



广博集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

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阐述，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

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 29 |
| 第九节 财务报告 | 31 |
| 第十节 备查文件目录..... | 105 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|---------------------------------|
| 广博/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 |
| 宁波监管局 | 指 | 中国证券监督管理委员会宁波监管局 |
| 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 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 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 | 江淑莹 |
| 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 2013 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 2013 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 2013 年年报。

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） | 401,770,858.91 | 403,107,075.92 | -0.33% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 5,672,144.01 | 7,057,975.32 | -19.63% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 929,009.71 | -842,736.30 | 210.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -53,032,800.09 | -25,088,177.97 | -111.39% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | 0.03 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | 0.03 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.76% | 0.95% | -0.19% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,159,125,472.62 | 1,171,329,626.22 | -1.04% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 735,965,427.43 | 741,188,390.08 | -0.70% |

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | -74,680.21 | |
| 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） | 8,735,090.00 | 营业外收入中的政府补助，其中报告期内公司收到技术改造、科研奖励等 565.4 万元。先进企业奖励 134 万元。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,618,849.33 | 委托理财收益 |
| 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 | -4,632,564.95 | 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 | 603,483.04 | |

| | | |
|---------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 1,438,634.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 68,408.82 | |
| 合计 | 4,743,134.30 | -- |

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，“迷雾未开，阳光未现”，在严峻的经济环境中，公司的经营遇到行业同质化竞争加剧、市场需求疲软等诸多挑战。为顺利实现年初既定的经营目标，公司全体深入贯彻落实提高运行效率、强化内部管理、积极拓展销售机会等举措。上半年公司运营基本平稳，经营层认真履行职责，力争顺利达到年初确立的各项目标。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业总收入40,177.09万元、营业总成本40,054.10万元，其中主营业务收入39,845.14万元，同比下降0.55%；主营业务成本31,273.42万元，同比下降1.32%；研发支出693.89万元，同比增加5.83%；期间费用8,150.18万元，同比下降1.16%；所得税费用233.3万元，同比增加79.24%；经营活动产生的现金流量净额-5,303.28万元，同比下降111.39%；投资活动产生的现金流量净额-5,613.66万元，同比下降455.08%；筹资活动产生的现金流量净额110.30万元，同比增加126.16%。报告期内公司主营产品的毛利率为21.51%，同比上升0.61%；归属于上市公司股东净利润为567.21万元，同比下降19.63%，主要受公司内贸销售拓展影响，报告期内公司销售费用有所上升，另受人民币汇率变动引起的远期结售汇收益下降影响，导致公司净利润相比去年同期有所下降。

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 | 401,770,858.91 | 403,107,075.92 | -0.33% | |
| 营业成本 | 313,691,813.40 | 318,158,225.34 | -1.40% | |
| 销售费用 | 40,770,164.63 | 38,858,578.60 | 4.92% | |
| 管理费用 | 38,040,524.52 | 35,783,700.70 | 6.31% | |
| 财务费用 | 2,691,131.06 | 7,811,884.89 | -65.55% | 主要系本期汇兑损失减少所致 |
| 所得税费用 | 2,333,036.61 | 1,301,625.50 | 79.24% | 主要系本期应纳税所得额较上年同期增加及上期母公司享受高新技术企业所得税优惠税率，本期尚在申报中 |
| 研发投入 | 6,938,896.49 | 6,556,858.53 | 5.83% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,032,800.09 | -25,088,177.97 | -111.39% | 主要系本期支付的保函保证金增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,136,643.11 | -10,113,202.43 | -455.08% | 主要系本期未到期的理财产品增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流 | 1,102,963.92 | -4,216,216.23 | 126.16% | 主要系本期新增外币贸 |

| | | | | |
|--------------|-----------------|----------------|----------|-----|
| 量净额 | | | | 易融资 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -108,040,035.94 | -39,699,854.44 | -172.14% | |

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、外销主动营销模式开始启动。随着美国公司运营能力的提升，以及总部销售团队业务在开拓思路上的转变，现已经逐步形成从“被动接单”到“主动营销”的转变，产品的筹划也从原先的单一新颖性推介向项目整体系列化营销方案推介转变，目前已在向多个客户推介的过程中取得了较明显的效果，赢得了客户的信任与认可，新的营销推介模式为公司赢得市场机会提供了有力的支撑。

2、产品开发模式逐步步入常态化。在继续加强内销产品提报评审的同时，外贸产品开发的“众研”模式也已初步试运行，并取得一定的效果。同时结合开发需要，及时调整了内外销设计团队的人员结构，使工作分工更加专业化，有利于产品开发更好的服务于销售需求。

3、组建大客户销售团队。根据当前中国市场业务发展需要，正式组建内销市场大客户服务团队，专职从事国家电网、中国移动、南航等大客户的业务开拓接洽工作。上半年公司集中各方力量参与各项大客户投标工作，成功取得国家电网办公物资订单，并迅速从多部门抽调人员组建采购、物流、售后服务等配套团队，目前各项运作正在有条不紊的展开，国家电网订单的成功取得也为公司下一步在集团大客户市场开拓方面奠定了基础。

4、巩固销售市场的拓展。内销市场围绕学讯销售需求开展全面规划，年初以来积极统筹落实各项销售计划、采购备货、销售推广等工作，为冲刺学讯销售做好充分准备。着重调整产品推广策略，以授权类产品作为利润门类定位，以本册类产品作为核心主打项目定位，同时对办公用品类在商超板块市场进行重新定位推进，并重点通过开发益智和DIY系列等市场差异化产品来提升竞争力。努力抓住大型商超会员礼品、换购商品等销售机会来扩大销售额。

（二）生产运行与管理

1、不断优化生产布局。为了顺应产品需求的变化以及公司内部管理的需要，继续对生产布局进行及时调整。结合目前接单产品结构，及时调整相关车间的生产方向，进一步满足销售市场需求。根据二期厂房工程的建设进度，先后对部分车间和仓库进行搬迁，使生产场地布局更加合理。

2、推进工艺改善管理。根据当前生产及销售市场需求，工艺工作从为生产活动的正常开展提高保障度，和为销售产品差异化竞争力打造提供技术支撑着手，在不断强化工艺预案、工艺现场作业指导的同时，积极推进各项技术革新工作。

3、夯实巩固5S工作。5S工作已在各分厂全面推行，上半年进一步健全5S督察机制，加大了5S检查监督的力度和频度，奖优罚劣，以激发员工的积极性和参与度，发挥团队力量提高执行力度，继续有力推动5S管理工作不断深入。

（三）综合管理

1、充分发挥财务融资理财职能。在做好日常各项财务管理工作的基础上，进一步有效利用公司的资金优势，继续加大融资和投资理财的力度，提高投融资收益。

2、继续推进内审内控监督检查工作。上半年继续组织开展各类审计和内控检查，其中审计着重围绕办事处资金、费用、库存以及应收款等核心环节展开工作，内控着重围绕产、供、销等部门内部运行的规范性展开工作，进一步强化公司内部控制，提升风险管理水平。

3、坚决落实安全生产管理工作。继续坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，积极开展各类安全培训和安全隐患排查工作，加大安全员夜间督查频度，加大仓库、废纸棚等重点区域的监督力度，并及时对发现的相关隐患进行整改，为创造安全生产环境提供保障。2014年公司再次荣获了“宁波市安全生产先进集体”荣誉称号。

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 | | | | | | |
| 文具行业 | 355,030,651.00 | 273,073,061.48 | 23.08% | -3.70% | -5.27% | 1.27% |
| 物流行业 | 43,420,727.73 | 39,661,093.06 | 8.66% | 35.75% | 38.47% | -1.79% |
| 分产品 | | | | | | |
| 本册 | 129,097,631.85 | 92,267,049.02 | 28.53% | -5.86% | -7.28% | 1.09% |
| 相册 | 31,412,563.73 | 23,350,935.45 | 25.66% | 16.70% | 16.35% | 0.22% |
| 包装物 | 23,757,407.40 | 16,629,732.56 | 30.00% | -4.18% | -1.38% | -1.99% |
| 办公用品 | 74,944,648.24 | 58,234,032.44 | 22.30% | 62.51% | 60.60% | 0.93% |
| 纸张纸浆 | 3,715,552.95 | 3,691,518.06 | 0.65% | | | |
| 收购产品 | 52,616,732.41 | 51,448,319.09 | 2.22% | -21.23% | -21.94% | 0.90% |
| 图书 | 30,436,799.03 | 21,039,359.80 | 30.88% | -14.70% | -16.30% | 1.32% |
| 物流 | 43,420,727.73 | 39,661,093.06 | 8.66% | 35.75% | 38.47% | -1.79% |
| 其他 | 9,049,315.39 | 6,412,115.06 | 29.14% | -71.02% | -73.86% | 7.70% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 161,564,956.65 | 130,531,426.72 | 19.21% | 15.67% | 18.28% | -1.78% |
| 国外 | 236,886,422.08 | 182,202,727.82 | 23.08% | -9.23% | -11.79% | 2.23% |

说明：报告期内物流行业营业收入同比上升35.75%，营业成本同比上升38.47%，主要系物流行业业务增加所致。办公用品营业收入同比上升62.51%，营业成本同比上升60.60%，其他营业收入同比下降71.02%，营业成本同比下降73.86%，主要系公司业务结构调整所致。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司从自主创新、自主品牌、自建渠道、人才优势等方面继续深化挖潜。

一、自主创新

（一）技术创新。坚持顾客的难题就是技术开发的课题原则。市场的核心优势来自于技术创新。坚持技术创新是企业屹立不倒的经营之道。不断加强工艺改善和技术创新的力度，对日常工艺流程进行优化，重点对印刷排版工艺与后道加工工艺的有效对接工作流程进行全面整改调整，对生产流程较长的产品尽可能使用流水线作业，以减少生产过程流转环节的浪费，达到提高生产效率降低生产成本的目的。

（二）产业链创新。面对国际竞争的加剧和依赖第三方物流的不利因素，公司积极寻找突破口，通过积极实施二三产业分离，提升外向型竞争力，延伸产业链，进一步发挥产业集群效应。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。

（三）人才创新。管理者以身作则地工作，以人为本，人才创新是组织管理者正视并忠诚推动员工成长，不断开发创新工作的潜力；人才创新就是组织从员工成长实现利润增长；人才创新是发展之源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、自主品牌

(一) 从纸品文具品牌——综合文具品牌转变。公司目前已经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。公司品牌已经在国内市场进入到综合文具供应商第一品牌的阵容。

(二) 积极实施自主品牌主导国际市场。为了发展自主品牌，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，与全球文具供应商都有非常稳定的合作。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，形成一个可控的海外市场销售体系和营销网络，既有终端客户，又有广大零售商。

(三) 坚持“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”，立足于制造环节，以研发设计为核心，通过合作交流、品牌的输出等各种方式，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

(一) 外销：主动营销模式开启

随着美国公司运营能力的提升，以及总部销售团队业务在开拓思路上的转变，现已经逐步形成从“被动接单”到“主动营销”的转变，产品的筹划也从原先的单一、新颖性推介向项目整体系列化营销方案推介转变，目前已在向多个客户推介的过程中取得了较明显的效果，赢得了客户的信任与认可。

(二) 内销：组建大客户销售团队

根据当前市场业务发展需要，正式组建内销市场大客户销售团队，专职从事国家电网、中国移动、南航等大客户的业务开拓接洽工作。上半年公司集中各方力量参与各项大客户投标工作，成功取得国家电网办公物资订单，并迅速从多部门抽调人员组建采购、物流、售后服务等配套团队，目前各项运作正在有条不紊的展开，国家电网订单的成功取得也为公司下一步在集团大客户市场开拓方面奠定了基础。

