33	--			4,469,770.59

五、固定资产账面价值合计	365,111,741.91	--	345,986,332.80
其中：房屋及建筑物	208,155,551.03	--	201,539,904.64
运输工具	4,795,585.56	--	4,140,684.38
专用设备	145,838,574.42	--	134,831,362.87
通用设备	979,245.57	--	1,004,610.32
其他设备	5,342,785.33	--	4,469,770.59

本期折旧额 19,334,252.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 892,535.78 元。

(2) 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

固定资产说明

期末，已有账面价值 49,316,387.21 元的房屋建筑物用于抵押担保。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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	24,867,601.51		24,867,601.51	25,022,233.51		25,022,233.51
滨海工程	4,661,794.00		4,661,794.00	4,661,794.00		4,661,794.00
设 备	1,296,752.14		1,296,752.14	571,752.14		571,752.14
车何新厂区	21,799,589.38		21,799,589.38	9,539,022.38		9,539,022.38
厂房装修	3,028,260.00		3,028,260.00	2,001,300.00		2,001,300.00
合计	55,653,997.03		55,653,997.03	41,796,102.03		41,796,102.03

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	-------------	------	-----

						(%)			金额			
车何工业 二期工程	130,000, 000.00	25,022,2 33.51	97,581.0 0	252,213. 00		101.47%		1,173,03 6.84			其他来 源	24,867,6 01.51
滨海工 程		4,661,79 4.00									其他来 源	4,661,79 4.00
设 备		571,752. 14	1,356,41 2.78	631,412. 78							其他来 源	1,296,75 2.14
车何新 厂区		9,539,02 2.38	12,269,4 77.00	8,910.00							其他来 源	21,799,5 89.38
厂房装 修		2,001,30 0.00	1,026,96 0.00								其他来 源	3,028,26 0.00
合计	130,000, 000.00	41,796,1 02.03	14,750,4 30.78	892,535. 78		--	--	1,173,03 6.84		--	--	55,653,9 97.03

在建工程项目变动情况的说明

无

11、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	95,554,424.80	206,175.45		95,760,600.25
土地使用权	93,162,923.83	64,000.00		93,226,923.83
商标	410,805.00	3,600.00		414,405.00
专利	287,800.00	68,220.74		356,020.74
管理软件	1,692,895.97	70,354.71		1,763,250.68
二、累计摊销合计	9,238,455.23	1,033,749.16		10,272,204.39
土地使用权	7,858,555.58	939,774.39		8,798,329.97
商标	259,119.56	11,969.76		271,089.32
专利	131,863.61	15,083.45		146,947.06
管理软件	988,916.48	66,921.56		1,055,838.04
三、无形资产账面净值合计	86,315,969.57	-827,573.71		85,488,395.86
土地使用权	85,304,368.25	-875,774.39		84,428,593.86
商标	151,685.44	-8,369.76		143,315.68
专利	155,936.39	53,137.29		209,073.68

管理软件	703,979.49	3,433.15		707,412.64
土地使用权				
商标				
专利				
管理软件				
无形资产账面价值合计	86,315,969.57	-827,573.71	0.00	85,488,395.86
土地使用权	85,304,368.25	-875,774.39	0.00	84,428,593.86
商标	151,685.44	-8,369.76	0.00	143,315.68
专利	155,936.39	53,137.29	0.00	209,073.68
管理软件	703,979.49	3,433.15	0.00	707,412.64

本期摊销额 1,033,749.16 元。

12、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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房装修费	991,869.30	113,400.00	49,291.95		1,055,977.35	
绿化工程	2,189,529.17		547,382.20		1,642,146.97	
贷款管理费	750,000.00		750,000.00			
其他	1,855,307.19	393,904.21	695,744.14		1,553,467.26	
合计	5,786,705.66	507,304.21	2,042,418.29		4,251,591.58	--

长期待摊费用的说明

无

14、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

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：		
可抵扣亏损	2,892,217.10	
坏账准备	4,320,849.83	4,210,821.04
存货跌价准备	1,590,532.40	1,575,331.95
合并抵销未实现存货毛利	1,407,417.21	3,195,082.71
小计	10,211,016.54	8,981,235.70
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,389,555.00	749,353.75
小计	1,389,555.00	749,353.75

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

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		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	5,558,220.00	2,997,415.00
小计	5,558,220.00	2,997,415.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	17,740,612.02	17,293,565.90

