



广博集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议（其中独立董事邓建新先生、尹中立先生以通讯方式参会）。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张飞猛	董事	工作原因	吴幼光

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 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），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	59
第十节 内部控制.....	66
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
广博/公司	指	广博集团股份有限公司
董事会	指	本公司董事会
灵云公司	指	西藏山南灵云传媒有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
宁波监管局	指	中国证券监督管理委员会宁波监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期/本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

行业竞争风险、人民币汇率波动风险、收购标的资产增值率较高的风险、公司业务转型与升级风险等，具体内容详见本报告中“第四节 董事会报告”中关于“公司未来发展的展望”，敬请投资者查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	广博股份	股票代码	002103
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广博集团股份有限公司		
公司的中文简称	广博股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGBO GROUP STOCK CO., LTD		
公司的法定代表人	戴国平		
注册地址	浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何		
注册地址的邮政编码	315153		
办公地址	浙江省宁波市鄞州区石碶街道车何		
办公地址的邮政编码	315153		
公司网址	<a href="http://www.guangbo.net">http://www.guangbo.net</a>		
电子信箱	stock@guangbo.net		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 20 日	宁波市工商行政管理局	3302001004737	330227144530246	14453024-6
报告期末注册	2014 年 11 月 12 日	宁波市工商行政管理局	330200000037067	330227144530246	14453024-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2012 年 5 月 4 日召开的 2011 年度股东大会，审议通过了《修改公司章程》的议案，变更后的公司经营范围为：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）。文化用品、办公用品、办公设备、纸制品、塑胶制品、包装纸箱的制造、加工、批发、零售和网上销售；体育用品、工艺美术品、家具、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、音响器材、电动工具、仪器仪表、通讯器材、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料、计算机软件及辅助设备的批发、零售和网上销售；商务信息咨询；图文设计；办公设备的维修服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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
签字会计师姓名	吴懿忻、王明伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	907,430,183.93	848,348,018.49	6.96%	1,041,150,659.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,287,877.39	16,798,493.86	-44.71%	36,609,267.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,924,495.34	1,194,923.00	-763.18%	30,021,125.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	831,261.87	68,416,291.38	-98.78%	60,321,550.46
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.17
加权平均净资产收益率	1.25%	2.27%	-1.02%	5.03%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,170,109,857.50	1,171,329,626.22	-0.10%	1,172,777,575.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	739,568,391.89	741,188,390.08	-0.22%	735,745,347.76

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,153,544.81	321,365.50	1,158,526.54	主要系本期新增滨海厂区部分不动产转让产生的损益。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		3,938,197.40		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,265,890.00	5,711,163.00	4,642,166.70	系收到的政府补助和奖励，本期同比增加主要系技术改造、科研奖励同比增加。
委托他人投资或管理资产的损益	3,320,671.23	474,821.92		系购买的理财产品收

				益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,473,473.61	12,391,735.00	2,638,585.00	系远期结售汇业务产生的收益，本期同比减少主要由于本期远期汇率波动较大，使得本期远期结售汇合约收益有所减少。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	932,080.82	-1,822,339.81	-439,198.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,040,640.30		
减：所得税影响额	3,891,316.94	4,025,377.33	1,444,167.47	
少数股东权益影响额（税后）	95,023.58	345,354.52	-32,230.56	
合计	17,212,372.73	15,603,570.86	6,588,142.40	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年公司的发展面临国内经济换挡降速、提质增效的经济新常态，在公司董事会的领导下，公司上下通过共同努力来适应这种新形势，着重突出“变、革、新”三个重心，坚持“求突破、抓创新”，把“变革开创新局面”的理念融入到企业实际运营工作中，认真落实年初各项经济指标，坚持以新经济发展趋势为导向，提高公司发展质量和效益为中心，以各产业协同互促发展为抓手，确保了各项工作的有序开展。报告期内公告的关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项，已于2015年3月23日经中国证监会公司并购重组委员会第20次会议审核通过。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内公司总体经营情况稳定，公司实现营业总收入90,743.02万元、同比上升6.96%。营业总成本91,421.74万元，同比上升7.74%。其中主营业务收入90,166.49万元，同比上升6.85%；主营业务成本72,978.82万元，同比上升8.95%；研发支出1,558.04万元，同比上升4.83%；期间费用17,315.98万元，同比上升0.43%；经营活动产生的现金流量净额83.13万元，同比下降98.78%；报告期内公司主营产品的毛利率19.06%，同比下降1.56%；归属于上市公司股东的净利润928.79万元，同比下降44.71%。因为近年来市场竞争日趋激烈，人工成本逐年上升，导致公司产品毛利率有所下降，另外受人民币汇率波动影响，远期结售汇收益较去年有所下降，第三，由于公司进行重大资产重组产生相关费用，因上述各种因素影响，导致报告期内公司利润总额下降35.06%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

**报告期内，公司主要开展了以下几方面工作：**

#### 一、大力度开展并购重组工作

2014年公司积极谋求轻资产化发展战略，尝试通过并购、重组等方式探索外延式发展道路，寻求新兴产业与传统产业之间的创新融合，抓住新经济发展机遇，促进公司业绩稳健提升。2014年12月，公司正式与集导航网站广告代理、时尚门户网站、特价导购业务为一体的专业互联网整合营销服务提供商西藏山南灵云传媒有限公司签署相关合作协议，进一步完善了公司的产业布局，深化了业务结构调整和转型，增强了自身发展驱动力。未来公司仍将继续寻求并购互联网等相关新兴行业公司的机会，促进公司在新兴产业领域的整合，实现公司持续发展。

#### 二、多渠道开展市场开拓工作

**大力发展电商业务。**公司电商业务定位于以“集团化采购、个性化服务、精准化营销”为核心，通过发展以京东为代表的合作B2C平台、以天猫为代表的自营B2C平台、及以淘宝为代表的代理C2C平台，来积极推进电商销售业务发展，目前三类电商渠道已经初具规模，已与一号店、苏宁易购、飞牛网等多个主流电商平台开展合作业务，初步形成了以天猫旗舰店为基础发展O2O网络分销商，促进了线上线下深度融合销售。通过提升产品上线率、打造爆款产品、增加门店访问量和销售引流等经营举措，同时启动对线下批发商的电商培训，开拓新的淘宝客户，充分发挥电商带动整体销售增长的作用。

**实行重点大项目一事一议管理。**针对当前市场的专业化竞争环境，公司外贸工作推行大客户专项跟进机制，通过强化长期战略客户的业务潜力分析，深入开展大单评审、采购挖潜、工艺技术革新、强化设计及服务能力等举措集中精力攻克一批客户大项目，成效比较明显。在知名大客户业务潜力挖掘中取得一定突破，并凭借公司综合实力，使公司成为了部分大客户的主要供应商。

**大力发展集团直销业务渠道。**公司作为办公产品一体化综合供应商，为进一步抢占政企集团业务，公司在报告期内组

建成立了政企直销事业部，在加大各大客户招标参与力度的基础上，通过不断完善管理的系统化流程和提升服务质量，集团直销业务市场取得较大突破。尤其是顺利中标国家电网9100万办公物资采购项目，使公司集团业务市场成功跨出了一大步。同时公司根据政企采购向电商化采购的发展大势所趋，拟通过加快垂直电商平台建设来提高运作效率和抓住发展新机缘。

**不断推进品牌化创新发展。**公司通过引入形象代言、投放央视广告、导入网络传播等举措，进一步提升品牌知名度，为销售推广打下良好的基础。同时结合市场消费热点积极推进益智文具、时尚生活文具、办公文具及机器设备等新品推广工作，产品开发坚持跑量型与盈利型并重发展。

**三、全方位提升生产运行能力**

报告期内，公司通过精简人员、加大采购挖潜力度、合理调整产能结构、革新工艺技术等多种举措进行内部挖潜。通过对投标竞价系统进行完善升级，推行实时报价竞标方式进一步降低采购成本，并结合扩大内贸成品采购的招标范围契机，该项工作取得明显成效，同比较大幅度降低了采购成本。通过加大工艺技术革新推进力度，进一步明确工艺技术指导服务生产的职能，大大提高了产出效率，降低了外加工费用。

**四、高标准开展综合管理工作**

加强财务筹划保障公司利益最大化。公司积极开展银行理财，强化内部资金管理，提高资金利用率。根据不同公司的税率、税负情况，合理规划各公司的业务结构，优化公司总体税负，尽量减少税费负担。持续推进内控监督检查工作。充分发挥各部门主管作为管理要求推行“第一执行人和主要推行人”的作用，广泛开展各项管理程序的培训与考试工作，来推动公司各项制度程序的贯彻落实，进一步提升公司的管理水平。在此基础上，针对产、供、销等核心节点开展定期不定期的内控检查，通过对检查发现的问题进行整改落实，促使各部门管理更加规范有序。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

**2、收入**

说明

报告期内公司实现主营业务收入90,166.49万元，同比上升6.85%；主营业务成本72,978.82万元，同比上升8.95%；，因为近年来市场竞争日趋激烈，人工成本逐年上升，导致公司产品毛利率有所下降，另外受人民币汇率波动影响，远期结售汇收益较去年有所下降，第三，由于公司进行重大资产重组产生相关费用。全资子公司北京广盛泰文化传媒有限公司本期设立完成，本期纳入合并报表范围销售收入为0万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
文具行业	销售量	万个	21,185.39	20,632.57	2.68%
	生产量	万个	21,638.92	20,622.9	4.93%
	库存量	万个	6,443.41	5,989.88	7.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	153,916,655.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.96%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	34,727,486.25	3.83%
2	客户二	31,307,916.58	3.45%
3	客户三	30,831,702.24	3.39%
4	客户四	29,004,982.73	3.20%
5	客户五	28,044,567.82	3.09%
合计	--	153,916,655.62	16.96%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文具行业	原材料	523,616,255.24	80.28%	468,226,430.12	78.46%	11.83%
文具行业	人工	67,053,273.35	10.28%	63,418,458.10	10.63%	5.73%
文具行业	制造费用	61,539,749.33	9.44%	65,132,239.22	10.91%	-5.52%
物流行业	运输费用	41,199,948.89	53.11%	32,181,736.15	44.03%	28.02%
物流行业	货代费用	36,378,983.89	46.89%	40,908,738.87	55.97%	-11.07%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
本册	主营业务成本	167,628,475.71	22.97%	175,599,027.99	26.21%	-4.54%
相册	主营业务成本	46,351,930.75	6.35%	41,687,582.26	6.22%	11.19%
包装物	主营业务成本	39,392,549.09	5.40%	37,998,950.15	5.67%	3.67%
办公用品	主营业务成本	184,565,760.17	25.29%	120,499,102.99	17.99%	53.17%
纸张纸浆	主营业务成本	22,533,747.43	3.09%	11,997,859.79	1.79%	87.81%
收购产品	主营业务成本	129,918,806.99	17.80%	142,824,575.51	21.32%	-9.04%
图书	主营业务成本	40,091,465.15	5.49%	46,755,293.04	6.98%	-14.25%
物流	主营业务成本	77,578,932.78	10.63%	73,090,475.02	10.91%	6.14%

其 他	主营业务成本	21,726,542.63	2.98%	19,414,735.71	2.90%	11.91%
-----	--------	---------------	-------	---------------	-------	--------

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,735,567.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	26,711,822.39	4.99%
2	供应商二	21,216,267.03	3.97%
3	供应商三	21,083,111.36	3.94%
4	供应商四	19,785,540.66	3.70%
5	供应商五	13,938,825.81	2.61%
合计	--	102,735,567.25	19.21%

