

广博集团股份有限公司

GUANGBO GROUP STOCK CO.,LTD.

2011年年度报告



证券简称：广博股份

证券代码：002103

披露日期：2012年4月10日

重要提示

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

本公司全体董事出席了第四届董事会第十次会议，监事、高级管理人员列席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和财务指标摘要	6
第三节	股份变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理	19
第六节	内部控制	27
第七节	股东大会情况简介	35
第八节	董事会报告	37
第九节	监事会报告	65
第十节	重要事项	68
第十一节	财务报告	75
第十二节	备查文件目录	138

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：广博集团股份有限公司
公司法定英文名称：GUANGBO GROUP STOCK CO., LTD.
公司中文简称：广博股份
- 二、公司法定代表人：戴国平
- 三、公司董事会秘书：杨 远
证券事务代表：杨昊悦
投资者关系管理负责人：杨 远
联系地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
电 话：0574-28827003
传 真：0574-28827006
电子信箱：stock@guangbo.net
- 四、公司注册地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
公司办公地址：浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何
邮政编码：315153
互联网网址：[Http://www.guangbo.net](http://www.guangbo.net)
电子信箱：stock@guangbo.net
- 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
指定信息披露网站的网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：广博股份
股票代码：002103
- 七、其他有关资料
 - (一) 公司最新注册登记日期：2011 年 2 月 16 日
注册登记地点：宁波市工商行政管理局
 - (二) 企业法人营业执照注册号：330200000037067

(三) 税务登记号码: 330227144530246

(四) 组织机构代码证: 14453024-6

(五) 聘请的会计师事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

会计师事务所办公地址: 浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

(六) 签字注册会计师姓名: 葛徐、王明伟

八、公司历史沿革

(一) 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。

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。

(二) 公司主要分支机构设立情况

1、2011 年 7 月,公司控股子公司宁波广博赛灵国际物流有限公司设立宁波广博赛灵国际物流有限公司上海分公司,该公司主要从事国际陆路货物运输代理、国际海上货物运输代理;国际航空货物运输代理;货运代理;报检业务;报关业务。

2、2011 年 10 月，公司设立广博集团股份有限公司宁波市鄞州区滨海分公司，该公司主要从事纸塑制品、包装纸箱的制造、加工；文化用品、办公用品、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料的批发、零售；本企业生产的文化用品、办公用品、纸塑制品、包装纸箱的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入（元）	1,053,255,038.92	1,093,681,646.99	-3.70%	850,099,820.14
营业利润（元）	44,981,119.76	54,968,998.33	-18.17%	73,063,473.02
利润总额（元）	53,875,041.11	75,085,617.78	-28.25%	84,292,391.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,612,810.65	60,160,840.62	-27.51%	68,833,087.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,993,031.66	42,477,831.08	-36.45%	61,413,493.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,204,085.63	63,052,561.25	14.51%	79,139,368.55
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额（元）	1,207,158,206.23	1,270,538,107.21	-4.99%	1,053,192,388.13
负债总额（元）	471,948,279.43	546,680,184.47	-13.67%	354,137,147.60
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	721,015,576.28	710,497,390.90	1.48%	683,308,809.17
总股本（股）	218,431,000	218,431,000	0.00%	218,431,000

(二) 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.20	0.28	-28.57%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.28	-28.57%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%	0.28
加权平均净资产收益率（%）	6.09%	8.67%	-2.58%	10.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.77%	6.12%	-2.35%	9.26%
每股经营活动产生的现金流	0.33	0.29	13.79%	0.36

量净额 (元/股)				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	3.30	3.25	1.54%	3.13
资产负债率 (%)	39.10	43.03	-3.93%	33.63

二、报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：(人民币)元

项 目	本期数	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动性资产处置损益， 包括已计提资产减值准备的 冲销部分	54,020.36		15,020,595.82	634,695.65
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量 持续享受的政府补助除外)	6,989,526.26	1) 根据宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2011]1 号文，公司收到技改大项目补贴奖励等 1,755,000.00 元。 2) 根据宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2011]17 号、[2010]75 和 [2010]79 号文，以及鄞商局 [2011]17 号和 [2011]23 号文，公司收到进出口排名奖、出口信保费、补贴等 1,640,900.00 元。 3) 根据宁波市鄞州区服务业联席会议办公室、宁波市鄞州区财政局鄞服务办 [2011]5 号文，公司收到企业奖励奖金 800,000.00 元。	7,952,076.82	8,469,225.94
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	14,437,510.00	远期结售汇的投资收益和 期末尚未交割的远期结售 汇公允价值变动	3,105,021.27	
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益				-839,275.00
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-149,760.85		-4,759,585.94	910,869.08
小 计	21,331,295.77		21,318,107.97	9,175,515.67
减：企业所得税影响数 (所 得税减少以 “-” 表示)	4,686,302.63		3,690,813.78	1,749,801.29
少数股东权益影响额 (税后)	25,214.15		-55,715.35	6,119.76
归属于母公司股东的非经常 性损益净额	16,619,778.99		17,683,009.54	7,419,594.62

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,704,984	23.67%				-2,388,516	-2,388,516	49,316,468	22.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	51,704,984	23.67%				-2,388,516	-2,388,516	49,316,468	22.58%
二、无限售条件股份	166,726,016	76.33%				2,388,516	2,388,516	169,114,532	77.42%
1、人民币普通股	166,726,016	76.33%				2,388,516	2,388,516	169,114,532	77.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	218,431,000	100.00%						218,431,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王利平	33,054,277	0	0	33,054,277	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
王君平	13,819,911	0	0	13,819,911	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
胡志明	815,248	0	0	815,248	高管锁定股	每年按上年末持股总数 25%解除限售
朱国章	2,440,548	813,516	0	1,627,032	高管锁定股	离职后半年内，不得转让，在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂

						牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。
合计	50,129,984	813,516	0	49,316,468	—	—

股份变动原因:

(1) 公司董事王利平、王君平、胡志明所持限售股份为现任高管限售股份, 每年锁定股份为上年所持全部股份的75%。

(2) 因公司第三届董事会、监事会任期届满, 2011年1月27日公司2011年第一次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会和监事会成员, 任期三年。原监事会主席朱国章离职后半年内, 不得转让所持股份, 在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

(三) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2006]156 号文批准, 本公司于 2006 年 12 月成功发行人民币普通股 (A 股) 4,800 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 6.60 元, 其中网下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、股东情况介绍

(一) 股东的持股情况

单位: 股

2011 年末股东总数	17,683	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,965		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王利平	境内自然人	19.58%	42,772,370	33,054,277	40,450,000
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	14.01%	30,600,000	0	0
广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.80%	21,397,659	0	21,397,659

王君平	境内自然人	8.44%	18,426,548	13,819,911	0
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	6.75%	14,753,349	0	14,753,349
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	6.70%	14,642,769	0	14,642,769
朱国章	境内自然人	1.46%	3,196,634	1,627,032	0
杨士力	境内自然人	0.43%	939,197	0	0
胡志明	境内自然人	0.37%	815,248	815,248	0
许 喆	境内自然人	0.32%	700,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
雅戈尔集团股份有限公司		30,600,000		人民币普通股	
广博投资控股有限公司		21,397,659		人民币普通股	
宁波广联投资有限公司		14,753,349		人民币普通股	
宁波兆泰投资有限公司		14,642,769		人民币普通股	
王利平		9,718,093		人民币普通股	
王君平		4,606,637		人民币普通股	
朱国章		1,569,602		人民币普通股	
杨士力		939,197		人民币普通股	
许 喆		700,000		人民币普通股	
陈锦棠		580,400		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中：王利平和王君平系兄弟关系；王利平持有广博投资控股有限公司 26.60% 的股份，上述三股东存在一致行动的可能。宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司系公司职工出资设立的公司。胡志明、朱国章分别系公司董事和前任监事会主席。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也不知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

注：报告期内，雅戈尔集团股份有限公司减持公司 2,046,200 股，占其持有公司股份总数的 6.27%，占公司股份总数的 0.94%。

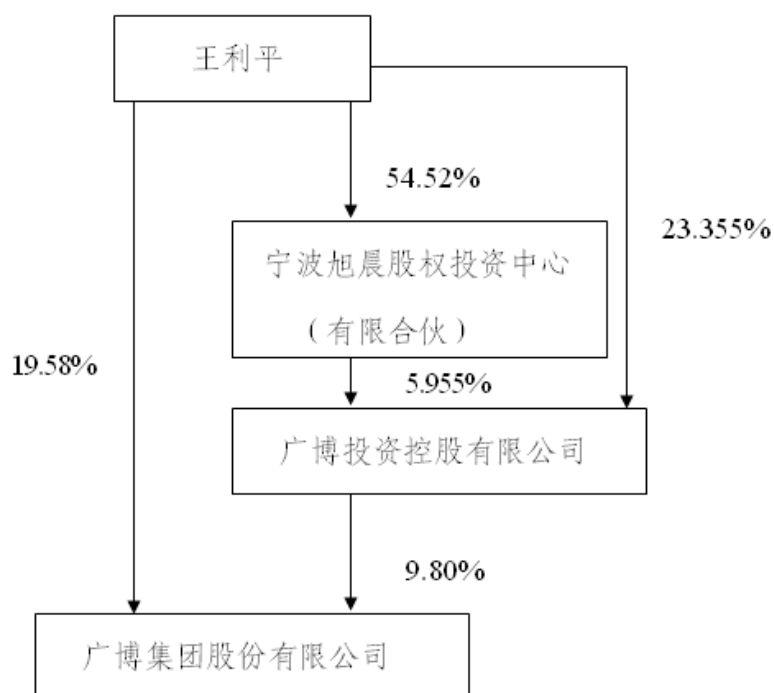
（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东及实际控制人

报告期内，公司董事王利平先生直接及通过其参股公司共持有本公司 20.76% 的股份，为公司控股股东和实际控制人。

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

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



(三) 其他持股在 10%以上的法人股东情况介绍

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

报告期末，该公司持有本公司无限售条件的流通股 30,600,000 股，占公司总股份的 14.01%。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	薪酬总额同比增减(%)	公司净利润同比增减(%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
戴国平	董事长	男	50	2011年01月28日	2014年01月27日				41.51	否	15.31%	-27.51%	注1
王君平	副董事长、总经理	男	42	2011年01月28日	2014年01月27日	18,426,548	18,426,548		41.31	否	-1.64%	-27.51%	
王利平	董事	男	52	2011年01月28日	2014年01月27日	44,072,370	42,772,370	限售股解禁后减持	2.17	是	-95.68%	-27.51%	注4
张飞猛	董事	男	56	2011年01月28日	2014年01月27日				3.00	是	—	-27.51%	注5
吴幼光	董事	男	51	2011年01月28日	2014年01月27日				3.00	是	—	-27.51%	注5
胡志明	董事	男	50	2011年01月28日	2014年01月27日	1,086,998	815,248	限售股解禁后减持	2.63	是	-92.69%	-27.51%	注4
李若山	独立董事	男	63	2011年01月28日	2014年01月27日				10.00	否	54.80%	-27.51%	注2
郑孟状	独立董事	男	48	2011年01月28日	2014年01月27日				10.00	否	—	-27.51%	注2
尹中立	独立董事	男	45	2011年01月28日	2014年01月27日				10.00	否	—	-27.51%	注2
何海明	监事会主席	男	50	2011年01月28日	2014年01月27日				16.46	否	64.60%	-27.51%	注6
裘欧特	监事	男	43	2011年01月28日	2014年01月27日				10.41	否	—	-27.51%	注3
章涛	监事	女	36	2011年01月28日	2014年01月27日				10.49	否	4.90%	-27.51%	
舒跃平	副总经理	男	43	2011年01月28日	2014年01月27日				33.11	否	0.33%	-27.51%	
姜珠国	副总经理	男	46	2011年01月28日	2014年01月27日				32.91	否	-0.27%	-27.51%	
林航	副总经理	男	40	2011年01月28日	2014年01月27日				33.61	否	—	-27.51%	注3
杨远	董事会秘书、副总经理	男	32	2011年01月28日	2014年01月27日				22.15	否	38.44%	-27.51%	注3
冯晔锋	财务总监	男	36	2011年01月28日	2014年01月27日				30.46	否	—	-27.51%	注3

胡启昌	独立董事 (离任)	男	66	2007年12 月18日	2011年01 月27日				1.08	否	-83.28%	-27.51%	注7
梅志成	独立董事 (离任)	男	49	2007年12 月18日	2011年01 月27日				1.08	否	-83.28%	-27.51%	注7
朱国章	监事会主席 (离任)	男	63	2007年12 月18日	2011年01 月27日	3,254, 064	3,196, 634	高 管 离 任 后 减 持	5.17	否	-84.33%	-27.51%	注8
合计	—	—	—	—	—	66,839, 980	65,210, 800	—	320.55	—	0.68%	-27.51%	

注 1: 四届董事会选举戴国平为新一届董事会董事长 2011 年度薪酬有所增加。

注 2: 根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于确定公司独立董事津贴的议案》, 2011 年度公司新一届独立董事李若山、郑孟状和尹中立年度津贴各为 10 万元(税前)。

注 3: 四届董事会聘任王君平任公司总经理, 舒跃平、姜珠国、林航、杨远任公司副总经理, 冯晔锋任公司财务总监, 杨远任公司董事会秘书; 2011 年第一次临时股东大会选举裘欧特任公司监事。上述人员任期均为三年。

注 4: 经 2010 年度股东大会审议通过, 公司董事王利平、胡志明因不再担任公司董事长和财务总监, 自 2011 年 3 月起不再发放薪酬。

注 5: 经 2010 年度股东大会审议通过, 公司董事张飞猛、吴幼光自 2011 年度起领取董事津贴。

注 6: 四届监事会选举何海明为新一届监事会主席 2011 年度薪酬有所增加。

注 7: 离任独立董事胡启昌、梅志成自 2011 年 2 月起不再领取津贴。

注 8: 离任监事会主席朱国章自 2011 年 3 月起不再公司领取薪酬。

公司董事王利平报告期内减持 1,300,000 股, 成交均价 8.18 元, 成交总额 10,634,000.00 元; 公司董事胡志明报告期内减持 271,750 股, 成交均价 8.64 元, 成交总额 2,347,920.00 元; 原监事会主席朱国章报告期内减持 57,430 股, 成交均价 6.38 元, 成交总额 366,622.20 元。

经核查, 公司董事、监事和高管人员报告期内不存在违法违规买卖本公司股票行为。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（1）董事

戴国平 男 中国国籍，大专学历，助理工程师。现任本公司董事长，兼任广博投资控股有限公司董事、宁波兆泰投资有限公司董事。曾任本公司董事、常务副总经理。

王君平 男 中国国籍，研究生学历。现任本公司副董事长、总经理，兼任宁波市第十四届政协委员、宁波市鄞州区第十四、十五届政协委员、中国文教体育用品协会学生文具委员会副主任、浙江省青年企业家协会副会长、宁波市青年联合会委员第十届常委，宁波市民营企业家协会副会长、宁波市鄞州区工商联第十届常委、宁波市鄞州区商会第二届副会长。

王利平 男 中国国籍，研究生学历，高级经济师。现任本公司董事，兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事长、宁波南苑集团股份有限公司副董事长、昆仑信托有限责任公司独立董事、浙江省第十一届人大代表、中国文教体育用品协会副会长、本册专业委员会主任。获全国文教体育用品行业优秀企业家，中华慈善突出贡献人物奖，浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者，新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任本公司董事长。

张飞猛 男 中国国籍，大专学历，会计师。现任本公司董事，兼任宁波宜科科技实业股份有限公司董事。曾任雅戈尔集团股份有限公司董事、常务副总经理。

吴幼光 男 中国国籍，本科学历，助理会计师。现任本公司董事，兼任雅戈尔集团股份有限公司副总经理兼财务负责人、宁波宜科科技实业股份有限公司董事。曾任宁波雅戈尔制衣有限公司财务部副经理、经理、雅戈尔财务部经理。

胡志明 男 中国国籍，大专学历，高级会计师。现任本公司董事，兼任广博投资控股有限公司董事长、宁波南苑集团股份有限公司监事、昆仑信托有限责任公司监事。曾任本公司财务总监。

李若山 男 中国国籍，审计学博士，复旦大学教授、博士生导师。现任本公司独立董事，兼任复旦大学校务委员会委员、上海证券交易所上市公司专家委员会委员、上海会计学会副会长、上海审计学会副会长、财政部会计准则委员会咨询专家，万丰奥威、兴业银行、中国太保独立董事。曾任厦门大学经济学院会计系副主任、经济学院副院长，复旦大学管理学院财务与金融系主任、复旦大学金融期货研究所所长。

郑孟状 男 中国国籍，法学硕士研究生，现任本公司独立董事，兼任宁波大学副校长、教授，宁波市人大常委会法制委委员、中国国际法学会理事、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁，杉杉股份、三江购物独立董事，宁波银行监事。

尹中立 男 中国国籍，博士。现任本公司独立董事，兼任中国社会科学院金融研究所金融市场研究室副主任、副研究员，房地产金融研究中心常务副主任、央视特约财经评论员，昆仑信托有限责任公司独立董事。曾任中国投资银行深圳分行办公室主任，招商证券研发中心高级分析师。

(2) 监事

何海明 男 中国国籍，在职研究生，助理会计师。现任本公司监事会主席，兼任宁波兆泰投资有限公司董事长，宁波旭晨股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。曾任本公司监事。

裘欧特 男 中国国籍，本科学历，注册会计师。现任本公司审计部经理，曾任本公司审计部副经理。

章 涛 女 中国国籍，本科学历。现任本公司职工监事，图书部副总经理。曾任本公司海外一部业务员、副经理、图书部经理。

(3) 高级管理人员

王君平 现任公司副董事长、总经理，简历见董事介绍。

舒跃平 男 中国国籍，研究生学历。现任本公司党委副书记、副总经理，兼任广博投资控股有限公司监事。

姜珠国 男 中国国籍，大专学历。现任本公司副总经理，兼任广博投资控股有限公司监事、宁波兆泰投资有限公司董事。

林 航 男 中国香港籍，研究生学历。现任本公司副总经理，广博企业亚洲有限公司总经理，兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事。

杨 远 男 中国国籍，研究生学历，具有法律职业资格、证券从业资格、会计从业资格。现任本公司董事会秘书、副总经理。曾任浙江阳光时代律师事务所律师、本公司证券法务部经理。

冯晔锋 男 中国国籍，硕士学位，注册会计师、注册资产评估师、会计师。现任本公司财务总监。曾任本公司财务部经理、财务副总监。

(三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否在股东单位领取报酬、津贴
戴国平	宁波兆泰投资有限公司	董事	2011.05-2014.05	否
	广博投资控股有限公司		2011.07-2014.07	
王君平	广博投资控股有限公司	董事	2011.07-2014.07	否
张飞猛	雅戈尔集团股份有限公司	董事、常务副总经理	2008.04-2011.05	是
吴幼光	雅戈尔集团股份有限公司	副总经理、财务负责人	2011.05-2014.05	是
胡志明	广博投资控股有限公司	董事长	2011.07-2014.07	是
何海明	宁波兆泰投资有限公司	董事长	2011.05-2014.05	否
舒跃平	广博投资控股有限公司	监事	2011.07-2014.07	否
姜珠国	宁波兆泰投资有限公司	董事	2011.05-2014.05	否
	广博投资控股有限公司	监事	2011.07-2014.07	否
朱国章 (原监事会主席)	广博投资控股有限公司	董事	2009.02-2011.07	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、决策程序