存货跌价准备	6,362,129.59	6,301,327.79
合并抵销未实现存货毛利	5,659,029.60	12,813,363.29
可抵扣亏损	11,568,868.35	
小计	41,330,639.56	36,408,256.98

15、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	20,050,783.85	1,379,252.92			21,430,036.77
二、存货跌价准备	8,720,942.74	761,297.66	141,935.94	353,654.24	8,986,650.22
合计	28,771,726.59	2,140,550.58	141,935.94	353,654.24	30,416,686.99

资产减值明细情况的说明

无

16、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,585,133.54	55,096,000.00
合计	49,585,133.54	55,096,000.00

下一会计期间将到期的金额 49,585,133.54 元。

应付票据的说明

无

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料设备款	104,168,246.93	105,824,956.37

合计	104,168,246.93	105,824,956.37
----	----------------	----------------

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货 款	20,777,942.30	18,722,049.69
合计	20,777,942.30	18,722,049.69

(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和其他关联方款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
宁波广博数码科技有限公司	23,954.15	29,266.59
合计	23,954.15	29,266.59

20、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	27,032,587.64	56,956,655.27	68,399,759.03	15,589,483.88
二、职工福利费		988,197.30	988,197.30	
三、社会保险费		7,054,965.87	7,043,046.02	11,919.85
其中：医疗保险费		1,964,491.20	1,963,147.86	1,343.34
基本养老保险费		3,776,182.28	3,765,669.12	10,513.16
失业保险费		647,736.35	647,673.00	63.35
工伤保险费		428,880.64	428,880.64	
生育保险费		237,675.40	237,675.40	
五、辞退福利		435,129.40	435,129.40	
六、其他	1,495,996.33	929,295.86	559,285.83	1,866,006.36
工会经费	207,518.70	859,041.48	207,518.71	859,041.47
职工教育经费	1,288,477.63	70,254.38	351,767.12	1,006,964.89
合计	28,528,583.97	66,364,243.70	77,425,417.58	17,467,410.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,866,006.36 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 435,129.40 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考核奖金及预提2013年6月工资，其中6月工资已于2013年7月发放，考核奖金将在考核完毕后发放。

21、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,899,746.88	-3,225,017.80
营业税	1,860.33	10,026.22
企业所得税	1,540,176.84	5,336,835.65
个人所得税	76,827.13	74,346.25
城市维护建设税	264,988.19	236,797.83
教育费附加	113,587.54	136,784.20
地方教育附加	75,689.73	32,357.09
水利建设专项资金	191,780.97	112,959.42
其他	36,965.26	32,505.72
房产税	-54,903.52	
土地使用税	-41,760.00	
合计	-1,694,534.41	2,747,594.58

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

22、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	233,333.33	256,666.67
合计	233,333.33	256,666.67

应付利息说明

无

23、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	2,138,618.50		
雅戈尔集团股份有限公司	1,430,000.00		

广博投资控股有限公司	1,069,882.95		
宁波兆泰投资有限公司	780,668.40		
宁波广联投资有限公司	737,667.45		
王君平	921,327.40		
胡志明	40,152.40		
社会流通股	3,803,232.90		
合计	10,921,550.00		--

应付股利的说明

期末应付股利已于2013年7月发放。

24、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,853,330.38	1,712,300.00
应付暂收款	1,394,060.75	1,432,338.35
佣金	310,000.00	523,000.00
运费	351,000.00	1,114,526.00
其他	2,679,412.83	3,576,383.32
合计	6,587,803.96	8,358,547.67

（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和其他关联方款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
宿迁广博控股集团有限公司	330,141.00	660,282.00
合计	330,141.00	660,282.00

25、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
中国进出口 银行宁波分 行	2011 年 07 月 12 日	2013 年 07 月 11 日	人民币元	浮动利率		200,000,000. 00		200,000,000. 00
合计	--	--	--	--	--	200,000,000. 00	--	200,000,000. 00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

26、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	3,240,000.00	3,483,000.00
合计	3,240,000.00	3,483,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据宁波市鄞州区财政局《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》（鄞财企拨[2009]54号），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2月完工并投入使用，上述补贴按相关设备的预计使用年限10年进行分摊，计入本期营业外收入243,000.00元。

27、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	218,431,000.00						218,431,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、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