四、人才优势

转型升级离不开人才和创新，实现转型升级的最根本途径，是要通过关键技术的创新，而创新的本质因素，是人才的教育与培养。为此，公司运用多种方法、手段，积极吸引、招聘海外人才，并给予良好的待遇和发挥作用的舞台，有力地推动了公司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、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|-------------|--------|---------------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 上海银行股份有限公司宁波分行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保证收益型(保本保收益型) | 1,000 | 2013年11月13日 | 2014年02月12日 | 合同约定 | 1,000 | | 13.21 | 13.21 |
| 宁波银行股份有限公司灵桥支行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 2014年01月14日 | 2014年04月13日 | 合同约定 | 3,000 | | 42.9 | 42.9 |
| 中信银行股份有限公司宁波分行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保证浮动型、封闭型 | 3,000 | 2014年02月14日 | 2014年05月16日 | 合同约定 | 3,000 | | 37.4 | 37.4 |
| 中信银行股份有限公司宁波兴宁支行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保证浮动型、封闭型 | 2,000 | 2014年03月19日 | 2014年06月18日 | 合同约定 | 2,000 | | 23.93 | 23.93 |
| 上海银行股份有限公司宁波分行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保证收益型(保本保收益型) | 2,000 | 2014年03月19日 | 2014年06月18日 | 合同约定 | 2,000 | | 27.18 | 27.18 |
| 交通银行股份有限公司宁波分行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保证收益型 | 3,000 | 2014年05月20日 | 2014年08月20日 | 合同约定 | 0 | | 37.81 | 17.26 |
| 兴业银行股份有限公司宁波灵桥支行 | 公司与该银行无关联关系 | 否 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 2014年06月03日 | 2014年09月03日 | 合同约定 | 0 | | 25.21 | 3.99 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|----|----|----|--------|--|--------|--------|
| 合计 | 16,000 | -- | -- | -- | 11,000 | | 207.64 | 165.87 |
| 委托理财资金来源 | 公司自有闲置资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 11 月 12 日 | | | | | | | |
| | 2014 年 04 月 12 日 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|---------|--|------|------|--------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 衍生品投资资金来源 | | | | 母公司及控股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控股子公司开展远期结售汇业务不需要投入资金；未申请银行授信的控股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） | | | | 2014 年 04 月 12 日 | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | |
| 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>为了降低汇率波动的影响，公司于 2014 年 4 月 10 日第五届董事会第二次会议审议通过了《关于 2014 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（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。</p> <p>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，</p> | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | <p>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，远期结售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 | 本期已交割的远期结售汇业务产生投资收益 1,612,470 元，远期结售汇合约产生的公允价值变动损益为 -6,245,034.95 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 |

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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。 | 500000 美元 | 258,693,414.70 | 151,582,620.06 | 150,968,163.68 | -1,104,777.05 | -543,752.12 |
| 宁波广博文具商贸有限公司 | 子公司 | 批发零售业 | 主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。 | 10,000,000 | 199,577,990.07 | -31,758,983.66 | 91,312,390.35 | -7,123,463.32 | -6,732,109.94 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|----------|--|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 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。 | 3,000,000 | 199,003,545.08 | 19,479,915.54 | 234,916,995.15 | -5,453,899.78 | -4,097,161.06 |
| 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、海上、航空）；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。 | 10,204,082 | 26,898,316.32 | 8,166,792.72 | 43,604,433.66 | -1,250,600.04 | -851,211.51 |
| 宁波广博滨海文具制品有限公司 | 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。 | 105,000,000 | 109,627,590.23 | 108,407,610.09 | 7,799,734.06 | -1,466,820.89 | -839,375.05 |
| 宁波广新纸业有限公司 | 子公司 | 批发零售业 | 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。 | 10,000,000 | 57,677,004.35 | 9,089,494.10 | 106,052,648.93 | 481,721.52 | 508,707.42 |
| 广博企业亚洲（香港）有限公司 | 子公司 | 批发零售业 | 主要从事进口、出口、批发、零售及制造。 | 100000 港币 | 5,716,032.95 | 4,041,136.41 | 1,732,995.59 | -235,358.03 | -235,358.03 |
| 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、办公用品、包装装潢 | 30000000 | 90,700,467.81 | 33,863,072.24 | 71,651,131.69 | 655,221.38 | 3,311,482.51 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----|----------|---------------------------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 用品、学生用品、教学仪器的生产、研发和销售。 | | | | | | |
| 广博美国(洛杉矶)股份有限公司 | 子公司 | 批发零售业 | 主要从事文化用品贸易和销售 | 100000 美元 | 9,418,487.59 | -7,512,657.63 | 10,381,288.05 | -1,297,552.55 | -1,297,552.55 |
| 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 | 16,800,000 | 115,284,366.37 | 109,944,493.91 | 30,560,323.51 | 752,896.93 | 924,241.92 |
| 宁波广博塑胶制品有限公司 | 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,主要产品为外销本册等文具产品 | 1000000 美元 | 40,734,646.09 | 13,863,420.87 | 41,185,410.39 | 33,367.57 | 30,163.73 |

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|----------|
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -30.00% | 至 | 10.00% |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元) | 864.96 | 至 | 1,359.22 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 1,235.65 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 鉴于目前宏观经济形势的不确定性，公司销售费用增加以及人民币汇率变动引起的远期结售汇收益变动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

2014年4月10日第五届董事会第二次会议和2014年5月9日2013年年度股东大会审议通过了《2013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2013年度归属于母公司所有者的净利润为16,798,493.86元（合并报表），

母公司实现净利润15,095,670.00元，按照《公司法》和《公司章程》以及有关规定，以2013年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金1,509,567.00元后，加上年初未分配利润52,834,736.66元，扣除2013年已分配的股利 10,921,550.00 元，2013年度可分配利润为55,499,289.66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：以公司2013年12月31日的总股本218,431,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金股利10,921,550.00元，占本次可供分配利润的19.68%，余额44,577,739.66元结转下一年度。2013年度不以公积金转增股本或送红股。

2014年6月21日公司发布《2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-029），本次权益分派股权登记日为：2014年6月26日，除权除息日为：2014年6月27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。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|-------|------|--------|--------|---------------|
| 2014年05月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 其他 | 《投资时报》 | 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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

五、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 | 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及其子公司 | 本公司股东 | 销售 | 供应吊牌和外箱等产品 | 市场定价 | | 1,814.7 | 76.38% | 按期电汇支付 | | 2014年04月12日、2014年5月10日 | 《关于2014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2014-019，《2013年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2014-025。 |
| 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） | | | | 2014年4月10日公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于2014年度日常关联交易的议案》，同意公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司（卖方）与雅戈尔（买方）及其子公司签订销售协议，按照买方要求提供吊牌、外箱等产品，按照市场价格定价，标的总额不超过人民币5,000万元（不含税），为期一年，自2014年1月起执行。上述议案经2014年5月9日召开的2013年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 | | | | | | | |

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

√适用 □不适用

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 | 本报告期确认的租赁收益 | 交易类型 |
|-------|--------------|--------|-------------|-------------|----------|--------------|------|
| 本公司 | 宁波广博数码科技有限公司 | 厂房 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 432,000.00 | 关联交易 |
| 本公司 | 宁波广博建设开发有限公司 | 办公楼 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 1,200,000.00 | 关联交易 |

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 | 本报告期确认的租赁费 | 交易类型 |
|--------------|----------------|--------|-------------|-------------|---------|------------|------|
| 宿迁广博控股集团有限公司 | 宿迁广博文化科技有限公司 | 厂房 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 569,541.00 | 关联交易 |
| 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 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 86,490.00 | 关联交易 |

注：宁波广博数码科技有限公司、宁波广博建设开发有限公司和宿迁广博控股集团有限公司为本公司实际控制人控制的企业；广博投资控股有限公司为本公司股东；宿迁广博文化科技有限公司和宁波广博赛灵国际物流有限公司为本公司控股子公司。

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 |
| 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 |
| 宁波广博进出口有限公司 | 2013年04月10日 | 3,500 | 2013年07月01日 | 2,134.92 | 连带责任保证 | 三年 | 否 | 否 |
| 宁波广博纸制品有限公司 | 2012年04月06日 | 2,640 | 2013年03月01日 | 1,893.36 | 连带责任保证 | 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 35,962.8 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 4,028.28 | | |

| | | | |
|---------------------------------------|----------|-----------------------|----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 35,962.8 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 3,430.58 |
| 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) | 35,962.8 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 4,028.28 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 35,962.8 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 3,430.58 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | 4.66% | |
| 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) | | 2,134.92 | |
| 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 | |

独立董事认为，截至2014年6月30日，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况；对外担保完全按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序；公司建立了完善的对外担保风险控制系统；并充分揭示了对外担保存在的风险；无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有) | 合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有) | 评估机构名称 (如有) | 评估基准日 (如有) | 定价原则 | 交易价格 (万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|------------|----------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------|------|-----------|--------|------|-------------|
| 广博集团股份有限公司 | 国网福建省电力有限公司 | 2014年06月13日 | | | | | 市场定价 | 4,486.2 | 否 | 无 | 正常履行中 |
| 广博集团股份有限公司 | 国网江西省电力公司 | 2014年06月17日 | | | | | 市场定价 | 1,080 | 否 | 无 | 正常履行中 |
| 广博集团股份有限公司 | 许继集团有限公司 | 2014年07月08日 | | | | | 市场定价 | 1,020.65 | 否 | 无 | 正常履行中 |
| 广博集团股份有限公司 | 英大泰和人寿保险股份有限公司 | 2014年06月20日 | | | | | 市场定价 | 358.98 | 否 | 无 | 正常履行中 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------|------------------------|--|--|--|--|------|--------|---|---|-----------|
| | 公司 | | | | | | | | | | |
| 广博集团 股份有限 公司 | 中国电力 技术装备 有限公司 | 2014 年 06 月 27 日 | | | | | 市场定价 | 342.4 | 否 | 无 | 正常履行 中 |
| 广博集团 股份有限 公司 | 中国电力 财务有限 公司 | 2014 年 07 月 08 日 | | | | | 市场定价 | 308.05 | 否 | 无 | 正常履行 中 |
| 广博集团 股份有限 公司 | 南京南瑞 集团公司 | 2014 年 06 月 15 日 | | | | | 市场定价 | 400 | 否 | 无 | 正常履行 中 |
| 广博集团 股份有限 公司 | 英大泰和 财产保险 股份有限 公司 | 2014 年 06 月 15 日 | | | | | 市场定价 | 180 | 否 | 无 | 正常履行 中 |

说明：上述合同均属于国家电网中标范围内合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

七、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

适用 不适用

| 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 | 2005 年 08 月 | 长期有效 | 严格履行中 |
| | 王利平先生、雅戈尔集团股份 | 避免、减少与公司发生关联交 | 2005 年 08 月 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|----------------------|---|----------|----------------------------------|---------------|-------|
| | 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 | 易 | | | |
| | 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 | 不占用公司资源 | 2005 年 08 月 | 长期有效 | 严格履行中 |
| | 公司董事：戴国平、王君平、王利平、张飞猛、吴幼光、胡志明；独立董事施光耀、邓建新、尹中立；离任董事：李若山、郑孟状；监事：何海明、章涛、张小莉；高级管理人员：舒跃平、姜珠国、王剑君、杨远、冯晔锋；离任高级管理人员：林航 | 董监高声明及承诺 | 2011 年 01 月 28 日、2014 年 2 月 28 日 | 任职期间及离任后规定时间内 | 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 | | | | |