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

2、报酬确定依据

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

(五) 报告期内选举和离任的董事、监事，新聘和解聘高级管理人员的情况

姓名	担任职务	变动情形	变动原因
王利平	董事长	离任后担任董事	任期届满
胡启昌	独立董事	离任	任期届满
梅志成	独立董事	离任	任期届满
朱国章	监事会主席	离任	任期届满
胡志明	财务总监	离任后担任董事	任期届满
戴国平	董事长	聘任	换届选举
郑孟状	独立董事	聘任	换届选举
尹中立	独立董事	聘任	换届选举
裘欧特	监事	聘任	换届选举
林航	副总经理	聘任	新一届董事会聘任
冯晔锋	财务总监	聘任	新一届董事会聘任

二、公司员工情况

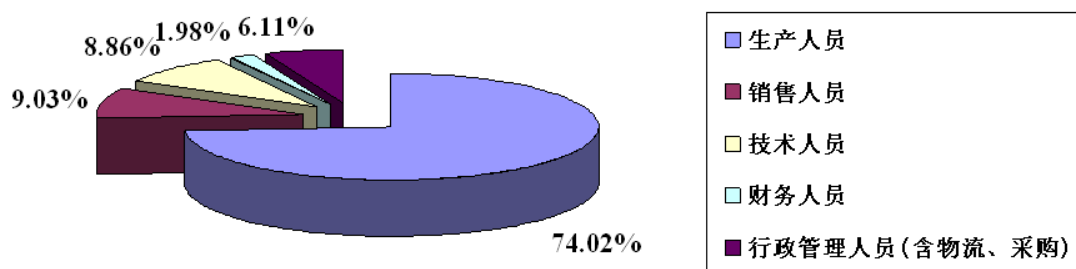
(一) 公司员工数量和构成

截止 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在职员工人数为 3487 人。

1、按专业构成分类

类别	人数(人)	占员工总数的比例(%)
生产人员	2581	74.02
销售人员	315	9.03
技术人员	309	8.86
财务人员	69	1.98
行政管理人员(含物流、采购)	213	6.11

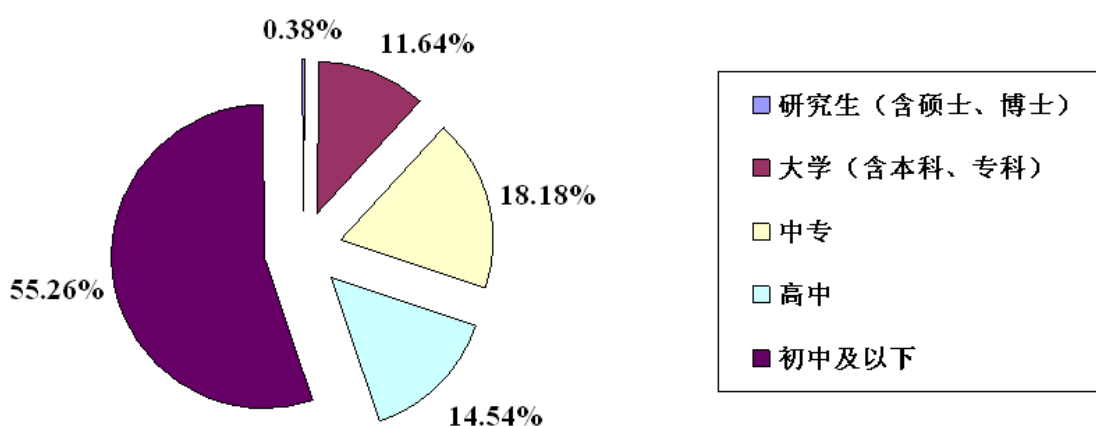
专业构成



2、按学历构成分类

学历	人数 (人)	占员工总数的比例 (%)
研究生 (含硕士、博士)	13	0.38
大学 (含本科、专科)	406	11.64
中专	634	18.18
高中	507	14.54
初中及以下	1927	55.26

学历构成



(二) 公司离退休人员情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司没有需承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理

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。

报告期内，公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，对2011年1月1日至2011年8月31日期间公司内控制度的制定和运行情况进行了全面、认真的自查，修订了公司《投资者关系管理制度》；根据中国证券监督管理委员会公告〔2011〕30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、宁波监管局甬证监发〔2011〕144号《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》的要求，修订了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，报告期内未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

至本报告期末，公司建立的内部治理规章制度情况如下：

序号	规章制度名称	披露媒体、网站情况	披露时间
1	《股东大会议事规则》	公司上市前制订，未披露	
2	《董事会议事规则》		
3	《监事会议事规则》		
4	《总经理工作细则》		
5	《子公司综合管理制度》		
6	《控股股东行为规范》		
7	《独立董事工作制度》		
8	《募集资金管理细则》		
9	《累积投票制度实施细则》		
10	《关联交易公允决策制度》		
11	《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	证券时报、巨潮资讯网	2007年1月19日
12	《董事会提名委员会实施细则》		2007年1月19日
13	《董事会审计委员会实施细则》		2007年1月19日
14	《重大信息内部报告制度》		2007年5月29日
15	《内部审计制度》		2007年7月12日

16	《信息披露管理制度》		2007 年 7 月 12 日
17	《证券投资内部控制制度》		2007 年 11 月 30 日
18	《董事会审计委员会年报审计工作规程》		2008 年 3 月 4 日
19	《独立董事年报工作制度》		2008 年 3 月 4 日
20	《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》		2008 年 12 月 8 日
21	《募集资金管理细则》		2008 年 12 月 9 日
22	《重大事项处置制度》		2010 年 3 月 20 日
23	《远期结售汇业务内控管理制度》		2010 年 3 月 20 日
24	《年报信息披露重大差错责任追究制度》		2010 年 3 月 20 日
25	《内幕信息知情人登记备案制度》		2010 年 3 月 20 日
26	《外部信息使用人管理制度》		2010 年 4 月 10 日
27	《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券管理制度》		2010 年 10 月 28 日
28	《投资者关系管理制度》(2011 年修订)		2011 年 9 月 30 日
29	《内幕信息知情人登记管理制度》(2011 年修订)		2011 年 11 月 25 日

(一) 关于股东与股东大会

2011年，公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并采取现场投票及现场投票和网络投票相结合的多种表决方式，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，充分、自主地行使表决权；公司能严格按照有关规定实施关联交易，在涉及关联交易表决时，关联股东进行回避。

(二) 关于控股股东与上市公司

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

(三) 关于董事与董事会

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

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

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会设监事三名，其中职工代表监事一名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司提供的对外担保、日常关联交易等事项，以及财务状况、董事和高级管理人员的履职的合法、合规性等进行有效的监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事均参加了宁波证监局组织的“宁波辖区上市公司董、监事及高级管理人员培训”。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商等利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，保持公司持续发展，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度

2011年，公司先后修订了《投资者关系管理制度》和《内幕知情人登记管理制度》，对特定对象来访以及内幕信息知情人进行内幕交易的行为起到了较好的规范和防范作用。

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理事务的负责人，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，证券投资部为公司信息披露和投资者关系管理事务的管理部门。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通；指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、完整、及时地披露信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司为加大对年报信息披露

责任人的问责力度，建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，提高年报信息披露质量和透明度。

（八）关于同业竞争与关联交易

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

二、公司董事长、其他董事和独立董事的履行职责情况

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

报告期内，公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权；依法召集、主持了10次董事会会议并督促董事亲自出席，切实执行董事会集体决策机制。在日常工作中，积极推动公司治理工作、内部控制建设和公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

报告期内，公司全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
戴国平	董事长	10	3	7	0	0	否
王君平	副董事长、 总经理	10	3	7	0	0	否
王利平	董 事	10	3	7	0	0	否
张飞猛	董 事	10	3	7	0	0	否
吴幼光	董 事	10	3	7	0	0	否
胡志明	董 事	10	3	7	0	0	否
李若山	独立董事	10	2	8	0	0	否
郑孟状	独立董事	9	3	6	0	0	否

尹中立	独立董事	9	3	6	0	0	否
胡启昌	独立董事 (离任)	1	0	1	0	0	否
梅志成	独立董事 (离任)	1	0	1	0	0	否

2、公司独立董事履行职责情况

(1) 独立董事出席董事会会议情况

姓 名	应出席 次数	现场出席 次数	以通讯方式 参加会议次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两次未 亲自出席会议
李若山	10	2	8	0	0	否
郑孟状	9	3	6	0	0	否
尹中立	9	3	6	0	0	否
胡启昌(离任)	1	0	1	0	0	否
梅志成(离任)	1	0	1	0	0	否

(2) 独立董事列席股东大会会议情况

姓 名	本报告期应列席股东大会会议(次)	亲自列席(次)
李若山	2	2
郑孟状	2	2
尹中立	2	2
胡启昌(离任)	0	0
梅志成(离任)	0	0

(3) 独立董事出席董事会专门委员会情况

姓 名	审计委员会		薪酬与考核委员会		提名委员会	
	应出席	实际出席	应出席	实际出席	应出席	实际出席

李若山	4	4	0	0	0	0
郑孟状	4	4	1	1	1	1
尹中立	4	4	1	1	1	1
胡启昌（离任）	0	0	1	1	1	1
梅志成（离任）	0	0	1	1	1	1

（4）独立董事报告期工作开展情况

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

三位独立董事在公司现场开展工作期间，对公司生产、经营情况进行了实地考察，与相关部门负责人沟通，调阅重要事项的原始资料，全面了解公司各项生产经营工作的进展情况，重点关注了公司内部控制、续聘会计师事务所、日常关联交易、对外担保等事项；在定期报告编制与披露过程中，独立董事在详细阅读财务报告的同时，与公司董事、监事、高级管理人员、年审注册会计师、内审部门等相关人员进行交流，对公司披露定期报告的真实、准确、完整情况进行审核把关，确保定期报告数据不出现重大差错。

公司董事会设立了审计、提名、薪酬与考核三个专门委员会，独立董事按照各专门委员会实施细则所赋予的职责，定期召开专门委员会会议，认真审议公司投资融资情况、财务管理、审计机构的聘任等事项，发表专项意见，向董事会提交建议报告。董事会及时审议并采纳了各委员会及独立董事的建议，对公司规范运作起到了积极的促进作用。

（5）本报告期，公司独立董事发表独立意见情况

时 间	会议届次	发表独立意见所涉及的事项	意见类型
2011年1月10日	第三届董事会第二十五次会议	关于公司董事会换届选举的独立意见	同意
		关于确定公司独立董事津贴的独立意见	
2011年1月27日	第四届董事会第一次会议	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	同意
2011年3月28日	第四届董事会第二次会议	关于为控股子公司提供财务资助和2011年度日常关联交易相关事项的独立意见	同意

2011年4月7日	第四届董事会第三次会议	关于对公司与关联方资金往来及公司累计和当期对外担保等情况的专项说明和独立意见	确认公司不存在违规对外担保及资金被占用情形
		关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	同意
		关于董事、监事、高管薪酬的独立意见	
		关于公司续聘会计师事务所的独立意见	
2011年8月25日	第四届董事会第五次会议	关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	确认公司不存在违规对外担保及资金被占用情形
2011年9月5日	第四届董事会第六次会议	关于为控股子公司提供担保事项的独立意见	同意

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

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

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

（二）人员独立情况

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

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

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

（三）资产完整情况

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

（四）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，根据生产经营的实际需要独立设置组织机构，各职能部门在权责、人员等方面独立运作，与控股股东之间不存在“两块牌子，一套班子”的情况。

（五）财务独立情况

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

三、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

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

四、公司治理专项活动持续开展情况

报告期内，公司在巩固公司治理专项活动成果的基础上，深入推进公司治理活动，不断完善内部控制制度。公司先后修订了《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。

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

第六节 内部控制

一、公司内部控制体系的建立概况

报告期内，公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定，积极完善法人治理结构，健全各项内控管理制度，持续深入地开展各项内部控制基础工作，规范公司和控股股东、董事、监事以及公司高级管理人员行为，不断提高企业的经营管理水平和风险防范能力。

（一）内部控制的组织框架

公司建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工：董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；经理层负责组织领导企业内控日常工作的协调开展。

（二）内部控制的监督机构

为了完善公司法人治理结构，保证监事会、审计委员会以及独立董事充分行使监督权利、加强内部控制监督管理，公司制订了《监事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》以及《独立董事工作制度》等相关制度，并为监事会和独立董事行使职权提供了相应经费保障，监事会以及独立董事如需聘请中介机构的费用及其他行使职权时所需的费用，均由公司承担。

二、公司内部控制制度的建立健全情况

公司于 2009 年度启动了内部控制体系建设前期工作，并聘请了上海立信锐思信息管理有限公司提供内部控制咨询服务。

在内部控制规范体系文件不断完善的基础上，公司在 2011 年 2 月对内部控制情况进行了自我评价工作，形成了 2010 年度内控自我评价报告，并提交董事会审议后对外发布和披露。2012 年 2 月，公司根据相对完善的内部控制体系形成 2011 年度广博股份内部控制自我评价报告，并聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制有效性进行独立审计。

（一）公司治理方面

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理班子，董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会三个专门委员会，并制定了各委员会实施细则，各委员会能按照自身权责良好的开展工作。董事会成员中有熟悉本公司业务的技术专家、财务专家、法律专家及经营管理专家。股东大会、董事会、监事会、经理班子的建立和运作依照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及本公司的章程和相关规定进行。董事会、监事会、经理班子勤勉尽责，对公司内部控制高度重视，保证了公司规范运作、科学决策及各项内部控制制度的有效执行。

（二）生产经营方面

一方面公司定期召开生产经营运作例会，总结分析当期的经营情况，对经营当中的问题进行集体讨论，及时发现并解决。每季度管理层对生产经营运行情况进行总结，依据经营环境变化，调整年度生产经营计划。另一方面，公司严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、预算管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、预算管理。

（三）财务管理方面

公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。建立了一套完整的财务管理制度，包括银行账户管理、货币资金管理、票据管理、费用报销、财务报告管理等，并明确了授权以及签章等内部控制细节。

（四）信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》，《投资者关系管理制度》，《内幕信息知情人登记管理制度》等，规范了信息披露行为，依法履行信息披露义务，严格遵守公开、公平、公正的原则，真实、准确、完整地进行信息披露，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，建立了投资者来访、来电台账制度，热情地接待投资者的来访和咨询，切实保护了广大投资者及公司的合法权益。

三、2011 年度内部控制制度的执行、实施情况

（一）在内控建设中，公司对下列风险进行重点关注及应对：

1、采购及品质管理风险

因公司主要以生产办公文具、印刷纸品、塑胶制品为主，有大量的生产原料采购需求，同时也是公司生产成本主要构成部分，因此，原材料品质的好坏将直接影响产品自身的质量，从而间接影响公司产品销量及客户满意度。公司以提高供应商评选标准及质量管理，确保原材料采购品质，对来料检验进行严格把关，同时加强产品生产过程中的质量巡检及抽查工作，减少产品返工及退货风险。

2、外贸出口价格波动风险

公司对外贸易出口份额占公司销售业务的绝大部分比例，是公司营业收入的主要来源，但由于产品价格受汇率等因素的影响波动频繁、幅度较大，并且受相关对外贸易条款等规定的限制，可能对公司销售收入造成一定的影响。对于外贸产品价格波动所产生的相关风险，公司通过销售合同，协商谈判并确定双方交易的价格。在此基础上，进一步加强对市场价格走势的分析，完善对于存货周转量的分析和决策机制，尽量降低产品价格波动风险。

3、产品信用销售政策及应收账款的风险

由于生产制造行业特点，公司在销售过程中会给予优质大客户一定的赊销账期。随着公司销售规模快速增长，应收账款会占用公司大量资金，如果无法及时收回，将会带来资金损失的风险。公司通过进一步加强客户信用度评审工作和应收账款的管理，使应收账款保持在合理范围，措施包括：首先，加强客户信用度及合同评审、严控发货、及时催收到期应收账款、清理历史应收账款等措施来降低应收账款风险；同时，在市场开拓方面将着重于开发高端客户，优质客户，一方面能有效扩大销售规模，另一方也使资金安全得到保障。

(二) 公司在以下方面，重点梳理了内部控制活动：

1、授权管理

公司通过各部门的授权审批事项进行汇总整理，明确各部门的授权审批事项和审核程序，制定《授权审批权限表》，使各事项的审批程序更加明晰，并促使各部门按照《授权审批权限表》的规定来办理对内和对外业务。

2、合同管理

加强合同评审管理，严格要求各部门履行合同评审程序。对于采购、销售等日常性合同，通过相关部门集体协商，制定标准合同，在不降低工作效率的情况下降低风险。并在制度当中予以明确，对于采购、销售的特殊合同，则必须完整的履行合同评审程序。加强

合同印章管理，规范合同印章使用的登记制度。

3、市场营销管理

市场营销部门通过日常的营销活动和深入的市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场状况，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的市场策略，引导公司生产经营计划。

对公司产品进行分类，明确信用政策，提高信用标准，严格执行信用政策的审核和审批程序，加强应收账款的管理，建立对账机制，并及时向客户发送询证函，确保应收账款的及时回收。

4、采购和存货管理

公司的原材料采购，原则上按照以销定采的原则执行，由各需求部门提出申请，统一由供应部采购。由品质部负责对物料进行检验分析及判定，确保合格物料入库。公司一方面加强纸制品的保存管理，加强产品的收、发、存管理，实行责任人制，确保库存商品的安全；另一方面，实行严格的存货审批管理，控制存货数量，降低库存成本。

5、募集资金及投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易内部决策制度》中规定了募集资金及投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

四、内部控制的不足及整改情况

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行自我评价，没有发现重大缺陷。针对报告期内发现的其他内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施。由公司领导牵头对相关制度、操作流程和岗位设置等情况进行分析和改进，对于一些跨部门的业务流程进行共同讨论分析，确认并落实整改方案。

本次评价过程中发现的内部会计控制方面的不足包括：

第一、公司部分采购合同评审表缺少合同签字人及合同审批用印签章痕迹，部分采购合同缺少合同签字人及公司公章，不利于合同管理。且公司采购未建立招标项目管理台账，影响了公司对招标采购的监督管理成效；

第二、公司并未持续完善国内客户档案资料，内勤人员对客户的信用额度评定以及对

客户资信情况的变更并未有其他相关部门的审核。对于客户订单、出库单以及相关合同没有统一归档管理，文件管理方面较为薄弱；

第三、公司未制定年度培训计划及相关的培训预算，不利于提升培训质量和提升人员素质。

公司内部控制自我评价发现的缺陷已经向相关领导和机构进行了汇报，并开展了整改工作。本次评价发现的缺陷经判定，均不属于重大缺陷。此外，对于内控评价过程中公司注意到的各项重大风险，公司均采取了积极有效的应对策略。

此外，报告期内，公司按照深交所要求，开展了《内部控制规则落实情况》的自查工作，对自查中发现的问题制定并实施了相应的整改计划。具体情况如下：

1、问题：公司虽已建立《投资者关系管理制度》，但尚需完善。

整改措施：公司修订了《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步明确了与特定对象直接沟通前要求其签署承诺书，加强了对内幕信息知情人的管理力度。