资本公积说明

无

29、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	45,815,487.99			45,815,487.99
合计	45,815,487.99			45,815,487.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期盈余公积无变动。

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	246,670,864.48	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,057,975.32	--
应付普通股股利	10,921,550.00	每 10 股派发现金股利 0.5 元
期末未分配利润	242,807,289.80	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2012年度股东大会通过的2012年度利润分配方案，以2012年度末总股本21,843.10万股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共计分配普通股股利10,921,550.00元。

31、营业收入、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	400,653,054.03	516,913,845.73
其他业务收入	2,454,021.89	1,349,990.67
营业成本	318,158,225.34	413,827,636.93

（2）主营业务（分行业）

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	368,668,262.37	288,279,459.17	466,364,213.12	364,949,377.14
物流业	31,984,791.66	28,642,740.91	50,549,632.61	48,026,946.62
合计	400,653,054.03	316,922,200.08	516,913,845.73	412,976,323.76

（3）主营业务（分产品）

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	137,133,683.82	99,508,444.79	175,725,225.92	127,666,754.12
相册	26,918,058.90	20,069,836.26	44,919,613.00	36,498,186.12
包装物	24,794,043.42	16,862,810.55	27,710,397.32	19,431,342.94
办公用品	46,116,041.87	36,260,997.59	53,164,856.66	40,254,565.76
纸张纸浆			4,386,854.68	4,255,249.05
收购产品	66,794,113.55	65,910,579.49	88,365,498.62	85,819,671.45
图书	35,684,062.34	25,135,287.69	48,132,085.08	32,107,983.79
物流	31,984,791.66	28,642,740.91	50,549,632.61	48,026,946.62
其他	31,228,258.47	24,531,502.80	23,959,681.84	18,915,623.91
合计	400,653,054.03	316,922,200.08	516,913,845.73	412,976,323.76

(4) 主营业务（分地区）

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	139,680,540.82	110,360,481.25	161,140,151.07	132,094,218.68
国外	260,972,513.21	206,561,718.83	355,773,694.66	280,882,105.08
合计	400,653,054.03	316,922,200.08	516,913,845.73	412,976,323.76

(5) 公司来自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(%)
客户一	26,558,557.14	6.59%
客户二	23,640,328.61	5.86%
客户三	20,643,873.58	5.12%
客户四	17,999,146.90	4.47%
客户五	12,115,249.94	3%
合计	100,957,156.17	25.04%

营业收入的说明

无

32、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	280,923.20	657,895.79	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,379,750.25	1,577,253.98	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	624,487.73	708,507.99	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	353,561.71	416,561.79	详见本财务报表附注税项之说明
合计	2,638,722.89	3,360,219.55	--

营业税金及附加的说明

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,862,803.29	11,384,489.71
运杂费	10,780,336.38	12,152,259.29
市场推广费	5,116,203.26	5,427,841.06
差旅费	2,518,920.48	2,133,308.41
房租费	1,980,832.01	1,602,874.28
会展费	1,425,625.72	1,204,398.52
保险费	438,425.03	915,970.25
业务招待费	1,122,086.83	1,782,451.17
邮电费	685,456.38	688,720.37
其 他	1,927,889.22	2,623,885.65
合计	38,858,578.60	39,916,198.71

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,485,089.34	22,070,369.36
折旧费	3,316,811.26	3,595,393.88
税金	2,386,047.95	2,578,202.23
摊销费用	1,393,599.11	1,533,270.34
业务招待费	924,527.40	1,100,097.53
物料消耗	404,848.32	635,073.80

差旅费	611,601.45	385,933.19
维修费	185,531.03	658,216.95
通讯费	135,025.58	247,872.90
其他	4,940,619.26	4,926,563.52
合计	35,783,700.70	37,730,993.70

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,000,249.35	5,671,894.21
利息收入	1,370,935.28	1,781,554.63
汇兑损失	3,646,751.04	-628,801.48
其他	535,819.78	617,869.74
合计	7,811,884.89	3,879,407.84

36、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	2,560,805.00	-6,183,550.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,560,805.00	-6,183,550.00
交易性金融负债		-1,993,240.00
合计	2,560,805.00	-8,176,790.00

公允价值变动收益的说明

公允价值变动收益均系远期结售汇公允价值变动引起。

37、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,569,330.00	2,690,950.00
合计	5,569,330.00	2,690,950.00