#### 4、费用

项 目	2014年（元）	2013年（元）	同比增减幅度（%）
销售费用	91,115,127.95	88,829,392.71	2.57%
管理费用	75,955,576.16	69,327,865.25	9.56%
财务费用	6,089,088.12	14,253,186.40	-57.28%
所得税费用	5,862,979.41	7,002,121.68	-16.27%

(1)财务费用同比减少57.28%，主要系本期汇兑净损失减少所致。

#### 5、研发支出

1、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。2014年9月公司顺利通过了国家级高新技术企业的重新认定。2014年度公司通过产品多样化、多功能的设计，以及动漫产业和文具产业相结合，满足消费者对市场的需求，使产品在当前市场中更具竞争力。报告期内全年研发支出总额1,558.04万元，占公司最近一期经审计净资产的2.1%、营业收入的 1.72 %。

##### 2、近三年研发支出

	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	15,580,375.86	14,861,900.00	16,097,907.00
研发投入占营业收入比例（%）	1.72%	1.75%	1.55%

## 3、近三年获批的研发成果：

序号	申请号	申请日	授权日	发明名称	专利类型
1	2014304296000	2014-11-7	2015-3-25	笔记本	外观设计
2	2014206524345	2014-11-7	2015-2-25	便签本	实用新型
3	2014304299297	2014-11-7	2015-3-25	便签本（02）	外观设计
4	2014304299066	2014-11-7	2015-3-25	便签本（01）	外观设计
5	2014203794355	2014-7-10	2014-11-5	阅读本	实用新型
6	2014302303014	2014-7-10	2014-11-26	笔记本	外观设计
7	2014300847131	2014-4-11	2014-12-17	削笔器（XBQ9785）	外观设计
8	201330631575x	2013-12-18	2014-5-14	削笔器（XBQ9777）	外观设计
9	2013306312982	2013-12-18	2014-5-14	削笔器（XBQ9782）	外观设计
10	2013305776091	2013-11-26	2014-3-12	削笔器9780	外观设计
11	2013203666570	2013-6-24	2013-11-20	便签本包装盒	实用新型
12	2013302709057	2013-6-21	2013-11-6	笔（JH9824）	外观设计
13	2013302708995	2013-6-21	2013-11-6	纸包装盒（印相A3）	外观设计
14	2013302709112	2013-6-21	2013-11-6	纸包装盒（印加A4）	外观设计
15	2013302708980	2013-6-21	2013-11-6	纸包装盒（超赞A4）	外观设计
16	2013302709080	2013-6-21	2013-10-23	笔（YG9005）	外观设计
17	2013302709184	2013-6-21	2013-12-4	笔（ZX9006）	外观设计
18	2013302709108	2013-6-21	2013-12-4	笔包装盒（ZX9006）	外观设计
19	2013201455876	2013-3-27	2013-7-3	纸巾展示盒	实用新型
20	2013201453160	2013-3-27	2013-8-21	纸盘展示盒	实用新型
21	2013101026428	2013-3-27		信封带折边切断机	发明
22	2013201455077	2013-3-27	2013-8-7	信封带折边切断机	实用新型
23	2013101025143	2013-3-27	2015-2-11	金属角装订机	发明
24	2013201455166	2013-3-27	2013-7-31	金属角装订机	实用新型
25	2013101049097	2013-3-29		圆筒纸管对分机	发明
26	2013201485621	2013-3-29	2013-8-7	圆筒纸管对分机	实用新型
27	2013300649812	2013-3-18	2013-7-3	削笔器XBQ9775	外观设计
28	201330064987X	2013-3-18	2013-7-3	削笔器XBQ9774	外观设计
29	2013300649742	2013-3-18	2013-7-3	削笔器XBQ9773	外观设计
30	2013300649761	2013-3-18	2013-6-26	文件框（WJK9239）	外观设计
31	2013300262833	2013-1-29	2013-6-5	削笔器9765	外观设计
32	201320007499X	2013-1-8	2013-5-29	笔记本	实用新型

33	2013200075051	2013-1-8	2013-6-19	笔记本	实用新型
34	2012207659772	2012-12-29	2013-5-29	办公用记事本	实用新型
35	2012207486074	2012-12-29	2013-5-29	办公记事本	实用新型
36	2012207489922	2012-12-29	2013-5-29	办公用台历	实用新型
37	2012207486322	2012-12-29	2013-6-5	相框	实用新型
38	2012207489937	2012-12-29	2013-5-29	便条架	实用新型
39	2012207486464	2012-12-29	2013-5-29	笔记本	实用新型
40	2012207486394	2012-12-29	2013-5-29	办公文件夹	实用新型
41	2012207489941	2012-12-29	2013-5-29	卷笔刀	实用新型
42	2012306621375	2012-12-29	2013-6-5	笔记本	外观设计
43	2012305537414	2012-11-15	2013-3-27	削笔器 (9766)	外观设计
44	2012304118305	2012-8-29	2013-1-9	削笔器 (9761)	外观设计
45	2012301135582	2012-4-17	2012-9-12	修正带 (AB5304)	外观设计
46	2012301135633	2012-4-17	2012-9-13	修正带 (AB5303)	外观设计
47	2011304955292	2011-12-23	2012-7-4	削笔器 (9757)	外观设计
48	2011304218474	2011-11-16	2012-6-20	削笔器 (9754)	外观设计
49	2011304218455	2011-11-16	2012-6-20	削笔器 (9756)	外观设计
50	2011303955492	2011-11-1	2012-5-30	削笔器 (9749)	外观设计
51	2011303180592	2011-9-13	2012-4-4	削笔器 (9750)	外观设计
52	2011303035993	2011-8-31	2012-4-4	橡皮包装盒	外观设计
53	2011303036040	2011-8-31	2012-5-9	削笔器 (9748)	外观设计
54	201130303589X	2011-8-31	2012-2-1	镂空笔记本	外观设计
55	2011202805914	2011-8-1	2012-7-4	线圈本	实用新型
56	2011202805948	2011-8-1	2012-5-30	纸质购物袋	实用新型
57	2011202806067	2011-8-1	2012-5-30	文具储藏盒	实用新型
58	2011202806090	2011-8-1	2012-5-30	储蓄罐	实用新型
59	201120280618X	2011-8-1	2012-7-4	便签本	实用新型
60	201120280632X	2011-8-1	2012-7-4	相框	实用新型
61	2011302315732	2011-7-20	2012-1-18	削笔器 (9747)	外观设计
62	2011302315747	2011-7-20	2012-1-18	剪刀 (8228)	外观设计
63	2011302315836	2011-7-20	2012-2-8	削笔器 (9746)	外观设计
64	2011302315840	2011-7-20	2012-1-18	剪刀 (8238)	外观设计

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,009,206,594.01	1,000,947,940.98	0.83%
经营活动现金流出小计	1,008,375,332.14	932,531,649.60	8.13%
经营活动产生的现金流量净额	831,261.87	68,416,291.38	-98.78%
投资活动现金流入小计	323,851,550.76	63,725,816.37	408.20%
投资活动现金流出小计	439,219,810.56	97,630,712.23	349.88%
投资活动产生的现金流量净额	-115,368,259.80	-33,904,895.86	-240.27%
筹资活动现金流入小计	51,805,123.00	275,187,012.88	-81.17%
筹资活动现金流出小计	73,149,881.29	302,339,010.14	-75.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,344,758.29	-27,151,997.26	21.39%
现金及现金等价物净增加额	-135,860,386.82	7,291,935.84	-1,963.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少98.78%，主要系本期购买材料、商品支付的现金增加及本期收到的税费返还减少所致。
- 2、投资活动现金流入小计同比增加408.20%，主要系本期到期收回的理财产品较上年同期增加所致。
- 3、投资活动现金流出小计同比增加349.88%，主要系本期购买理财产品支出较上年同期增加所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比下降240.27%，主要系期末未到期理财产品增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
文具行业	814,060,979.70	652,209,277.92	19.88%	6.49%	9.29%	-2.05%
物流行业	87,603,888.84	77,578,932.78	11.44%	10.31%	6.14%	3.47%
分产品						
本册	223,218,299.50	167,628,475.71	24.90%	-6.91%	-4.54%	-1.87%

相册	61,533,917.85	46,351,930.75	24.67%	8.96%	11.19%	-1.51%
包装物	62,233,229.25	39,392,549.09	36.70%	7.78%	3.67%	2.51%
办公用品	225,356,116.16	184,565,760.17	18.10%	44.23%	53.17%	-4.78%
纸张纸浆	22,682,268.58	22,533,747.43	0.65%	86.62%	87.81%	-0.64%
收购产品	134,032,499.14	129,918,806.99	3.07%	-9.16%	-9.04%	-0.13%
图书	56,258,551.68	40,091,465.15	28.74%	-15.08%	-14.25%	-0.69%
物流	87,603,888.84	77,578,932.78	11.44%	10.31%	6.14%	3.47%
其他	28,746,097.54	21,726,542.63	24.42%	1.86%	11.91%	-6.78%
分地区						
国内	416,217,037.56	339,665,115.97	18.39%	26.49%	30.37%	-2.43%
国外	485,447,830.98	390,123,094.73	19.64%	-5.70%	-4.69%	-0.85%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	156,668,137.51	13.39%	286,104,667.33	24.43%	-11.04%	主要系本期购买的尚未到期理财产品较年初增加。
应收账款	156,768,920.69	13.40%	117,098,825.58	10.00%	3.40%	主要系新增业务产生的应收款增加所致
存货	183,459,933.96	15.68%	177,197,962.89	15.13%	0.55%	
投资性房地产	27,446,798.41	2.35%	28,455,973.89	2.43%	-0.08%	
固定资产	316,058,323.57	27.01%	356,522,706.12	30.44%	-3.43%	
在建工程	32,167,938.54	2.75%	23,757,585.48	2.03%	0.72%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

长期借款			200,000,000.00	17.07%	-17.07%	本公司 2 亿元长期借款将于一年内到期
------	--	--	----------------	--------	---------	---------------------

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	本期购买金额	本期出售金额	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（不含衍生金融资产）	5,228,155.00	-4,793,095.00					435,060.00
金融资产小计	5,228,155.00	-4,793,095.00					435,060.00
上述合计	5,228,155.00	-4,793,095.00					435,060.00
金融负债	0.00	41,168.60					41,168.60

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

### 一、自主创新

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

（二）产业链创新。面对国际竞争的加剧和依赖第三方物流的不利因素，公司积极寻找突破口，通过积极实施二三产业分离，提升外向型竞争力，延伸产业链，进一步发挥产业集群效应。公司通过将生产与物流分离，在企业内部实行功能重组，降低运营成本，并利用国际物流业务拉动生产业务的进一步发展，凭借仓储、运输团队等资源和品牌优势，积极发展国际物流业务，为公司发展注入新的增长极。

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

### 二、自主品牌

（一）从纸品文具品牌——综合文具品牌转变。公司目前已经完成了从纸品制造商向综合文具供应商的转变，完成了从商超通路到兼顾商超与批发市场的多层次的渠道结构。公司品牌已经在国内市场进入到综合文具供应商第一品牌的阵容。

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

（三）“品牌运营为中心的综合文具供应商”的定位。公司通过建立企业间的价值链联盟，打造以“品牌运营为中心的综合文具供应商”，立足于制造环节，以研发设计为核心，通过品牌的输出，产业向上游造纸延伸，下游整合终端，形成以品