2、问题：公司尚未与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。

整改措施：公司已于2011年12月31日前与具有相关业务资格的证券公司签署该协议。

五、董事会对下一年度内部控制有关工作的安排

（一）公司将加强合同评审及用印审批执行力度，规范合同审批与签订流程。建立招标管理台账，妥善保管相关招标采购审批资料。

（二）伴随公司内销业务的加强，公司将更加深入开展内部审计工作，加大对外地市场部存货的管理力度。

（三）公司将建立规范的客户信息档案，定期对每一个客户的资信情况进行评定和定期更新。并加强对销售合同和订单的管理，应进行统一的编号归档管理，便于查阅，以及为今后可能出现的纠纷提供依据。

（四）公司已制定年度培训计划及相关的培训预算，将加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

（五）公司将持续开展内控的培训工作，从思想上进一步提升内控意识，调动员工参与企业内部控制的主动性。此外公司将进一步加强内部审计人员的培训与内控审计底稿的完善，研究将内部控制的有效执行纳入考核体系，保证制度的有效执行。

六、内部控制评价情况

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对于内部控制责任的声明：公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，本公司的内部控制是有效的，不存在重大风险。《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》刊登于 2012 年 4 月 10 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）公司监事会的审核意见

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

（三）公司独立董事的审核意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的关于 2011 年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

（四）年审会计师内部控制自我评价报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，广博集团股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。天健会计师事务所对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见刊登于 2012 年 4 月 10 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

七、与财务核算相关的内部控制制度情况

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010年3月18日，公司召开第三届董事会第十八次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。报告期内，公司无出现年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

九、公司内部审计制度的建立和执行情况

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

(3) 按照年报审计工作规程，做好年报审计相关工作，审核公司的财务信息及其规范披露；

(4) 提议续聘外部审计机构；

(5) 监督公司的内部审计制度、内部控制制度及其实施；

(6) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；

(7) 进行公司现场调研和相关工作的检查。

2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效

(1) 按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售等环节进行抽检，并出具相关审计报告；

(2) 根据相关规定对公司内部控制的执行情况进行了评估，并出具了内部控制自我评价报告；

(3) 对下属子公司驻外办事处进行全面审计。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

第七节 股东大会情况简介

一、2011 年第一次临时股东大会

(一) 召开时间、地点

2011 年 1 月 27 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会在宁波市南苑环球酒店二楼馨园厅召开, 出席本次现场会议的股东及股东授权代表共 9 人, 代表有表决权股份总数 151,880,608 股, 占公司股份总数的 69.5325%。

(二) 会议决议内容

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

- 1、《关于公司董事会换届选举的议案》
- 2、《关于公司监事会换届选举的议案》
- 3、《关于确定公司独立董事津贴的议案》
- 4、《关于申请变更公司名称的议案》
- 5、《关于修改公司章程的议案》

(三) 信息披露

2011 年 1 月 28 日, 本次会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

二、2010 年度股东大会

(一) 召开时间、地点

2011 年 4 月 29 日, 公司 2010 年度股东大会在公司会议室召开, 出席本次股东大会现场会议和参加网络投票的股东及股东授权代表共 32 人, 代表有表决权股份总数 150,979,641 股, 占公司股份总数的 69.1201%。

(二) 会议决议内容

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

- 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》
- 4、《公司 2010 年度利润分配预案》
- 5、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》
- 6、《关于 2011 年日常关联交易的议案》
- 7、《关于公司向各家银行申请 2011 年度综合授信额度的议案》
- 8、《关于为控股子公司提供保证担保的议案》
- 9、《续聘会计师事务所的议案》
- 10、《关于审定 2011 年度公司董事薪酬的议案》
- 11、《关于审定 2011 年度公司监事薪酬的议案》

（三）信息披露

2011 年 4 月 30 日，本次会议决议公告刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 经营情况简述

1、总体经营概况

2011 年,受国际国内宏观经济影响,公司经营面临了较大的压力与挑战。公司围绕“求实、创新、发展”的工作方针,在危机中抓机遇,在困境中求突破,通过不断提升管理水平,持续优化产品结构,切实提高运行效率,为公司可持续发展奠定了良好的基础。

2011 年公司营业收入 105,325.50 万元,同比下降 3.70%; 营业利润 4,498.11 万元,同比下降 18.17%; 利润总额 5,387.50 万元,同比下降 28.25%; 归属于母公司的净利润 4,361.28 万元,同比下降 27.51%。净利润下降主要是由于受国际国内宏观经济影响,人民币升值、员工工资提升和公司国内市场推广活动的进一步开拓导致销售费用增加所致;同时上一年度净利润中还包括了出售广博国际商贸中心办公用楼产生的净收益,而本期无重大资产处置。

2、主要影响因素分析

本年度,公司按照年初确定的经营目标,主要开展了以下几方面工作:

(1) **适时调整海外销售策略,适应市场变化。**针对大宗流量型纸制办公产品的价格竞争日趋激烈以及相册类产品需求结构性下滑,公司及时调整海外市场销售产品的结构方向,重点加大本册和卡片业务的拓展力度,充分发挥美国设计中心优势,大力推进自主设计产品的销售,现已取得阶段性进展,为公司应对外贸市场环境变化、突破发展瓶颈、实现模式转变提供保障。

(2) **深入开展渠道扁平化建设工作。**为打造国内市场差异化竞争优势,公司在历年市场前期开发的基础上,通过开展深度协销,进一步实现渠道扁平化,已逐步形成以地级客户为销售主力的渠道结构,客户数从去年的 700 个增加到今年的 800 多个。在发展线下渠道拓展的同时,积极尝试发展网络销售市场,为市场渠道多元化发展奠定了基础。

(3) **持续推进产品项目化开发工程。**随着国内市场消费日趋成熟,个性化、时尚化已经成为产品消费的主流。为进一步抢占市场,公司在充分进行市场调研的基础上,及时捕捉发展商机,通过卡通授权模式提升公司产品在综合学生用品领域的竞争力,目前喜羊

羊授权项目已成为公司较好的销售增长点。与此同时结合市场需求及公司资源优势，持续加大对削笔器、手抄本及钉书机等支柱型项目的开发推广力度，通过优化产品定位、设计创新、生产保障及上市策划的系统联动工作，进一步提升上市产品的专业性和竞争力，为市场发展奠定基础。其中削笔器项目本年度实现较大幅度增长，市场份额已居行业前三甲。

(4) 进一步优化原材料的库存结构。针对公司产品品种多、原材料规格不一等特点，通过完善材料超订量审批、超期库存及时上报、预订单订料分级审批及大批量订单分批下单等一系列管理制度，有效的降低了原材料的库存规模，使材料库存量控制在一定比例之内。

(5) 加强采购渠道多元化建设，降低材料成本。在国内通货膨胀的背景下，公司原材料采购面临巨大的上涨压力。公司通过开发新供应渠道引入替代材料的办法来实现成本降低，实现了在确保产品质量不受影响前提下的成本优化，从而进一步提升公司产品的市场价格竞争力。

(6) 加强应收款控制工作。为保证应收款的合理占用水平和收款安全，公司开展了国内市场应收款专项清理工作，有效减少坏账损失，降低公司经营风险。通过将应收款逾期与业务负责人绩效直接挂钩，进一步提高经办人员的工作责任心；通过利用律师函、财务督促函及向法院申请财产保全等法律途径，降低坏账发生概率；通过对应收款的常态化分析和监控，及时解决各类异常问题，保障货款及时回收。

(7) 强化法务工作对业务运营的服务职能。为确保公司守法经营、依法维护公司合法权益，公司进一步完善了合同管理和印章管理，通过参与各项重大合同审核并提供专业的法务意见，同时按照业务部门的需要协助起草各类合作协议及催告函等法务文件，进一步规范公司经营管理，较好地防范各项法律风险。

(8) 继续开展远期结汇业务。针对人民币持续升值对公司外贸经营带来的挑战，公司审时度势，把握汇市波动行情节点，开展了远期结汇业务，使公司外汇收汇有效地避免汇率大幅波动对公司经营的影响，为外贸稳健有序发展和公司效益的提升发挥了积极的作用。

(二) 主营业务构成及经营状况

1、主营业务范围

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

文化用品、办公用品、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料的批发、零售；本企业生产的文化用品、办公用品、纸塑制品、包装纸箱的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务；国际货运代理（陆路、海上、航空）；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。

2、近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）元

项目 \ 年份	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年	增减幅度超过 20% 的原因
营业收入	1,053,255,038.92	1,093,681,646.99	-3.70%	850,099,820.14	
营业利润	44,981,119.76	54,968,998.33	-18.17%	73,063,473.02	
利润总额	53,875,041.11	75,085,617.78	-28.25%	84,292,391.73	
归属于上市公司股东的净利润	43,612,810.65	60,160,840.62	-27.51%	68,833,087.73	注
总资产	1,207,158,206.23	1,270,538,107.21	-4.99%	1,053,192,388.13	
经营活动产生的现金流量净额	72,204,085.63	63,052,561.25	14.51%	79,139,368.55	

注：公司净利润下降主要是由于受国际国内宏观经济影响，人民币升值、员工工资提升和公司国内市场推广活动的进一步开拓导致销售费用增加所致；同时上一年度净利润中还包括了出售广博国际商贸中心办公用楼产生的净收益，而本期无重大资产处置。

3、主营业务构成及经营状况

（1）主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文化用品制造业	94,195.25	74,227.29	21.20%	-4.88%	-6.62%	1.47%
物流行业	10,804.19	9,901.76	8.35%	7.92%	25.01%	-12.53%
合计	104,999.44	84,129.04	19.88%	-3.70%	-3.76%	-0.05%

(2) 主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
本册	37,239.90	28,136.68	24.44%	5.87%	2.63%	2.39%
相册	9,839.34	7,450.00	24.28%	-26.25%	-25.96%	-0.30%
包装物	5,895.93	3,976.33	32.56%	8.60%	1.63%	4.62%
办公用品	8,883.35	7,194.50	19.01%	-4.80%	-7.16%	2.05%
纸张纸浆	659.84	655.53	0.65%	-85.52%	-85.52%	0.02%
收购产品	16,358.04	15,549.56	4.94%	4.81%	5.92%	-1.00%
图书	10,714.88	7,626.15	28.83%	6.58%	6.76%	-0.12%
物流	10,804.19	9,901.76	8.35%	7.92%	25.01%	-12.53%
其他	4,603.97	3,638.55	20.97%	-16.79%	-9.06%	-6.72%
合计	104,999.44	84,129.04	19.88%	-3.70%	-3.76%	0.05%

报告期内公司纸张纸浆 2010 年收入为 4555.46 万元，占主营业务收入 4.18%，2011 年纸张纸浆收入较 2010 年减少 3895.62 万元；2010 年相册营业收入 13341.15 万元，占主营业务收入 12.24%，2011 年相册收入较 2010 年减少 3502.81 万元，主要系报告期内市场需求下降和公司主动调整产品结构所致，但上述变化对公司的利润构成、主营业务结构和盈利能力不产生重大影响。

(3) 主营业务分地区情况

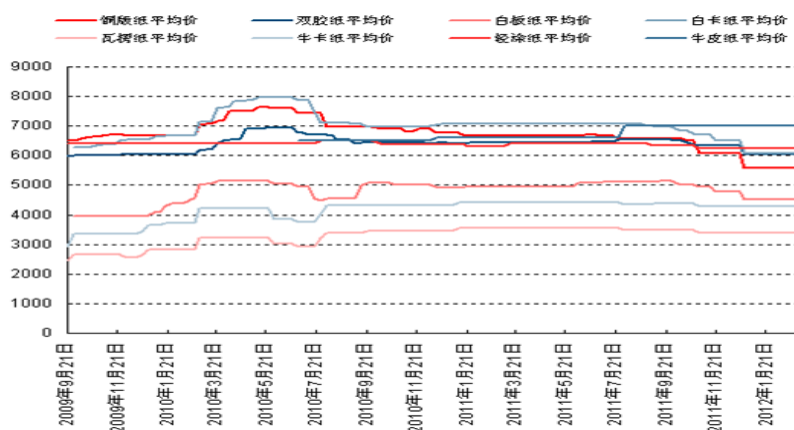
单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	32,484.55	-0.31%
国外	72,514.89	-5.15%
合计	104,999.44	-3.70%

4、主要产品价格或主要原材料价格变动情况

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

公司主要产品价格稳定，根据市场情况、原材料价格情况和人民币汇率情况有所调整，市场占有率比较稳定。下图为各类纸品出厂价格对比图（2009/09/21-2012/03/19）（单位：元/吨）



数据来源 wind 中信建投研究所

5、订单的签署和执行情况

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

6、近三年主营业务销售毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 20% 的原因	于同行业相比差异超过 20% 的原因
销售毛利率	19.88%	19.83%	22.79%	——	——

公司销售毛利率比上年提高 0.05 个百分点，主要系公司细化生产管理，严格控制生产成本所致。

7、主要客户、供应商情况

(1) 近三年供应商采购前五名

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	2009 年
前五名供应商采购金额合计	125,296,905.80	137,325,803.90	112,860,787.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	28.91%	27.96%	24.71%
前五名供应商合计应付账款余额	13,768,773.13	14,380,488.06	21,367,984.90
前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款总额的比例	11.46%	10.49%	14.43%

(2) 近三年主要客户前五名

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	2009 年
前五名客户销售金额合计	269,518,375.20	300,494,843.89	232,495,629.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	25.59%	27.48%	27.61%
前五名客户合计应收账款余额	40,483,973.19	46,777,410.57	46,010,979.21
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款总额的比例	25.15%	28.70%	32.64%

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

公司与前五名供应商、除雅戈尔集团股份有限公司外的其他前五名客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

8、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	54,020.36
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,989,526.26
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	14,437,510.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,760.85
小 计	21,331,295.77
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,686,302.63
少数股东权益影响额（税后）	25,214.15
归属于母公司股东的非经常性损益净额	16,619,778.99

说明：

1、2011 年度公司收到的主要政府补贴情况

（1）根据宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2011]1 号文，公司收到技改大项目补贴奖励等 1,755,000.00 元。

(2) 根据宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2011]17号、[2010]75和[2010]79号文，以及鄞商局[2011]17号和[2011]23号文，公司收到进出口排名奖、出口信保费、补贴等1,640,900.00元。

(3) 根据宁波市鄞州区服务业联席会议办公室、宁波市鄞州区财政局鄞服务办[2011]5号文，公司收到企业奖励奖金800,000.00元。

2、2011年度公司开展远期结售汇业务的投资收益和期末尚未交割的远期结售汇公允价值变动产生14,437,510.00元。

(三) 报告期内公司主要资产构成情况、三项费用及其他情况

1、报告期内公司主要资产构成情况

(1) 报告期内公司主要资产构成

单位：（人民币）元

项目	2011. 12. 31		2010. 12. 31		同比 增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	298,477,741.34	24.73%	290,042,126.68	22.83%	2.91%
应收账款	144,667,485.56	11.98%	147,445,976.68	11.61%	-1.88%
其他应收款	33,174,424.69	2.75%	95,601,627.10	7.52%	-65.30%
存货	159,488,882.76	13.21%	155,347,176.68	12.23%	2.67%
投资性房地产	16,440,147.12	1.36%	11,917,357.84	0.94%	37.95%
固定资产	393,741,869.29	32.62%	405,419,508.49	31.91%	-2.88%
在建工程	29,153,429.29	2.42%	34,496,193.01	2.72%	-15.49%
短期借款	29,400,000.00	2.44%	50,000,000.00	3.94%	-41.20%
长期借款	200,000,000.00	16.57%			
负债合计	471,948,279.43	39.10%	546,680,184.47	43.03%	-13.67%
资产合计	1,207,158,206.23	—	1,270,538,107.21	—	-4.99%

(2) 产生变化的主要影响因素

① 其他应收款减少65.30%主要系期初房产转让款和保险理赔款本期已全部收回。

② 投资性房地产增加37.95%主要系本期增加控股子公司宁波广博赛灵国际物流有限公司房屋的出租所致。

③ 短期借款减少 41.20%主要系借款到期，归还银行流动资金贷款所致。

④ 长期借款增加主要系本期母公司增加 20,000 万元长期借款所致。

(3) 主要资产采用的计量属性

见公司财务报告。

(4) 重要资产分析

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

(5) 主要存货分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	34,120,628.88	2.83%	正常	正常	正常	274,382.29

在产品	26,214,994.12	2.17%	正常	正常	正常	
库存商品	104,483,394.93	8.66%	正常	正常	正常	5,055,752.88
合计	164,819,017.93	13.65%	—	—	—	5,330,135.17

存货跌价准备的计提依据：由于滞留、过期及劣质存货可变现净值低于成本而计提。

(6) 主要债权债务分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减达到 20% 的原因	2009 年末
短期借款	29,400,000.00	50,000,000.00	-41.20%	主要是因借款到期，归还银行流动资金贷款所致	35,000,000.00
应付票据	61,631,578.50	138,057,000.00	-55.36%	主要是本期开出银行承兑汇票较少所致	108,740,000.00
应交税费	2,843,441.93	10,013,441.70	-71.60%	主要系上期公司转让了国贸中心的房产导致房产交易相关应交税费较多，另外本期利润下降，期末应交所得税减少所致	4,483,339.08
其他应付款	5,501,388.29	9,361,185.57	-41.23%	主要系部分上期应付款本期已支付，以及本期支付较及时期末预提费用减少所致	9,062,977.60
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	-100.00%	主要系本期长期借款到期归还所致	
长期借款	200,000,000.00			主要系本期母公司增加 20,000 万元长期借款所致	

(7) 偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减达到 20% 的原因	2009 年末
流动比率	2.49	1.32	88.64%	主要系上年有 1.5 亿元的 1 年内到期的非流动负债所致	1.39
速动比率	1.89	1.03	83.50%		0.95
资产负债率	39.10%	43.03%	-3.93%	—	33.63%
利息保障倍数	5.31	11.00	-51.73%	主要系本年度利润下滑，但利息费用增加所致	15.4

本报告期流动比率、速动比率同比均有所提高，主要系上年有 1.5 亿元的 1 年内到期的非流动负债所致。利息保障倍数有所下降。目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期合作伙伴关系，融资渠道通畅。一直以来公司现金流量情况良好，按时还本付息，树立了良好的企业信誉，银行资信状况良好，报告期末，公司从银行实际贷款额未到银行对公司总授信额度的一半，公司尚有利用债务资金发展的空间。总体而言，公司具有很强的偿债能力。

(8) 资产运营能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减	同比增减达到 20%的原因	2009 年末
应收账款周转率	6.50	7.20	-9.72%	—	6.17
存货周转率	5.22	5.58	-6.45%	—	4.41
总资产周转率	0.85	0.94	-9.57%	—	0.78

公司应收账款和存货周转率同比均有所下降，主要系文具产品的国内销售规模扩大，而内销的营业周期相比外贸略长，公司总体的应收账款和存货余额与上年基本持平。

2、报告期内公司三项费用及其他情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	增减幅度	2009 年	2011 年度占营业收入的比例	本年比上年增减幅度超过 20%的原因及影响因素
销售费用	82,879,693.43	77,386,999.62	7.10%	56,138,473.12	7.87%	—
管理费用	72,506,035.90	70,702,149.56	2.55%	54,907,190.42	6.88%	—
财务费用	15,106,685.10	10,112,191.39	49.39%	2,881,378.41	1.43%	主要系本期贷款增加使得利息支出增加，以及本期汇兑损失增加所致
所得税费用	9,428,411.78	13,255,529.58	-28.87%	13,144,923.04	0.90%	主要系上期公司转让了国贸中心的房产产生所得税费较多，