38、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	1,402,265.97	1,504,157.26
二、存货跌价损失	619,361.72	1,071,012.45
合计	2,021,627.69	2,575,169.71

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,344.87	1,586,400.10	23,344.87
其中：固定资产处置利得	23,344.87	1,475,008.10	23,344.87
政府补助	3,202,719.12	3,360,651.50	2,297,700.00
罚没收入	57,174.10	45,831.30	57,174.10
其他	7,338.02	91,508.34	7,338.02
合计	3,290,576.11	5,084,391.24	2,385,556.99

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	905,019.12	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)，共收到退回的增值税905,019.12元
工业企业上台阶奖励、科技创新、人才奖励、开放型经济奖励等	587,000.00		宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处文件 鄞石办[2013]22号
双五十工程企业入围奖	100,000.00		宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞经信[2012]194号
外贸企业自主研发专利项目奖励	50,000.00		宁波市鄞州区商务局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞商务局[2013]4号
授权专利奖励	6,300.00		关于下达鄞州区2012年度第三批授

			权专利奖励经费的通知 鄞科[2013]27 号)
出口信用保险补贴	351,300.00		宁波市鄞州区商务局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞商局[2012]171 号
境内外参展补贴	135,000.00		宁波市鄞州区商务局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞商局[2013]6 号
技改项目(第二、三批)补助资金	202,000.00		宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞经信[2013]26 号
"外贸强企"规模奖补贴	150,000.00		宁波市鄞州区商务局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞商局[2013]21 号
开放型经济项目奖励	316,300.00		宁波市鄞州区商务局、宁波市鄞州区财政局文件 鄞商局[2013]21 号
技术改造基金	243,000.00	243,000.00	宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54 号
宿迁市文化产业专项资金扶持	100,000.00		中共宿迁市委文化产业办公室、宿迁市财政局 宿文产办发[2013]2 号
零星补助资金	56,800.00		社保补助、残疾人补助、用工补助、征地补偿等零星补助
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
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
合计	3,202,719.12	3,360,651.50	--

营业外收入说明

无

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,183.05	174,386.51	19,183.05
其中：固定资产处置损失	19,183.05	174,386.51	19,183.05
罚款支出	7,902.07	3,913.00	7,902.07
水利建设专项资金	687,633.69	822,055.00	
其 他	172,585.00	429,850.00	172,585.00
合计	887,303.81	1,430,204.51	199,670.12

营业外支出说明

无

41、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	3,280,760.09	7,456,548.28
递延所得税调整	-1,979,134.59	-3,196,797.47
合计	1,301,625.50	4,259,750.81

42、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	2013年6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,057,975.32
非经常性损益	B	7,900,711.62
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	-842,736.30
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	$M=A/L$	0.0323
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0039

(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。

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-282,257.81	-1,387.94
小计	-282,257.81	-1,387.94
合计	-282,257.81	-1,387.94

其他综合收益说明

无

44、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	2,054,700.00
其他	87,856.99
合计	2,142,556.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(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	38,638,911.00
其他	1,784,433.34

合计	40,423,344.34
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(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	1,370,935.28
合计	1,370,935.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 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	16,068,700.00
信用证保证金	500,000.00
合计	16,568,700.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(5) 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	16,511,333.54
合计	16,511,333.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

45、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	7,066,117.61	10,882,805.88
加：资产减值准备	1,644,960.40	2,206,117.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,438,338.40	19,976,339.99
无形资产摊销	1,033,749.16	1,024,051.27
长期待摊费用摊销	2,041,289.36	1,797,491.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-4,161.82	-1,416,838.59
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,560,805.00	8,176,790.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,629,314.07	3,890,339.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,569,330.00	-2,690,950.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,229,780.84	-1,650,909.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	640,201.25	-1,545,887.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,298,125.91	-23,102,027.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,426,834.88	-24,523,337.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,493,109.77	13,172,303.57
经营活动产生的现金流量净额	-25,088,177.97	6,196,287.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	226,280,874.05	248,487,455.72
减：现金的期初余额	265,980,728.49	288,346,941.34
现金及现金等价物净增加额	-39,699,854.44	-39,859,485.62