八、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

九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2013 年 10 月份受台风影响，本公司部分存货、生产设备及房屋建筑物受损。本公司向保险公司申请理赔，截至半年报披露日，本公司已收到理赔款 9,115,760 元，理赔工作已完成。《关于受暴雨灾害影响的公告》（公告编号 2013-024）具体内容刊登在 2013 年 10 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 47,476,474 | 21.74% | | | | | | 47,476,474 | 21.74% |
| 3、其他内资持股 | 47,476,474 | 21.74% | | | | | | 47,476,474 | 21.74% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 47,476,474 | 21.74% | | | | | | 47,476,474 | 21.74% |
| 二、无限售条件股份 | 170,954,526 | 78.26% | | | | | | 170,954,526 | 78.26% |
| 1、人民币普通股 | 170,954,526 | 78.26% | | | | | | 170,954,526 | 78.26% |
| 三、股份总数 | 218,431,000 | 100.00% | | | | | | 218,431,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司董事胡志明减持200,762股，成交均价8.839元，成交总额1,774,535.318元。

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

| | | | |
|--------------------------|--------|-----------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 11,953 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 |
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | |

| 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 | 10.55% | 23,050,000 | | | 23,050,000 | | |
| 广博投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 9.80% | 21,397,659 | | | 21,397,659 | 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 | | |
| 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 | | |
| 张攀峰 | 境内自然人 | 3.02% | 6,602,075 | | | 6,602,075 | | |
| 何雪萍 | 境内自然人 | 1.25% | 2,728,161 | | | 2,728,161 | | |
| 中国工商银行股份有限公司-招商安盈保本混合型证券投资基金 | 国有法人 | 0.54% | 1,187,364 | | | 1,187,364 | | |
| 中国银行股份有限公司-招商安润保本混合型证券投资基金 | 国有法人 | 0.47% | 1,033,999 | | | 1,033,999 | | |
| 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。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在《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 | 23,050,000 | | | | | 人民币普通股 | 23,050,000 | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 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 |
| 张攀峰 | 6,602,075 | 人民币普通股 | 6,602,075 |
| 王君平 | 4,606,637 | 人民币普通股 | 4,606,637 |
| 何雪萍 | 2,728,161 | 人民币普通股 | 2,728,161 |
| 中国工商银行股份有限公司-招商安盈保本混合型证券投资基金 | 1,187,364 | 人民币普通股 | 1,187,364 |
| 中国银行股份有限公司-招商安润保本混合型证券投资基金 | 1,033,999 | 人民币普通股 | 1,033,999 |
| 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。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 宁波兆泰投资有限公司持有本公司股份 15,613,368 股，占公司股份总数的 7.15%，宁波广联投资有限公司持有本公司股份 14,753,349 股，占公司股份总数的 6.75%，两家公司持有本公司的全部股份已转入海通证券股份有限公司客户信用担保账户，用于开展融资融券业务，详见公告 2013-018 和 2013-021。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 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 | 总经理、副董事长 | 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 | 200,762 | 602,286 | 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 |
| 施光耀 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邓建新 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 尹中立 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 |
| 王剑君 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨远 | 董事会秘书、副总经理 | 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 |

| | | | | | | | | | |
|-----|------|----|------------|---|---------|------------|---|---|---|
| 李若山 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑孟状 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林航 | 副总经理 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 62,001,966 | 0 | 200,762 | 61,801,204 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|----------|
| 李若山 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年02月28日 | 任期届满 |
| 郑孟状 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年02月28日 | 任期届满 |
| 林航 | 副总经理 | 任期满离任 | 2014年02月28日 | 任期届满 |
| 施光耀 | 独立董事 | 被选举 | 2014年02月28日 | 董事会换届 |
| 邓建新 | 独立董事 | 被选举 | 2014年02月28日 | 董事会换届 |
| 王剑君 | 副总经理 | 聘任 | 2014年02月28日 | 董事会换届后聘任 |

第九节 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 | 198,122,228.39 | 286,104,667.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 46,845.05 | 5,228,155.00 |
| 应收票据 | 110,051.80 | 2,240,000.00 |
| 应收账款 | 152,666,823.53 | 117,098,825.58 |
| 预付款项 | 14,547,945.87 | 16,078,896.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 226,740.88 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 19,350,446.61 | 23,264,334.66 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 195,088,282.38 | 177,197,962.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 50,172,602.74 | 10,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 630,331,967.25 | 637,212,841.68 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 28,077,466.22 | 28,455,973.89 |
| 固定资产 | 339,883,923.35 | 356,522,706.12 |
| 在建工程 | 36,286,866.84 | 23,757,585.48 |
| 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 | 107,188,471.75 | 108,386,073.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,123,681.97 | 1,123,681.97 |
| 长期待摊费用 | 3,209,072.24 | 3,901,417.97 |
| 递延所得税资产 | 13,024,023.00 | 11,969,346.04 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 528,793,505.37 | 534,116,784.54 |
| 资产总计 | 1,159,125,472.62 | 1,171,329,626.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 18,458,400.00 | |
| 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 | 1,063,725.00 | |
| 应付票据 | 48,198,000.00 | 42,793,343.04 |
| 应付账款 | 95,467,553.44 | 110,549,219.01 |
| 预收款项 | 18,820,466.23 | 18,825,505.36 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 18,283,824.76 | 27,999,683.20 |
| 应交税费 | 2,768,684.54 | 5,147,575.65 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 438,221.57 | 256,666.67 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 7,966,644.75 | 9,055,308.13 |
| 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 | 211,465,520.29 | 214,627,301.06 |
| 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 | 11,711.26 | 1,307,038.75 |
| 其他非流动负债 | 2,754,000.00 | 2,997,000.00 |
| 非流动负债合计 | 202,765,711.26 | 204,304,038.75 |
| 负债合计 | 414,231,231.55 | 418,931,339.81 |
| 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 | 226,514,437.97 | 226,514,437.97 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 47,325,054.99 | 47,325,054.99 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 245,788,835.35 | 251,038,241.34 |
| 外币报表折算差额 | -2,093,900.88 | -2,120,344.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 735,965,427.43 | 741,188,390.08 |
| 少数股东权益 | 8,928,813.64 | 11,209,896.33 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 744,894,241.07 | 752,398,286.41 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,159,125,472.62 | 1,171,329,626.22 |

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

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 | 66,956,556.03 | 157,964,199.04 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | 500,000.00 |
| 应收账款 | 46,145,181.90 | 21,978,367.17 |
| 预付款项 | 26,541,819.78 | 25,965,898.45 |
| 应收利息 | 277,438.83 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 78,281,210.20 | 70,139,875.54 |
| 存货 | 5,630,881.67 | 4,980,741.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 50,172,602.74 | 10,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 274,005,691.15 | 291,529,081.94 |
| 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 | 153,106,812.35 | 153,106,812.35 |
| 投资性房地产 | 140,047,813.89 | 142,416,073.11 |
| 固定资产 | 118,557,771.89 | 125,883,974.37 |
| 在建工程 | 31,625,072.84 | 19,095,791.48 |
| 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 | 75,186,695.72 | 76,020,362.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | 750,604.72 | 1,346,653.66 |
| 递延所得税资产 | 2,475,739.48 | 1,902,074.06 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 521,750,510.89 | 519,771,741.48 |
| 资产总计 | 795,756,202.04 | 811,300,823.42 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 26,350,000.00 | 20,584,200.00 |
| 应付账款 | 4,250,263.55 | 28,981,480.65 |
| 预收款项 | 79,941.08 | 79,197.35 |
| 应付职工薪酬 | 2,302,567.75 | 3,057,281.01 |
| 应交税费 | 4,614,607.47 | 4,040,838.12 |
| 应付利息 | 233,333.33 | 256,666.67 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,519,876.55 | 3,477,508.78 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 43,350,589.73 | 60,477,172.58 |
| 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 | 2,754,000.00 | 2,997,000.00 |
| 非流动负债合计 | 202,754,000.00 | 202,997,000.00 |
| 负债合计 | 246,104,589.73 | 263,474,172.58 |
| 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 | 226,571,306.19 | 226,571,306.19 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积 | 47,325,054.99 | 47,325,054.99 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 57,324,251.13 | 55,499,289.66 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 549,651,612.31 | 547,826,650.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 795,756,202.04 | 811,300,823.42 |

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 | 401,770,858.91 | 403,107,075.92 |
| 其中：营业收入 | 401,770,858.91 | 403,107,075.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 400,540,965.09 | 405,272,740.11 |
| 其中：营业成本 | 313,691,813.40 | 318,158,225.34 |
| 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 | 2,190,702.00 | 2,638,722.89 |
| 销售费用 | 40,770,164.63 | 38,858,578.60 |
| 管理费用 | 38,040,524.52 | 35,783,700.70 |
| 财务费用 | 2,691,131.06 | 7,811,884.89 |
| 资产减值损失 | 3,156,629.48 | 2,021,627.69 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -6,245,034.95 | 2,560,805.00 |

| | | |
|---------------------|---------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,231,319.33 | 5,569,330.00 |
| 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） | -1,783,821.80 | 5,964,470.81 |
| 加：营业外收入 | 10,013,061.90 | 3,290,576.11 |
| 减：营业外支出 | 692,451.70 | 887,303.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 88,410.17 | 19,183.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 7,536,788.40 | 8,367,743.11 |
| 减：所得税费用 | 2,333,036.61 | 1,301,625.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,203,751.79 | 7,066,117.61 |
| 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 | 5,672,144.01 | 7,057,975.32 |
| 少数股东损益 | -468,392.22 | 8,142.29 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.03 |
| 七、其他综合收益 | 26,443.34 | -282,257.81 |
| 八、综合收益总额 | 5,230,195.13 | 6,783,859.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,683,747.46 | 6,868,297.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -453,552.33 | -84,437.92 |

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 | 85,372,839.63 | 91,701,699.20 |
| 减：营业成本 | 57,898,497.46 | 65,039,782.91 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 916,472.82 | 955,903.62 |
| 销售费用 | 880,546.83 | |
| 管理费用 | 17,252,048.27 | 17,551,231.67 |
| 财务费用 | 3,435,176.65 | 3,915,609.47 |
| 资产减值损失 | 2,294,661.67 | -773,223.88 |
| 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） | 7,056,920.73 | |
| 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） | 9,752,356.66 | 5,012,395.41 |
| 加：营业外收入 | 4,927,301.50 | 1,367,907.56 |
| 减：营业外支出 | 140,860.03 | 127,024.35 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,300.25 | 14,722.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 14,538,798.13 | 6,253,278.62 |
| 减：所得税费用 | 1,792,286.66 | 922,841.90 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 12,746,511.47 | 5,330,436.72 |
| 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 | 12,746,511.47 | 5,330,436.72 |

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

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 | 387,369,317.71 | 404,813,713.29 |
| 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 | 24,650,685.98 | 30,359,985.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,268,185.50 | 2,142,556.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 429,288,189.19 | 437,316,255.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 314,026,310.98 | 312,450,810.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 74,737,365.22 | 77,794,420.58 |
| 支付的各项税费 | 26,632,572.81 | 31,735,858.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,924,740.27 | 40,423,344.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 482,320,989.28 | 462,404,433.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,032,800.09 | -25,088,177.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 110,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 3,058,716.59 | 5,569,330.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,299.57 | 1,488,184.28 |
| 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 | 1,601,237.10 | 1,370,935.28 |
| 投资活动现金流入小计 | 114,688,253.26 | 8,428,449.56 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,824,896.37 | 18,541,651.99 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 150,000,000.00 | |
| 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 | 170,824,896.37 | 18,541,651.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,136,643.11 | -10,113,202.43 |
| 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 | 18,458,400.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,683,003.00 | 16,568,700.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,141,403.00 | 16,568,700.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,149,039.08 | 4,273,582.69 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 1,812,690.47 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,889,400.00 | 16,511,333.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 33,038,439.08 | 20,784,916.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,102,963.92 | -4,216,216.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 26,443.34 | -282,257.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -108,040,035.94 | -39,699,854.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 273,272,664.33 | 265,980,728.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 165,232,628.39 | 226,280,874.05 |