						另外本期利润下降, 期末应交所得税减少所致
合计	179,920,826.21	171,456,870.15	4.94%	127,071,964.99	17.08%	

(四) 报告期公司现金流量的构成情况

1、报告期内公司现金流量构成情况

单位：（人民币）元

科目 年度	经营活动现金流量 净额	投资活动现金流量 净额	筹资活动现金流量 净额	每股经营活动现金 流量净额
2011 年	72,204,085.63	7,792,071.73	-60,504,367.43	0.33
2010 年	63,052,561.25	-46,628,474.15	146,921,046.67	0.29
增 减	14.51%	116.71%	-141.18%	13.79%
2009 年	79,139,368.55	-120,608,901.31	-59,768,567.81	0.36

2、产生变化的主要影响因素

- ① 投资活动现金流量净额同比增加 116.71% 主要系上期新征土地投入 6100 万元所致。
- ② 筹资活动现金流量净额同比减少 141.18% 主要系短、长期借款到期归还所致。

(五) 经营环境分析

	对 2011 年度业绩及财务状况的影响情况	对未来业绩及财务状况的影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
国外市场变化	影响销售收入及毛利额	影响销售收入及毛利额	无
信贷政策调整	无重大影响	无重大影响	无
利率变动	提高财务费用	利率上调则财务费用上升	
汇率变动	提高财务费用	人民币升值则财务费用提高	无
成本要素价格变化	主要原材料价格稳步上升, 加大公司成本控制风险	导致公司主要产品成本波动, 直接影响公司利润水平	无

自然灾害	基本无影响	基本无影响	无
通货膨胀或通货紧缩	无直接影响	无直接影响	无

主营业务和经营业绩对汇率波动的敏感程度：

2011 年人民币呈升值态势，公司全年汇兑损失共 621.71 万元人民币，汇兑收益 112.03 万元；远期结售汇方式产生收益 825.40 万元，在投资收益反映。

（六）会计制度实施情况

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

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

（八）公司其他情况

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

（九）主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司主要子公司 2011 年度业绩情况见下表

表 1

单位：（人民币）元

公司名称	注册资本	净资产	总资产	营业收入	营业利润
宁波奥尔特纸制品有限公司	50 万美元	16,327,116.49	18,828,329.53	17,857,453.95	1,174,209.82
宁波广博塑胶制品有限公司	100 万美元	19,804,407.86	27,807,178.19	63,032,346.83	3,423,358.84
宁波广博纸制品有限公司	50 万美元	138,351,470.35	246,648,300.12	454,413,771.99	23,438,643.37
宁波广博文具实业有限公司	1,680 万元	86,348,582.44	102,911,249.01	110,376,035.86	5,136,087.87
宁波广博文具商贸有限公司	1000 万元	-3,544,547.57	139,104,656.93	248,040,039.52	-11,859,219.29
宁波广博进出口有限公司	300 万元	15,878,050.88	173,222,595.16	720,093,821.90	5,825,030.65
广博企业亚洲有限公司	10 万港币	11,813,654.03	12,955,173.64	13,821,757.58	872,696.27

宁波广博赛灵国际物流有限公司	1020.4082 万元	12,003,035.57	28,818,421.89	109,122,646.12	319,210.97
宁波广博滨海文具制品有限公司	970 万元	14,069,687.13	20,405,077.48	119,221,483.96	3,520,212.96
宁波广新纸业有限公司	1000 万元	8,007,456.97	85,989,098.99	298,224,248.88	-1,193,951.49

表 2

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例	2009 年净利润
宁波奥尔特纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	870,149.78	912,870.65	-4.68%	2.00%	2,487,155.37
宁波广博塑胶制品有限公司	75%；是	2,538,225.65	2,413,230.47	5.18%	5.82%	2,559,866.19
宁波广博纸制品有限公司	直接持股 75%，间接持股 25%；是	21,351,078.65	20,658,481.23	3.35%	48.89%	29,396,989.75
宁波广博文具实业有限公司	100%；是	8,218,754.46	11,350,676.50	-27.59%	18.84%	16,863,984.78
宁波广博文具商贸有限公司	100%；是	-10,330,951.93	-1,793,323.06	-476.08%	-23.69%	-1,702,887.30
宁波广博进出口有限公司	100%；是	5,225,147.53	3,081,864.33	69.55%	11.98%	2,485,171.54
广博企业亚洲有限公司	75%；是	817,852.61	2,768,050.78	-70.45%	1.88%	6,653,957.57
宁波广博赛灵国际物流有限公司	51%；是	-10,614.05	763,116.87	-101.39%	-0.02%	-203,760.31
宁波广博滨海文具制品有限公司	100%；是	2,551,923.79	1,817,763.34	40.39%	5.85%	—
宁波广新纸业有限公司	100%；是	-1,117,930.18	76,089.07	-1569.24%	-2.56%	-75,587.35

2、公司主要子公司情况

（1）宁波奥尔特纸制品有限公司

该公司成立于 2002 年 6 月，系中外合资企业，主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为外销文具产品。

（2）宁波广博塑胶制品有限公司

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

（3）宁波广博纸制品有限公司

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

（4）宁波广博文具实业有限公司

该公司成立于 1999 年 1 月，主要从事公司部分内销产品的生产和销售，报告期内该公司享受民政福利企业税收优惠政策。2011 年度净利润同比下降 27.59% 主要系内部应收账款增加导致资产减值损失增加所致。

(5) 宁波广博文具商贸有限公司

该公司成立于 2002 年 3 月，主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。2011 年度净利润同比下降 476.08% 主要系本期开拓国内市场，经营管理费用增长及应收账款增加导致资产减值损失增加所致。

(6) 宁波广博进出口有限公司

该公司成立于 2001 年 6 月，主要从事本公司本册、相册及其它纸制产品的海外销售业务。2011 年度净利润同比增加 69.55% 主要系本期远期结售汇业务产生的收益增加所致。

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

该公司成立于 2000 年 7 月，主要从事进口、出口、批发、零售及制造。主要从事香港及周边地区的销售业务。2011 年度净利润同比下降 70.45% 主要系受国际形势影响，导致销售下滑所致。

(8) 宁波广博赛灵国际物流有限公司

该公司成立于 2005 年 5 月，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。2011 年度净利润同比下降 101.39% 主要系筹资费用增加及上年所得税享受亏损弥补，本期所得税正常计缴。

(9) 宁波广博滨海文具制品有限公司

该公司成立于 2010 年 4 月，主要从事纸塑文具制品、纸品、文化用品、办公用品的制造、加工。2011 年度净利润同比增加 40.39% 主要系公司上年 4 月成立，经营期较本期短所致。

(10) 宁波广新纸业有限公司

该公司成立于 2008 年 6 月，主要从事生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。2011 年度净利润同比下降 1569.24% 主要系内部应收款增加，使得计提的坏帐准备增加所致。

坏账计提和存货跌价所致

(十) 公司研发投入和自主创新

1、公司 2008 年 12 月被认定为国家级高新技术企业，并已于 2012 年初顺利通过了高

新技术企业复审。2011 年公司进一步加大轻工文具的规模化、多样化发展，开发生产市场前景较大、产品设计新颖、自动化生产程度较高的精品图书项目、高档纸制品项目，2011-2012 年度被评为浙江省文化出口重点企业。全年累计投入研发经费 1604.73 万元，主要构成为购买和自制设备支出、研发材料费和研发人员薪酬等。

2011 年公司共申请专利 18 项，其中包括实用新型 6 项，外观设计 12 项。此外公司充分运用文具专利数据库，对自有专利及竞争对手专利进行跟踪分析，并对公司自有专利进行全方面维权。

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

2、近三年研发支出

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出总额（万元）	1604.73	1466.83	1364.64
其中：资本化的研发支出总额（万元）	0	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	1.52%	1.34%	1.61%

3、近三年获批的研发成果

序号	申请日	申请号	专利名称	专利类型
1	2009-2-26	200930132556.6	PP 双线圈本	外观设计
2	2009-2-26	200930132557.0	削笔器（9732）	外观设计
3	2009-2-26	200930132558.5	削笔器（9734）	外观设计
4	2009-2-26	200930132561.7	资料册	外观设计
5	2009-2-26	200930132562.1	削笔器（9733）	外观设计
6	2009-10-31	200920199601.4	便笺组件	实用新型
7	2009-10-31	200920199800.5	办公文具组合套装	实用新型
8	2009-10-31	200930199112.4	便签本（顶部磁吸式）	外观设计
9	2009-10-31	200930199113.9	礼品袋（扇面式）	外观设计
10	2009-10-31	200930199114.3	相册盒（柜式）	外观设计
11	2009-10-31	200930199115.8	相册盒（顶扣式斜切角）	外观设计
12	2009-10-31	200930199116.2	相册（五位立体式）	外观设计
13	2009-10-31	200930199117.7	礼品袋（柱式）	外观设计
14	2009-10-31	200930199118.1	便签盒	外观设计
15	2009-10-31	200930199119.6	笔筒	外观设计

16	2010-02-01	201030106526.0	削笔器 (9735)	外观设计
17	2010-02-01	201030106527.5	削笔器 (9736)	外观设计
18	2010-03-16	201020160057.5	一种储物盒	实用新型
19	2010-03-16	201020160075.3	储物盒	实用新型
20	2010-03-16	201020160066.4	组合式笔记本	实用新型
21	2010-03-17	201020160162.9	储物盒	实用新型
22	2010-08-16	201030279581.X	美工刀 (5436)	外观设计
23	2010-08-18	201030279567.X	削笔器 (9737)	外观设计
24	2010-08-18	201030279569.9	削笔器 (9738)	外观设计
25	2010-08-18	201030279582.4	美工刀 (5435)	外观设计
26	2010-03-16	201020160066.4	组合式笔记本	实用新型
27	2010-08-18	201030279581.X	美工刀 (5436)	外观设计
28	2010-08-18	201030279567.X	削笔器 (9737)	外观设计
29	2010-08-18	201030279569.9	削笔器 (9738)	外观设计
30	2010-08-18	201030279582.4	美工刀 (5435)	外观设计
31	2010-11-03	201030603537.X	削笔器	外观设计
32	2010-11-03	201030603544.X	削笔器 (9739)	外观设计
33	2010-11-03	201030603548.8	削笔器 (9742)	外观设计
34	2010-11-03	201030603560.9	削笔器 (9743)	外观设计

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

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、宏观经济环境

2012 年，国际经济环境呈偏紧态势，国内经济继续面临通胀压力大、信贷控制紧、劳动力资源紧缺等过热调控带来的各项挑战。

2、行业发展趋势

从文具产业发展、消费水平来看，目前中国已成为世界文具业生产和出口大国，然而长期以来，受制于各种因素，中国文具企业低端产品的产能过剩，资源浪费严重，缺少优

质品，缺少设计讲究、创意独特的产品，这些因素都是当前文具行业发展的樊篱并制约和阻碍国内文具新生品牌的健康发展。

从文具产业的发展进程来看，目前中国文具行业已进入了后竞争阶段，也就是逐步步入品牌化时代，文具行业的竞争方式由单一的价格竞争转向服务、管理、购物环境等多方位的品牌化竞争。面对品种繁多的文具用品，消费者可选择的余地也越来越多，国外竞争对手的涌入，将使得整个市场的竞争压力不断加强，未来的竞争也将更加残酷。另外，随着文具专卖店、专业化市场的渐趋成熟，批发市场的影响力逐渐减少，这就要求经营者的管理水平和服务内涵要向高层延伸，以品牌为主的中高档产品将成为消费的主流。

整体来看，我国文具办公用品市场正处在一个结构性变化的时刻，只有洞悉并能抓住与利用市场结构性变化趋势，提前布局并积聚相应资源的企业，才能抢占先机，并在市场洗牌过程中获得更大的发展。

（二）未来公司发展机遇和挑战

1、公司未来发展战略

2012 年公司将全面贯彻“勤于过程、精于细节”的工作方针，以“创新、变革、求进”为抓手，聚力攻坚，开拓进取，努力促进公司健康持续发展。

2、2012 年度经营计划及董事会工作计划

（1）经营计划

1) 2012 年公司将在做好现有产业发展的基础上，加快拓展、转型和整合相关上下游产业链，提高新品科技含量和附加值，以确保顺利实现公司年度销售增长 5—8% 的经营目标。

（上述经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）

2) **加强过程管控，提高终端覆盖率。**“渠道为先，终端制胜”，公司将通过对国内市场销售过程的深化管理，进一步完善省、地、县渠道的建设，通过终端覆盖率的提高来提升市场占有率。公司通过下达年度市场推进总目标结合对月度目标实现状况的监管，着重加强对销售终端的细致化服务和管理，以达到对市场开发进度、产品销售状况、竞争状况等的全面掌控。上半年将全面启动省、地、县/区以及中心城市通路的全面覆盖建设，通过在重点的批发市场、市中心的零批市场、县/区的核心门店打造一批品牌形象良好、产品品类较全的品牌专营店，围绕“万家灯火”计划，推进百城万店行动，逐步打造广博品牌专卖

的渠道体系，为全面提升销量作后盾。

3) **聚焦品牌建设，实施差异化发展。**为进一步推进公司从制造商向品牌运营商的战略转变，公司将依托全国经销商年会和精英会等推广平台，以地县推广为重点，通过投放批发市场、零批市场和大店门头广告，以及积极利用网络等媒体工具，借助微博营销、网商合作等形式增加品牌曝光率，提升品牌知名度，助推销售向更高层级的发展。

4) **加大支柱产品研发，拉动销售增长。**内销产品研发推广将以品类为单位滚动式逐步推进，重点加强对支柱类产品的推广支持。在批发市场模块将以发展支柱类产品销售为主要目标，通过专业化推广，做大做强削笔器等几大支柱产品，运用推广大礼包的方式，拉宽客户经营的产品线。在超市模块将继续完善授权产品项目的推广入店销售，在巩固“喜羊羊”产品研发和推广的同时，加快其它授权产品发展，进一步将产品消费群体扩展到成人群体，形成与喜羊羊产品低年龄层群体的互补格局，进一步扩大产品市场销售机会；同时，针对各个超市的特点，将在加强市场调研基础上，开发出一批适应性好、赢利能力强的新产品项目，借助淘东淘西的自有门店建设进一步提升超市业务，达到超市销售工作在质与量上的同步提升。

5) **拓展外发渠道，保障市场需求。**为满足客户对产品多元化发展的需求，将进一步开发采购渠道、延伸产品范畴，借助公司综合资源优势，积极发展自营产品和非自营产品的外发采购业务，逐步使外发采购成为公司产能的另一有力补充，为销售增长发挥积极的促进作用。

6) **拓展新兴市场，扩大销售领域。**在继续保证欧美传统主力市场份额稳定发展的同时，将加大对日本、非洲、巴西等新兴出口市场发展力度。日本市场通过近年来的持续开发和投入，在开拓客户方面已经形成了一定的基础。今年公司将在生产保障方面提升与日本市场产品品质要求的匹配度，努力实现业务突破性发展。同时，在前期对巴西市场初步调研的基础上，针对该区域的市场发展潜力，公司将凭借其它海外市场的开拓经验，拟通过组织参展等方式来重点开发该市场，推进公司在南美等新兴市场的发展。

7) **创新管理，进一步降低生产采购成本。**在上年度招投标管理机制推行基础上，拟试行网上电子招投标系统以进一步优化采购管理。密切关注市场行情变化，拟对公司的大宗原材料试行套保远期锁定成本采购模式，以减少行情波动对公司经营带来的影响。继续完善采购部与工艺部联动机制，着力研究性价比高的新材料替代工作，进一步降低产品成本。

8) **提升物流运作效率。**公司将进一步提高发货的准确率和及时性，优化驻外分支机构

的仓储布点，通过改变物流途径，撤并一部分分支机构仓库，降低分支机构仓储成本和二级物流成本，提高产品市场竞争力。

9) **进一步完善绩效考核体系。**在前期试运行基础上，2012 年将继续完善该体系，逐步建立起一套科学适宜的绩效考核管理体系。通过加强过程管控对各岗位工作目标及要求进行动态管理，使公司上下围绕中心目标开展各项工作，为各项经营目标的顺利实现提供有力支撑。

10) **继续推进各项安全管理工作。**安全管理作为公司最基本的一项工作，公司将重点以降事故为主线开展各项安全工作。通过发挥专门监督检查部门作用，坚持隐患排查治理的常态化，着重加强专职部门对安全生产的指导和监督改善职能；进一步提高出入管理、消防安全和防盗维稳工作，全面营造良好的安全环境，力争创国家二级安全生产标准化企业。

(2) 董事会工作计划

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

2) 继续加强公司治理和规范运作，根据证监会等五部委联合发布的上市公司《内部控制基本规范》和相关配套指引的要求，进一步完善内控制度，加强执行和监督确保公司运行健康有序发展，加强对董、监事和高管人员的培训力度。

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

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

(三) 资金需求及使用计划及资金来源

1、2012 年，公司在江苏省宿迁市设立宿迁广博文仪科技有限公司，注册资金为人民币 3000 万元，该公司主要从事纸制用品、文化用品，办公用品、包装装潢制品、学生用品、教学仪器的生产、研发和销售。

2、2012 年公司将根据经营及投资项目资金需求，合理筹集银行信贷资金。

（四）经营中的主要风险与应对措施

1、主要风险因素

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

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

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

2、主要应对措施

（1）针对原材料价格波动风险，公司继续采取采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，同时对纸张、塑料等大宗材料采取预订、锁单等措施，减少行情波动给公司带来的风险，严格控制生产成本。

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

（3）针对市场竞争日趋激烈，公司将进一步通过加大产品研发、加强过程管控、打造品牌建设等方面拉动销售发展，完善内部控制制度，提高生产效率和产品附加值。

三、公司的投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金投资基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]156号文核准，委托主承销商兴业证券股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,800万股，每股发行价为人民币6.60元，募集资金共计人民币31,680万元。扣除承销费和保荐费1,250.4万元后，实际募集资金30,429.60万元，已由兴业证券股份有限公司于2006年12月29日汇入本公司在中国农业银行石碇支行的人民币账户（账号39416001040004257）。扣减审计费、律师费、

法定信息披露费等其他发行费用 612.1 万元后,本次募集资金净额为人民币 29,817.51 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于 2006 年 12 月 30 日出具浙天会验[2006]第 136 号《验资报告》。截至 2009 年 12 月 31 日,募集资金已使用完毕,存放募集资金的三个银行账户余额为零并已注销。

2、募集资金管理情况

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

3、本年度募集资金的实际使用情况

本公司在 2011 年度不存在募集资金的实际使用情况。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司在 2011 年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

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

6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

不适用。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内,公司不存在投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10%及以上的重大非募集资金的投资项目。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内,第四届董事会认真履行工作职责,审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权,结合公司经营需要,召开 1 次三届董事会会议和 9 次董事会会议。会议的通知、