（2）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	226,280,874.05	265,980,728.49
其中：库存现金	162,956.15	147,416.26
可随时用于支付的银行存款	218,080,317.90	255,750,612.23
可随时用于支付的其他货币资金	8,037,600.00	10,082,700.00
三、期末现金及现金等价物余额	226,280,874.05	265,980,728.49

现金流量表补充资料的说明

期初货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金6,946,100.00元，不属于现金及现金等价物。

期末货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金6,838,733.054元及履约保证金50,000.00元，不属于现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	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	

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

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	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	控股子公司	股份有限公司	美国洛杉矶		批发零售业	100,000.00 美元	100%	100%	
宁波广博文具实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	制造业	1,680,000.00 元	100%	100%	713338407
宁波广博文具商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	批发零售业	1,000,000.00 元	100%	100%	734287258
宁波广博进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	吴军杰	批发零售业	300,000.00 元	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 美元	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 港币	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 美元	75%	75%	720485392
宁波广博纸制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	王君平	制造业	500,000.00 美元	100%	100%	784309654

司									
上海广枫贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	舒国良	批发零售业	1,000,000.00 元	100%	100%	735429369
宁波广新纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	方侃	批发零售业	10,000,000.00 元	100%	100%	674739362
宁波滨海广博文具制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市	姜珠国	制造业	9,700,000 元	100%	100%	55450741x
辉通亚洲有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港特区		批发零售业	200,000.00 美元	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 元	51%	51%	772338773
宿迁广博文仪科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	宿迁市	姜珠国	批发零售业	30,000,000.00 元	100%	100%	592512770

3、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
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	704800698
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
宁波南苑集团股份有限公司	受本公司实际控制人影响	14407417-2
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人	57136835-1

本企业的其他关联方情况的说明

无

4、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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
雅戈尔集团股份有 限公司	货运费等	市场价			14,021.50	0.12%
宁波南苑集团股份 有限公司	会务费和业务招待费	市场价	90,514.00	4.25%	183,105.50	9.08%
宁波德联进出口有 限公司	采购材料	市场价	1,680.00			

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	17,999,146.90	72.59%	21,671,314.22	78.21%
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%
宁波广博纳米新材 料股份有限公司	文具等	市场价	12,294.21		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	4,943.87	0.02%	114,336.01	0.23%
宁波春讯工艺品有 限公司	文具等	市场价	384,746.70	0.1%		
宁波广博建设开发 有限公司	文具等	市场价	128,854.69	0.03%	14,984.69	
宁波南苑集团股份 有限公司	文具等	市场价	16,207.67		20,677.04	
宁波广博数码科技 有限公司	水电费	市场价	71,207.21	100%	65,308.61	100%
宁波广博数码科技 有限公司	文具等	市场价	2,564.10			
宁波广博数码科技 有限公司	商标使用费	市场价	50,000.00	100%	50,000.00	100%
宁波德联进出口有 限公司	文具等	市场价	4,785.77			
宁波德联进出口有 限公司	货代费	市场价	1,801.87	0.01%	6,784.00	0.01%

宿迁广博控股集团 有限公司	文具等	市场价	2,416.48		14,161.06	
------------------	-----	-----	----------	--	-----------	--

(2) 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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价	864,000.00
本公司	宁波广博建设开发有限公司	办公楼	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价	2,400,000.00

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	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
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	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价	172,980.00
宿迁广博控股集团有限公司	宿迁广博文仪科技有限公司	厂房	2012 年 04 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价	1,320,564.00

关联租赁情况说明

无

(3) 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，同时本公司以位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的自有土地为该等借款设定抵押。截至2013年6月30日，本公司在该担保项下的一年内到期的非流动负债余额为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2013年6月30日，本公司在该担保项下开票尚未兑付的银行承兑汇票金额为11,611,133.54元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雅戈尔集团股份有 限公司	6,042,896.98	302,144.85	8,211,352.60	410,567.63
应收账款	宁波广博纳米新材 料股份有限公司			25,696.00	1,284.80
应收账款	宿迁广博控股集团 有限公司	2,879.92	144.00		

上市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	宁波广博数码科技有限公司	23,954.15	29,266.59
其他应付款	宿迁广博控股集团有限公司	330,141.00	660,282.00