牌为纽带，以终端为支点的文具销售网络，打造强势的渠道品牌。通过区域性的配套生产企业贴“广博”品牌形成品牌效应，实现广博产品的多元化和品牌输出。

### 三、自建渠道

#### （一）外销：逐步建立专属运营体系

公司在欧美等地直接设立销售分支机构，聘请当地人才担任销售经理，通过提供包括服务、定制产品开发、供应链及时响应等在内的全方位技术支持，及时为总部调整产品结构提供依据。

#### （二）内销：积极实施“百、千、万工程”

公司积极推进内销“百、千、万”销售工程，加大内销市场的开拓力度，努力通过市场开拓的横向扩大、纵向深挖工作，并最终形成“拥有百家以上年销售超百万的一级代理经销商，千家以上文具专业二级批发商，万家以上终端文具专卖店”的市场客户格局。逐步推广电子商务模式，形成线下的有形网络与线上电子商务的互动。

### 四、人才优势

转型升级离不开人才和创新，实现转型升级的最根本途径，是要通过关键技术的创新，而创新的本质因素，是人才的教育与培养。为此，公司运用多种方法、手段，积极吸引、招聘海外人才，并给予良好的待遇和发挥作用的舞台，有力地推动了公司各项业务的快速发展，提升了公司创新能力和核心竞争力，取得了较好的成效。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（美元）	变动幅度
0.00	100,000.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京广盛泰文化传媒有限公司	投资管理、投资咨询、项目投资等	100.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保本保收益型	1,000	2013年11月13日	2014年02月12日	合同约定	1,000		13.21	13.21
宁波银行灵桥支行	公司与该银行无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2014年01月14日	2014年04月13日	合同约定	3,000		42.9	42.9
中信银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2014年02月14日	2014年05月16日	合同约定	3,000		37.4	37.4
中信银行兴宁支行	公司与该银行无关联关系	否	保本浮动收益型、封闭型	2,000	2014年03月19日	2014年06月18日	合同约定	2,000		23.93	23.93
上海银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保本保收益型	2,000	2014年03月19日	2014年06月18日	合同约定	2,000		27.18	27.18
交通银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保证收益型	3,000	2014年05月20日	2014年08月20日	合同约定	3,000		37.81	37.81
兴业银行宁波灵桥支行	公司与该银行无关联关系	否	保本浮动收益型	2,000	2014年06月03日	2014年09月03日	合同约定	2,000		25.21	25.21
中信银行宁波百丈支行	公司与该银行无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2014年08月22日	2014年11月21日	合同约定	3,000		33.66	33.66
交通银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保证收益型	3,000	2014年08月22日	2014年10月27日	合同约定	3,000		25.5	25.5
上海银行宁波分行	公司与该银行无关联关系	否	保证收益型	500	2014年09月17日	2015年09月17日	合同约定	0		24.75	7.19

中信银行 百丈支行	公司与该 银行无关 联关系	否	保本浮动 收益型、 开放型	1,700	2014年 09月18 日	2015年 12月31 日	合同约定	0			0
中国农业 银行股份 有限公司 宁波石碶 支行	公司与该 银行无关 联关系	否	保本浮动 收益性	3,000	2014年 09月29 日	2014年 11月07 日	合同约定	3,000		14.75	14.75
中国农业 银行股份 有限公司 宁波石碶 支行	公司与该 银行无关 联关系	否	保本浮动 收益性	5,000	2014年 11月11 日	2014年 12月22 日	合同约定	5,000		24.11	24.11
交通银行 宁波分行	公司与该 银行无关 联关系	否	保证收益 型	5,000	2014年 12月05 日	2015年 03月06 日	合同约定	5,000		61.75	19.23
宁波银行 灵桥支行	公司与该 银行无关 联关系	否	保本浮动 收益性	3,500	2014年 12月31 日	2015年 12月31 日	合同约定	0			0
合计				40,700	--	--	--	35,000		392.16	332.08
委托理财资金来源	公司自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年11月12日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
衍生品投资资金来源	本公司母公司及控股子公司开展远期结售汇业务，在公司年度的总授信额度内循环使用。母公司及已申请银行授信的控股子公司开展远期结售汇业务不需要投入资金；未申请银行授信的控股子公司及境外子公司除需要根据与银行签订的协议										

	缴纳一定比例的保证金外,不需要投入其他资金,该保证金将使用子公司的自有资金。缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。
涉诉情况(如适用)	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2014年04月12日
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>为了降低汇率波动的影响,公司于2014年4月12日第五届董事会第二次会议审议通过了《关于2014年度开展远期结售汇业务的议案》,继续开展外币远期结售汇业务。一、远期结售汇的风险分析(一)汇率波动风险:在汇率行情变动较大的情况下,银行远期结售汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率,使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定,造成汇兑损失;如果境内、外两个市场的汇率差异不大,境外NDF业务的对冲功能可能失效。(二)内部控制风险:远期结售汇交易专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。(三)客户违约风险:客户应收账款发生逾期,货款无法在预测的回款期内收回,会造成远期结售汇延期交割导致公司损失。(四)回款预测风险:外销部门根据客户订单和预计订单进行回款预测,实际执行过程中,客户可能会调整自身订单和预测,造成公司回款预测不准,导致远期结售汇延期交割风险。二、公司采取的风险控制措施(一)当汇率发生巨幅波动,如果远期结售汇汇率已经远低于对客户报价汇率,公司会提出要求,与客户协商调整价格。(二)公司《远期结售汇业务内控管理制度》对远期结售汇额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。根据该制度,公司设立了专门的风险控制岗位,实行授权和岗位牵制。公司将严格按照规定安排和使用专业人员,建立严格的授权和岗位牵制制度,加强相关人员的职业道德教育及业务培训,提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度,并形成高效的风险处理程序。(三)为防止远期结售汇延期交割,公司高度重视应收账款的管理,积极催收应收账款,避免出现应收账款逾期的现象,同时公司为部分出口产品购买信用保险,从而降低客户拖欠、违约风险。(四)公司进行远期结售汇交易必须基于公司的外币收款预测,远期结售汇合约的外币金额不得超过外币收款预测量;境外NDF业务规模不超过境内远期结售汇业务规模,将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波广博纸制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事外销办公纸品的制造、加工，主要产品为其他外销纸制产品。	500000美元	214,529,805.08	156,077,435.92	296,272,877.72	4,915,407.93	3,951,063.74
宁波广博文具商贸有限公司	子公司	批发零售业	主要从事公司成品采购和国内市场的成品销售。	10,000,000	185,176,155.74	-42,795,043.25	261,626,000.01	-18,035,965.05	-17,768,169.53
宁波广博进出口有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事本公司本册、相册及其它纸制产品的海外销售业务。	3,000,000	113,121,826.98	21,223,628.03	480,627,540.03	-3,063,169.98	-2,353,448.57
宁波广博赛灵国际物流有限公司	子公司	物流业	主要从事国际货运代理（陆路、海上、航空）；国内陆上货物运输代理；普通货物仓储；报关代理。	10,204,082	22,330,403.83	9,168,462.61	88,133,416.09	-185,012.36	150,458.38
宁波广博滨海文具制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事纸塑文具制品、纸品、文化用品、办公用品的制造、加工。	105,000,000	102,698,822.13	97,831,496.92	13,512,845.56	-4,394,192.75	-7,464,939.75
宁波广新纸业有限公司	子公司	批发零售业	主要从事生产所需纸张、塑料粒子等大宗原材料、胶水等主要辅助材料的统一采购。	10,000,000	68,304,490.45	9,421,311.80	247,123,965.53	978,061.97	840,525.12
广博企业亚	子公司	批发零售	主要从事进口、	100000	3,652,859.46	3,651,676.15	1,672,532.9	-572,772.43	-596,238.64

洲(香港)有限公司		业	出口、批发、零售及制造。	港币				8		
宿迁广博文仪科技有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事纸质用品、文化用品、办公用品、包装装潢用品、学生用品、教学仪器的生产、研发和销售。	30,000,000	95,096,839.83	34,306,637.03	177,796,933.33		1,157,518.69	3,755,047.30
广博美国(洛杉矶)股份有限公司	子公司	批发零售业	主要从事文化用品贸易和销售	100000美元	317,011.15	-5,745,258.81	10,388,390.88		444,278.18	444,278.18
宁波广博文具实业有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事公司部分内销产品的生产和销售	16,800,000	117,037,025.50	111,843,188.83	61,802,146.98		1,232,955.45	2,825,031.04
宁波广博塑胶制品有限公司	子公司	文化体育用品制造	主要从事外销办公纸品的制造、加工,主要产品为外销本册等文具产品	1000000美元	20,380,081.89	15,628,592.02	66,328,437.99		2,382,688.30	1,795,334.88

## 主要子公司、参股公司情况说明

## (1) 宁波广博纸制品有限公司

该公司成立于 2006 年 3 月。2014 年度净利润同比上升 76.96%，主要系本期产品销售增加及毛利率上升所致。

## (2) 宁波广博滨海文具制品有限公司

该公司成立于 2010 年 4 月。2014 年度净利润同比下降 58.65%，主要系本期滨海厂区不动产转让损失所致。

## (3) 宿迁广博文仪科技有限公司

该公司成立于 2012 年 3 月。2014 年度净利润同比上升 47.06%，主要系报告期内收到科技创新补助所致。

## (4) 宁波广博进出口有限公司

该公司成立于 2001 年 6 月。2014 年度净利润同比下降 136.83%，主要系汇率波动，本期远期结售汇合约产生损失所致。

## (5) 宁波广博文具实业有限公司

该公司成立于 1999 年 1 月，2014 年度净利润同比下降 74.65%，主要系上期滨海厂区处置产生收益。

## (6) 宁波广博赛灵国际物流有限公司

该公司成立于 2005 年 5 月，2014 年度净利润同比上升 170.6%，主要系业务结构调整所致。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
北京广盛泰文化传媒有限公司	公司发展战略安排	已办妥工商登记并取得企业	开拓市场，提高公司盈利能力

司		法人营业执照	
---	--	--------	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 一、行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

我国文具办公用品行业的发展尤为迅速，产品更新换代较快，品质明显提高，花色品种和国外基本接轨，产品的技术含量也有很大的提高。随着文具专卖店、专业化市场的渐趋成熟，经营者的管理水平和服务内涵有着向高层延伸的趋势，以品牌为主的中高档产品将成为未来消费的主流。而我国文具产业在前期的发展过程中，缺乏明确有序的管理规范、产品单一、低价竞争、浪费资源等都严重制约阻碍了国内文具新生品牌的发展。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也将使得整个市场的竞争压力不断加强，随着竞争的愈演愈烈，文具业应该积极主动的通过各种努力实现品牌化突围。

### 二、未来发展战略及2015年经营计划

鉴于公司在报告期内进行了重大资产重组，与交易对方签署了相关合作协议，并通过了中国证监会并购重组委员会审核，公司将围绕重组开展以下几方面工作：

#### （一）加快发展互联网营销业务

保持电商、汽车、游戏在内的大客户在导航网上的效果投放业务稳定增长。扩大技术团队规模和研发能力，尤其加强移动(iOS & 安卓)开发团队的建设，大力拓展游戏客户的海外投放业务，自主移动广告平台的上线，推动移动广告代理业务高速增长；发展自媒体品牌广告业务，在爱丽时尚网站上，实现展示广告与效果广告的有机整合，发挥客户协同效应，实现交叉销售，努力扩大品牌广告客户群体及市场份额。