召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

会议届次	召开时间	披露媒体名称	披露时间
第三届董事会第二十五次会议	2011 年 1 月 10 日	证券时报、巨潮资讯网	2011 年 1 月 12 日
第四届董事会第一次会议	2011 年 1 月 27 日		2011 年 1 月 28 日
第四届董事会第二次会议	2011 年 3 月 28 日		2011 年 3 月 29 日
第四届董事会第三次会议	2011 年 4 月 7 日		2011 年 4 月 9 日
第四届董事会第四次会议	2011 年 4 月 29 日	审议通过了《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》，决议内容无须公告。	
第四届董事会第五次会议	2011 年 8 月 25 日	审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》，决议内容无须公告。	
第四届董事会第六次会议	2011 年 9 月 5 日	证券时报、巨潮资讯网	2011 年 9 月 6 日
第四届董事会第七次会议	2011 年 9 月 29 日		2011 年 9 月 30 日
第四届董事会第八次会议	2011 年 10 月 27 日	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》，决议内容无须公告。	
第四届董事会第九次会议	2011 年 11 月 24 日	证券时报、巨潮资讯网	2011 年 11 月 25 日

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年，董事会严格按照《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议。具体情况如下：

1、根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，进行了公司董事会、监事会的换届工作，确定了公司独立董事津贴，修改了《公司章程》的部分条款。

2、根据公司 2010 年度股东大会决议，以 218,431,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 人民币元（含税），共计分配现金红利 32,764,650.00 元。分红后公司总股本为不变，该方案已于报告期内实施完毕。

（三）审计委员会的履职情况汇总报告

2011 年公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，分别对以下事项进行了审议：

1、对公司财务报告的审议意见

董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表符合国家新《企业会计准则》的要求，报表基本反映了公司 2011 年的财务状况和经营成果，会计信息真实、完整。

审计委员会对会计师事务所出具初步审计意见后的相关财务会计报表进行了审阅，认

为公司财务会计报表在所有重大方面真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量情况。

2、对公司内控评价的意见

董事会审计委员会对《公司内部控制自我评价报告》、《关于对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的议案》等内容进行了审议，并发表了意见予以同意。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

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

4、对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2011 年度财务报表的审计工作，内容主要包括审计 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，财务报表附注，以及对关联方资金占用情况和内部控制自我评价报告进行专项审核并发表审核意见。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告和内部控制鉴证报告。审计委员会现将事务所本年度的审计情况作如下评价：

（1）基本情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后会计师事务所已与公司签订了审计业务约定书。天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 2 月 1 日成立审计小组由王明伟带队进入公司开始进行年度审计。经过 50 余日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告和内部控制鉴证报告，签字会计师按照有关规定进行了轮换。

（2）关于会计师事务所执行审计业务的工作评价

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

B. 专业胜任能力评价：审计小组共由 10 人组成，其中具有注册会计师资格的人员 3 人，业务助理 7 人，小组主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

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

(3) 下年度续聘或改聘会计师事务所的决议

我们认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供的 2011 年度审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，审计委员会同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2012 年的审计机构。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》规定，对公司 2011 年年度报告中披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，认为公司董事和高级管理人员 2011 年度薪酬，严格按照公司股东大会决议及公司薪酬制度和有关绩效考核制度确定并执行，薪酬数额符合公司 2011 年度经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

五、公司利润分配政策的执行情况

(一) 近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

(1) 2011 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，广博集团股份有限公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润 43,612,810.65 元（合并报表），母公司实现净利润 17,549,747.98 元，按照《公司法》和《公司章程》以及有关规定，按 10% 提取法定盈余公积金 1,754,974.80 元，加上年初未分配利润 68,913,980.92 元，扣除 2011 年已分配的股利 32,764,650.00 元，本年度可分配利润为 51,944,104.10 元。

考虑到股东的利益和公司发展需要，拟作以下分配：以 2011 年度末总股本 218,431,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 21,843,100.00 元，占本次可供分配利润的 42.05%，余额 30,101,004.10 元结转下一年度。

以上预案须经公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

(二) 公司近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年份	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属 于母公司所有者 的净利润	占合并报表中归属 于母公司所有者的 净利润的比率 (%)	年度可分配利润
2010 年度	32,764,650.00	60,160,840.62	54.46	68,913,980.92
2009 年度	32,764,650.00	68,833,087.73	47.60	64,922,238.89
2008 年度	50,675,992.00	66,857,011.33	75.80	68,446,837.72

注 1：根据 2008 年第一次临时股东大会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）；根据 2008 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.32 元（含税），该次中期利润分配和 2008 年度利润分配，合计分配现金红利 50,675,992.00 元。

注 2：根据 2009 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 32,764,650.00 元。

注 3：根据 2010 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 32,764,650.00 元。

（三）利润分配政策在本年度的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议：以 2010 年末总股本 218,431,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税，扣税后个人股东、投资基金每 10 股实际派发现金红利 1.35 元），共计分配现金红利 32,764,650.00 元，占该次可供分配利润的 47.54%，余额 36,149,330.92 元结转下一年度。

报告期内，公司利润分配政策的制定、执行情况符合公司章程及审议程序的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，对分红方案表示同意，中小投资者具有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小投资者的合法权益。

六、其他需要披露的事项

（一）选定的信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上。

（二）公司投资者关系管理情况

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

1、严格贯彻、执行公司《投资者关系管理制度》，促进公司治理结构的完善，规范公

司投资者关系的管理工作，董事会秘书为公司投资者关系管理负责人。

2、公司通过专门设立的投资者联系电话、邮箱、传真、网站等方式，安排专人细致认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层和董事会，加强与投资者之间的互动。

3、2011年4月21日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了投资者交流会，公司董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事就2010年度公司业绩情况与广大投资者进行了交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

4、报告期内，公司安排专人接待投资者来访，在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《公司投资者关系管理制度》有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象避开敏感期；在接待特定对象时，严格执行有关规定做好承诺书签署等工作，报告期内接待投资者实地调研及与意向投资者沟通情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年6月29日	公司八楼会议室	实地调研	华泰联合证券分析师	公司基本经营情况

（三）公司建立内部审计制度的有关情况

公司设立了审计部，董事会正式聘任专人作为公司内部审计负责人，目前设专职人员6人。审计部在公司董事会的直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉。2011年度，审计部对按照审计工作计划对财务核算、内部控制进行审计，对采购、生产、仓储、销售等环节进行了审计，为规范公司内部管理、加强制度的执行力和对经营风险的控制发挥了监督作用。同时审计部为董事会审计委员会做出内审方面的决策提供材料和建议，配合董事会审计委员会做好公司内部审计的工作。

（四）内幕信息使用人管理制度建立健全情况

公司严格按照《中小企业板信息披露业务备忘录第24号内幕信息知情人报备相关事项》、《公司信息披露管理制度》、中国证券监督管理委员会公告（2011）30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和宁波监管局甬证监发（2011）144号《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》等有关文件规定，加强对内幕信息知情人管理，明确了内幕信息知情人负有保密责任，在内幕信息依法披露前，不得公开

或者泄露该等信息，不得利用内幕信息买卖公司股票。

公司根据规定在年度报告、半年度报等重大信息披露的同时，向证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》，同时自查内幕信息知情人员在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，没有出现内幕信息知情人包括董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票情况和内幕交易情况。公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，第四届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，根据上述制度，加强内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，完善登记制度，杜绝违法违规行为发生。

（五）社会责任报告有关情况

2011年公司遵循“履行企业社会责任，实现企业社会价值”的宗旨，积极履行社会责任，追求对社会、环境和经济贡献价值，实现企业综合价值最大化目标。公司努力践行社会责任，持续改进管理方法，以保持和谐的员工关系，关注消费者与合作伙伴的满意度，良好的股东收益，共赢的合作前景，可持续的自然环境，敬畏自然、珍爱环境，2011年公司对污水处理、节能降耗、安全生产、环保产品创新等方面进行了较多投资；积极地参与社会公益，扶持西部教育、关爱社区老人、支持体育建设这些充分印证了公司将可持续发展视为企业发展的战略宗旨。报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

（《2011年度社会责任报告》刊登在2012年4月10日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。）

（六）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）经审计，发表如下意见：我们接受委托，对广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是广博股份公司的责任，我们的责任是对广博股份公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合广博股份公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的广博股份公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表:

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011年度

编制单位: 广博集团股份有限公司

单位: 人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波广博纳米新材料股份有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		17.01		12.83	4.18	销售	经营性占用
			其他应收款		4.25		4.25		水费	经营性占用
	宁波广博建设开发有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		16.33		16.33		销售	经营性占用
	宁波广博数码科技有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款		30.42		30.42		电费、房租、商标使用费	经营性占用
	宁波德联进出口有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		0.93		0.93		销售	经营性占用
小计					68.94		64.76	4.18		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	雅戈尔集团股份有限公司	非控股股东	应收账款	733.79	4,825.06		4,860.56	698.29	销售	经营性占用
	广博投资控股有限公司	非控股股东	其他应收款	3,100.00			3,100.00		房产转让款	经营性占用
小计				3,833.79	4,825.06		7,960.56	698.29		
上市公司的子公司及其附属企业	宁波广博进出口有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,189.10	20,576.59		23,201.20	2,564.49	代垫款	非经营性占用
	宁波奥特纸制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款		238.32		207.91	30.41	代垫款	非经营性占用
	宁波广博赛灵国际物流有限公司	本公司之子公司	其他应收款	700.00	294.26		227.26	767.00	借款	非经营性占用
	宁波广博文具实业有限公司	本公司之子公司	其他应收款		118.22		5.49	112.73	代垫款	非经营性占用
	宁波广博塑胶制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款		399.72		305.48	94.24	代垫款	非经营性占用
	宁波广博纸制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,239.36	5,604.71		7,657.28	2,186.79	代垫款	非经营性占用
	宁波广新纸业业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.93	106.09			107.02	代垫款	非经营性占用
	宁波滨海广博文具制品有限公司	本公司之子公司	其他应收款		564.33		103.48	460.85	代垫款	非经营性占用
小计				10,129.39	27,902.24		31,708.10	6,323.53		
总计				13,963.18	32,796.24		39,733.42	7,026.00		

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，认真履行职责。公司监事会共召开了 6 次会议，监事会成员列席了公司召开的董事会，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查。2011 年度，公司监事会召开会议情况如下：

（一）公司第三届监事会第十七次会议于 2011 年 1 月 10 日在公司会议室召开，出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名，会议审议通过了《关于提名何海明先生、裘欧特先生为第四届监事会监事候选人的议案》。本次会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 12 日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）公司第四届监事会第一次会议于 2011 年 1 月 27 日在公司会议室召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，本次会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（三）公司第四届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 7 日在宁波市南苑环球酒店二楼馨园厅召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《关于审定 2011 年度公司监事薪酬的议案》和第四届董事会第三次会议有关事项，具体如下：

- 1、公司 2010 年度财务决算报告；
- 2、公司 2010 年度利润分配预案；
- 3、公司 2010 年度报告全文及摘要，并发表审核意见；
- 4、公司 2010 年度内部控制的自我评价报告；
- 5、关于续聘会计师事务所的议案。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 9 日《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（四）公司第四届监事会第三次会议于 2011 年 4 月 29 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告全文

及正文》。

（五）公司第四届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 25 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》。

（六）公司第四届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 27 日在公司召开。出席本次会议的监事应到 3 名，实到 3 名。会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况。根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，公司监事会对公司 2011 年期间股东大会、董事会会议的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员执行职务等情况进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议，认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议，内部控制制度完善，公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务事项。2011 年度监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为：公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

（三）公司关联交易情况。监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生关联交易价格公允公正，程序合法合规，不存在损害公司和股东利益的情形。

（四）公司内部控制自我评价报告的意见。监事会对董事会出具的 2011 年度公司内部控制自我评价报告进行了审议，认为：公司在内部控制方面做到了上市公司的规范要求，内控制度基本健全，无重要疏漏或违反法律法规的行为。

（五）公司社会责任报告的意见。监事会认为公司积极履行社会责任，追求对社会、环境和经济贡献价值，实现企业综合价值最大化目标，充分印证了公司将可持续发展视为企业发展的战略宗旨。

（六）公司收购、出售资产情况。报告期内，公司无重大交易事项，监事会认为公司未损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

（七）公司2011年度报告的审核意见。经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2011年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。经核查，报告期，公司按照中国证监会、宁波监管局下发通知的要求，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行。公司未发生因重大内幕信息泄露而引起股票价格异常波动现象，也无因内幕信息相关事件受到中国证监会、深交所行政处罚的情形。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司证券投资情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

三、公司股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励计划事项。

四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

五、公司关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

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

1、采购商品和接受劳务的关联交易

单位：（人民币）元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价			737,135.45	14.49
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运费	市场价	18,054.00	0.06	46,812.50	0.06
宁波南苑集团股份有限公司	会务费等	市场价	181,836.60	3.94	206,242.10	4.87

宁波春讯工艺品有限公司	采购材料	市场价	2,521,37	0.01		
-------------	------	-----	----------	------	--	--

2、出售商品和提供劳务的关联交易

单位：（人民币）元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
雅戈尔集团股份有限公司	包装物等	市场价	41,239,848.96	69.95	42,190,427.98	77.71
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	42,518.70	20.44	1,174,035.66	23.08
	包装物等	市场价	44,084.83	0.07	18,968.55	0.03
	货代费	市场价	101,271.87	0.09	166,070.12	0.17
宁波春讯工艺品有限公司	水电费等	市场价			15,224.94	0.30
	文具等	市场价			854.70	0.01
宁波广博建设开发有限公司	包装物等	市场价	139,572.65	0.24	46,267.52	0.09
宁波南苑集团股份有限公司	文具等	市场价	166,666.67	0.02		
宁波广博数码科技有限公司	水电费	市场价	32,653.77	15.70		
	商标使用费	市场价	25,000.00	25.00		
宁波德联进出口有限公司	文具等	市场价	3,698.71	0.01		
	货代费	市场价	4,987.00	0.01		

注：宁波广博数码科技有限公司和宁波德联进出口有限公司本年度成为与公司为同一实际控制人的关联企业，其中：

1、广博投资控股有限公司于2011年9月对宁波德联进出口有限公司进行收购，并于当月完成该事项的工商变更手续，收购后，广博投资控股有限公司持有宁波德联进出口有限公司97%的股权。

2、广博投资控股有限公司于2011年9月对宁波数码科技有限公司进行收购，收购后，广博投资控股有限公司持有宁波数码科技有限公司75%的股权。11月，宁波春讯工艺品有限公司对宁波广博数码科技有限公司进行增资，增资后，宁波春讯工艺品有

限公司持有宁波广博数码科技有限公司68.623%的股权，广博投资控股有限公司持有宁波广博数码科技有限公司23.533%的股权。

(二) 报告期内，公司无重大资产收购、出售的关联交易。

(三) 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 与关联方存在的担保事项

1、报告期内广博投资控股公司与宁波广联投资有限公司为本公司在中国进出口银行 15,000 万元长期借款提供连带责任还款保证，最高担保额度均为 15,000 万元，同时以本公司和本公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司所有的位于宁波市鄞州区瞻岐镇大嵩盐场的土地和厂房提供抵押担保。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该担保额度下的长期借款到期已归还。

2、报告期内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最高额连带责任还款保证，限额均为 20,000 万元，同时本公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地提供抵押担保。担保期限自 2011 年 7 月 11 日至 2013 年 7 月 11 日。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该担保项下的长期借款余额为 20,000 万元。

3、报告期内广博投资控股有限公司为本公司在上海浦东发展银行鄞东支行开具的银行承兑汇票提供最高额连带责任保证，限额为 5,000 万元。担保期限自 2011 年 9 月 22 日至 2013 年 12 月 30 日。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该担保项下的银行承兑汇票金额为 34,941,597.68 元。

由上述公司为本公司提供担保，有利于公司对外融资。

(五) 其他

1、关联租赁情况

(1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2011.01.01	2011.12.31	市场价	216,000.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
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	2011.01.01	2011.12.31	市场价	120,000.00

六、重大合同及其履行情况

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

(二) 重大担保合同

1、报告期内公司为自身提供担保的情况

(1) 经 2009 年度股东大会批准，公司与中国农业银行宁波石碶支行签订《最高额抵押合同》，公司以净值为 8183.16 万元的房屋建筑物以及土地使用权作为最高债务额 1.8 亿元的抵押担保，担保期限为 5 年。报告期末该担保终止，无借款余额。

(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最高额连带责任还款保证，限额为 20,000 万元，同时本公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地（土地面积 60,974 平方米）提供抵押担保。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该担保项下的长期借款余额为 20,000 万元。

(3) 公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地（土地面积 33,350 平方米）提供抵押担保，担保期限为 2011 年 8 月 18 日至 2012 年 4 月 29 日。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该担保项下的短期借款余额为 2940 万元。

2、报告期内公司为控股子公司提供担保的情况如下

单位：（人民币）万元

担保对象名称	银行	资金用途	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波广博纸制品有限公司	交通银行	承兑汇票	10,000.00	2011年03月01日	5,012.06	连带责任担保	2年	否	否
宁波广博纸制品有限公司	光大银行	承兑汇票	4,900.00	2010年03月16日	0.00	连带责任担保	2年	是	否
宁波广博纸制品有限公司	广发银行	承兑汇票	4,900.00	2010年11月29日	4,953.22	连带责任担保	1年	是	否
宁波广博进出口有限公司	农业银行	信用证	3,500.00	2011年01月01日	4,552.91	连带责任担保	2年	否	否

报告期内公司为控股子公司累计提供担保发生总额为 14,518.19 万元，占公司净资产的 20.14%，期末担保余额 4,633.10 万元。担保债务无逾期情况。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的为股东、实际控制人及其关联方提供担保事项，公司对外担保总额未超过净资产 50%。公司为资产负债率超过 70%的被担保对象（本公司的全资子公司宁波广博进出口有限公司）累计提供债务担保金额为 722.5812 万美元，合计人民币 4,552.9119 万元。

4、报告期内公司除上述担保外，无其他对外担保。

5、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

公司独立董事对公司2011年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：截至2011年12月31日，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况；对外担保完全按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序；公司建立了完善的对外担保风险控制制度；并充分揭示了对外担保存在的风险；无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

（三）其他合同

1、远期结售汇合同

为了降低汇率波动的影响，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于增加2011年度远期结售汇额度的议案》。本期公司控股子公司宁波广博进出口有限公司与银行签订了远期结汇协议，累计金额达16,000万美元，交割期限为2011年2月1日至2013年4月22日。截止2011年12月31日，已交割6,850万美元，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合计14,437,510.00元人民币。

2、在履行中的短期借款协议

序号	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	6301110801	2940	2011.8.18-2012.4.29	招商银行
	合计	2940	/	/

3、在履行中的长期借款协议

序号	合同号	贷款金额 (万元)	起止日期	贷款银行
1	(2011)进出银(甬信合)字第043号	20000	2011.7.11-2013.7.11	中国进出口银行
	合计	20000	/	/

七、报告期内公司为控股子公司提供财务资助情况

经 2011 年 3 月 28 日公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司为控股子公司宁波广博赛灵国际物流有限公司（以下简称“赛灵公司”）分批提供总额度不超过 900 万元人民币的财务资助，资金占用费参照同期银行贷款利率，最多上浮不超过 10%，资助期限 1 年。报告期内，该财务资助项下赛灵公司向本公司借款余额为 767 万元。

八、公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	王利平先生、 雅戈尔集团股份有限公司、 广博投资控股有限公司、 王君平先生、 宁波广联投资有限公司、 宁波兆泰投资有限公司、 朱国章先生、 杨士力先生、 胡志明先生	王利平先生、雅戈尔集团股份有限公司、广博投资控股有限公司和王君平先生承诺所持股份在公司上市后锁定 36 个月。宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司承诺所持股份自公司上市后锁定 12 个月，其中公开发行前因送红股增加股份锁定至 2009 年 8 月 28 日。朱国章先生、杨士力先生和胡志明先生承诺所持股份自公司上市后锁定 24 个月，其中公开发行前因送红股增加股份锁定至 2009 年 8 月 28 日。	履行完毕
		避免同业竞争的承诺	履行中
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构，2011 年度的审计费用 58 万元。截至报告期末，该会计师事务所已连续 8 年为公司提供审计服务，本年度审计报告签字会计师葛徐和王明伟，其中王明伟已连续 3 年为公司提供审计服务。