九、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

其他或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、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。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
	公司拟在美国洛杉矶新设全资子公司广博美国桃林股份有限公司，2013 年 6 月 27 日公司取得中华人民共和国商务部颁发的编号为商境外投资证第 3302201300088 号的企业境外投资证书，注册资金 10 万美元已于 2013 年 7 月 18 日到位，截止 2013 年 8 月 27 日该公司相关筹建事宜尚在办理中。		
	公司拟注销下属子公司宁波奥尔特纸制品有限公司，截止 2013 年 8 月 27 日该公司注销事项尚在办理中。		

十二、其他重要事项

1、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。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
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)	2,997,415.00	2,560,805.00			5,558,220.00
金融资产小计	2,997,415.00	2,560,805.00			5,558,220.00
上述合计	2,997,415.00	2,560,805.00			5,558,220.00
金融负债	0.00				0.00

3、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	66,317,018.50			9,936,395.79	81,093,425.73
金融资产小计	66,317,018.50			9,936,395.79	81,093,425.73
金融负债	7,745,043.88				17,485,114.25

十三、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 (%)
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	28,608,655.36	100%	1,963,149.48	6.86%	24,229,960.60	100%	1,743,860.14	7.2%
组合小计	28,608,655.36	100%	1,963,149.48	6.86%	24,229,960.60	100%	1,743,860.14	7.2%
合计	28,608,655.36	--	1,963,149.48	--	24,229,960.60	--	1,743,860.14	--

应收账款种类的说明

无

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	28,047,815.03	98.04%	28,047,815.03	23,669,120.27	97.69%	1,183,456.01
1 年以内小计	28,047,815.03	98.04%	28,047,815.03	23,669,120.27	97.69%	1,183,456.01
4 至 5 年	408.00		408.00	2,181.00		1,744.80
5 年以上	560,432.33	1.96%	560,432.33	558,659.33	2.31%	558,659.33
合计	28,608,655.36	--	28,608,655.36	24,229,960.60	--	1,743,860.14

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

(2) 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 (%)
客户一	关联方	21,565,717.48	1 年以内	75.38%
客户二	关联方	5,089,356.03	1 年以内	17.79%
客户三	关联方	905,087.06	1 年以内	3.16%
客户四	关联方	487,654.46	1 年以内	1.71%
客户五	非关联方	121,524.76	5 年以上	0.42%
合计	--	28,169,339.79	--	98.46%

(3) 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	21,565,717.48	75.38%
宁波广博纸制品有限公司	子公司	5,089,356.03	17.79%
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	905,087.06	3.16%
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	487,654.46	1.71%
合计	--	28,047,815.03	98.04%

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 (%)
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	23,722,522.47	100%	2,716,433.85	11.45 %	45,077,542.05	100%	3,708,947.07	8.23%
组合小计	23,722,522.47	100%	2,716,433.85	11.45 %	45,077,542.05	100%	3,708,947.07	8.23%
合计	23,722,522.47	--	2,716,433.85	--	45,077,542.05	--	3,708,947.07	--

其他应收款种类的说明

无

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	16,624,855.62	70.08%	831,242.78	36,287,110.78	80.5%	1,814,355.54
1 年以内小计	16,624,855.62	70.08%	831,242.78	36,287,110.78	80.5%	1,814,355.54
1 至 2 年	3,940,213.51	16.61%	394,021.35	5,148,203.95	11.42%	514,820.40
2 至 3 年	1,418,867.40	5.98%	425,660.22	3,203,809.21	7.11%	961,142.76
3 至 4 年	1,310,843.76	5.53%	655,421.88			
4 至 5 年	88,272.78	0.37%	70,618.22	98,948.71	0.22%	79,158.97
5 年以上	339,469.40	1.43%	339,469.40	339,469.40	0.75%	339,469.40
合计	23,722,522.47	--	2,716,433.85	45,077,542.05	--	3,708,947.07

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) 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(%)
第一名	子公司	1,053,903.13	1 年以内	4.44%
第一名	子公司	3,939,913.51	1-2 年	16.61%
第一名	子公司	1,418,867.40	2-3 年	5.98%
第一名	子公司	1,293,743.76	3-4 年	5.45%
第二名	子公司	5,426,824.14	1 年以内	22.88%
第三名	子公司	4,655,415.41	1 年以内	19.62%
第四名	子公司	2,483,730.21	1 年以内	10.47%
第五名	子公司	1,179,703.71	1 年以内	4.97%
合计	--	21,452,101.27	--	90.42%