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 | 69,747,858.35 | 107,170,884.65 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 59,515,694.75 | 24,052,573.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 129,263,553.10 | 131,223,458.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 84,816,861.28 | 53,797,337.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,658,631.65 | 11,458,057.31 |
| 支付的各项税费 | 10,356,845.70 | 9,435,089.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 67,874,312.14 | 6,924,261.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 173,706,650.77 | 81,614,745.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,443,097.67 | 49,608,713.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 110,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,884,317.99 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,649.57 | 98,076.92 |
| 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 | 663,273.31 | 810,697.01 |
| 投资活动现金流入小计 | 117,551,240.87 | 908,773.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 19,113,509.54 | 16,455,507.04 |
| 投资支付的现金 | 150,000,000.00 | |
| 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 | 169,113,509.54 | 16,455,507.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,562,268.67 | -15,546,733.11 |
| 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 | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,168,216.67 | 4,247,022.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,168,216.67 | 4,247,022.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,168,216.67 | -4,247,022.69 |
| 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 | -111,173,583.01 | 29,814,957.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 151,794,939.04 | 126,350,779.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 40,621,356.03 | 156,165,736.96 |

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 | 226,514,437.97 | | | 47,325,054.99 | | 251,038,241.34 | -2,120,344.22 | 11,209,896.33 | 752,398,286.41 |
| 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 | 226,514,437.97 | | | 47,325,054.99 | | 251,038,241.34 | -2,120,344.22 | 11,209,896.33 | 752,398,286.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | -5,249,405.99 | 26,443.34 | -2,281,082.69 | -7,504,045.34 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 5,672,144.01 | | -468,392.22 | 5,203,751.79 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | 26,443.34 | | 26,443.34 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 5,672,144.01 | 26,443.34 | -468,392.22 | 5,230,195.13 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| (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 | -1,812,690.47 | -12,734,240.47 |
| 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 | -1,812,690.47 | -12,734,240.47 |
| 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 | 226,514,437.97 | | | 47,325,054.99 | | 245,788,835.35 | -2,093,900.88 | 8,928,813.64 | 744,894,241.07 |

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 | | | 45,815,487.99 | | 246,670,864.48 | -2,038,358.90 | 13,265,474.65 | 749,010,822.41 |
| 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 | | | 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） | | -351,916.22 | | | 1,509,567.00 | | 4,367,376.86 | -81,985.32 | -2,055,578.32 | 3,387,464.00 |
| （一）净利润 | | | | | | | 16,798,493.86 | | 104,867.47 | 16,903,361.33 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -81,985.32 | | -81,985.32 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 16,798,493.86 | -81,985.32 | 104,867.47 | 16,821,376.01 |
| （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 | | | | | 1,509,567.00 | | -12,431,117.00 | | -2,141,177.61 | -13,062,727.61 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,509,567.00 | | -1,509,567.00 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -10,921,550.00 | | -2,141,177.61 | -13,062,727.61 |
| 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 | | -351,916.22 | | | | | | | -19,268.18 | -371,184.40 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 218,431,000.00 | 226,514,437.97 | | | 47,325,054.99 | | 251,038,241.34 | -2,120,344.22 | 11,209,896.33 | 752,398,286.41 |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|

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 | 226,571,306.19 | | | 47,325,054.99 | | 55,499,289.66 | 547,826,650.84 |
| 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 | 226,571,306.19 | | | 47,325,054.99 | | 55,499,289.66 | 547,826,650.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 1,824,961.47 | 1,824,961.47 |
| （一）净利润 | | | | | | | 12,746,511.47 | 12,746,511.47 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 12,746,511.47 | 12,746,511.47 |
| （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 | 226,571,306.19 | | | 47,325,054.99 | | 57,324,251.13 | 549,651,612.31 |

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 | | | 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) | | -351,852.51 | | | 1,509,567.00 | | 2,664,553.00 | 3,822,267.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 15,095,670.00 | 15,095,670.00 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 15,095,670.00 | 15,095,670.00 |
| (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 | | | | | 1,509,567.00 | | -12,431,117.00 | -10,921,550.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,509,567.00 | | -1,509,567.00 | |
| 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 | | -351,852.51 | | | | | | -351,852.51 |
| 四、本期期末余额 | 218,431,000.00 | 226,571,306.19 | | | 47,325,054.99 | | 55,499,289.66 | 547,826,650.84 |

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

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),其中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。公司股票已于2007年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册号为330200000037067。

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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

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) 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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(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,按照账面价值高于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

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-30 | 3-10 | 9.70-3.00 |
| 通用设备 | 5-10 | 3-10 | 19.40-9.00 |
| 专用设备 | 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. 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。

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

(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。

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

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、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

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

24、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

无

(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

无

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 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 16.5%（设在香港子公司），23.84%（设在美国子公司），25% |
| 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% |

2、税收优惠及批文

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 | | 100.00% | 100.00% | 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 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宁波广博文具商贸有限公司 | 全资 | 宁波市 | 批发零售业 | 10,000,000.00 | 文化用品等批发零售 | 10,007,644.85 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 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 | | 100.00% | 100.00% | 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 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 1,461,229.99 | | |
| 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 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 3,465,855.22 | | |
| 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 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 上海广枫贸易 | 全资 | 上海市 | 批发零售业 | 1,000,000.00 | 文化用品、百 | 1,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----|-------|-------|---------------|-----------|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | 货等 | | | | | | | | |
| 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 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 全资 | 宁波市 | 制造业 | 10,500,000.00 | 文化用品等制造加工 | 84,794,202.43 | | 100.00% | 100.00% | 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 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宿迁广博文仪科技有限公司 | 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 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 广博美国桃林股份有限公司 | 全资 | 美国洛杉矶 | 批发零售业 | 100,000 美元 | 贸易和销售 | 615,280.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 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有者权益 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | 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 | 控股 | 宁波市 | 服务业 | 10,204,082.00 | 国际货运代理等 | 6,127,806.56 | | 51.00% | 51.00% | 是 | | 4,001,728.43 | |

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、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

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： | -- | -- | 133,768.13 | -- | -- | 184,708.00 |
| 人民币 | -- | -- | 133,768.13 | -- | -- | 184,708.00 |
| 银行存款： | -- | -- | 165,098,860.26 | -- | -- | 273,087,956.33 |
| 人民币 | -- | -- | 83,144,260.63 | -- | -- | 197,315,426.81 |
| 美元 | 10,075,793.87 | 6.1528 | 61,994,344.52 | 12,195,113.05 | 6.0969 | 74,352,384.75 |
| 港元 | 25,146,778.09 | 0.79375 | 19,960,255.11 | 1,806,263.20 | 0.78623 | 1,420,138.32 |
| 英镑 | | | | 0.62 | 10.0556 | 6.23 |
| 澳元 | | | | 0.04 | 5.4301 | 0.22 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 32,889,600.00 | -- | -- | 12,832,003.00 |
| 人民币 | -- | -- | 32,889,600.00 | -- | -- | 12,832,003.00 |
| 合计 | -- | -- | 198,122,228.39 | -- | -- | 286,104,667.33 |

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12,988,400.00元，履约保函保证金19,901,200.00元。
- 2) 期末存放在境外的货币资金金额为5,495,710.47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 | 46,845.05 | 5,228,155.00 |
| 合计 | 46,845.05 | 5,228,155.00 |

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 | 110,051.80 | 2,240,000.00 |
| 合计 | 110,051.80 | 2,240,000.00 |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 第一名 | 2014年03月11日 | 2014年09月10日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第二名 | 2014年04月03日 | 2014年10月03日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第三名 | 2014年04月21日 | 2014年10月21日 | 600,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第四名 | 2014年05月29日 | 2014年11月29日 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 第五名 | 2014年04月24日 | 2014年10月24日 | 500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | -- | -- | 3,600,000.00 | -- |

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|-----|------------|------|------------|
| 定期存款 | | 226,740.88 | | 226,740.88 |
| 合计 | | 226,740.88 | | 226,740.88 |

5、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 | 170,309,455.62 | 98.58% | 17,642,632.09 | 10.36% | 132,274,138.79 | 98.19% | 15,175,313.21 | 11.47% |
| 组合小计 | 170,309,455.62 | 98.58% | 17,642,632.09 | 10.36% | 132,274,138.79 | 98.19% | 15,175,313.21 | 11.47% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,451,587.10 | 1.42% | 2,451,587.10 | 100.00% | 2,432,141.41 | 1.81% | 2,432,141.41 | 100.00% |
| 合计 | 172,761,042.72 | -- | 20,094,219.19 | -- | 134,706,280.20 | -- | 17,607,454.62 | -- |

应收账款种类的说明

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 | 152,773,558.72 | 89.70% | 7,638,677.94 | 115,224,491.31 | 87.11% | 5,761,224.54 |
| 1 年以内小计 | 152,773,558.72 | 89.70% | 7,638,677.94 | 115,224,491.31 | 87.11% | 5,761,224.54 |
| 1 至 2 年 | 6,322,813.32 | 3.71% | 632,281.35 | 6,240,472.21 | 4.72% | 624,047.24 |
| 2 至 3 年 | 919,543.78 | 0.54% | 275,863.13 | 1,026,186.33 | 0.78% | 307,855.90 |
| 3 至 4 年 | 1,624,706.25 | 0.96% | 812,353.13 | 2,192,253.34 | 1.66% | 1,096,126.68 |
| 4 至 5 年 | 1,926,885.05 | 1.13% | 1,541,508.04 | 1,023,383.77 | 0.77% | 818,707.02 |
| 5 年以上 | 6,741,948.50 | 3.96% | 6,741,948.50 | 6,567,351.83 | 4.96% | 6,567,351.83 |
| 合计 | 170,309,455.62 | -- | 17,642,632.09 | 132,274,138.79 | -- | 15,175,313.21 |

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 | 830,418.25 | 830,418.25 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户二 | 695,134.67 | 695,134.67 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户三 | 341,882.79 | 341,882.79 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户四 | 279,740.00 | 279,740.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户五 | 132,879.50 | 132,879.50 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户六 | 123,066.34 | 123,066.34 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户七 | 31,500.00 | 31,500.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户八 | 16,965.55 | 16,965.55 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 2,451,587.10 | 2,451,587.10 | -- | -- |

(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 | 6,558,408.63 | 327,920.43 | 7,001,620.62 | 350,081.03 |
| 合计 | 6,558,408.63 | 327,920.43 | 7,001,620.62 | 350,081.03 |

(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 | 16,823,889.79 | 1 年以内 | 9.74% |
| 客户二 | 非关联方 | 13,036,965.50 | 1 年以内 | 7.55% |
| 客户三 | 关联方 | 6,558,408.63 | 1 年以内 | 3.80% |
| 客户四 | 非关联方 | 6,049,764.35 | 1 年以内 | 3.50% |
| 客户五 | 非关联方 | 5,678,188.45 | 1 年以内 | 3.28% |
| 合计 | -- | 48,147,216.72 | -- | 27.87% |

(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 |
|-----------------|---------|----------|
| 宁波广博纳米新材料股份有限公司 | 同一实际控制人 | 698.65 |
| 宿迁广博投资控股集团有限公司 | 同一实际控制人 | 1,032.20 |
| 合计 | -- | 1,730.85 |

6、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 | 0.00 | | | | 6,200,000.00 | 24.74% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 21,319,699.14 | 100.00% | 1,969,252.53 | 9.24% | 18,859,261.37 | 75.26% | 1,794,926.71 | 9.52% |
| 组合小计 | 21,319,699.14 | | 1,969,252.53 | 9.24% | 18,859,261.37 | 75.26% | 1,794,926.71 | 9.52% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | | | 0.00 | | | |
| 合计 | 21,319,699.14 | -- | 1,969,252.53 | -- | 25,059,261.37 | -- | 1,794,926.71 | -- |