十、公司、公司董事会及董事受处罚情况、中国证监会及派出机构巡检整改情况

报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司

董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、公司2011年年度报告披露后不存在面临被暂停上市或终止上市风险。

十二、本报告期公司信息披露索引

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露报纸、网站
2011/01/12	2011-001	独立董事提名人声明	证券时报、巨潮资讯网
	2011-002	第三届董事会第二十五次会议决议公告	
	2011-003	第三届监事会第十七次会议决议公告	
	2011-004	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	
2011/01/20	2011-005	关于选举职工代表监事的公告	
2011/01/26	2011-006	关于召开2011年第一次临时股东大会会议地址变更的公告	
2011/01/28	2011-007	2011年第一次临时股东大会决议公告	
	2011-008	第四届董事会第一次会议决议公告	
	2011-009	第四届监事会第一次会议决议公告	
2011/02/23	2011-010	关于公司名称变更的公告	
2011/02/26	2011-011	2010年度业绩快报	
2011/03/29	2011-012	第四届董事会第二次会议决议公告	
	2011-013	关于增加2011年度远期结售汇额度的公告	
	2011-014	关于为控股子公司提供财务资助的公告	
	2011-015	关于2011年度日常关联交易预计公告	
2011/04/09	2011-016	第四届董事会第三次会议决议公告	
	2011-017	关于为控股子公司提供保证担保的公告	
	2011-018	2010年度报告摘要	
	2011-019	关于召开2010年度股东大会通知的公告	
	2011-020	第四届监事会第二次会议决议公告	
2011/04/19	2011-021	关于举行2010年年度报告网上说明会	
2011/04/26	2011-022	关于召开2010年度股东大会的提示性公告	
2011/04/30	2011-023	2011年第一季度季度报告正文	
	2011-024	2010年度股东大会决议公告	
2011/06/18	2011-025	2010年度利润分配实施公告	
2011/06/21	2011-026	关于股东股权质押的公告	
2011/07/29	2011-027	2011半年度业绩快报	
2011/08/29	2011-028	2011年半年度报告摘要	
2011/09/06	2011-029	第四届董事会第六次会议决议公告	
2011/09/06	2011-030	关于为控股子公司提供保证担保的公告	
2011/09/30	2011-031	第四届董事会第七次会议决议公告	
2011/10/28	2011-032	2011年第三季度报告正文	
2011/11/25	2011-033	第四届董事会第九次会议决议公告	

第十一节 财务报告

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2011 年度财务报告出具了天健审[2012]2008 号标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天健审〔2012〕 2008 号

广博集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广博集团股份有限公司（以下简称广博股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，广博股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广博股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 葛徐

中国·杭州

中国注册会计师 王明伟

二〇一二年四月六日

资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	298,477,741.34	183,821,264.21	290,042,126.68	170,551,202.79
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	6,183,550.00			
应收票据	2,768,282.51		2,176,013.75	300,000.00
应收账款	144,667,485.56	28,019,157.44	147,445,976.68	36,535,936.62
预付款项	19,442,466.11	73,156,293.78	24,259,833.19	67,705,597.90
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	33,174,424.69	60,219,664.54	95,601,627.10	141,805,916.93
买入返售金融资产				
存货	159,488,882.76	7,273,485.67	155,347,176.68	7,173,119.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	664,202,832.97	352,489,865.64	714,872,754.08	424,071,773.64
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		76,624,661.72		76,624,661.72
投资性房地产	16,440,147.12	149,666,416.35	11,917,357.84	153,163,459.68
固定资产	393,741,869.29	158,058,825.12	405,419,508.49	152,582,162.80
在建工程	29,153,429.29	29,153,429.29	34,496,193.01	34,496,193.01
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	87,916,767.71	63,631,545.54	89,573,682.16	65,463,926.81
开发支出				
商誉	1,123,681.97		1,123,681.97	
长期待摊费用	7,051,993.53	6,060,661.98	6,428,340.28	5,672,010.11
递延所得税资产	7,527,484.35	882,222.43	6,706,589.38	2,112,386.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	542,955,373.26	484,077,762.43	555,665,353.13	490,114,800.81
资产总计	1,207,158,206.23	836,567,628.07	1,270,538,107.21	914,186,574.45
流动负债：				
短期借款	29,400,000.00	29,400,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	61,631,578.50	34,941,597.68	138,057,000.00	119,737,000.00
应付账款	120,102,577.52	20,169,280.86	137,130,599.34	16,345,547.55
预收款项	21,504,044.56	55,877.06	19,425,137.73	55,877.06
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,103,220.24	3,679,521.78	28,000,495.13	5,678,928.80
应交税费	2,843,441.93	1,108,208.51	10,013,441.70	8,786,758.62
应付利息	347,140.89	347,140.89	237,325.00	237,325.00
应付股利				
其他应付款	5,501,388.29	2,309,220.79	9,361,185.57	3,087,454.90
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			150,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	266,433,391.93	92,010,847.57	542,225,184.47	353,928,891.93
非流动负债：				
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,545,887.50			
其他非流动负债	3,969,000.00	3,969,000.00	4,455,000.00	4,455,000.00
非流动负债合计	205,514,887.50	203,969,000.00	4,455,000.00	4,455,000.00
负债合计	471,948,279.43	295,979,847.57	546,680,184.47	358,383,891.93
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	218,431,000.00	218,431,000.00	218,431,000.00	218,431,000.00
资本公积	226,866,354.19	226,923,158.70	226,866,354.19	226,923,158.70
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	43,289,517.70	43,289,517.70	41,534,542.90	41,534,542.90
一般风险准备				
未分配利润	234,430,666.92	51,944,104.10	225,337,481.07	68,913,980.92
外币报表折算差额	-2,001,962.53		-1,671,987.26	
归属于母公司所有者权益合计	721,015,576.28	540,587,780.50	710,497,390.90	555,802,682.52
少数股东权益	14,194,350.52		13,360,531.84	
所有者权益合计	735,209,926.80	540,587,780.50	723,857,922.74	555,802,682.52
负债和所有者权益总计	1,207,158,206.23	836,567,628.07	1,270,538,107.21	914,186,574.45

利润表

编制单位：广博集团股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,053,255,038.92	245,455,503.09	1,093,681,646.99	246,832,166.70
其中：营业收入	1,053,255,038.92		1,093,681,646.99	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,022,711,429.16	228,580,930.70	1,041,817,669.93	230,613,996.51
其中：营业成本	841,608,209.68	178,979,854.74	874,850,407.35	176,052,589.76
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	6,557,824.12	2,026,008.36	5,093,689.54	1,949,649.23
销售费用	82,879,693.43	53,973.98	77,386,999.62	36,384.00
管理费用	72,506,035.90	41,836,264.57	70,702,149.56	45,064,423.19
财务费用	15,106,685.10	8,252,892.92	10,112,191.39	5,833,194.16
资产减值损失	4,052,980.93	-2,568,063.87	3,672,232.47	1,677,756.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,183,550.00			
投资收益（损失以“-”号填列）	8,253,960.00		3,105,021.27	12,165,441.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,981,119.76	16,874,572.39	54,968,998.33	28,383,611.49
加：营业外收入	11,798,154.73	4,601,454.73	26,908,111.86	20,430,698.32
减：营业外支出	2,904,233.38	694,556.31	6,791,492.41	2,927,879.09
其中：非流动资产处置损失	39,491.10	5,162.49	271,041.89	33,643.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,875,041.11	20,781,470.81	75,085,617.78	45,886,430.72
减：所得税费用	9,428,411.78	3,231,722.83	13,255,529.58	5,045,995.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,446,629.33	17,549,747.98	61,830,088.20	40,840,435.59
归属于母公司所有者的净利润	43,612,810.65	17,549,747.98	60,160,840.62	40,840,435.59
少数股东损益	833,818.68		1,669,247.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20		0.28	
（二）稀释每股收益	0.20		0.28	
七、其他综合收益	-329,975.27		-207,608.89	
八、综合收益总额	44,116,654.06	17,549,747.98	61,622,479.31	40,840,435.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,282,835.38	17,549,747.98	60,003,053.70	40,840,435.59
归属于少数股东的综合收益总额	833,818.68		1,619,425.61	

现金流量表

编制单位：广博集团股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,094,559,482.32	287,705,173.71	1,343,472,119.74	270,910,229.26
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	89,921,230.21		90,959,306.27	
收到其他与经营活动有关的现金	40,456,545.71	64,739,392.76	8,181,761.65	10,531,683.01
经营活动现金流入小计	1,224,937,258.24	352,444,566.47	1,442,613,187.66	281,441,912.27
购买商品、接受劳务支付的现金	852,788,579.78	264,135,987.26	1,064,072,011.19	168,615,175.60
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	148,676,640.78	28,903,398.69	121,243,196.92	25,946,081.52
支付的各项税费	69,258,158.03	26,259,604.40	59,369,665.98	15,882,291.12
支付其他与经营活动有关的现金	82,009,794.02	12,881,057.19	134,875,752.32	69,616,565.67
经营活动现金流出小计	1,152,733,172.61	332,180,047.54	1,379,560,626.41	280,060,113.91
经营活动产生的现金流量净额	72,204,085.63	20,264,518.93	63,052,561.25	1,381,798.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	8,253,960.00		3,105,021.27	12,165,441.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,548,123.93	31,539,747.86	27,810,496.70	26,285,948.59
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	3,587,195.90	2,201,987.69	2,899,785.53	1,367,589.67
投资活动现金流入小计	43,389,279.83	33,741,735.55	33,815,303.50	39,818,979.56
购建固定资产、无形资产和	35,597,208.10	27,053,778.80	80,443,777.65	78,472,534.00

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				9,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	35,597,208.10	27,053,778.80	80,443,777.65	88,172,534.00
投资活动产生的现金流量净额	7,792,071.73	6,687,956.75	-46,628,474.15	-48,353,554.44
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	279,400,000.00	279,400,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	72,672,207.34	9,805,500.00	105,102,919.60	87,563,500.00
筹资活动现金流入小计	352,072,207.34	289,205,500.00	305,102,919.60	287,563,500.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	250,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,630,567.43	43,082,414.26	44,225,953.33	39,515,191.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	118,946,007.34		78,955,919.60	57,660,500.00
筹资活动现金流出小计	412,576,574.77	293,082,414.26	158,181,872.93	132,175,691.25
筹资活动产生的现金流量净额	-60,504,367.43	-3,876,914.26	146,921,046.67	155,387,808.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-329,957.27		-380,661.72	
五、现金及现金等价物净增加额	19,161,814.66	23,075,561.42	162,964,472.05	108,416,052.67
加：期初现金及现金等价物余额	269,185,126.68	153,720,202.79	106,220,654.63	45,304,150.12
六、期末现金及现金等价物余额	288,346,941.34	176,795,764.21	269,185,126.68	153,720,202.79

合并所有者权益变动表

编制单位：广博集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	218,431,000.00	226,866,354.19			41,534,542.90		225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74	218,431,000.00	226,866,354.19			37,450,499.34		202,025,334.01	-1,464,378.37	15,746,431.36	699,055,240.53		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	218,431,000.00	226,866,354.19			41,534,542.90		225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74	218,431,000.00	226,866,354.19			37,450,499.34		202,025,334.01	-1,464,378.37	15,746,431.36	699,055,240.53		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,754,974.80		9,093,185.85	-329,975.27	833,818.68	11,352,004.06					4,084,043.56		23,312,147.06	-207,608.89	-2,385,899.52	24,802,682.21		
(一) 净利润							43,612,810.65		833,818.68	44,446,629.33							60,160,840.62		1,669,247.58	61,830,088.20		
(二) 其他综合收益								-329,975.27		-329,975.27								-207,608.89		-207,608.89		
上述(一)和(二)小计							43,612,810.65	-329,975.27	833,818.68	44,116,654.06							60,160,840.62	-207,608.89	1,669,247.58	61,622,479.31		
(三) 所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入资本																						
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						

3. 其他																				
(四) 利润分配					1,754,974.80	-34,519,624.80			-32,764,650.00					4,084,043.56	-36,848,693.56			-4,055,147.10	-36,819,797.10	
1. 提取盈余公积					1,754,974.80	-1,754,974.80								4,084,043.56	-4,084,043.56					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	218,431,000.00	226,866,354.19			43,289,517.70	234,430,666.92	-2,001,962.53	14,194,350.52	735,209,926.80	218,431,000.00	226,866,354.19			41,534,542.90	225,337,481.07	-1,671,987.26	13,360,531.84	723,857,922.74		

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

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	218,431.00	226,923.158.70			41,534.542.90		68,913.980.92	555,802.682.52	218,431.00	226,923.158.70			37,450.499.34		64,922.238.89	547,726.896.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	218,431.00	226,923.158.70			41,534.542.90		68,913.980.92	555,802.682.52	218,431.00	226,923.158.70			37,450.499.34		64,922.238.89	547,726.896.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,754.974.80		-16,969.876.82	-15,214.902.02					4,084.043.56		3,991,742.03	8,075,785.59
（一）净利润							17,549.747.98	17,549.747.98							40,840.435.59	40,840.435.59
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							17,549.747.98	17,549.747.98							40,840.435.59	40,840.435.59
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					1,754.974.80		-34,519.676.82	-32,764.602.02					4,084.043.56		-36,848.603	-32,764.602.02

					.80		24.80	50.00					.56		93.56	50.00
1. 提取盈余公积					1,754,974		-1,754,97						4,084,043		-4,084,04	
					.80		4.80						.56		3.56	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分 配							-32,764,6	-32,764,6							-32,764,6	-32,764,6
							50.00	50.00							50.00	50.00
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、本期末余额	218,431,0	226,923,1			43,289,51		51,944,10	540,587,7	218,431,0	226,923,1			41,534,54		68,913,98	555,802,6
	00.00	58.70			7.70		4.10	80.50	00.00	58.70			2.90		0.92	82.52

广博集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司系经宁波市人民政府甬政发[2001]151 号文批准,由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司 3 家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明 6 位自然人作为发起人,在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立,于 2001 年 12 月 20 日在宁波市工商行政管理局登记注册。现有注册资本 21,843.1 万元,股份总数 21,843.1 万股(每股面值 1 元),注册号为 330200000037067。公司股票已于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2011 年 2 月 16 日更名为广博集团股份有限公司。

本公司属文化用品制造行业。经营范围:许可经营项目:出版物、包装装潢、其他印刷品印刷(在许可证有效期限内经营)。一般经营项目:纸塑制品、包装纸箱的制造、加工;文化用品、办公用品、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料的批发、零售;本企业生产的文化用品、办公用品、纸塑制品、包装纸箱的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口业务;国际货运代理(陆路、海上、航空);国内陆上货物运输代理;普通货物仓储;报关代理。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间

的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

运输工具	5	3-10	19.40-18.00
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地使用证上剩余年限
商标	10
专利	10
管理软件	10

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

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关

经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
房产税	从价计征的, 计税依据为房产原值一次 减除 30%后的余值	1.2%
	从租计征的, 计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%-7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司 15%, 子公司宁波广博 纸制品有限公司 12.5%, 其他 境内子公司 25%, 香港子公司 17.5%, 美国子公司 23.84%

(二) 税收优惠及批文

1. 出口货物享受“免、抵、退”税政策, 主要产品退税率为 9%-13%。

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

3. 子公司宁波广博纸制品有限公司作为生产型外商投资企业, 自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策, 2011 年度为第三个减半征收年度, 按 12.5%的税率计缴企业所得税。

4. 设在美国加利福尼亚州的子公司广博美国(洛杉矶)股份有限公司(PAC-BRIDGE MERCHANDISE INC.)按美国联邦企业所得税税率 15%和州政府企业所得税税率 8.84%分别计缴企业所得税。

5. 设在香港的子公司广博企业亚洲(香港)有限公司(G&B ENTERPRISE ASIA LIMITED)和辉通亚洲有限公司按 17.5%的税率计缴企业所得税。

6. 根据财税[2006]11 号文, 子公司宁波广博文具实业有限公司作为福利企业, 享受按实际安置残疾人员的人数限额减征增值税的优惠。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司	注册地	业务	注册	经营	组织机构
-------	-----	-----	----	----	----	------

	类型		性质	资本	范围	代码
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	全资	美国洛杉矶	批发零售业	10 万美元	贸易和销售	
宁波广博文具实业有限公司	全资	宁波市	制造业	1,680 万元	文化用品等制造加工	713338407
宁波广博文具商贸有限公司	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	文化用品等批发零售	734287258
宁波广博进出口有限公司	全资	宁波市	批发零售业	300 万元	商品及技术进出口业务	730140101
宁波奥尔特纸制品有限公司	控股	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工	736995354
广博企业亚洲（香港）有限公司	控股	香港特区	批发零售业	10 万港币	文具用品经营	
宁波广博塑胶制品有限公司	控股	宁波市	制造业	100 万美元	塑胶制品等制造加工	720485392
宁波广博纸制品有限公司	全资	宁波市	制造业	50 万美元	纸塑制品等制造加工	784309654
上海广枫贸易有限公司	全资	上海市	批发零售业	100 万元	文化用品、百货等	735429369
宁波广新纸业有限公司	全资	宁波市	批发零售业	1,000 万元	纸浆、纸制品等	674739362
宁波滨海广博文具制品有限公司	全资	宁波市	制造业	970 万元	文化用品等制造加工	55450741X
辉通亚洲有限公司	全资	香港特区	批发零售业	20 万美元	文具用品经营	
上饶市广博纸制品有限公司	全资	江西上饶市	制造业	300 万元	文化用品等制造销售	553502529

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	827,650.00		100	100	是
宁波广博文具实业有限公司	16,800,000.00		100	100	是
宁波广博文具商贸有限公司	10,007,644.85		100	100	是
宁波广博进出口有限公司	2,583,597.89		100	100	是
宁波奥尔特纸制品有限公司	16,217,093.95		93.75	93.75	是
广博企业亚洲（香港）有限公司	86,028.00		75	75	是
宁波广博塑胶制品有限公司	6,207,684.10		75	75	是
宁波广博纸制品有限公司	4,002,612.50		100	100	是
上海广枫贸易有限公司	1,000,000.00		100	100	是
宁波广新纸业有限公司	10,000,000.00		100	100	是
宁波滨海广博文具制品有限公司	9,700,000.00		100	100	是
辉通亚洲有限公司	1,455,400.00		100	100	是
上饶市广博纸制品有限公司	3,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广博企业亚洲(香港)有限公司	3,361,761.13		
宁波广博塑胶制品有限公司	4,951,101.96		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
宁波广博赛灵国际物流有限公司	非全资	宁波市	服务业	10,204,082	国际货运代理等	772338773

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波广博赛灵国际物流有限公司	6,127,806.56		51	51	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波广博赛灵国际物流有限公司	5,881,487.43		

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			523,195.38			300,687.13
小计			523,195.38			300,687.13

银行存款:

人民币			238,013,630.52			240,424,180.83
美元	5,248,117.01	6.3009	33,067,860.47	2,733,276.12	6.6227	18,101,667.76
港元	853,424.03	0.8107	691,870.86	654,256.17	0.85093	556,726.20
欧元				14,125.80	8.8065	124,398.86
英镑	0.46	9.7116	4.47	0.46	10.2182	4.70
澳元	3.67	6.4093	23.52	0.66	5.7576	3.80
小 计			271,773,389.84			259,206,982.15

其他货币资金：

人民币			26,181,149.38			30,534,450.31
美元	1.07	6.3009	6.74	1.07	6.6227	7.09
小 计			26,181,156.12			30,534,457.40
合 计			298,477,741.34			290,042,126.68

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 26,181,098.84 元，信用证保证金 57.28 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	6,183,550.00	
合 计	6,183,550.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,768,282.51		2,768,282.51	2,176,013.75		2,176,013.75
合 计	2,768,282.51		2,768,282.51	2,176,013.75		2,176,013.75

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
四川沱牌集团有限公司	2011.07.11	2012.01.11	1,000,000.00	

江门市华志金属制品有限公司	2011.08.19	2012.02.19	1,000,000.00	
常德市华业酒类饮品有限公司	2011.10.14	2012.04.13	1,000,000.00	
佛山市顺德冠铭纸业有限公司	2011.12.07	2012.06.07	800,000.00	
浙江万盛达实业有限公司	2011.12.27	2012.06.27	630,000.00	
小 计			4,430,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	159,320,407.16	98.99	14,652,921.60	9.20	161,292,289.78	98.95	13,846,313.10	8.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,629,427.17	1.01	1,629,427.17	100.00	1,712,645.39	1.05	1,712,645.39	100.00
合 计	160,949,834.33	100.00	16,282,348.77	10.12	163,004,935.17	100.00	15,558,958.49	9.55

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	145,237,360.11	91.16	7,261,868.01	152,135,734.40	94.32	7,606,786.73
1-2 年	5,628,166.57	3.53	562,816.66	1,976,509.70	1.23	197,650.98
2-3 年	1,489,194.95	0.94	446,758.50	931,189.75	0.58	279,356.93
3-4 年	895,370.22	0.56	447,685.12	683,498.41	0.42	341,749.21
4-5 年	682,610.01	0.43	546,088.01	722,941.38	0.45	578,353.11
5 年以上	5,387,705.30	3.38	5,387,705.30	4,842,416.14	3.00	4,842,416.14
小 计	159,320,407.16	100.00	14,652,921.60	161,292,289.78	100.00	13,846,313.10

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Pacific Design & Manufacturing Inc.	136,077.95	136,077.95	100.00%	无法收回

Sirrocco-Parkstone International Limited	126,028.59	126,028.59	100.00%	无法收回
American Traditional Designs	1,017,208.60	1,017,208.60	100.00%	无法收回
Martin Designs Ltd	350,112.03	350,112.03	100.00%	无法收回
小 计	1,629,427.17	1,629,427.17	100.00%	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波睿智国际货运代理有限公司	货运款	415.00	无法收回	否
小 计		415.00		

(3) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
雅戈尔集团股份有限公司	6,982,917.53	349,145.88	7,337,956.08	366,897.80
小 计	6,982,917.53	349,145.88	7,337,956.08	366,897.80

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
Office Max Incorporated	非关联方	11,388,963.45	1 年以内	7.08
Avery Dennison	非关联方	10,331,970.27	1 年以内	6.42
Staples Commerce Trade Co., Ltd	非关联方	9,343,278.54	1 年以内	5.80
Gartner Studios Inc.	非关联方	8,932,911.38	1 年以内	5.55
Anness Publish Company Ltd	非关联方	8,059,620.13	1 年以内	5.01
小 计		48,056,743.77		29.86

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人	41,717.78	0.03
小 计		41,717.78	0.03

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,587,369.65	64.74		12,587,369.65	17,306,172.37	71.34		17,306,172.37
1-2 年	749,673.07	3.86		749,673.07	1,305,997.38	5.38		1,305,997.38
2-3 年	602,467.73	3.10		602,467.73	192,150.00	0.79		192,150.00
3 年以上	5,502,955.66	28.30		5,502,955.66	5,455,513.44	22.49		5,455,513.44
合 计	19,442,466.11	100.00		19,442,466.11	24,259,833.19	100.00		24,259,833.19

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	暂付土地款
宁波新光钢结构有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	预付工程款
肥城东升纸业有限公司	非关联方	767,986.79	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	585,000.00	1 年以内	预付设备款
宁波市元弘贸易有限公司	非关联方	451,250.00	1 年以内	预付材料款
小 计		7,604,236.79		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

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

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账					61,060,000.00	62.23		

按账龄分析法 组合计提坏账 准备	35,660,541.12	100.00	2,486,116.43	6.97	37,060,990.31	37.77	2,519,363.21	6.80
合计	35,660,541.12	100.00	2,486,116.43	6.97	98,120,990.31	100.00	2,519,363.21	2.57

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	34,519,135.63	96.80	1,725,956.78	35,006,069.78	94.46	1,750,303.48
1-2 年	160,480.84	0.45	16,048.09	916,756.52	2.47	91,675.66
2-3 年	162,887.97	0.46	48,866.39	479,423.13	1.29	143,826.94
3-4 年	154,980.37	0.43	77,490.19	221,832.17	0.60	110,916.09
4-5 年	226,506.64	0.64	181,205.31	71,338.35	0.19	57,070.68
5 年以上	436,549.67	1.22	436,549.67	365,570.36	0.99	365,570.36
小计	35,660,541.12	100.00	2,486,116.43	37,060,990.31	100.00	2,519,363.21

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广博投资控股有限公司			31,000,000.00	
小计			31,000,000.00	

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	款项性质 或内容
增值税出口退税	非关联方	30,653,862.20	1 年以内	85.96	出口退税款
宁波奥克斯进出口 有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	0.56	押金
欧尚(中国)投资有 限公司	非关联方	157,000.00	4-5 年	0.44	押金
海关手册保证金	非关联方	141,009.69	1 年以内	0.40	押金保证金
中海集装箱运输浙 江有限公司	非关联方	130,000.00	2-3 年	0.36	押金
小计		31,281,871.89		87.72	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,120,628.88	274,382.29	33,846,246.59	43,097,716.64	231,344.55	42,866,372.09
在产品	26,214,994.12		26,214,994.12	28,813,699.65		28,813,699.65
库存商品	104,483,394.93	5,055,752.88	99,427,642.05	85,876,845.80	2,209,740.86	83,667,104.94
合 计	164,819,017.93	5,330,135.17	159,488,882.76	157,788,262.09	2,441,085.41	155,347,176.68

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	231,344.55	181,512.82		138,475.08	274,382.29
库存商品	2,209,740.86	3,137,526.88		291,514.86	5,055,752.88
小 计	2,441,085.41	3,319,039.70		429,989.94	5,330,135.17

2) 本期计提存货跌价准备的依据

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	由于滞留、过期及劣质存货可变现净值低于成本
库存商品	

8. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	14,887,934.37	6,227,843.80		21,115,778.17
房屋及建筑物	12,074,979.27	6,227,843.80		18,302,823.07
土地使用权	2,812,955.10			2,812,955.10
2) 累计折旧和累计摊销小计	2,970,576.53	1,705,054.52		4,675,631.05
房屋及建筑物	2,581,090.46	1,647,352.88		4,228,443.34
土地使用权	389,486.07	57,701.64		447,187.71
3) 账面价值合计	11,917,357.84	6,227,843.80	1,705,054.52	16,440,147.12
房屋及建筑物	9,493,888.81	6,227,843.80	1,647,352.88	14,074,379.73

土地使用权	2,423,469.03		57,701.64	2,365,767.39
-------	--------------	--	-----------	--------------

本期折旧和摊销额 754,374.50 元，固定资产累计折旧转入 950,680.02 元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	581,905,773.67	33,016,882.37		8,478,063.82	606,444,592.22
房屋及建筑物	239,432,833.83	21,449,486.23		6,753,770.80	254,128,549.26
通用设备	4,797,436.72	488,613.48		46,831.40	5,239,218.80
专用设备	309,712,136.33	6,928,269.95		890,515.71	315,749,890.57
运输工具	12,469,130.82	3,003,713.68		621,165.91	14,851,678.59
其他设备	15,494,235.97	1,146,799.03		165,780.00	16,475,255.00
	---	本期 转入	本期计提	---	---
2) 累计折旧小计	176,486,265.18		39,237,552.72	3,021,094.97	212,702,722.93
房屋及建筑物	25,748,192.32		7,827,849.83	1,418,155.39	32,157,886.76
通用设备	3,567,995.09		558,272.35	44,927.16	4,081,340.28
专用设备	130,338,135.89		27,238,085.66	797,569.88	156,778,651.67
运输工具	8,211,589.31		1,372,209.88	600,578.94	8,983,220.25
其他设备	8,620,352.57		2,241,135.00	159,863.60	10,701,623.97
3) 账面价值合计	405,419,508.49	---		---	393,741,869.29
房屋及建筑物	213,684,641.51	---		---	221,970,662.50
通用设备	1,229,441.63	---		---	1,157,878.52
专用设备	179,374,000.44	---		---	158,971,238.90
运输工具	4,257,541.51	---		---	5,868,458.34
其他设备	6,873,883.40	---		---	5,773,631.03

本期折旧额为 39,237,552.72 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 16,534,982.05 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广博科技园 5 号楼	正在办理之中	预计下一个会计年度

广博科技园新建职工宿舍楼	在原宿舍楼位置基础上重建	无法取得
车何新厂区 3 号楼临时仓库	临时搭建	无法取得

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车何工业园二期工程	24,928,749.51		24,928,749.51	32,960,287.45		32,960,287.45
滨海工程	239,366.00		239,366.00			
设备	575,904.99		575,904.99	513,631.56		513,631.56
车何新厂区	3,409,408.79		3,409,408.79	1,022,274.00		1,022,274.00
合计	29,153,429.29		29,153,429.29	34,496,193.01		34,496,193.01

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
车何工业园二期工程	1.3 亿	32,960,287.45	223,548.51	8,255,086.45		101.47
滨海工程			630,703.60	391,337.60		
设备		513,631.56	181,017.03		118,743.60	
车何新厂区		1,022,274.00	10,275,692.79	7,888,558.00		
合计		34,496,193.01	11,310,961.93	16,534,982.05	118,743.60	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
车何工业园二期工程		1,173,036.84			其他来源	24,928,749.51
滨海工程					其他来源	239,366.00
设备					其他来源	575,904.99
车何新厂区						3,409,408.79
合计		1,173,036.84				29,153,429.29

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	94,703,661.37	393,561.11		95,097,222.48
土地使用权	92,739,923.83	318,000.00		93,057,923.83
商标	353,805.00	7,900.00		361,705.00
专利	235,840.00	31,550.00		267,390.00
管理软件	1,374,092.54	36,111.11		1,410,203.65
2) 累计摊销小计	5,129,979.21	2,050,475.56		7,180,454.77
土地使用权	4,111,144.70	1,872,315.44		5,983,460.14
商标	217,306.37	18,233.67		235,540.04
专利	78,918.74	28,259.92		107,178.66
管理软件	722,609.40	131,666.53		854,275.93
5) 账面价值合计	89,573,682.16	393,561.11	2,050,475.56	87,916,767.71
土地使用权	88,628,779.13	318,000.00	1,872,315.44	87,074,463.69
商标	136,498.63	7,900.00	18,233.67	126,164.96
专利	156,921.26	31,550.00	28,259.92	160,211.34
管理软件	651,483.14	36,111.11	131,666.53	555,927.72

本期摊销额 2,050,475.56 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 58,881,658.87 元的无形资产用于担保。

12. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期 增加	本期 减少	期末数	期末减值准备
宁波广博文具商贸有限公司	588,922.60			588,922.60	
宁波广博进出口有限公司	248,642.27			248,642.27	
宁波广博赛灵国际物流有限公司	286,117.10			286,117.10	
合 计	1,123,681.97			1,123,681.97	

(2) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资产装修费	490,809.69	129,815.00	450,244.21		170,380.48	
绿化工程	4,379,058.44		1,094,764.64		3,284,293.80	
摊位费	28,000.00		6,000.00		22,000.00	
贷款管理费		3,000,000.00	750,000.00		2,250,000.00	
其 他	1,530,472.15	923,961.51	1,129,114.41		1,325,319.25	
合 计	6,428,340.28	4,053,776.51	3,430,123.26		7,051,993.53	

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	4,140,839.56	4,009,234.28
存货跌价准备	1,231,952.37	556,909.85
合并抵销未实现存货毛利	2,154,692.42	2,140,445.25
合 计	7,527,484.35	6,706,589.38
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,545,887.50	
合 计	1,545,887.50	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	17,751,331.03
存货跌价准备	4,927,809.46
合并抵销未实现存货毛利	8,685,164.31
小 计	31,364,304.80
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	6,183,550.00
小 计	6,183,550.00

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	18,078,321.70	690,558.50		415.00	18,768,465.20
存货跌价准备	2,441,085.41	3,319,039.70		429,989.94	5,330,135.17
合 计	20,519,407.11	4,009,598.20		430,404.94	24,098,600.37

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	29,400,000.00	50,000,000.00
合 计	29,400,000.00	50,000,000.00

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,631,578.50	138,057,000.00
合 计	61,631,578.50	138,057,000.00

下一会计期间将到期的金额为 61,631,578.50 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料设备款	120,102,577.52	137,130,599.34
合 计	120,102,577.52	137,130,599.34

(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。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	21,504,044.56	19,425,137.73
合 计	21,504,044.56	19,425,137.73

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,536,190.23	125,033,684.05	124,519,341.43	23,050,532.85
职工福利费		1,130,963.06	1,130,963.06	
社会保险费	1,383.30	14,849,283.10	14,846,189.60	4,476.80
其中：医疗保险费	1,383.30	4,362,285.77	4,363,669.07	
基本养老保险费		8,190,106.73	8,185,629.93	4,476.80
失业保险费		1,349,991.93	1,349,991.93	
工伤保险费		425,887.44	425,887.44	
生育保险费		521,011.23	521,011.23	
辞退福利		248,692.32	248,692.32	
工会经费	3,765,293.72	2,130,500.58	5,484,357.82	411,436.48
职工教育经费	1,697,627.88	31,541.58	92,395.35	1,636,774.11
合 计	28,000,495.13	143,424,664.69	146,321,939.58	25,103,220.24

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 2,048,210.59 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴、应付社会保险费和应付工会经费已于 2012 年一季度发放及上缴。

21. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	235,485.28	-895,371.45
营业税	101,328.79	1,030,468.97
企业所得税	1,936,693.66	5,363,677.33
个人所得税	1,096,807.98	142,566.71
房产税	-800,000.00	
土地使用税	-520,000.00	
城市维护建设税	354,565.27	323,330.94
教育费附加	244,577.72	112,266.49
地方教育附加	9,321.78	137,146.73
水利建设专项资金	171,304.45	141,484.83
残疾人保障金	1,692.00	2,184.00
印花税	11,665.00	10,979.43
土地增值税		3,644,707.72
合 计	2,843,441.93	10,013,441.70

(2) 公司于 2012 年 3 月 23 日收到本期获准减免的房产税和土地使用税共计 1,320,000.00 元。

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	290,888.89	
短期借款应付利息	56,252.00	76,450.00
一年内到期的长期借款利息		160,875.00
合 计	347,140.89	237,325.00

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,600,350.00	1,787,213.64
应付暂收款	1,129,931.40	933,138.03
佣 金	285,600.00	1,649,279.52

运 费	1,027,900.00	1,352,000.00
其 他	1,457,606.89	3,639,554.38
合 计	5,501,388.29	9,361,185.57

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

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

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款		150,000,000.00
小 计		150,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
本公司	2010.1.8	2011.7.8	人民币	浮动利率				150,000,000.00
小 计								150,000,000.00

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款	200,000,000.00	
合 计	200,000,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金

本公司	2011.7.12	2013.7.11	人民币	浮动利率		200,000,000.00		
小计						200,000,000.00		

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技术改造基金	3,969,000.00	4,455,000.00
合 计	3,969,000.00	4,455,000.00

(2) 其他说明

根据宁波市鄞州区财政局鄞财企拨[2009]54号《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》，本公司于2009年10月29日收到高档纸质环保文具项目补贴4,860,000.00元。该项目涉及的设备已于2010年完工并投入使用，上述补贴按相关设备的预计使用年限进行分摊，计入本期营业外收入486,000.00元。

27. 股本

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

28. 资本公积

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

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	41,534,542.90	1,754,974.80		43,289,517.70
合 计	41,534,542.90	1,754,974.80		43,289,517.70

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	225,337,481.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,612,810.65	
减：提取法定盈余公积	1,754,974.80	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,764,650.00	每 10 股派发现金股利 1.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	234,430,666.92	

(2) 其他说明

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，合计分配普通股股利 32,764,650.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,049,994,390.93	1,090,372,205.58
其他业务收入	3,260,647.99	3,309,441.41
营业成本	841,608,209.68	874,850,407.35

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具用品行业	941,952,475.89	742,272,850.16	990,255,508.56	794,918,078.53
物流行业	108,041,915.04	99,017,583.28	100,116,697.02	79,210,813.96
小 计	1,049,994,390.93	841,290,433.44	1,090,372,205.58	874,128,892.49

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
本册	372,399,011.73	281,366,775.38	351,742,809.12	274,166,445.37
相册	98,393,356.63	74,499,959.03	133,411,469.65	100,619,504.50
包装物	58,959,263.65	39,763,255.46	54,292,716.72	39,125,408.87
办公用品	88,833,539.23	71,944,980.43	93,311,155.73	77,489,551.29
纸张纸浆	6,598,393.98	6,555,275.12	45,554,562.18	45,267,725.36
收购产品	163,580,425.73	155,495,587.19	156,073,563.64	146,810,071.08
图书	107,148,750.37	76,261,513.83	100,536,467.42	71,429,491.51
物流	108,041,915.04	99,017,583.28	100,116,697.02	79,210,813.96
其他	46,039,734.58	36,385,503.72	55,332,764.10	40,009,880.55
小计	1,049,994,390.94	841,290,433.44	1,090,372,205.58	874,128,892.49

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	324,845,521.88	266,136,600.91	325,856,386.11	268,503,141.76
国外	725,148,869.05	575,153,832.53	764,515,819.47	605,625,750.73
小计	1,049,994,390.93	841,290,433.44	1,090,372,205.58	874,128,892.49

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Office Max Incorporated	66,775,342.35	6.34
Staples Commerce Trade Co., Ltd	57,597,292.06	5.47
Mead Westvaco Corporation	55,195,987.21	5.24
Gartner Studios Inc.	48,709,904.62	4.62
雅戈尔集团股份有限公司	41,239,848.96	3.92
小计	269,518,375.20	25.59

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,330,487.11	1,235,454.19	详见本财务报表附注税项之

城市维护建设税	3,047,114.40	2,083,114.97	说明
教育费附加	1,303,082.14	886,467.97	
地方教育附加	877,140.47	888,652.41	
合 计	6,557,824.12	5,093,689.54	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	23,697,830.37	24,550,219.40
职工薪酬	18,606,356.97	14,195,995.89
市场推广费	9,825,759.98	6,789,233.46
佣 金	7,511,954.14	9,463,556.92
差旅费	3,613,193.45	4,285,346.47
房租费	3,757,462.88	3,999,229.72
会展费	3,232,048.44	3,359,904.49
业务招待费	2,275,138.77	1,640,635.55
保险费	1,849,102.97	1,468,349.89
其 他	8,510,845.46	7,634,527.83
合 计	82,879,693.43	77,386,999.62