#### （二）大力拓展特价导购业务

未来公司将加大投入，建立完善有特色的导购平台，通过不断发现、整合高性价比的流量客户资源，在爱丽时尚网导购平台上完成商品的聚合和展示，并最终在淘宝、苏宁等电商平台完成交易并获取佣金。基于强大的流量资源整合优势和完善的线下品质控制流程，促使该部分业务实现稳定增长，

#### （三）积极推进国内国际电商业务

加强与京东、苏宁、一号店等B2C电商平台的战略合作，打造办公用品一体化供应的互联网品牌，提升“广博”品牌在B2C平台上的份额，利用电子商务这种新兴的交易工具来拓宽企业现在的销售渠道，改善商业环境，优化和激活整个产业链。加快天猫电商领域旗舰店、专卖店的发展，培育打造一批专业的，有一定规模的天猫广博品牌加盟商。通过自媒体爱丽时尚网和导航网站在流量运营方面的强大优势，为上述旗舰店、直营店和加盟店引流，迅速积累客群，增加访问量及成交量探索跨境电商业务发展，利用美国子公司和灵云传媒的流量导入和自营电商平台优势，伺机开展跨境电商业务。

#### （四）加强制造业品牌输出力度

公司通过强化海外分支机构销售职能基础上，着重打造产品的设计研发能力，加强以设计研发为核心，通过品牌输出，形成以品牌为纽带，以终端为支点的销售网络，打造强势的品牌渠道，培育供应链合作伙伴。

#### （五）继续寻求并购整合机会

公司将继续利用上市公司平台优势积极寻求并购在互联网营销和电商导购领域具有竞争力和独创性的企业，整合上下游产业链，扩大流量来源和变现形式，提高市场占有率，扩大利润来源，为股东创造更大的价值回报。

（上述经营目标并不代表公司对2015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）

### 三、资金需求、使用计划及资金来源

1、2015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；在确保公司日常运营和资金安全的前提下，以自有闲置资金适度进行低风险的投资理财业务，提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，进一步提升公司整体业绩水平，在风险可控的前提下为公司股东谋取更多的投资回报。

2、公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买灵云传媒100%的股权，交易价格为80,000万元，其中现金对价合计16,000万元。为了更好地提高整合绩效，借助资本市场的融资功能支持公司更好更快地发展，公司拟向控股股东及实际控制人王利平发行股份募集配套资金不超过15,000万元，向核心管理人员出资设立企业宁波融合发行股份募集配套资金不超过5,000万元，配套资金总额不超过20,000万元。配套资金用于支付本次交易的现金对价，其余部分主要用于本次重组的相关费用以及用于本次交易完成后补充标的公司业务所需运营资金。如果募集配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，公司将采用自筹资金解决本次交易所需资金需求。

### 四、可能对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素

#### （一）主要风险因素

（1）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）人民币汇率的较大波动，给公司的外贸业务及所开展的远期结售汇业务带来了很大的不确定性，影响公司的盈利水平。

（3）公司重大资产所涉标的资产评估增值率较高的风险。灵云传媒100%股权的评估值为80,060.86万元，灵云传媒2014年9月30日100%股权对应账面净资产为3,642.76万元，增值76,418.10万元，评估增值率为2,097.81%。互联网广告行业属于新兴行业，未来的发展前景具有一定的不确定性。虽然评估机构在执业过程中遵循评估相关准则、规定和行业惯例，并履行了勤勉尽责的职责，但由于收益法基于一系列假设并基于对未来的预测，如未来出现由于宏观经济波动等可预期之外因素的较大变化，可能导致资产估值与实际不符的风险。

（4）公司业务转型升级的风险，公司原有业务需进一步适应市场的变化升级发展，公司计划通过公司内生业务升级与外生收购整合优质业务资产相结合的方式实现整体业务的升级与转型。但是不能确保公司在业务拓展及转型方面能够取得预期的效果。

（5）收购整合风险，此次收购完成后，公司将从人员、业务、管理制度等方面对灵云传媒进行整合，并布局互联网营销领域。灵云传媒所从事的互联网相关业务相对于公司的传统业务，其经营模式、管理方法及专业技能要求都有着较大的不同，发展互联网相关业务，对公司的管理水平要求较高。目前，公司在产业转型的过程中存在着一定的管理经验欠缺的风险。如果公司管理制度不完善，管理体系不能正常运作、效率低下，或者与灵云传媒管理协作缺乏配合，均可能对公司开展业务和提高经营业绩产生不利影响。

#### （二）主要应对措施

（1）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。

（2）针对人民币汇率风险，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，直接消化人民币汇率带来的部分影响；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，降低人民币汇率带来的损失。

（3）针对灵云传媒评估增值率较高所带来的风险，为保护公司股东的利益，业绩承诺方出具了灵云传媒2014年至2018年5年的业绩承诺，承诺期每年承诺利润数均高于《资产评估报告》收益法评估确定的灵云传媒各年度净利润预测值。

（4）针对公司的业务转型与升级所可能带来的风险，公司管理层将对公司的发展路径进行了深入的探讨与详尽的规划，并聘请相关中介服务机构在公司对内着力优化提升自身产业格局，对外收购整合相关优质资产方面给予专业指导。

（5）为减少收购整合带来的风险，公司将积极采取相关措施保持灵云传媒原核心运营管理团队的稳定，加强自身高管团队建设，公司的高管团队将会积极学习互联网相关营销、管理知识，提升在互联网相关业务方面的管理与运营水平；广泛吸纳优秀的互联网相关专业人才加入公司的管理团队，不断扩充公司的人才队伍，努力提升公司在新业务领域的管理水平。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年10月28日召开公司第五届董事会第七次会议、公司第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。具体内容如下：

### 一、本次会计政策变更的概述

#### （一）变更原因

2014年1月26日起，财政部陆续修订和颁布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》共七项会计准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月20日，财政部对《企业会计准则第37号——金融工具列报》进行了修订，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

#### （二）变更日期

本公司自2014年7月1日起执行新会计准则。

#### （三）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的是财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

#### （四）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则（不含本次被替换的具体准则）、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定，以及2014年1月26日起财政部陆续修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》等具体准则对前述具体相应准则的替换，以及新颁布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等对前述具体准则的补充。

#### （五）变更程序

2014年10月28日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》。本次会计政策变更议案无需提交公司股东大会审议。

### 二、本次会计政策变更及对公司的影响

公司对相关事项采用追溯调整法重述了2014年度财务报表比较数据，具体事项如下：

#### 1. 执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》的相关情况

公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，公司资产负债表中的股东权益类单独列示“其他综合收益”。本公司对其他综合收益的定义和列报做出调整。同时对财务报表列报规定的其他调整项目也一并进行了调整，具体调整事项如下：

单位：元

项目	合并年初余额		母公司年初余额	
	调整前	调整后	调整前	调整后

交易性金融资产	5,228,155.00			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,228,155.00		
其他非流动负债	2,997,000.00		2,997,000.00	
递延收益		2,997,000.00		2,997,000.00
外币报表折算差额	-2,120,344.22			
其他综合收益		-2,120,344.22		

## 2. 执行其他新会计准则的相关情况

执行《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》的相关情况：执行上述新颁布或修订的会计准则不会对本公司 2014 年度及本期财务报表相关项目金额产生影响。

本次会计政策变更涉及财务报表中部分列报项目数据调整，未对公司净利润、所有者权益产生影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、因公司发展战略安排，2014年12月，公司在北京设立全资子公司北京广盛泰文化传媒有限公司，注册资本200万元，该公司主要从事投资管理。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。本期纳入合并报表范围销售收入为0万元。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

- 1、公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并采取现金或股票的方式分配股利，给予投资者合理的投资回报。
- 2、公司董事会能够按照利润分配政策制定不同的分配方案。公司独立董事认为公司提出的利润分配方案符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，能够遵循重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，有利于公司的可持续、健康发展，并对公司董事会提出的利润分配方案在审议过程中发表了明确同意意见。
- 3、公司股东大会召开期间，公司积极邀请投资机构和中小投资者到公司现场参加会议，并采取网络投票方式听取投资者意见或建议，确保了投资者的合法权益。公司提出的所有利润分配方案在公司董事会、股东大会决策机构审议、表决通过后，需在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，合法权益得到了充分维护。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、宁波监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(甬证监发[2012]57号)的指示精神，公司根据自身情况，于2012年制定了《未来三

年（2012~2014年）股东回报规划》，并对《公司章程中》关于现金分红的政策进行了进一步的明确和细化：公司利润分配政策的基本原则每年按不少于当年实现的母公司可供分配利润的20%向股东分配股利，进一步完善了分红的执行细节，增加了关于现金分红政策进行调整或者变更的条件和程序，充分做到合规、透明，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的有关规定。报告期内，公司严格执行以上规定。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2015年4月8日召开的公司第五届董事会第九次会议审议通过了2014年度利润分配预案：以公司2014年12月31日的总股本218,431,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利21,843,100元。以上预案需提交2014年度股东大会审议批准。

2、2014年4月10日召开的公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案：以公司2013年12月31日的总股本218,431,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配现金红利10,921,550.00元。2014年6月30日，利润分配方案实施完毕。

3、2013年5月7日召开的公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以公司2012年12月31日的总股本218,431,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配现金红利10,921,550.00元。2013年7月5日，利润分配方案实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	21,843,100.00	9,287,877.39	235.18%	0.00	0.00%
2013年	10,921,550.00	16,798,493.86	65.02%	0.00	0.00%
2012年	10,921,550.00	36,609,267.85	29.83%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
-------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	218,431,000
现金分红总额 (元) (含税)	21,843,100.00
可分配利润 (元)	68,663,905.38
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>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 2014 年度归属于母公司所有者的净利润 9,287,877.39 元(合并报表), 母公司实现净利润 26,762,406.36 元, 按照《公司法》和公司《章程》以及有关规定, 按 10% 提取法定盈余公积金 2,676,240.64 元, 加上年初未分配利润 55,499,289.66 元, 扣除 2014 年已分配的股利 10,921,550.00 元, 本年度可分配利润为 68,663,905.38 元。</p> <p>根据公司的分红政策, 考虑到股东的利益和公司发展需要, 拟作以下分配: 以 2014 年 12 月 31 日的总股本 21,843.1 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 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 31.81%, 余额 46,820,805.38 元结转下一年度。</p> <p>以上预案需经 2014 年度股东大会审议批准后实施。</p>	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

2014 年公司以各利益相关方利益最大化为出发点和落脚点, 围绕“责任, 企业永续发展的核动力”的责任理念, 坚持以人为本, 以创品牌为核心竞争力, 积极履行企业公民责任, 以期获得永续发展的动力。(具体内容详见《2014 年度社会责任报告》刊登于 2015 年 4 月 10 日巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	其他	投资时报张东红	公司基本情况介绍
2014 年 07 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券叶长青	公司基本情况介绍