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

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 | 20,001,699.09 | 93.82% | 1,000,084.95 | 17,572,452.09 | 93.18% | 878,622.62 |
| 1 年以内小计 | 20,001,699.09 | 93.82% | 1,000,084.95 | 17,572,452.09 | 93.18% | 878,622.62 |
| 1 至 2 年 | 216,173.27 | 1.02% | 21,617.33 | 250,786.50 | 1.33% | 25,078.65 |
| 2 至 3 年 | 142,000.00 | 0.66% | 42,600.00 | 79,176.00 | 0.42% | 23,752.80 |
| 3 至 4 年 | 30,357.89 | 0.14% | 15,178.95 | 113,833.10 | 0.60% | 56,916.55 |
| 4 至 5 年 | 198,487.97 | 0.93% | 158,790.38 | 162,287.97 | 0.86% | 129,830.38 |
| 5 年以上 | 730,980.92 | 3.43% | 730,980.92 | 680,725.71 | 3.61% | 680,725.71 |
| 合计 | 21,319,699.14 | -- | 1,969,252.53 | 18,859,261.37 | -- | 1,794,926.71 |

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 | 16,392,936.25 | 1 年以内 | 76.46% |
| 第二名 | 非关联方 | 70,000.00 | 1 年以内 | 0.93% |
| | | 130,000.00 | 4-5 年 | |
| 第三名 | 非关联方 | 2,000.00 | 1-2 年 | 0.74% |
| | | 157,000.00 | 5 年以上 | |
| 第四名 | 非关联方 | 108,589.00 | 1 年以内 | 0.86% |
| | | 74,754.36 | 1-2 年 | |
| 第五名 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2 年 | 0.47% |
| 合计 | -- | 17,035,279.61 | -- | 79.46% |

7、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 | 8,103,202.12 | 55.70% | 9,679,900.50 | 60.20% |
| 1 至 2 年 | 96,507.13 | 0.66% | 108,796.69 | 0.68% |
| 2 至 3 年 | 440,205.34 | 3.03% | 446,665.92 | 2.78% |
| 3 年以上 | 5,908,031.28 | 40.61% | 5,843,533.11 | 36.34% |
| 合计 | 14,547,945.87 | -- | 16,078,896.22 | -- |

预付款项账龄的说明

(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 |
| 苏州弘和纸业有限公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 深圳市长江机械设备有限公司 | 非关联方 | 1,190,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 柳州市维特印刷机械制造有限公司 | 非关联方 | 640,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 宁波兴港国际船舶代理有限公司 | 非关联方 | 380,000.00 | 2-3 年 | 预付服务款 |
| 合计 | -- | 9,010,000.00 | -- | -- |

(3) 预付款项的说明

账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

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

8、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 | 32,676,845.31 | 1,001,953.76 | 31,674,891.55 | 31,301,663.17 | 994,560.02 | 30,307,103.15 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 在产品 | 18,927,735.86 | 73,842.24 | 18,853,893.62 | 21,051,154.95 | 121,865.69 | 20,929,289.26 |
| 库存商品 | 151,287,122.59 | 6,727,625.38 | 144,559,497.21 | 132,605,777.48 | 6,644,207.00 | 125,961,570.48 |
| 合计 | 202,891,703.76 | 7,803,421.38 | 195,088,282.38 | 184,958,595.60 | 7,760,632.71 | 177,197,962.89 |

(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 | 994,560.02 | 7,393.74 | | | 1,001,953.76 |
| 在产品 | 121,865.69 | | | 48,023.45 | 73,842.24 |
| 库存商品 | 6,644,207.00 | 488,145.35 | | 404,726.97 | 6,727,625.38 |
| 合计 | 7,760,632.71 | 495,539.09 | | 452,750.42 | 7,803,421.38 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 |
|------|-------------------------|
| 原材料 | 由于滞留、过期及劣质导致存货可变现净值低于成本 |
| 库存商品 | |
| 在产品 | |

存货的说明

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 50,172,602.74 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 50,172,602.74 | 10,000,000.00 |

10、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 | 36,904,560.39 | 305,277.20 | | 37,209,837.59 |
| 1.房屋、建筑物 | 34,091,605.29 | 305,277.20 | | 34,396,882.49 |
| 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 | 8,448,586.50 | 683,784.87 | | 9,132,371.37 |
| 1.房屋、建筑物 | 7,885,995.51 | 654,934.05 | | 8,540,929.56 |
| 2.土地使用权 | 562,590.99 | 28,850.82 | | 591,441.81 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 28,455,973.89 | -378,507.67 | | 28,077,466.22 |
| 1.房屋、建筑物 | 26,205,609.78 | | | 25,855,952.93 |
| 2.土地使用权 | 2,250,364.11 | | | 2,221,513.29 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 28,455,973.89 | -378,507.67 | | 28,077,466.22 |
| 1.房屋、建筑物 | 26,205,609.78 | | | 25,855,952.93 |
| 2.土地使用权 | 2,250,364.11 | | | 2,221,513.29 |

单位：元

| | 本期 |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 581,241.60 |

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 10,540,588.69 元的投资性房地产为本公司提供抵押担保。

11、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： | 634,542,855.88 | 2,340,406.91 | 775,990.01 | 636,107,272.78 | |
| 其中：房屋及建筑物 | 269,818,964.45 | | 305,277.20 | 269,513,687.25 | |
| 运输工具 | 15,034,438.93 | 93,506.80 | 381,341.15 | 14,746,604.58 | |
| 专用设备 | 324,859,267.17 | 1,002,676.75 | 4,180.34 | 325,857,763.58 | |
| 通用设备 | 5,542,370.29 | 189,301.10 | 36,516.32 | 5,695,155.07 | |
| 其他设备 | 19,287,815.04 | 1,054,922.26 | 48,675.00 | 20,294,062.30 | |
| -- | 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： | 278,020,149.76 | | 18,673,475.99 | 470,276.32 | 296,223,349.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 46,975,851.17 | | 4,463,822.46 | 102,543.29 | 51,337,130.34 |
| 运输工具 | 11,124,217.00 | | 702,780.43 | 286,335.85 | 11,540,661.58 |
| 专用设备 | 200,805,693.68 | | 12,553,721.77 | 2,496.47 | 213,356,918.98 |
| 通用设备 | 4,527,462.07 | | 195,425.00 | 34,076.70 | 4,688,810.37 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|------------|-----------|----------------|
| 其他设备 | 14,586,925.84 | | 757,726.33 | 44,824.01 | 15,299,828.16 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 356,522,706.12 | | -- | | 339,883,923.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 222,843,113.28 | | -- | | 218,176,556.91 |
| 运输工具 | 3,910,221.93 | | -- | | 3,205,943.00 |
| 专用设备 | 124,053,573.49 | | -- | | 112,500,844.60 |
| 通用设备 | 1,014,908.22 | | -- | | 1,006,344.70 |
| 其他设备 | 4,700,889.20 | | -- | | 4,994,234.14 |
| 专用设备 | | | -- | | |
| 通用设备 | | | -- | | |
| 其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 356,522,706.12 | | -- | | 339,883,923.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 222,843,113.28 | | -- | | 218,176,556.91 |
| 运输工具 | 3,910,221.93 | | -- | | 3,205,943.00 |
| 专用设备 | 124,053,573.49 | | -- | | 112,500,844.60 |
| 通用设备 | 1,014,908.22 | | -- | | 1,006,344.70 |
| 其他设备 | 4,700,889.20 | | -- | | 4,994,234.14 |

本期折旧额 18,673,475.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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 51,675,748.77 元的固定资产为本公司提供抵押担保。

12、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 | 778,558.34 | | 778,558.34 | 71,225.34 | | 71,225.34 |
| 滨海工程 | 4,661,794.00 | | 4,661,794.00 | 4,661,794.00 | | 4,661,794.00 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 设 备 | 1,736,912.50 | | 1,736,912.50 | 1,296,752.14 | | 1,296,752.14 |
| 车何新厂区 | 29,109,602.00 | | 29,109,602.00 | 17,727,814.00 | | 17,727,814.00 |
| 合计 | 36,286,866.84 | | 36,286,866.84 | 23,757,585.48 | | 23,757,585.48 |

(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 | 130,000,000.00 | 71,225.34 | 707,333.00 | | | 102.01% | | 1,173,036.84 | | | 其他来源 | 778,558.34 |
| 滨海工程 | | 4,661,794.00 | | | | | | | | | 其他来源 | 4,661,794.00 |
| 设 备 | | 1,296,752.14 | 440,160.36 | | | | | | | | 其他来源 | 1,736,912.50 |
| 车何新厂区 | | 17,727,814.00 | 11,381,788.00 | | | | | | | | 其他来源 | 29,109,602.00 |
| 合计 | 130,000,000.00 | 23,757,585.48 | 12,529,281.36 | | | -- | -- | 1,173,036.84 | | -- | -- | 36,286,866.84 |

在建工程项目变动情况的说明

13、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 | 120,468,669.72 | 223,575.18 | | 120,692,244.90 |
| 土地使用权 | 117,803,594.33 | 200,000.00 | | 118,003,594.33 |
| 商标 | 516,055.48 | | | 516,055.48 |
| 专利 | 367,322.63 | 5,128.58 | | 372,451.21 |
| 管理软件 | 1,781,697.28 | 18,446.60 | | 1,800,143.88 |
| 二、累计摊销合计 | 12,082,596.65 | 1,421,176.50 | | 13,503,773.15 |
| 土地使用权 | 10,518,939.61 | 1,333,242.94 | | 11,852,182.55 |
| 商标 | 286,046.11 | 17,052.24 | | 303,098.35 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 专利 | 163,358.12 | 16,738.88 | | 180,097.00 |
| 管理软件 | 1,114,252.81 | 54,142.44 | | 1,168,395.25 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 108,386,073.07 | -1,197,601.32 | | 107,188,471.75 |
| 土地使用权 | 107,284,654.72 | -1,133,242.94 | | 106,151,411.78 |
| 商标 | 230,009.37 | -17,052.24 | | 212,957.13 |
| 专利 | 203,964.51 | -11,610.30 | | 192,354.21 |
| 管理软件 | 667,444.47 | -35,695.84 | | 631,748.63 |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标 | | | | |
| 专利 | | | | |
| 管理软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 108,386,073.07 | -1,197,601.32 | | 107,188,471.75 |
| 土地使用权 | 107,284,654.72 | -1,133,242.94 | | 106,151,411.78 |
| 商标 | 230,009.37 | -17,052.24 | | 212,957.13 |
| 专利 | 203,964.51 | -11,610.30 | | 192,354.21 |
| 管理软件 | 667,444.47 | -35,695.84 | | 631,748.63 |

本期摊销额 1,421,176.50 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 13,916,947.85 元的无形资产为本公司提供抵押担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末有账面价值 22,922,204.49 元的无形资产未办妥产权证书，预计下一会计年度办妥产权证书。

14、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。

15、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 | 1,316,683.38 | 175,732.00 | 128,968.52 | | 1,363,446.86 | |
| 绿化工程 | 1,094,764.77 | | 547,382.20 | | 547,382.57 | |
| 其他 | 1,489,969.82 | 143,252.43 | 334,979.44 | | 1,298,242.81 | |
| 合计 | 3,901,417.97 | 318,984.43 | 1,011,330.16 | | 3,209,072.24 | -- |

长期待摊费用的说明

16、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 | 834,218.82 | |
| 坏账准备 | 5,121,611.78 | 4,566,880.53 |
| 存货跌价准备 | 1,307,214.56 | 1,360,255.91 |
| 合并抵销未实现存货毛利 | 1,832,232.03 | 2,337,315.55 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 265,931.25 | |
| 实物资产评估增值 | 3,662,814.56 | 3,704,894.05 |
| 小计 | 13,024,023.00 | 11,969,346.04 |
| 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 | 11,711.26 | 1,307,038.75 |
| 小计 | 11,711.26 | 1,307,038.75 |