(3) 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(%)
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	7,706,427.80	32.49%
宁波广博纸制品有限公司	子公司	5,426,824.14	22.88%
宁波广博文具商贸有限公司	子公司	4,655,415.41	19.62%
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	2,483,730.21	10.47%
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	1,179,703.71	4.97%
宁波广新纸业有限公司	子公司	933,066.60	3.93%
合计	--	22,385,167.87	94.36%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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限公司	成本法	10,007,644.85	10,007,644.85		10,007,644.85	100%	100%				
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%				
宁波广新纸业有限公司	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	成本法	6,127,806.56	6,127,806.56		6,127,806.56	51%	51%				

公司											
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	100%	100%				
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	--	106,624,61.72	106,624,61.72		106,624,61.72	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,422,793.80	115,069,733.85
其他业务收入	8,278,905.40	7,821,896.73
合计	91,701,699.20	122,891,630.58
营业成本	65,039,782.91	83,732,888.22

(2) 主营业务（分行业）

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	83,422,793.80	59,019,104.24	115,069,733.85	77,418,832.73
合计	83,422,793.80	59,019,104.24	115,069,733.85	77,418,832.73

(3) 主营业务（分产品）

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
印刷品	83,191,963.04	58,811,356.55	115,069,733.85	77,418,832.73
本册	230,830.76	207,747.69		

合计	83,422,793.80	59,019,104.24	115,069,733.85	77,418,832.73
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

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	83,422,793.80	59,019,104.24	115,069,733.85	77,418,832.73
合计	83,422,793.80	59,019,104.24	115,069,733.85	77,418,832.73

(5) 公司来自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(%)
客户一	58,396,861.16	63.68%
客户二	16,482,215.70	17.97%
客户三	10,835,577.65	11.82%
客户四	2,470,334.69	2.69%
客户五	1,200,000.00	1.31%
合计	89,384,989.20	97.47%

营业收入的说明

无

5、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	5,330,436.72	16,590,118.18
加：资产减值准备	-773,223.88	-1,417,514.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,011,402.09	11,500,763.76
无形资产摊销	1,020,085.36	1,010,312.49
长期待摊费用摊销	1,373,961.55	1,520,435.44
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）	-8,619.42	-1,580,248.10
财务费用（收益以“-”号填列）	3,929,616.48	4,602,837.39

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	115,983.58	212,627.19
存货的减少（增加以“—”号填列）	-308,713.70	-1,584,951.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	21,037,494.21	42,411,617.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,880,290.04	-12,946,405.95
经营活动产生的现金流量净额	49,608,713.03	60,319,592.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	156,165,736.96	160,194,666.32
减：现金的期初余额	126,350,779.73	176,795,764.21
现金及现金等价物净增加额	29,814,957.23	-16,601,097.89

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,161.82	
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）	2,297,700.00	营业外收入中的政府补助
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	8,130,135.00	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-115,974.95	
减：所得税影响额	2,414,858.74	
少数股东权益影响额（税后）	451.51	
合计	7,900,711.62	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	0.95%	0.0323	0.0323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11%	-0.0039	-0.0039

3、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	5,558,220.00	2,997,415.00	85.43%	由于本期人民币升值较快，使得未交割的远期结售汇公允价值变动增大
在建工程	55,653,997.03	41,796,102.03	33.16%	主要系本期车何新厂区投入增加所致
应付职工薪酬	17,467,410.09	28,528,583.97	-38.77%	主要系本期支付了上年度工资、奖金
应交税费	-1,504,242.37	2,747,594.58	-154.75%	主要系期末应交所得税减少所致
应付股利	10,921,550.00		100.00%	期末股利尚未到期支付
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	7,811,884.89	3,879,407.84	101.37%	主要系本期汇兑净损失增加所致
公允价值变动收益	2,560,805.00	-8,176,790.00	131.32%	系远期结售汇业务产生的公允价值变动
投资收益	5,569,330.00	2,690,950.00	106.97%	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
营业外收入	3,290,576.11	5,084,391.24	-35.28%	主要系本期固定资产处置利得减少所致
所得税费用	1,301,625.50	4,259,750.81	-69.44%	主要系公司本期利润下降应交所得税减少

第九节 备查文件目录

- （一）载有董事长签署的公司2013年半年度报告全文；
- （二）载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定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
二〇一三年八月二十九日