2014 年 12 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国刘章明	关于公司重大资产重组情况介绍
2014 年 12 月 16 日	公司会议室	实地调研	个人	上海互码投资管理 事务所 陈凌	公司基本情况介绍
2014 年 12 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券研究员：杨志威、李妍、郑恺；大成基金研究员：张君孺、陈晓光；汇添富基金研究员：胡昕炜；银华基金研究员：秦峰；银河基金研究员：翁伟皓；南京证券研究员：李强；朱雀投资研究员：丁婧；汇鸿资产研究员：康思齐；汇丰晋信基金研究员：郭敏；华夏拾贝研究员：杨立；国联安基金研究员：王园园；诺安基金研究员：陈俊斌；上海申万证券研究员：屠亦婷；方正证券研究员：王蒙；中信建投基金投资经理：扈波；华宝兴业基金研究员：代云锋；五矿投资研究员：姚梅；南方基金研究员：汪径尘；浙商保险投资经理：胡恺敏；博道投资执行董事：王晓莹；巨杉资产研究员：张智晨	关于公司重大资产重组情况介绍
2014 年 12 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金：詹杰；方正证券：李隼宏；国金证券：周文波；鹏华基金：孟昊；富国基金：边柞而；兴证资产：刘欢；东方资本：汝双荣；上投摩根：李德辉；信诚基金：单慧金；	关于公司重大资产重组情况介绍

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
任杭中、杨广水、杨燕、王利平	西藏山南灵云传媒有限公司	80,000	资产产权未过户	收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响	自本期初至报告期末为公司贡献的净利润为0元	0.00%	是	实际控制人	2014年12月26日	2014年12月10日公司披露了《第五届董事会第八次会议决议公告》(2014-069),《广博股份发行股份及支付

												现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）；2014年12月26日披露《2014年第二次临时股东大会会议决议》（2014-072）。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
宁波普立隆高分子材料有限公司	15,814平方米土地，10,106.97平方米厂房以及3,639.13平方米在建工程	2014年9月30日	2,200.9		符合公司生产结构调整的需要，有利于公司的长远发展。	14.3%	依据市场定价	否	无	是	否	2014年09月18日	《关于全资子公司资产处置的公告》（2014-040），《关于全资子公司资产处置的交易进展公告》（2014-

													046)
宁波市 鄞州祖 达电梯 配件厂	13,535 平方米 土地, 3,390.8 7 平方 米在建 工程	2014 年 9 月 30 日	983.3		符合公 司生产 结构调 节的需 要,有 利于公 司的长 远发 展。	22.43%	依据市 场定价	否	无	是	否	2014 年 09 月 18 日	同上

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
雅戈尔集团股份有限公司及其子公司	本公司股东	销售	供应吊牌和外箱	市场定价		3,471.16	55.78%	按期电汇支付		2014 年 04 月 12 日	《关于 2014 年度日常关联交易预计公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网,公告编号 2014-019,《2013 年度股东大会决议

											公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网，公告编号 2014-025
合计				--	--	3,471.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	与关联方发生的购销行为可降低双方的交易及结算成本、满足各关联方就近采购的需求和部分个性化定制产品的需要。										
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司的独立性										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2014 年 4 月 10 日公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于 2014 年度日常关联交易的议案》，同意公司控股子公司宁波广博文具实业有限公司与雅戈尔集团股份有限公司及其子公司（买方）签订《销售协议书》，标的总额不超过 5000 万元（不含税），期限 1 年，自 2014 年 1 月起。上述议案经 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与该关联方发生的交易金额在预计日常关联交易额度范围内。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	关联交易定价均以市场公允价格为基础，采用电汇的结算方式，体现公平交易的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
王利平	本公司实际控制人	资产收购	公司以发行股份及支付现金方式购买任杭中、杨广水、杨燕、王利平持有	交易标的采用资产基础法和收益法评估，评估机构采用收益法评估结果	3,642.76	80,060.86		80,000			2014 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 10 日公司披露了《第五届董事会第八次会议决议公告》（2014-069），《广博股份发行股

			的西藏山南灵云传媒有限公司 100% 股权	作为灵云传媒 100% 股东权益价值的最终评估结论。							份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）；具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				本次交易标的采用资产基础法和收益法评估，评估机构采用收益法评估结果作为灵云传媒 100% 股东权益价值的最终评估结论。在评估基准日 2014 年 9 月 30 日，灵云传媒的账面净资产（经审计）为 3,642.76 万元，在《资产评估报告》所列假设和限定条件下，采用收益法评估，评估后灵云传媒股东全部权益价值为 80,060.86 万元，评估增值 76,418.10 万元，增值率为 2,097.81%。根据《发行股份及支付现金购买资产协议书》，经交易各方友好协商，灵云传媒 100% 股权的交易作价为 80,000 万元。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

### (1) 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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益(元)	交易类型
本公司	宁波广博数码科技有限公司	厂房	2014.01.01	2014.12.31	市场价	864,000.00	关联交易
本公司	宁波广博建设开发有限公司	办公楼	2014.01.01	2014.12.31	市场价	2,400,000.00	关联交易

#### 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(元)	交易类型
宿迁广博控股集团有限公司	宿迁广博文仪科技有限公司	厂房	2014.1.01	2014.12.31	市场价	1,048,341.00	关联交易
广博投资控股有限公司	宁波广博赛灵国际物流有限公司	办公楼	2014.1.01	2014.12.31	市场价	172,980.00	关联交易

注：宁波广博数码科技有限公司、宁波广博建设开发有限公司和宿迁广博控股集团有限公司为本公司实际控制人控制的企业；广博投资控股有限公司为本公司持股5%以上股东，实际控制人间接控制的公司；宿迁广博文仪科技有限公司和宁波广博赛灵国际物流有限公司为本公司控股子公司。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广博集团股份有限公司	宁波广博建设开发有限公司	良好	240	2014年01月01日	2014年12月31日	144.06	市场价	增加公司利润	是	同一实际控制人

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波广博进出口有 限公司	2013 年 04 月 10 日	3,500	2013 年 07 月 01 日	3,268.57	连带责任保 证	三年	否	否
宁波广博纸制品有 限公司	2012 年 04 月 06 日	2,640	2013 年 03 月 01 日	4,252.43	连带责任保 证	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		35,929		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		7,521		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		35,929		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		2,832.97		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		35,929		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		7,521		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		35,929		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		2,832.97		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.83%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

**(1) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

广博集团 股份有限 公司	国网福建 省电力有 限公司	2014 年 06 月 13 日					市场定价	4,486.2	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	国网江西 省电力公 司	2014 年 06 月 17 日					市场定价	1,080	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	许继集团 有限公司	2014 年 07 月 08 日					市场定价	1,020.65	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	英大泰和 人寿保险 股份有限 公司	2014 年 06 月 20 日					市场定价	358.98	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	中国电力 技术装备 有限公司	2014 年 06 月 27 日					市场定价	342.4	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	中国电力 财务有限 公司	2014 年 07 月 08 日					市场定价	308.05	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	南京南瑞 集团公司	2014 年 06 月 15 日					市场定价	400	否	无	正常履行 中
广博集团 股份有限 公司	英大泰和 财产保险 股份有限 公司	2015 年 06 月 15 日					市场定价	180	否	无	正常履行 中

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					

资产重组时所作承诺	<p>公司董事：戴国平、王君平、王利平、张飞猛、吴幼光、胡志明、施光耀、邓建新、尹中立； 监事：何海明、章涛、张小莉； 高级管理人员：舒跃平、姜珠国、王剑君、杨远、冯晔锋；</p>	<p>广博股份发行股份及支付现金购买资产暨关联交易申请文件的真实性、准确性和完整性的承诺</p>	<p>2014年12月09日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行中</p>
	<p>公司董事：戴国平、王君平、王利平、张飞猛、吴幼光、胡志明、施光耀、邓建新、尹中立； 监事：何海明、章涛、张小莉； 高级管理人员：舒跃平、姜珠国、王剑君、杨远、冯晔锋；</p>	<p>(1) 最近五年内不存在受行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁等情况。(2) 不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。</p>	<p>2014年12月09日</p>	<p>2009年12月9日至2014年12月9日</p>	<p>履行完毕</p>
	<p>王利平先生</p>	<p>关于股份锁定期的承诺函：自本次股份发行结束之日起36个月内不转让因本次重组所取得的上市公司股份；自上市公司本次重组发行的股份发行结束之日起12个月内不转让其于重组前持有的上</p>	<p>2015年03月11日</p>	<p>自本次股份发行结束之日起36个月</p>	<p>严格履行中</p>

		市公司股份：交易完成后 6 个月内如广博股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价的，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有广博股份的股票锁定期自动延长 6 个月。			
	王利平先生	关于保持上市公司独立性的承诺函	2014 年 12 月 09 日	长期有效	严格履行中
	王利平先生	关于减少和规范关联交易的承诺函	2014 年 12 月 09 日	长期有效	严格履行中
	王利平先生	关于避免同业竞争的承诺函	2014 年 12 月 09 日	长期有效	严格履行中
	王利平先生	关于不存在内幕交易行为的承诺函	2014 年 12 月 09 日	长期有效	严格履行中
	王利平先生	关于标的资产权属的承诺函	2014 年 12 月 09 日	长期有效	严格履行中
	广博集团股份有限公司	关于公司符合非公开发行股票条件的承诺函	2014 年 12 月 26 日	有效	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王利平先生、雅戈尔集团股份有限公司、广博投资控股有限公司、王君平先生、宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司	避免同业竞争	2005 年 08 月 01 日	长期有效	严格履行中
	王利平先生、雅戈尔集团股份有限公司、广博	避免、减少与公司发生关联交易	2005 年 08 月 01 日	长期有效	严格履行中

	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				
	王利平先生、雅戈尔集团股份有限公司、广博投资控股有限公司、王君平先生、宁波广联投资有限公司、宁波兆泰投资有限公司	不占用公司资源	2005年08月01日	长期有效	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事：戴国平、王君平、王利平、张飞猛、吴幼光、胡志明、施光耀、邓建新、尹中立； 监事：何海明、章涛、张小莉； 高级管理人员：舒跃平、姜珠国、王剑君、杨远、冯晔锋； 离任独立董事李若山、郑孟状， 离任高管林航	董监高声明及承诺	2014年02月28日	任职期间及离任后规定时间内	严格履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴懿忻、王明伟
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司拟以发行股份及支付现金的方式购买任杭中、杨广水、杨燕、王利平等4名交易对方合计持有的西藏山南灵云传媒有限公司（以下简称“灵云传媒”）100%的股权，并募集配套资金。经交易各方协商，任杭中、杨广水、杨燕、王利平等4名交易对方合计持有的灵云传媒100%股权交易作价为80,000万元，公司以发行股份方式支付交易对价中的80%，即64,000万元，以支付现金方式支付交易对价中的20%，即16,000万元。为提高本次交易完成后的整合绩效，公司拟向王利平、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过20,000万元，其中王利平认购不超过15,000万元，宁波融合认购不超过5,000万元。本次交易完成后，公司将持有灵云传媒100%股权，灵云传媒将成为公司的全资子公司。2015年3月23日上述交易通过了中国证监会并购重组委员会审核。具体内容详见发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《第五届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2014-069）、公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过的公告》（公告编号：2015-014）。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