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 | 46,845.05 | 5,228,155.00 |
| 小计 | 46,845.05 | 5,228,155.00 |

| 可抵扣差异项目 | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 坏账准备 | 20,577,582.77 | 18,324,225.25 |
| 存货跌价准备 | 5,228,858.19 | 5,441,023.61 |
| 合并抵销未实现存货毛利 | 7,339,254.95 | 9,358,082.50 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 1,063,725.00 | |
| 可抵扣亏损 | 3,336,875.25 | |
| 实物资产评估增值 | 19,983,315.23 | 20,089,445.37 |
| 小计 | 57,529,611.39 | 53,212,776.73 |

17、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 | 19,402,381.33 | 2,661,090.39 | | | 22,063,471.72 |
| 二、存货跌价准备 | 7,760,632.71 | 495,539.09 | | 452,750.42 | 7,803,421.38 |
| 合计 | 27,163,014.04 | 3,156,629.48 | | 452,750.42 | 29,866,893.10 |

资产减值明细情况的说明

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|-----|
| 保证、质押借款 | 18,458,400.00 | |
| 合计 | 18,458,400.00 | |

短期借款分类的说明

19、交易性金融负债

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其变动计入当期损益的金融负债 | 1,063,725.00 | |
| 合计 | 1,063,725.00 | |

交易性金融负债的说明

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,198,000.00 | 42,793,343.04 |
| 合计 | 48,198,000.00 | 42,793,343.04 |

下一会计期间将到期的金额 48,198,000.00 元。

应付票据的说明

21、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 | 95,467,553.44 | 110,549,219.01 |
| 合计 | 95,467,553.44 | 110,549,219.01 |

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 18,820,466.23 | 18,825,505.36 |
| 合计 | 18,820,466.23 | 18,825,505.36 |

(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

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 | 24,064.02 | 23,320.29 |
| 合计 | 24,064.02 | 23,320.29 |

23、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 | 26,951,276.68 | 63,816,016.01 | 74,168,162.11 | 16,599,130.58 |
| 二、职工福利费 | | 665,202.91 | 665,202.91 | |
| 三、社会保险费 | 12,495.20 | 8,368,328.66 | 8,380,823.86 | |
| 医疗保险费 | 12,495.20 | 3,003,724.68 | 3,016,219.88 | |
| 基本养老保险费 | | 4,100,927.83 | 4,100,927.83 | |
| 失业保险费 | | 622,771.36 | 622,771.36 | |
| 工伤保险费 | | 405,342.47 | 405,342.47 | |
| 生育保险费 | | 235,562.32 | 235,562.32 | |
| 四、住房公积金 | | 421,700.00 | 421,700.00 | |
| 五、辞退福利 | | 121,267.68 | 121,267.68 | |
| 六、其他 | 1,035,911.32 | 824,052.15 | 175,269.29 | 1,684,694.18 |
| 工会经费 | 152,439.02 | 802,758.93 | 152,439.01 | 802,758.94 |
| 职工教育经费 | 883,472.30 | 21,293.22 | 22,830.28 | 881,935.24 |
| 合计 | 27,999,683.20 | 74,216,567.41 | 83,932,425.85 | 18,283,824.76 |

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 1,684,694.18 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 121,267.68 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 2014 年 6 月工资，其中 6 月工资已于 2014 年 7 月发放，考核奖金将在考核完毕后发放。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | -3,173,708.66 | -2,325,371.44 |
| 营业税 | 5,793.94 | 11,459.47 |
| 企业所得税 | 4,879,477.38 | 7,069,758.56 |
| 个人所得税 | 452,693.23 | 81,818.52 |
| 城市维护建设税 | 274,995.16 | 128,691.55 |
| 教育费附加 | 117,855.03 | 55,153.53 |
| 地方教育附加 | 78,570.03 | 36,769.02 |
| 水利建设专项资金 | 106,624.35 | 78,299.23 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 26,384.08 | 10,997.21 |
| 合计 | 2,768,684.54 | 5,147,575.65 |

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

25、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 |
| 短期借款应付利息 | 204,888.24 | |
| 合计 | 438,221.57 | 256,666.67 |

应付利息说明

26、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 | 1,665,850.00 | 1,664,460.00 |
| 应付暂收款 | 2,527,364.48 | 2,414,429.79 |
| 佣金 | 63,200.00 | 392,500.00 |
| 运费 | 299,000.00 | 781,800.00 |
| 其他 | 3,411,230.27 | 3,802,118.34 |
| 合计 | 7,966,644.75 | 9,055,308.13 |

(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

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 | 129,053.00 | |
| 合计 | 129,053.00 | |

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |

长期借款分类的说明

(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 |
| 中国进出口 银行宁波分 行 | 2013年07月 26日 | 2015年07月 25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 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

28、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 | 2,754,000.00 | 2,997,000.00 |
| 合计 | 2,754,000.00 | 2,997,000.00 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益 相关 |
|--------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 技术改造资金 | 2,997,000.00 | | 243,000.00 | | 2,754,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,997,000.00 | | 243,000.00 | | 2,754,000.00 | -- |

29、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 |

30、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 | 4,954,434.16 | | | 4,954,434.16 |
| 合计 | 226,514,437.97 | | | 226,514,437.97 |

资本公积说明

31、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 | 47,325,054.99 | | | 47,325,054.99 |
| 合计 | 47,325,054.99 | | | 47,325,054.99 |

32、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 | 251,038,241.34 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,672,144.01 | -- |
| 应付普通股股利 | 10,921,550.00 | 每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税) |
| 期末未分配利润 | 245,788,835.35 | -- |

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。

以公司2013年12月31日的总股本218,431,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金股利10,921,550.00元。

33、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 | 398,451,378.73 | 400,653,054.03 |
| 其他业务收入 | 3,319,480.18 | 2,454,021.89 |
| 营业成本 | 313,691,813.40 | 318,158,225.34 |

(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 | 355,030,651.00 | 273,073,061.48 | 368,668,262.37 | 288,279,459.17 |
| 物流业 | 43,420,727.73 | 39,661,093.06 | 31,984,791.66 | 28,642,740.91 |
| 合计 | 398,451,378.73 | 312,734,154.54 | 400,653,054.03 | 316,922,200.08 |

(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 | 129,097,631.85 | 92,267,049.02 | 137,133,683.82 | 99,508,444.79 |
| 相册 | 31,412,563.73 | 23,350,935.45 | 26,918,058.90 | 20,069,836.26 |
| 包装物 | 23,757,407.40 | 16,629,732.56 | 24,794,043.42 | 16,862,810.55 |
| 办公用品 | 74,944,648.24 | 58,234,032.44 | 46,116,041.87 | 36,260,997.59 |
| 纸张纸浆 | 3,715,552.95 | 3,691,518.06 | | |
| 收购产品 | 52,616,732.41 | 51,448,319.09 | 66,794,113.55 | 65,910,579.49 |
| 图书 | 30,436,799.03 | 21,039,359.80 | 35,684,062.34 | 25,135,287.69 |
| 物流 | 43,420,727.73 | 39,661,093.06 | 31,984,791.66 | 28,642,740.91 |
| 其他 | 9,049,315.39 | 6,412,115.06 | 31,228,258.47 | 24,531,502.80 |
| 合计 | 398,451,378.73 | 312,734,154.54 | 400,653,054.03 | 316,922,200.08 |

(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 | 161,564,956.65 | 130,531,426.72 | 139,680,540.82 | 110,360,481.25 |
| 国外 | 236,886,422.08 | 182,202,727.82 | 260,972,513.21 | 206,561,718.83 |
| 合计 | 398,451,378.73 | 312,734,154.54 | 400,653,054.03 | 316,922,200.08 |

(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 | 20,308,050.60 | 5.05% |
| 客户二 | 18,147,048.73 | 4.52% |
| 客户三 | 16,210,886.07 | 4.04% |
| 客户四 | 13,032,046.54 | 3.24% |
| 客户五 | 13,617,771.13 | 3.39% |
| 合计 | 81,315,803.07 | 20.24% |

34、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 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 236,047.15 | 280,923.20 | 5% |
| 城市维护建设税 | 1,142,353.56 | 1,379,750.25 | 7% |
| 教育费附加 | 487,552.22 | 624,487.73 | 3% |
| 地方教育附加 | 324,749.07 | 353,561.71 | 2% |
| 合计 | 2,190,702.00 | 2,638,722.89 | -- |

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,693,888.58 | 12,862,803.29 |
| 运杂费 | 10,528,926.48 | 10,780,336.38 |
| 市场推广费 | 5,309,908.75 | 5,116,203.26 |
| 差旅费 | 2,748,923.70 | 2,518,920.48 |
| 房租费 | 1,571,768.97 | 1,980,832.01 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 会展费 | 1,321,297.02 | 1,425,625.72 |
| 保险费 | 501,304.40 | 438,425.03 |
| 业务招待费 | 648,214.06 | 1,122,086.83 |
| 快件费 | 580,872.16 | 685,456.38 |
| 其他 | 2,865,060.51 | 1,927,889.22 |
| 合计 | 40,770,164.63 | 38,858,578.60 |

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,414,840.40 | 21,485,089.34 |
| 折旧费 | 3,474,192.42 | 3,316,811.26 |
| 税金 | 2,499,972.71 | 2,386,047.95 |
| 摊销费用 | 1,905,096.41 | 1,393,599.11 |
| 业务招待费 | 1,176,238.70 | 924,527.40 |
| 物料消耗 | 602,561.55 | 404,848.32 |
| 差旅费 | 834,411.20 | 611,601.45 |
| 维修费 | 239,697.99 | 185,531.03 |
| 通讯费 | 76,787.47 | 135,025.58 |
| 其他 | 4,816,725.67 | 4,940,619.26 |
| 合计 | 38,040,524.52 | 35,783,700.70 |

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,596,353.51 | 5,000,249.35 |
| 利息收入 | 1,827,977.98 | 1,370,935.28 |
| 汇兑损失 | -729,852.22 | 3,646,751.04 |
| 其他 | 652,607.75 | 535,819.78 |
| 合计 | 2,691,131.06 | 7,811,884.89 |

38、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 | -5,181,309.95 | 2,560,805.00 |
| 交易性金融负债 | -1,063,725.00 | |
| 合计 | -6,245,034.95 | 2,560,805.00 |

公允价值变动收益的说明

公允价值变动收益系远期结售汇公允价值变动引起。

39、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 | 1,612,470.00 | 5,569,330.00 |
| 其他 | 1,618,849.33 | |
| 合计 | 3,231,319.33 | 5,569,330.00 |

40、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 | 2,661,090.39 | 1,402,265.97 |
| 二、存货跌价损失 | 495,539.09 | 619,361.72 |
| 合计 | 3,156,629.48 | 2,021,627.69 |

41、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 | 13,729.96 | 23,344.87 | 13,729.96 |
| 其中：固定资产处置利得 | 13,729.96 | 23,344.87 | 13,729.96 |
| 政府补助 | 9,187,176.40 | 3,202,719.12 | 8,735,090.00 |
| 罚没收入 | 84,168.19 | 57,174.10 | 84,168.19 |
| 其他 | 727,987.35 | 7,338.02 | 727,987.35 |
| 合计 | 10,013,061.90 | 3,290,576.11 | 9,560,975.50 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 税收返还 | 292,636.40 | 905,019.12 | 与收益相关 | 否 |
| 技术改造、科研奖励 | 5,654,000.00 | 252,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 先进企业奖励 | 1,340,000.00 | 736,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 优势总部企业奖励 | 950,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 技术改造基金 | 243,000.00 | 243,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 出口信保、参展补贴 | 186,950.00 | 810,600.00 | 与收益相关 | 是 |
| 开放型经济项目奖励 | 154,100.00 | 56,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 台风受灾补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 企业培训基地补助 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 文化产业奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 专利奖励 | 71,200.00 | 6,300.00 | 与收益相关 | 是 |
| 其他奖励 | 95,290.00 | 93,800.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 9,187,176.40 | 3,202,719.12 | -- | -- |