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	43,250,682.63	39,593,222.03
折旧费	6,904,028.75	8,526,435.95
摊销费用	3,981,817.39	2,999,774.05
业务招待费	2,342,140.53	2,595,143.81
税金	1,977,215.40	2,452,290.14
物料消耗	1,821,948.26	1,469,688.53
差旅费	1,410,797.63	1,077,108.00
维修费	1,310,118.28	1,369,772.76
通讯费	535,526.90	726,491.72

其他	8,971,760.13	9,892,222.57
合 计	72,506,035.90	70,702,149.56

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,506,325.00	7,505,568.73
利息收入	3,587,195.90	2,899,785.53
汇兑损失	6,217,102.10	4,908,169.77
汇兑收益	1,120,330.39	1,116,236.95
其他	1,090,784.29	1,714,475.37
合 计	15,106,685.10	10,112,191.39

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	733,941.23	2,941,836.23
存货跌价损失	3,319,039.70	730,396.24
合 计	4,052,980.93	3,672,232.47

7. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	6,183,550.00	
其中：衍生金融工具产生的 公允价值变动收益	6,183,550.00	
合 计	6,183,550.00	

(2) 其他说明

公允价值变动收益均系尚未交割的远期结售汇公允价值变动引起。

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,253,960.00	3,105,021.27
合 计	8,253,960.00	3,105,021.27

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	93,511.46	15,291,637.71	93,511.46
其中：固定资产处置利得	93,511.46	15,291,637.71	93,511.46
政府补助	10,206,613.27	11,279,997.29	6,989,526.26
罚没收入	81,356.38	88,591.90	81,356.38
无法支付款项	1,120,506.09		1,120,506.09
其 他	296,167.53	247,884.96	396,727.06
合 计	11,798,154.73	26,908,111.86	8,681,627.25

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
增值税返还	3,217,087.01	根据宁波市国家税务局关于印发《宁波市福利企业增值税优惠政策管理办法》的通知甬国税发[2006]218号，福利企业享受增值税退税优惠政策，共收到退回的增值税3,217,087.01元
技改大项目补助、超5亿企业奖励等	1,755,000.00	宁波市鄞州区人民政府石碶街道办事处鄞石办[2011]1号
进出口排名奖、出口信保费	819,600.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2011]17号
出口信用保险补贴、境外参展补贴	631,300.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政部鄞外[2010]75号、鄞商局[2011]23号等
开放型经济项目奖励	190,000.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2010]79号、[2011]17号，鄞商局[2011]23号
法兰克福参展补贴	120,000.00	宁波市鄞州区对外贸易经济合作局、宁波市鄞州区财政局鄞外[2010]77号
“双五十工程”大力鼎奖	500,000.00	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2011]16号

工业设计补助、扩大品牌知名度奖励	200,000.00	宁波市鄞州区经济发展局、宁波市鄞州区财政局鄞经[2011]2号、10号
企业激励资金	800,000.00	宁波市鄞州区服务业联席会议办公室、宁波市鄞州区财政局鄞服务办[2011]5号
贸易局政府特别奖励、入驻补助	575,000.00	鄞政办发[2009]174号《印发关于进一步加快现代物流业发展的实施细则的通知》
福利企业补贴	317,868.26	宁波市鄞州区民政局、宁波市鄞州区财政局鄞民[2011]72号
引进“海外工程师”市专项补助	150,000.00	甬政发[2009]100号《关于印发宁波市鼓励企业引进“海外工程师”暂行办法的通知》
人才培养经费、就业补贴	119,055.00	宁波市鄞州区人力资源和社会保障局、宁波市鄞州区财政局文件鄞人社[2011]31号、83号
零星补助资金	251,703.00	社保补助、残疾人补助、用工补助、征地补偿等零星补助
其他奖励	560,000.00	技术改造基金、授权专利奖励经费等
小计	10,206,613.27	

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,491.10	271,041.89	39,491.10
其中：固定资产处置损失	39,491.10	271,041.89	39,491.10
对外捐赠	392,294.73	1,446,805.80	392,294.73
罚款支出	620,013.02	113,146.64	620,013.02
水利建设专项资金	1,216,951.43	1,424,387.72	
火灾损失		3,627,796.34	
预计负债		-354,837.00	
其他	635,483.10	263,151.02	635,483.10
合计	2,904,233.38	6,791,492.41	1,687,281.95

11. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,703,419.25	13,350,033.54
递延所得税调整	724,992.53	-94,503.96
合计	9,428,411.78	13,255,529.58

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,612,810.65
非经常性损益	B	16,619,778.99
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	26,993,031.66
期初股份总数	D	218,431,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	218,431,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.1997
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.1236

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-329,975.27	-207,608.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小 计	-329,975.27	-207,608.89
-----	-------------	-------------

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助收入	6,503,526.26
保险理赔款	30,060,000.00
其 他	3,893,019.45
合 计	40,456,545.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营管理费用支出	76,451,474.80
罚款支出	620,013.02
捐赠支出	315,800.01
租赁支出	298,257.81
其 他	4,324,248.38
合 计	82,009,794.02

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,587,195.90
合 计	3,587,195.90

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
解冻的票据保证金	72,672,207.34
合 计	72,672,207.34

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的票据保证金	61,946,007.34
贴现票据到期兑付款	57,000,000.00
合 计	118,946,007.34

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,446,629.33	61,830,088.20
加: 资产减值准备	4,009,598.20	3,613,531.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,991,927.22	42,082,122.92
无形资产摊销	2,050,475.56	1,457,024.25
长期待摊费用摊销	3,430,123.26	2,562,963.08
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)	-54,020.36	-15,020,595.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,183,550.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,388,537.42	4,778,836.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,253,960.00	-3,105,021.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-820,894.97	-84,979.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,545,887.50	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,460,745.78	-1,941,763.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,277,090.67	-60,563,268.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-45,163,012.42	27,443,624.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,204,085.63	63,052,561.25
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	288,346,941.34	269,185,126.68
减: 现金的期初余额	269,185,126.68	106,220,654.63
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,161,814.66	162,964,472.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	288,346,941.34	269,185,126.68
其中: 库存现金	523,195.38	300,687.13
可随时用于支付的银行存款	271,773,389.84	259,206,982.15
可随时用于支付的其他货币资金	16,050,356.12	9,677,457.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	288,346,941.34	269,185,126.68

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金包含3个月以上的银行承兑汇票保证金10,130,800.00元,不属于现金及现金等价物。

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

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
王利平					

(续上表)

母公司/实际控制人	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
王利平		19.58		王利平	

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东	704800698
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
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	受本公司股东雅戈尔集团股份有限公司控制	720432573
宁波南苑集团股份有限公司	受本公司实际控制人影响	14407417-2

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价			737,135.45	14.49
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	货运费	市场价	18,054.00	0.06	46,812.50	0.06
宁波南苑集团股份有限公司	会务费等	市场价	181,836.60	3.94	206,242.10	4.87

宁波春讯工艺品有限公司	采购材料	市场价	2,521.37	0.01		
-------------	------	-----	----------	------	--	--

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
雅戈尔集团股份有限公司	包装物等	市场价	41,239,848.96	69.95	42,190,427.98	77.71
宁波广博纳米新材料股份有限公司	水电费	市场价	42,518.70	20.44	1,174,035.66	23.08
	包装物等	市场价	44,084.83	0.07	18,968.55	0.03
	货代费	市场价	101,271.87	0.09	166,070.12	0.17
宁波春讯工艺品有限公司	水电费等	市场价			15,224.94	0.30
	文具等	市场价			854.70	0.01
宁波广博建设开发有限公司	包装物等	市场价	139,572.65	0.24	46,267.52	0.09
宁波南苑集团股份有限公司	文具等	市场价	166,666.67	0.02		
宁波广博数码科技有限公司	水电费	市场价	32,653.77	15.70		
	商标使用费	市场价	25,000.00	25.00		
宁波德联进出口有限公司	文具等	市场价	3,698.71	0.01		
	货代费	市场价	4,987.00	0.01		

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2011.01.01	2011.12.31	市场价	216,000.00

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
广博投资控股有限公司	宁波广博赛灵国际物流有限公司	厂房	2011.01.01	2011.12.31	市场价	120,000.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已
-----	------	------	----	----	-------

			起始日	到期日	经履行完毕
广博投资控股有限公司	本公司	20,000 万元	2011.7.11	2013.7.11	否
广博投资控股有限公司	本公司	5,000 万元	2011.9.22	2013.12.30	否

1) 广博投资控股有限公司为本公司在中国进出口银行的长期借款提供限额 20,000 万元的担保,同时本公司以自有的位于宁波市鄞州区石碶街道车何渡村、东杨村的土地为该等借款设定抵押。截至 2011 年 12 月 31 日,本公司在该担保项下的长期借款余额为 20,000 万元。

2) 广博投资控股有限公司为本公司在上海浦东发展银行鄞东支行开具的银行承兑汇票提供限额 5,000 万元的担保。截至 2011 年 12 月 31 日,本公司在该担保项下开票尚未兑付的银行承兑汇票金额为 34,941,597.68 元。

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	雅戈尔集团股份有限公司	6,982,917.53	349,145.88	7,337,956.08	366,897.80
	宁波广博纳米新材料股份有限公司	41,717.78	2,085.89		
小计		7,024,635.31	351,231.77	7,337,956.08	366,897.80
其他应收款					
	广博投资控股有限公司			31,000,000.00	
小计				31,000,000.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为 320.55 万元和 318.38 万元。

七、或有事项

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。

八、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。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	以 2011 年末总股本 218,431,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),拟分配现金红利共计 21,843,100 元。
-----------	---

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产		6,183,550.00			6,183,550.00
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计		6,183,550.00			6,183,550.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		6,183,550.00			6,183,550.00
金融负债					

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益 的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					

贷款和应收款	100,594,599.34			9,284,209.63	84,780,587.80
金融资产小计	100,594,599.34			9,284,209.63	84,780,587.80
金融负债小计	14,104,783.01				15,073,619.61

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	30,053,542.37	100.00	2,034,384.93	6.77	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31	6.36
合 计	30,053,542.37	100.00	2,034,384.93	6.77	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31	6.36

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	29,492,702.04	98.13	1,474,635.10	38,457,273.60	98.56	1,922,863.68
2-3 年				2,181.00	0.01	654.30
3-4 年	2,181.00	0.01	1,090.50			
5 年以上	558,659.33	1.86	558,659.33	558,659.33	1.43	558,659.33
小 计	30,053,542.37	100.00	2,034,384.93	39,018,113.93	100.00	2,482,177.31

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宁波广博纸制品有限公司	子公司	20,810,943.83	1 年以内	69.25
宁波广博文具实业有限公司	子公司	4,811,638.40	1 年以内	16.01
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	2,299,102.90	1 年以内	7.65

宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	881,848.05	1 年以内	2.93
宁波奥尔特纸制品有限公司	子公司	689,168.86	1 年以内	2.29
小 计		29,492,702.04		98.13

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
宁波广博纸制品有限公司	子公司	20,810,943.83	69.25
宁波广博文具实业有限公司	子公司	4,811,638.40	16.01
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	2,299,102.90	7.65
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	881,848.05	2.93
宁波奥尔特纸制品有限公司	子公司	689,168.86	2.29
小 计		29,492,702.04	98.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					44,595,668.99	30.18		
按账龄分析法组合计提坏账准备	64,066,762.47	100.00	3,847,097.93	6.00	103,177,617.36	69.82	5,967,369.42	5.78
合 计	64,066,762.47	100.00	3,847,097.93	6.00	147,773,286.35	100.00	5,967,369.42	4.04

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	58,804,830.21	91.79	2,940,241.51	94,665,621.09	91.75	4,733,281.05
1-2 年	4,737,402.49	7.39	473,740.25	7,668,239.18	7.43	766,823.92
2-3 年	600.00	0.01	180.00	479,423.13	0.46	143,826.94

3-4 年	154,980.37	0.24	77,490.19	62,901.67	0.06	31,450.84
4-5 年	67,517.11	0.11	54,013.69	47,228.11	0.05	37,782.49
5 年以上	301,432.29	0.46	301,432.29	254,204.18	0.25	254,204.18
小 计	64,066,762.47	100.00%	3,847,097.93	103,177,617.36	100.00	5,967,369.42

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
宁波广博进出口有限公司	子公司	25,644,929.76	1 年以内	40.03	往来款
宁波广博纸制品有限公司	子公司	21,867,899.00	1 年以内	34.13	往来款
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	2,942,597.51	1 年以内	4.59	往来款
		4,727,402.49	1-2 年	7.38	往来款
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	4,608,537.31	1 年以内	7.19	往来款
宁波广博文具实业有限公司	子公司	1,127,300.75	1 年以内	1.76	往来款
小 计		60,918,666.82		95.08	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
宁波广博进出口有限公司	子公司	25,644,929.76	40.03
宁波广博纸制品有限公司	子公司	21,867,899.00	34.13
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	7,670,000.00	11.97
宁波滨海广博文具制品有限公司	子公司	4,608,537.31	7.19
宁波广博文具实业有限公司	子公司	1,127,300.75	1.76
宁波广新纸业有限公司	子公司	1,070,137.94	1.67
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	942,396.04	1.47
宁波奥尔特纸制品有限公司	子公司	304,079.34	0.48
小 计		63,235,280.14	98.70

3. 长期股权投资

被投资	核算	投资	期初	增减	期末
-----	----	----	----	----	----

单位	方法	成本	数	变动	数
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	成本法	827,650.00	827,650.00		827,650.00
宁波广博文具实业有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00
宁波广博文具商贸有限公司	成本法	10,007,644.85	10,007,644.85		10,007,644.85
宁波广博进出口有限公司	成本法	2,583,597.89	2,583,597.89		2,583,597.89
宁波奥尔特纸制品有限公司	成本法	15,182,450.32	15,182,450.32		15,182,450.32
广博企业亚洲(香港)有限公司	成本法	86,028.00	86,028.00		86,028.00
宁波广博塑胶制品有限公司	成本法	6,207,684.10	6,207,684.10		6,207,684.10
宁波广博纸制品有限公司	成本法	3,001,800.00	3,001,800.00		3,001,800.00
上海广枫贸易有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
宁波广新纸业有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
宁波广博赛灵国际物流有限公司	成本法	6,127,806.56	6,127,806.56		6,127,806.56
宁波滨海广博文具制品有限公司	成本法	9,700,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00
合计		76,624,661.72	76,624,661.72		76,624,661.72

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	100	100				
宁波广博文具实业有限公司	100	100				
宁波广博文具商贸有限公司	100	100				
宁波广博进出口有限公司	100	100				
宁波奥尔特纸制品有限公司	75	75				
广博企业亚洲(香港)有限公司	75	75				
宁波广博塑胶制品有限公司	75	75				
宁波广博纸制品有限公司	75	75				
上海广枫贸易有限公司	60	60				
宁波广新纸业有限公司	55	55				
宁波广博赛灵国际物流有限公司	51	51				
宁波滨海广博文具制品有限公司	100	100				

合 计						
-----	--	--	--	--	--	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	230,685,606.88	232,466,805.13
其他业务收入	14,769,896.21	14,365,361.57
营业成本	178,979,854.74	176,052,589.76

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
文具行业	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72
小 计	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印刷品	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72
小 计	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72
小 计	230,685,606.88	166,741,494.08	232,466,805.13	162,662,127.72

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波广博纸制品有限公司	102,031,964.22	41.57
宁波滨海广博文具制品有限公司	81,532,787.48	33.22
宁波广博塑胶制品有限公司	27,473,472.57	11.19
宁波广博文具实业有限公司	22,613,283.35	9.21

宁波奥尔特纸制品有限公司	9,378,516.54	3.82
小 计	243,030,024.16	99.01

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		12,165,441.30
合 计		12,165,441.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
广博企业亚洲（香港）有限公司		12,165,441.30	本期无子公司分配利润情形
小 计		12,165,441.30	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,549,747.98	40,840,435.59
加：资产减值准备	-2,568,063.87	1,677,756.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,601,337.02	25,021,919.15
无形资产摊销	1,354,948.62	1,254,705.72
长期待摊费用摊销	2,671,348.16	2,326,840.84
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)	-86,391.36	-15,257,994.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,225,592.46	5,482,364.08
投资损失(收益以“-”号填列)		-12,165,441.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,230,164.25	-970,726.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“-”号填列)	-100,366.27	3,961,594.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	56,291,005.62	-75,674,063.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-87,904,803.68	24,884,407.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,264,518.93	1,381,798.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	176,795,764.21	153,720,202.79
减: 现金的期初余额	153,720,202.79	45,304,150.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,075,561.42	108,416,052.67

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	54,020.36	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	6,989,526.26	营业外收入中的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,437,510.00	远期结售汇的投资收益和期末尚未交割的远期结售汇公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-149,760.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	21,331,295.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,686,302.63	
少数股东权益影响额(税后)	25,214.15	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,619,778.99	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.09	0.1997	0.1997

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77	0.1236	0.1236
-------------------------	------	--------	--------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,612,810.65	
非经常性损益	B	16,619,778.99	
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	26,993,031.66	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	710,497,390.90	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	32,764,650.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
其他	外币报表折算差额	I	329,975.27
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	715,756,483.59	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.09%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.77%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	6,183,550.00			主要系期末尚有 9,150 万美元远期结售汇合约尚未交割
其他应收款	33,174,424.69	95,601,627.10	-65.30%	主要系期初房产转让款和保险理赔款本期已全部收回
投资性房地产	16,440,147.12	11,917,357.84	37.95%	本期增加宁波广博赛灵国际物流有限公司房屋的出租所致
短期借款	29,400,000.00	50,000,000.00	-41.20%	主要是因借款到期,归还银行流动资金贷款
应付票据	61,631,578.50	138,057,000.00	-55.36%	主要系本期开出银行承兑汇票较少

应交税费	2,843,441.93	10,013,441.70	-71.60%	主要系上期公司转让了国贸中心的房产导致房产交易相关应交税费较多,另外本期利润下降,期末应交所得税减少
其他应付款	5,501,388.29	9,361,185.57	-41.23%	主要系部份上期应付款本期已支付,以及本期支付较及时期末预提费用减少。
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	-100.00%	本期长期借款到期归还
长期借款	200,000,000.00			本期母公司增加 20,000 万元长期借款
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	15,106,685.10	10,112,191.39	49.39%	本期贷款增加使得利息支出增加,以及本期汇兑损失增加
公允价值变动收益	6,183,550.00			系期末尚未交割的远期结售汇合约产生的公允价值变动
投资收益	8,253,960.00	3,105,021.27	165.83%	系本期远期结售汇业务产生的收益增加
营业外收入	11,798,154.73	26,908,111.86	-56.15%	主要系上期公司转让了国贸中心的房产,产生营业外收入 1,528 万元
营业外支出	2,904,233.38	6,791,492.41	-57.24%	主要系公司上期发生火灾损失 363 万元
所得税费用	9,428,411.78	13,255,529.58	-28.87%	主要系上期公司转让国贸中心房产导致应交所得税较多,另本期利润下降使得应交所得税减少

广博集团股份有限公司

二〇一二年四月六日

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司 2011 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

广博集团股份有限公司

董事长：戴国平

2012 年 4 月 9 日