公司下属全资子公司宁波滨海广博文具制品有限公司（公司持股80%，公司全资子公司宁波广博文具实业有限公司持股20%）拟出售其位于鄞州区瞻岐镇大嵩盐场的全部土地及地上附着物。依据2014年9月17日召开的公司第五届董事会第五次会议决议，公司向交易方为宁波普立隆高分子材料有限公司、宁波市鄞州祖达电梯配件厂两家单位出售部分土地及房产，截至目前，上述交易资产过户手续已完成。具体情况详见公司于2014年9月18日披露的《关于全资子公司资产处置的公告》（公告编号：2014-040）及2014年9月30日披露的《关于全资子公司资产处置进展公告》（公告编号：2014-046），具体内容刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,740	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,880	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王利平	境内自然人	19.58%	42,772,370		33,054,277	9,718,093	质押	42,772,370
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	10.39%	22,690,000	-1,310,000		22,690,000		
广博投资控股有限公司	境内非国有法人	9.80%	21,397,659			21,397,659	质押	21,397,659
王君平	境内自然人	8.44%	18,426,548		13,819,911	4,606,637	质押	18,000,000
宁波兆泰投资有限公司	境内非国有法人	7.15%	15,613,368			15,613,368		
宁波广联投资有限公司	境内非国有法人	6.75%	14,753,349			14,753,349		
张攀峰	境内自然人	3.02%	6,602,075			6,602,075		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	2,333,684			2,333,684		
周友田	境内自然人	0.59%	1,294,000			1,294,000		
中国工商银行-天弘精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,212,647			1,212,647		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博投资控股有限公司合计持有公司 29.38% 股份，为公司的实际控制人。广博投资控股有限公司为持股 5% 以上股东，实际控制人王利平先生间接控制的公司。王利平先生与王君平先生虽系兄弟关系，但不构成一致行动关系。宁波兆泰投资有限公司、宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
雅戈尔集团股份有限公司	22,690,000	人民币普通股	22,690,000
广博投资控股有限公司	21,397,659	人民币普通股	21,397,659
宁波兆泰投资有限公司	15,613,368	人民币普通股	15,613,368
宁波广联投资有限公司	14,753,349	人民币普通股	14,753,349
王利平	9,718,093	人民币普通股	9,718,093
张攀峰	6,602,075	人民币普通股	6,602,075
王君平	4,606,637	人民币普通股	4,606,637
华夏成长证券投资基金	2,333,684	人民币普通股	2,333,684
周友田	1,294,000	人民币普通股	1,294,000
中国工商银行-天弘精选混合型证券投资基金	1,212,647	人民币普通股	1,212,647
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中：王利平先生通过直接持股及其配偶钟燕琼女士控制的广博投资控股有限公司合计持有公司 29.38% 股份，为公司的实际控制人。广博投资控股有限公司为持股 5% 以上股东，实际控制人王利平先生间接控制的公司。王利平先生与王君平先生虽系兄弟关系，但不构成一致行动关系。宁波兆泰投资有限公司、宁波广联投资有限公司系公司职工出资设立的公司。其余股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	宁波兆泰投资有限公司持有本公司股份 15,613,368 股，占公司股份总数的 7.15%，宁波广联投资有限公司持有本公司股份 14,753,349 股，占公司股份总数的 6.75%，两家公司持有本公司的全部股份已转入海通证券股份有限公司客户信用担保账户，用于开展融资融券业务，详见公告 2013-018 和 2013-021。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王利平	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	现任本公司董事，兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，宁波广博建设开发有限公司董事，宿迁广博控股集团有限公司董事长，宁波通商银行股份有限公司监事，浙江省第十一届和第十二届人大代表，第十二届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长、纸品本册专业委员会主任委员。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。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

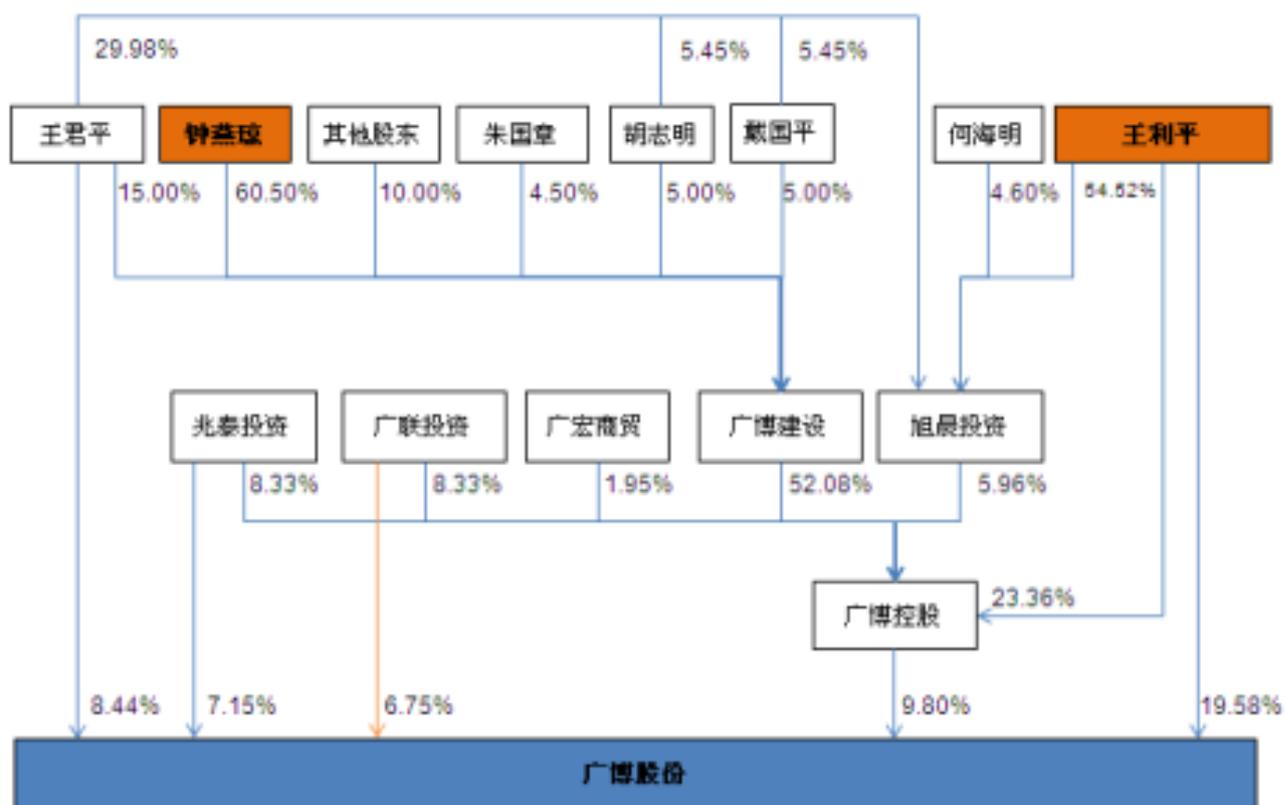
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王利平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任本公司董事，兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，宁波广博建设开发有限公司董事，宿迁广博控股集团有限公司董事长，宁波通商银行股份有限公司监事，浙江省第十一届和第十二届人大代表，第十二届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长、纸品本册专业委员会主任委员。获全国文教体育用品行业优秀企业家,中华慈善突出贡献人物奖,浙江省优秀中国特色社会主义事业建设者，新中国百名杰出贡献印刷企业家等荣誉。曾任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
雅戈尔集团股份有限公司	李如成	1993 年 06 月 25 日	704800698	222,661.1695 万元	主要从事服装制造、技 术咨询、房地产开发、 项目投资等业务。

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东股份变动情况

报告期内，雅戈尔集团股份有限公司减持公司股份1,310,000股，占其持有公司股份总数的5.46%，占公司股份总数的0.6%。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
戴国平	董事长	现任	男	51	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
王君平	总经理、副董事长	现任	男	44	2014年02月28日	2017年02月27日	18,426,548	0	0	18,426,548
王利平	董事	现任	男	54	2014年02月28日	2017年02月27日	42,772,370	0	0	42,772,370
胡志明	董事	现任	男	51	2014年02月28日	2017年02月27日	803,048	0	-200,762	602,286
张飞猛	董事	现任	男	58	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
吴幼光	董事	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
施光耀	独立董事	现任	男	56	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
邓建新	独立董事	现任	男	50	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
尹中立	独立董事	现任	男	47	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
何海明	监事会主席	现任	男	53	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
章涛	监事	现任	女	38	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
张小莉	监事	现任	女	32	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
舒跃平	副总经理	现任	男	46	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
姜珠国	副总经理	现任	男	48	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
王剑君	副总经理	现任	男	42	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0

杨远	董事会秘书、副总经理	现任	男	35	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
冯晔锋	财务总监	现任	男	38	2014年02月28日	2017年02月27日	0	0	0	0
李若山	独立董事	离任	男	66	2011年01月28日	2014年02月28日	0	0	0	0
郑孟状	独立董事	离任	男	51	2011年01月28日	2014年02月28日	0	0	0	0
林航	副总经理	离任	男	42	2011年01月28日	2014年02月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	62,001,966	0	-200,762	61,801,204

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）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，宁波广博建设开发有限公司董事，宿迁广博控股集团有限公司董事。曾任本公司董事、常务副总经理。

王君平 男 中国国籍，硕士学历。现任本公司副董事长、总经理，兼任宁波广博纳米新材料股份有限公司董事，宁波广博建设开发有限公司董事，宿迁广博控股集团有限公司董事，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，浙江省青年联合会委员会常委，宁波市民营企业家协会副会长，宁波市鄞州区工商联商会副会长。先后被授予全国轻工行业劳动模范、新锐浙商、长三角十大青商、十大风云甬商等荣誉称号。曾任本公司董事、总经理。

王利平 男 中国国籍，硕士学历，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，宿迁广博控股集团有限公司董事长，昆仑信托有限责任公司董事，宁波广博建设开发有限公司董事，宁波通商银行股份有限公司监事，浙江省第十一届和第十二届人大代表，第十二届全国人大代表，中国文教体育用品协会副会长、纸品本册专业委员会主任委员。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，兼任雅戈尔服装控股有限公司副总经理，汉麻产业投资股份有限公司董事。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。曾任宁波雅戈尔集团股份有限公司财务部经理，汉麻产业投资股份有限公司董事。

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，宁波广博建设开发有限公司董事，宿迁广博控股集团有限公司董事，宁波广博纳米新材料股份有限公司监事会主席，昆仑信托有限责任公司监事。曾任本公司董事、财务总监。

施光耀 男 中国国籍，硕士学历。现任北京鹿苑天闻投资顾问有限公司董事长，兼任中国上市公司市值管理研究中心主任，北京师范大学客座教授、山西漳泽电力股份有限公司独立董事和天士力制药集团股份有限公司独立董事。曾任中国证券报社常务副总编辑，新华社日内瓦社常驻记者，湘财证券有限责任公司党委副书记、战略创新委员会主席。

邓建新 男 中国国籍，硕士学历。现任深圳市道成盛禄投资管理有限公司董事长。曾任德勤华永会计师事务所合伙人，中国证监会第七、第八届股票发行审核委员会专职委员，中国注册会计师协会独立审计准则委员会小组成员。

尹中立 男 中国国籍，博士学历。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。曾任昆仑信托有限责任公司独立董事，中国投资银行深圳分行

办公室主任，招商证券公司研发中心高级分析师。

### （二）监事

何海明 男 中国国籍，在职研究生学历，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，宁波广博建设开发有限公司监事。曾任本公司监事。

章涛 女 中国国籍，本科学历。现任本公司第四届监事会职工监事，美洲业务部副总经理。曾任本公司图书部副总经理。

张小莉 女 中国国籍，本科学历。现任本公司监事、总经办主任，曾任本公司监事、总经办副主任。

### （三）高级管理人员

王君平 男 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，硕士学历。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、宁波广博建设开发有限公司监事、宿迁广博控股集团有限公司监事。曾任职于中共浙江省委党校、宁波印染厂、宁波纺织集团公司。