42、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 | 88,410.17 | 19,183.05 | 88,410.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 88,410.17 | 19,183.05 | 88,410.17 |
| 对外捐赠 | 51,804.64 | | 51,804.64 |
| 罚款支出 | 366.06 | 7,902.07 | 366.06 |
| 水利建设专项资金 | 395,369.03 | 687,633.69 | |
| 其他 | 156,501.80 | 172,585.00 | 156,501.80 |
| 合计 | 692,451.70 | 887,303.81 | 297,082.67 |

营业外支出说明

43、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 | 4,683,041.06 | 3,280,760.09 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税调整 | -2,350,004.45 | -1,979,134.59 |
| 合计 | 2,333,036.61 | 1,301,625.50 |

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2014年度 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 5,672,144.01 |
| 非经常性损益 | B | 4,743,134.30 |
| 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 | 929,009.71 |
| 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 | $L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$ | |
| 基本每股收益 | $M=A / L$ | 0.0260 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C / L$ | 0.0043 |

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。

45、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 | 26,443.34 | -282,257.81 |
| 小计 | 26,443.34 | -282,257.81 |
| 合计 | 26,443.34 | -282,257.81 |

其他综合收益说明

46、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 |
|--------------------|---------------|
| 投资性房地产租赁收入 | 1,675,000.00 |
| 政府补助（除税收返还和技术改造基金） | 8,651,540.00 |
| 保险理赔款 | 6,115,760.00 |
| 其他 | 825,885.50 |
| 合计 | 17,268,185.50 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（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 | 42,863,028.38 |
| 保函保证金 | 19,821,000.00 |
| 其他 | 4,240,711.89 |
| 合计 | 66,924,740.27 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（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 | 1,601,237.10 |
| 合计 | 1,601,237.10 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 票据保证金 | 15,683,003.00 |
| 合计 | 15,683,003.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

| | |
|-------|---------------|
| 票据保证金 | 15,889,400.00 |
| 合计 | 15,889,400.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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 | 5,203,751.79 | 7,066,117.61 |
| 加：资产减值准备 | 3,156,629.48 | 1,644,960.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,236,422.28 | 20,438,338.40 |
| 无形资产摊销 | 1,421,176.50 | 1,033,749.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,011,330.16 | 2,041,289.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 4,182.35 | -4,161.82 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,245,034.95 | -2,560,805.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,768,375.53 | 3,629,314.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,231,319.33 | -5,569,330.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,054,676.96 | -1,229,780.84 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,295,327.49 | 640,201.25 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,385,858.58 | -6,298,125.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -50,505,501.74 | -21,426,834.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,607,019.03 | -24,493,109.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,032,800.09 | -25,088,177.97 |
| 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 | 165,232,628.39 | 226,280,874.05 |
| 减：现金的期初余额 | 273,272,664.33 | 265,980,728.49 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -108,040,035.94 | -39,699,854.44 |

(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 | 165,232,628.39 | 273,272,664.33 |
| 其中：库存现金 | 133,768.13 | 184,708.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 165,098,860.26 | 273,087,956.33 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 165,232,628.39 | 273,272,664.33 |

现金流量表补充资料的说明

期初货币资金包含的银行承兑汇票保证金12,782,003.00元和保函保证金50,000.00元，期末货币资金包含的银行承兑汇票保证金12,988,400.00元和保函保证金19,901,200.00元，均因使用受限，不列作现金及现金等价物。

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

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 | 有限责任公司 | 美国洛杉矶 | | 批发零售业 | 10 万美元 | 100.00% | 100.00% | |
| 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 万元 | 100.00% | 100.00% | 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 万元 | 100.00% | 100.00% | 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 万元 | 100.00% | 100.00% | 730140101 |
| 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 | 10 万港币 | 75.00% | 75.00% | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--------|-------|-----|-------|-----------------|---------|---------|-----------|
| 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 | 100 万美元 | 75.00% | 75.00% | 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 | 50 万美元 | 100.00% | 100.00% | 784309654 |
| 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 | 100 万元 | 100.00% | 100.00% | 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 | 1,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 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 | 10,500 万元 | 100.00% | 100.00% | 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 | 20 万美元 | 100.00% | 100.00% | |
| 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 | 制造业 | 3,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 592512770 |
| 广博美国桃林股份有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 美国洛杉矶 | | 批发零售业 | 10 万美元 | 100.00% | 100.00% | |
| 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 | 服务业 | 10,204,082.00 元 | 51.00% | 51.00% | 772338773 |

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 | 144074172 |
| 宿迁广博控股集团有限公司 | 同一实际控制人 | 571368351 |

本企业的其他关联方情况的说明

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 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 宁波南苑集团股份有限公司 | 业务招待费 | 市场价 | 16,066.00 | 0.88% | 90,514.00 | 4.25% |
| 宁波德联进出口有限公司 | 采购材料 | 市场价 | | | 1,680.00 | |
| 雅戈尔集团股份有限公司 | 工作服等 | 市场价 | 4,000.00 | 0.43% | | |

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 | 18,147,048.73 | 76.38% | 17,999,146.90 | 72.59% |
| 宁波春讯工艺品有限公司 | 文具等 | 市场价 | 14,156.72 | | 384,746.70 | 0.10% |
| 宁波广博纳米新材料股份有限公司 | 文具等 | 市场价 | 29,249.67 | | 12,294.21 | |
| | 货代等 | 市场价 | 19,466.96 | 0.04% | 4,943.87 | 0.02% |
| 宁波广博建设开发有限公司 | 文具等 | 市场价 | 167,977.88 | 0.05% | 128,854.69 | 0.03% |
| 宁波南苑集团股份有限公司 | 文具等 | 市场价 | | | 16,207.67 | |
| 宁波广博数码科技有限公司 | 水电费 | 市场价 | 91,672.02 | 100.00% | 71,207.21 | 100.00% |
| | 商标使用费 | 市场价 | 50,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 100.00% |
| | 文具等 | 市场价 | 17,030.43 | | 2,564.10 | |
| 宁波德联进出口有限公司 | 文具等 | 市场价 | 1,774.87 | | 4,785.77 | |
| | 货代费 | 市场价 | 23,786.79 | 0.05% | 1,801.87 | 0.01% |
| 宿迁广博控股集团有限公司 | 文具等 | 市场价 | 11,736.17 | | 2,416.48 | |

(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 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|--------------|--------|-------------|-------------|----------|--------------|
| 本公司 | 宁波广博数码科技有限公司 | 厂房 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 432,000.00 |
| 本公司 | 宁波广博建设开发有限公司 | 办公楼 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 1,200,000.00 |

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 | 本报告期确认的租赁费 |
|--------------|----------------|--------|-------------|-------------|---------|------------|
| 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 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 569,541.00 |
| 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 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场价 | 86,490.00 |

关联租赁情况说明

(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 | 50,000,000.00 | 2013年08月07日 | 2014年08月07日 | 否 |
| 广博投资控股有限公司 | 本公司 | 200,000,000.00 | 2013年07月26日 | 2015年07月25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上海银行宁波分行所订立的一系列综合授信、贷款、项目融资、贸易融资、贴现、透支、保理、拆借和回购、贷款承诺、保证、信用证、票据承兑等业务合同提供限额5,000万元的担保。截至2014年6月30日，本公司未有在该担保项下开票尚未兑付的银行承兑汇票。

2) 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。截至2014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。

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 | 6,558,408.63 | 327,920.43 | 7,001,620.62 | 350,081.03 |
| 应收账款 | 宁波春讯工艺品有 限公司 | | | 418.20 | 20.91 |
| 应收账款 | 宁波广博建设开发 有限公司 | | | 420.74 | 21.04 |
| 应收账款 | 宁波广博纳米新材 料股份有限公司 | 698.65 | 34.93 | | |
| 应收账款 | 宿迁广博控股集团 有限公司 | 1,032.20 | 51.61 | | |
| 小 计 | | 6,560,139.48 | 328,006.97 | 7,002,459.56 | 350,122.98 |

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 | 24,064.02 | 23,320.29 |
| 其他应付款 | 宿迁广博控股集团有限公司 | 129,053.00 | |

九、股份支付

无

十、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

十一、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

十二、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

1) 本公司于2014年8月20日以人民币3,000万元向中信银行宁波百丈支行购买了中信理财之信赢系列(对公)14163期保本浮动收益型、封闭型理财产品,预期最高年化收益率为4.50%。该理财产品将于2014年11月21日到期。

2) 本公司于2014年8月21日以人民币3000万元向交通银行宁波分行购买了交通银行“蕴通财富·日增利66天”对公理财保本收益型理财产品,预期最高年化收益率为4.7%,该理财产品将于2014年10月27日到期。

十三、其他重要事项

1、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) | 5,228,155.00 | -5,181,309.95 | | | 46,845.05 |
| 金融资产小计 | 5,228,155.00 | -5,181,309.95 | | | 46,845.05 |
| 上述合计 | 5,228,155.00 | | | | 46,845.05 |
| 金融负债 | 0.00 | 1,063,725.00 | | | 1,063,725.00 |

2、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 | 52,830,116.26 | | | 10,028,933.51 | 82,158,567.19 |
| 金融资产小计 | 52,830,116.26 | | | 10,028,933.51 | 82,158,567.19 |
| 金融负债 | 13,516,325.48 | | | | 26,364,819.63 |

十四、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 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 49,134,716.01 | 100.00% | 2,989,534.11 | 6.08% | 23,695,963.67 | 100.00% | 1,717,596.50 | 7.25% |
| 组合小计 | 49,134,716.01 | 100.00% | 2,989,534.11 | 6.08% | 23,695,963.67 | 100.00% | 1,717,596.50 | 7.25% |
| 合计 | 49,134,716.01 | -- | 2,989,534.11 | -- | 23,695,963.67 | -- | 1,717,596.50 | -- |

应收账款种类的说明

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 | 48,573,875.68 | 98.86% | 2,428,693.78 | | 23,135,123.34 | 97.63% | 1,156,756.17 | |
| 5 年以上 | 560,840.33 | 1.14% | 560,840.33 | | 560,840.33 | 2.37% | 560,840.33 | |
| 合计 | 49,134,716.01 | -- | 2,989,534.11 | | 23,695,963.67 | -- | 1,717,596.50 | |

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 | 子公司 | 40,992,804.67 | 1 年以内 | 83.43% |
| 客户二 | 子公司 | 5,451,947.72 | 1 年以内 | 11.10% |
| 客户三 | 子公司 | 1,169,935.33 | 1 年以内 | 2.38% |
| 客户四 | 子公司 | 343,471.67 | 1 年以内 | 0.70% |
| 客户五 | 非关联方 | 295,405.00 | 1 年以内 | 0.60% |
| 合计 | -- | 48,253,564.39 | -- | 98.21% |

(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 |
|----------------|--------|---------------|------------|
| 宁波广博纸制品有限公司 | 子公司 | 40,992,804.67 | 83.43% |
| 宁波广博塑胶制品有限公司 | 子公司 | 5,451,947.72 | 11.10% |
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 子公司 | 1,169,935.33 | 2.38% |
| 宁波广博文具实业有限公司 | 子公司 | 343,471.67 | 0.70% |
| 宿迁广博文仪科技有限公司 | 子公司 | 279,972.99 | 0.57% |
| 合计 | -- | 48,238,132.38 | 98.18% |