姜珠国 男 中国国籍，大专学历。现任本公司副总经理、兼任宁波兆泰投资有限公司董事、广博投资控股有限公司监事、宁波广博建设开发有限公司监事。曾任浙江广博文具发展有限公司分厂厂长。

王剑君 男 中国国籍，本科学历。现任宁波广博进出口有限公司总经理。曾任宁波广博数码科技有限公司总经理。

杨远 男 中国国籍，硕士学历，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，兼任北京广盛泰文化传媒有限公司董事长。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，硕士学历，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师。现任本公司财务总监。曾任本公司财务副总监。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
戴国平	宁波兆泰投资有限公司	董事	2009年12月19日	2017年05月31日	否
戴国平	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2017年07月05日	否
王君平	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2017年07月05日	否
吴幼光	雅戈尔集团股份有限公司	财务负责人、副总经理	2014年04月14日	2017年04月13日	是
胡志明	广博投资控股有限公司	董事长	2011年07月06日	2017年07月05日	是
何海明	广博投资控股有限公司	董事	2011年07月06日	2017年07月05日	否
何海明	宁波兆泰投资有限公司	董事长	2009年12月19日	2017年05月31日	否
舒跃平	广博投资控股有限公司	监事	2011年07月06日	2017年07月05日	否
姜珠国	宁波兆泰投资有限公司	董事	2009年12月19日	2017年05月31日	否
姜珠国	广博投资控股有限公司	监事	2011年07月	2017年07月05日	否

			06 日	日	
--	--	--	------	---	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
戴国平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 30 日	否
戴国平	宿迁广博控股集团有限公司	董事	2011 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
王君平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 30 日	否
王君平	宿迁广博控股集团有限公司	董事	2011 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
王君平	宁波广博纳米新材料股份有限公司	董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	否
王利平	昆仑信托有限责任公司	董事	2013 年 09 月 26 日	2016 年 09 月 25 日	否
王利平	宁波广博纳米新材料股份有限公司	董事长	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	是
王利平	宁波通商银行股份有限公司	监事	2012 年 03 月 12 日	2015 年 03 月 11 日	是
王利平	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 30 日	是
王利平	宿迁广博控股集团有限公司	董事长	2011 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
施光耀	北京鹿苑天闻投资顾问有限责任公司	董事长	2005 年 04 月 07 日	至今	是
施光耀	山西漳泽电力股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 23 日	2014 年 12 月 22 日	是
施光耀	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 21 日	2015 年 04 月 20 日	是
邓建新	深圳市道成盛禄投资管理有限公司	董事长	2011 年 09 月 07 日	至今	是
尹中立	中国社会科学院金融研究所	研究室副主任、副研究员	2003 年 12 月 03 日	至今	是
胡志明	宁波广博纳米新材料股份有限公司	监事会主席	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	否
胡志明	宁波广博建设开发有限公司	董事	2011 年 12 月	2017 年 12 月 30 日	否

			31 日	日	
胡志明	宿迁广博控股集团有限公司	董事	2011 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否
张飞猛	汉麻产业投资股份有限公司	董事	2013 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 05 日	是
张飞猛	雅戈尔服装控股有限公司	副总经理	2014 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 01 日	是
何海明	宁波旭晨股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2010 年 09 月 20 日	至今	否
舒跃平	宿迁广博控股集团有限公司	监事	2011 年 03 月 18 日	2017 年 03 月 17 日	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会依据董事、高管人员的工作绩效与考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准实施。监事的年度报酬由监事会审核后提交股东大会批准实施。

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

根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付，报告期内支付董事、监事和高级管理人员薪酬共计 337.87 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
戴国平	董事长	男	51	现任	45.32	0	45.32
王君平	副董事长、总经理	男	44	现任	45.32	0	45.32
王利平	董事	男	54	现任	0	0	0
胡志明	董事	男	51	现任	0	36.42	36.42
张飞猛	董事	男	58	现任	3	245.9	248.9
吴幼光	董事	男	53	现任	3	203.72	206.72
施光耀	独立董事	男	56	现任	8.33	0	8.33
邓建新	独立董事	男	50	现任	8.33	0	8.33
尹中立	独立董事	男	47	现任	10	0	10
何海明	监事会主席	男	53	现任	18.47	0	18.47
章涛	监事	女	38	现任	12.5	0	12.5

张小莉	监事	女	32	现任	10.42	0	10.42
舒跃平	副总经理	男	46	现任	35.62	0	35.62
姜珠国	副总经理	男	48	现任	35.62	0	35.62
王剑君	副总经理	男	42	现任	29.69	0	29.69
杨远	董事会秘书、 副总经理	男	35	现任	30.56	0	30.56
冯晔锋	财务总监	男	38	现任	32.47	0	32.47
李若山	独立董事	男	66	离任	1.67	0	1.67
郑孟状	独立董事	男	51	离任	1.67	0	1.67
林航	副总经理	男	42	离任	5.88	0	5.88
合计	--	--	--	--	337.87	486.04	823.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

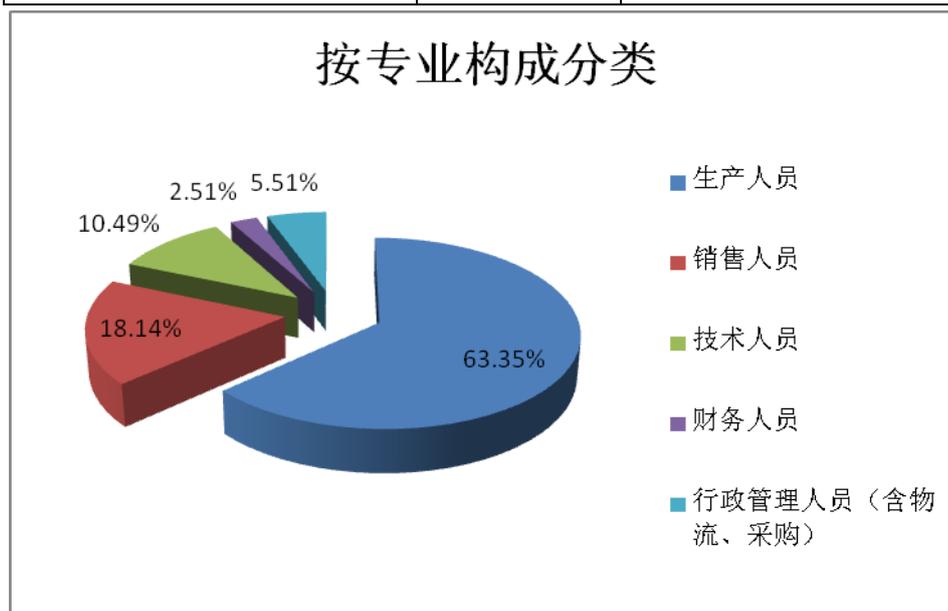
#### 六、公司员工情况

##### （一）公司员工数量和构成

截止2014年12月31日，公司及控股子公司在职员工人数为2469人。

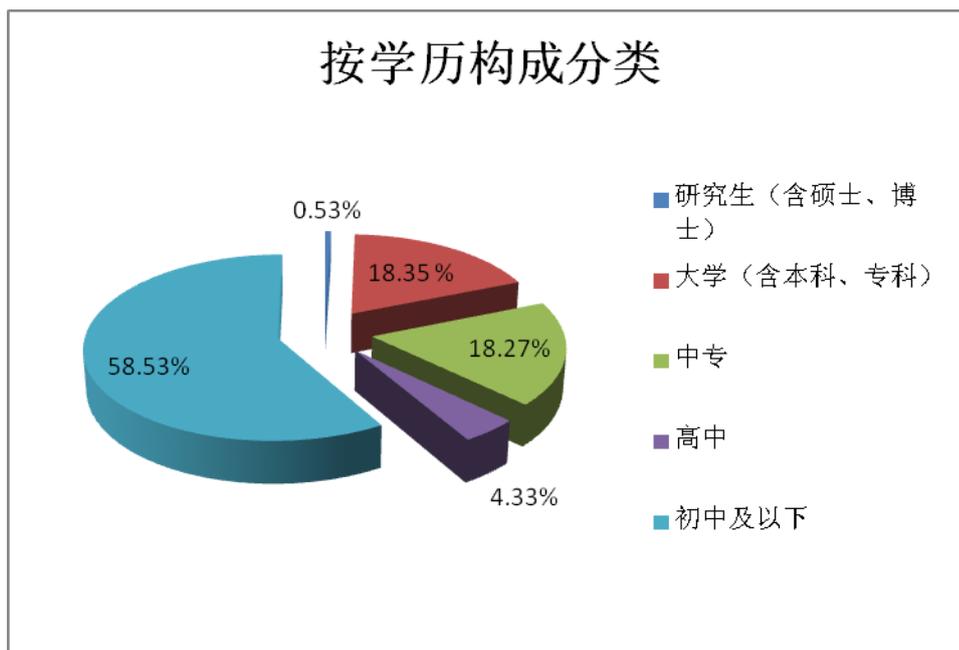
## 1、按专业构成分类

类别	人数(人)	占员工总数的比例(%)
生产人员	1564	63.35%
销售人员	448	18.14%
技术人员	259	10.49%
财务人员	62	2.51%
行政管理人员(含物流、采购)	136	5.51%



## 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	0.53%
大学(含本科、专科)	453	18.35%
中专	451	18.27%
高中	107	4.33%
初中及以下	1445	58.53%



#### （二）公司离退休人员情况

1、公司实行劳动合同制度，职员的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司为员工提供了劳动保障计划，包括：基本养老金、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险等福利，截止2014年12月31日，公司无需要承担费用的离退休职工人。

2、公司良好的福利制度保障了员工的合法权益，提高了员工工作和生活的积极性。

3、公司十分注重员工培训，积极建立和完善培训体系，制定培训计划，组织实施培训项目，以此为契提高员工的综合素养，为员工的能力提升与职业发展创造机会。

4、报告期内，公司劳务外包总工时为411,223小时，发放报酬总金额为426.8万元。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。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
30	《未来三年(2012-2014 年)股东回报规划》		2012年8月29日
31	《董事会秘书工作制度》（2013年3月）		2013年3月26日
32	《董事会秘书履职报告制度》（2013年3月）		2013年3月26日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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》，具体内容刊登于2011年11月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月）》，公司严格执行该项制度，认真开展重大资产重组、业绩快报、定期报告披露前承诺和内幕信息知情人的登记管理，做好信息的保密工作。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。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年年度报告全文及摘要》、《关于 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于向各家银行申请 2014 年度综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司提供保证担保的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于审定 2014 年度公司董事薪酬的议案》、《关于审定 2014 年度公司监事薪酬的议案》	本次股东大会采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了全部议案	2014 年 05 月 10 日	《2013 年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2014-025

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 28 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于确定公司独立董事津贴的议案》	本次股东大会采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了全部议案	2014 年 03 月 01 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-010
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 25 日	《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条第二款规定的议案》、《关于<公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》、《关于签署附条件生效的<发行股份及支付	本次股东大会采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了全部议案	2014 年 12 月 26 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-072