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 | 85,194,634.00 | 100.00% | 6,913,423.80 | 8.11% | 74,540,575.28 | 98.04% | 5,890,699.74 | 7.90% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| 组合小计 | 85,194,634.00 | 100.00% | 6,913,423.80 | 8.11% | 74,540,575.28 | 98.04% | 5,890,699.74 | 7.90% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 1,490,000.00 | 1.96% | | |
| 合计 | 85,194,634.00 | -- | 6,913,423.80 | -- | 76,030,575.28 | -- | 5,890,699.74 | -- |

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

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 | 77,564,100.07 | 91.04% | 3,878,205.00 | 67,423,801.06 | 90.45% | 3,371,190.05 |
| 1 年以内小计 | 77,564,100.07 | 91.04% | 3,878,205.00 | 67,423,801.06 | 90.45% | 3,371,190.05 |
| 1 至 2 年 | 1,088,815.04 | 1.28% | 108,881.50 | 1,607,855.53 | 2.16% | 160,785.55 |
| 2 至 3 年 | 3,939,913.51 | 4.62% | 1,181,974.05 | 2,960,277.51 | 3.97% | 888,083.25 |
| 3 至 4 年 | 1,418,867.40 | 1.67% | 709,433.70 | 2,156,000.58 | 2.89% | 1,078,000.29 |
| 4 至 5 年 | 740,042.17 | 0.87% | 592,033.74 | | | |
| 5 年以上 | 442,895.81 | 0.52% | 442,895.81 | 392,640.60 | 0.53% | 392,640.60 |
| 合计 | 85,194,634.00 | -- | 6,913,423.80 | 74,540,575.28 | -- | 5,890,699.74 |

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 | 45,096,744.18 | 1 年以内 | 52.93% |
| 第二名 | 子公司 | 27,333,832.28 | 1 年以内 | 32.08% |
| 第三名 | 子公司 | 553,603.39 | 1 年以内 | 9.05% |
| | | 1,053,903.13 | 1—2 年 | |
| | | 3,939,913.51 | 2—3 年 | |
| | | 1,418,867.40 | 3—4 年 | |
| | | 740,042.17 | 4—5 年 | |
| 第四名 | 子公司 | 2,378,281.65 | 1 年以内 | 2.79% |
| 第五名 | 子公司 | 698,837.92 | 1 年以内 | 0.82% |
| 合计 | -- | 83,214,025.63 | -- | 97.67% |

(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 |
|----------------|--------|---------------|-------------|
| 宁波广博文具商贸有限公司 | 子公司 | 45,096,744.18 | 52.93% |
| 宁波广博纸制品有限公司 | 子公司 | 27,333,832.28 | 32.08% |
| 宁波广博赛灵国际物流有限公司 | 子公司 | 7,706,329.60 | 9.05% |
| 宁波广博塑胶制品有限公司 | 子公司 | 2,378,281.65 | 2.79% |
| 宁波滨海广博文具制品有限公司 | 子公司 | 698,837.92 | 0.82% |
| 宁波广博文具实业有限公司 | 子公司 | 622,238.68 | 0.73% |
| 宁波广新纸业有限公司 | 子公司 | 524,515.27 | 0.62% |
| 宁波广博进出口有限公司 | 子公司 | 132,786.40 | 0.16% |
| 合计 | -- | 84,493,565.98 | 99.18% |

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) | 成本法 | 827,650.00 | 827,650.00 | | 827,650.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|-------------------|-------------------|--|-------------------|---------|---------|--|--|--|--|------------------|
| 砥) 股份 有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 宁波广博 文具实业 有限公司 | 成本法 | 16,800,00 0.00 | 16,800,00 0.00 | | 16,800,00 0.00 | 100.00% | 100.00% | | | | | |
| 宁波广博 文具商贸 有限公司 | 成本法 | 10,007,64 4.85 | 10,007,64 4.85 | | 10,007,64 4.85 | 100.00% | 100.00% | | | | | |
| 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 | 100.00% | 100.00% | | | | | |
| 广博企业 亚洲(香 港)有限 公司 | 成本法 | 86,028.00 | 86,028.00 | | 86,028.00 | 75.00% | 75.00% | | | | | 5,438,071 .40 |
| 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 | 75.00% | 75.00% | | | | | |
| 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 | 75.00% | 75.00% | | | | | |
| 上海广枫 贸易有限 公司 | 成本法 | 600,000.0 0 | 600,000.0 0 | | 600,000.0 0 | 60.00% | 60.00% | | | | | |
| 宁波广新 纸业有限 公司 | 成本法 | 5,500,000 .00 | 5,500,000 .00 | | 5,500,000 .00 | 55.00% | 55.00% | | | | | |
| 宁波广博 赛灵国际 物流有限 公司 | 成本法 | 6,127,806 .56 | 6,127,806 .56 | | 6,127,806 .56 | 51.00% | 51.00% | | | | | |
| 宁波滨海 广博文具 制品有限 公司 | 成本法 | 70,749,32 0.95 | 70,749,32 0.95 | | 70,749,32 0.95 | 80.00% | 80.00% | | | | | |
| 宿迁广博 文仪科技 有限公司 | 成本法 | 30,000,00 0.00 | 30,000,00 0.00 | | 30,000,00 0.00 | 100.00% | 100.00% | | | | | |
| 广博美国 桃林股份 有限公司 | 成本法 | 615,280.0 0 | 615,280.0 0 | | 615,280.0 0 | 100.00% | 100.00% | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----------------|----------------|--|----------------|----|----|----|--|--|--------------|
| 合计 | -- | 153,106,812.35 | 153,106,812.35 | | 153,106,812.35 | -- | -- | -- | | | 5,438,071.40 |
|----|----|----------------|----------------|--|----------------|----|----|----|--|--|--------------|

长期股权投资的说明

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 | 77,292,714.41 | 83,422,793.80 |
| 其他业务收入 | 8,080,125.22 | 8,278,905.40 |
| 合计 | 85,372,839.63 | 91,701,699.20 |
| 营业成本 | 57,898,497.46 | 65,039,782.91 |

(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 | 77,292,714.41 | 52,199,780.28 | 83,422,793.80 | 59,019,104.24 |
| 合计 | 77,292,714.41 | 52,199,780.28 | 83,422,793.80 | 59,019,104.24 |

(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 | 76,369,920.45 | 51,315,055.63 | 83,191,963.04 | 58,811,356.55 |
| 办公用品 | 922,793.96 | 884,724.65 | 230,830.76 | 207,747.69 |
| 合计 | 77,292,714.41 | 52,199,780.28 | 83,422,793.80 | 59,019,104.24 |

(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 | 77,292,714.41 | 52,199,780.28 | 83,422,793.80 | 59,019,104.24 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 77,292,714.41 | 52,199,780.28 | 83,422,793.80 | 59,019,104.24 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(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 | 57,261,689.03 | 67.07% |
| 客户二 | 12,959,715.39 | 15.18% |
| 客户三 | 10,800,274.54 | 12.65% |
| 客户四 | 1,200,000.00 | 1.41% |
| 客户五 | 734,513.68 | 0.86% |
| 合计 | 82,956,192.64 | 97.17% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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 | 5,438,071.40 | |
| 其他 | 1,618,849.33 | |
| 合计 | 7,056,920.73 | |

(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 |
|----------------|--------------|-------|--------------|
| 广博企业亚洲（香港）有限公司 | 5,438,071.40 | 0.00 | 本期分红 |
| 合计 | 5,438,071.40 | | -- |

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 | 12,746,511.47 | 5,330,436.72 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | 2,294,661.67 | -773,223.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,842,489.25 | 11,011,402.09 |
| 无形资产摊销 | 1,297,694.54 | 1,020,085.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 596,048.94 | 1,373,961.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 13,300.25 | -8,619.42 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,305,954.53 | 3,929,616.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,056,920.73 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -573,665.42 | 115,983.58 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -650,139.93 | -308,713.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -54,844,672.39 | 21,037,494.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -11,414,359.85 | 6,880,290.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,443,097.67 | 49,608,713.03 |
| 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 | 40,621,356.03 | 156,165,736.96 |
| 减：现金的期初余额 | 151,794,939.04 | 126,350,779.73 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -111,173,583.01 | 29,814,957.23 |

十五、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） | -74,680.21 | |
| 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） | 8,735,090.00 | 营业外收入中的政府补助，其中报告期内公司收到技术改造、科研奖励等 565.4 万元。先进企业奖励 134 万元。 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,618,849.33 | 委托理财收益 |
| 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 | -4,632,564.95 | 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 | 603,483.04 | |
| 减：所得税影响额 | 1,438,634.09 | |

| | | |
|---------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 68,408.82 | |
| 合计 | 4,743,134.30 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-------|------------|---------------------------------------|
| 增值税返还 | 292,636.40 | 子公司宁波广博文具实业有限公司作为福利企业每年按标准享受增值税返还的优惠。 |

2、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照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 5,672,144.01 | 7,057,975.32 | 735,965,427.43 | 741,188,390.08 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 5,672,144.01 | 7,057,975.32 | 735,965,427.43 | 741,188,390.08 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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 | 0.76% | 0.0260 | 0.0260 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.12% | 0.0043 | 0.0043 |

4、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 |
|----------|----------------|----------------|----------|---|
| 货币资金 | 198,122,228.39 | 286,104,667.33 | -30.75% | 主要系本期尚未到期理财产品较年初增加及保函保证金和现金红利的支付 |
| 交易性金融资产 | 46,845.05 | 5,228,155.00 | -99.10% | 期末未交割的远期结售汇公允价值变动 |
| 应收票据 | 110,051.80 | 2,240,000.00 | -95.09% | 主要系期末部分票据用于贴现 |
| 应收账款 | 152,666,823.53 | 117,098,825.58 | 30.37% | 主要系五、六月旺季销售增加所致 |
| 其他流动资产 | 50,172,602.74 | 10,000,000.00 | 401.73% | 主要系未到期的理财产品增加 |
| 在建工程 | 36,286,866.84 | 23,757,585.48 | 52.74% | 主要系车何新厂区工程投入增加所致 |
| 短期借款 | 18,458,400.00 | | 100.00% | 系外币贸易融资 |
| 交易性金融负债 | 1,063,725.00 | | 100.00% | 期末未交割的远期结售汇公允价值变动 |
| 应付职工薪酬 | 18,283,824.76 | 27,999,683.20 | -34.70% | 本期支付了上年度工资、奖金 |
| 应交税费 | 2,768,684.54 | 5,147,575.65 | -46.21% | 主要系本期应纳所得税额较年初减少，增值税留抵税额较年初增加 |
| 递延所得税负债 | 11,711.26 | 1,307,038.75 | -99.10% | 期末未交割的远期结售汇公允价值变动所确认的递延所得税负债 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 财务费用 | 2,691,131.06 | 7,811,884.89 | -65.55% | 主要系本期汇兑损失减少所致 |
| 资产减值损失 | 3,156,629.48 | 2,021,627.69 | 56.14% | 主要系本期计提的坏账准备较上年同期增加 |
| 公允价值变动损益 | -6,245,034.95 | 2,560,805.00 | -343.87% | 系期末尚未交割的远期结售汇合约产生的公允价值变动，本期产生损失 |
| 投资收益 | 3,231,319.33 | 5,569,330.00 | -41.98% | 本期远期结售汇业务产生的收益减少所致 |
| 营业外收入 | 10,013,061.90 | 3,290,576.11 | 204.30% | 主要系本期收到的政府补助增加 |
| 所得税费用 | 2,333,036.61 | 1,301,625.50 | 79.24% | 主要系本期应纳税所得额较上年同期增加及上期母公司享受高新技术企业所得税优惠税率，本期尚在申报中 |

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2014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
二〇一四年八月二十八日