		现金购买资产协议 书>的议案》、《关于 签署附条件生效的 <盈利预测补偿与 奖励协议书>的议 案》、《关于签署附条 件生效的<股份认 购协议>的议案》、 《关于批准本次交 易有关审计报告、评 估报告的议案》、《关 于本次重大资产重 组履行法定程序的 完备性、合规性及提 交法律文件的有效 性的议案》、《关于 评估机构的独立性、 评估假设前提的合 理性、评估方法与评 估目的的相关性及 评估定价的公允性 意见的议案》、《关 于提 请股东大会授权董 事会全权办理本次 发行股份及支付现 金购买资产并募集 配套资金暨关联交 易相关事宜的议案》			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
施光耀	8	4	4	0	0	否
邓建新	8	4	4	0	0	否
尹中立	9	0	9	0	0	否

李若山	1	1	0	0	0	否
郑孟状	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。对公司开展的远期结售汇业务、委托理财等业务保持高度谨慎且要求内审机构及会计师事务所对上述情况认真做好核查、确认。对于公司在报告期内进行的重大资产重组事项，独立董事要求公司做好充分的尽职调查，进行风险评估，并要求公司严格依照《重大资产管理办法》等相关规定，履行信息披露义务。公司均高度重视，并予以落实。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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。

### 一、审计委员会的履职情况汇总报告

(一) 2014年公司董事会审计委员会共召开了四次会议，历次会议对公司财务方面和公司治理方面进行了审议讨论，财务方面包括审议公司年度的财务报表、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；在公司治理方面包括审议公司年度内部控制自我评价报告的议案。通过对上述议案的审议和在会议期间对公司进行的现场调查，认为公司在财务审计方面达到了规范运作的要求，对完善公司在内部控制等方面的职能有重要意义，有利于公司整体运营。

(二) 在公司2014年年报的编制和披露过程中，为了切实履行独立董事的责任和义务，对公司提交的财务审计报告等资料进行了仔细审阅，三位独立董事主动向公司管理层询问公司本年度的生产经营情况和重大资产重组的进展情况，并与年审注册会计师分别在会计师进场前和出具初步审计意见后对相关问题进行了沟通。

### 二、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实施细则》规定，对公司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。

### 三、提名委员会的履职情况汇总报告

董事会提名委员会依照法律、法规、《公司章程》、公司《董事会提名委员会实施细则》规定，对公司董事长、副董事长总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、公司审计机构负责人和证券事务代表的任职资格进行审核，认为以上人员任职资格均符合有关法律、法规及公司章程等的规定。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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和监事会进行考核监督，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。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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，持续深入地开展了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。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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。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、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月10日
内部控制评价报告全文披露索引	2015年4月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司《2014年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2078
注册会计师姓名	吴懿忻、王明伟

#### 审计报告正文

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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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：吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师：王明伟

二〇一五年四月八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广博集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,668,137.51	286,104,667.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435,060.00	5,228,155.00
衍生金融资产		
应收票据	660,000.00	2,240,000.00
应收账款	156,768,920.69	117,098,825.58
预付款项	22,360,474.10	16,078,896.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	504,064.03	
应收股利		
其他应收款	47,175,786.10	23,264,334.66
买入返售金融资产		
存货	183,459,933.96	177,197,962.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,248,093.32	10,000,000.00
流动资产合计	678,280,469.71	637,212,841.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	27,446,798.41	28,455,973.89
固定资产	316,058,323.57	356,522,706.12
在建工程	32,167,938.54	23,757,585.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,675,765.19	108,386,073.07
开发支出		
商誉	1,123,681.97	1,123,681.97
长期待摊费用	3,170,074.25	3,901,417.97
递延所得税资产	11,186,805.86	11,969,346.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	491,829,387.79	534,116,784.54
资产总计	1,170,109,857.50	1,171,329,626.22
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,168.60	
衍生金融负债		
应付票据	41,882,200.00	42,793,343.04
应付账款	117,355,171.19	110,549,219.01
预收款项	15,893,241.32	18,825,505.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,422,355.86	27,999,683.20
应交税费	11,357,996.31	5,147,575.65
应付利息	256,666.67	256,666.67
应付股利		

其他应付款	6,934,501.15	9,055,308.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	418,143,301.10	214,627,301.06
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,511,000.00	2,997,000.00
递延所得税负债	108,765.00	1,307,038.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,619,765.00	204,304,038.75
负债合计	420,763,066.10	418,931,339.81
所有者权益：		
股本	218,431,000.00	218,431,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,514,437.97	226,514,437.97
减：库存股		
其他综合收益	-2,106,669.80	-2,120,344.22
专项储备		
盈余公积	50,001,295.63	47,325,054.99
一般风险准备		

未分配利润	246,728,328.09	251,038,241.34
归属于母公司所有者权益合计	739,568,391.89	741,188,390.08
少数股东权益	9,778,399.51	11,209,896.33
所有者权益合计	749,346,791.40	752,398,286.41
负债和所有者权益总计	1,170,109,857.50	1,171,329,626.22

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	83,548,052.16	157,964,199.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	540,000.00	500,000.00
应收账款	36,844,127.78	21,978,367.17
预付款项	40,845,725.15	25,965,898.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,975,987.56	70,139,875.54
存货	5,315,038.42	4,980,741.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,325,913.29	10,000,000.00
流动资产合计	279,394,844.36	291,529,081.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,106,812.35	153,106,812.35
投资性房地产	137,502,308.58	142,416,073.11
固定资产	114,066,223.40	125,883,974.37
在建工程	32,167,938.54	19,095,791.48

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,430,676.06	76,020,362.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	835,218.56	1,346,653.66
递延所得税资产	643,622.72	1,902,074.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	512,752,800.21	519,771,741.48
资产总计	792,147,644.57	811,300,823.42
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,911,200.00	20,584,200.00
应付账款	2,003,946.33	28,981,480.65
预收款项	639,174.66	79,197.35
应付职工薪酬	3,225,326.68	3,057,281.01
应交税费	944,413.95	4,040,838.12
应付利息	256,666.67	256,666.67
应付股利		
其他应付款	1,988,409.08	3,477,508.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	225,969,137.37	60,477,172.58
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,511,000.00	2,997,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,511,000.00	202,997,000.00
负债合计	228,480,137.37	263,474,172.58
所有者权益：		
股本	218,431,000.00	218,431,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,571,306.19	226,571,306.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,001,295.63	47,325,054.99
未分配利润	68,663,905.38	55,499,289.66
所有者权益合计	563,667,507.20	547,826,650.84
负债和所有者权益总计	792,147,644.57	811,300,823.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	907,430,183.93	848,348,018.49
其中：营业收入	907,430,183.93	848,348,018.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	914,217,420.97	848,566,578.94
其中：营业成本	731,254,991.91	671,250,464.94
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	4,696,319.27	4,842,311.73
销售费用	91,115,127.95	88,829,392.71
管理费用	75,955,576.16	69,327,865.25
财务费用	6,089,088.12	14,253,186.40
资产减值损失	5,106,317.56	63,357.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-4,834,263.60	2,230,740.00
投资收益（损失以“－”号填列）	6,681,461.22	11,007,176.16
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）	-4,940,039.42	13,019,355.71
加：营业外收入	23,710,147.79	13,529,969.48
其中：非流动资产处置利得	8,530,199.37	27,618.37
减：营业外支出	3,245,752.90	2,643,842.18
其中：非流动资产处置损失	2,376,654.56	77,612.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,524,355.47	23,905,483.01
减：所得税费用	5,862,979.41	7,002,121.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,661,376.06	16,903,361.33
归属于母公司所有者的净利润	9,287,877.39	16,798,493.86
少数股东损益	373,498.67	104,867.47
六、其他综合收益的税后净额	21,369.40	-81,985.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,674.42	-34,280.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	13,674.42	-34,280.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	13,674.42	-34,280.73
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,694.98	-47,704.59
七、综合收益总额	9,682,745.46	16,821,376.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,301,551.81	16,764,213.13
归属于少数股东的综合收益总额	381,193.65	57,162.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08
（二）稀释每股收益	0.04	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：戴国平

主管会计工作负责人：王君平

会计机构负责人：冯晔锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	223,060,170.96	178,728,297.97
减：营业成本	169,790,821.04	124,851,278.36
营业税金及附加	1,793,612.77	1,859,523.18
销售费用	924,843.06	
管理费用	36,967,527.56	35,825,635.95
财务费用	7,245,473.99	7,164,875.74

资产减值损失	-2,518,532.89	2,155,489.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,919,181.41	4,970,172.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,775,606.84	11,841,667.95
加：营业外收入	9,886,703.74	7,849,923.08
其中：非流动资产处置利得	1,589,659.74	27,615.56
减：营业外支出	238,341.84	1,660,396.30
其中：非流动资产处置损失	23,689.72	63,420.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,423,968.74	18,031,194.73
减：所得税费用	3,661,562.38	2,935,524.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,762,406.36	15,095,670.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	26,762,406.36	15,095,670.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	923,711,388.38	917,157,763.01
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	49,803,173.01	71,411,265.31
收到其他与经营活动有关的现金	35,692,032.62	12,378,912.66
经营活动现金流入小计	1,009,206,594.01	1,000,947,940.98
购买商品、接受劳务支付的现金	706,224,637.61	656,076,597.97
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	152,108,488.66	142,125,990.24

支付的各项税费	54,124,939.94	56,023,564.98
支付其他与经营活动有关的现金	95,917,265.93	78,305,496.41
经营活动现金流出小计	1,008,375,332.14	932,531,649.60
经营活动产生的现金流量净额	831,261.87	68,416,291.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,417,255.74	10,635,991.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,407,319.62	722,712.84
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	3,026,975.40	2,367,111.77
投资活动现金流入小计	323,851,550.76	63,725,816.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,389,810.56	37,630,712.23
投资支付的现金	397,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,830,000.00	
投资活动现金流出小计	439,219,810.56	97,630,712.23
投资活动产生的现金流量净额	-115,368,259.80	-33,904,895.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,458,400.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,346,723.00	25,187,012.88
筹资活动现金流入小计	51,805,123.00	275,187,012.88
偿还债务支付的现金	18,458,400.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,562,101.29	21,316,094.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,812,690.47	2,141,177.61
支付其他与筹资活动有关的现金	33,129,380.00	31,022,915.88

筹资活动现金流出小计	73,149,881.29	302,339,010.14
筹资活动产生的现金流量净额	-21,344,758.29	-27,151,997.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,369.40	-67,462.42
五、现金及现金等价物净增加额	-135,860,386.82	7,291,935.84
加：期初现金及现金等价物余额	273,272,664.33	265,980,728.49
六、期末现金及现金等价物余额	137,412,277.51	273,272,664.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	251,459,916.17	197,412,651.70
收到的税费返还		4,040,248.33
收到其他与经营活动有关的现金	103,235,329.82	34,487,767.51
经营活动现金流入小计	354,695,245.99	235,940,667.54
购买商品、接受劳务支付的现金	150,957,465.84	93,219,962.62
支付给职工以及为职工支付的现金	24,422,629.40	23,063,447.03
支付的各项税费	21,714,512.89	18,758,398.78
支付其他与经营活动有关的现金	105,000,675.32	20,223,513.56
经营活动现金流出小计	302,095,283.45	155,265,321.99
经营活动产生的现金流量净额	52,599,962.54	80,675,345.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	62,902,240.60
取得投资收益收到的现金	11,654,975.93	6,898,529.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,540,282.78	125,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,492,857.59	1,867,178.48
投资活动现金流入小计	316,688,116.30	71,792,948.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,031,187.50	26,539,938.12
投资支付的现金	397,000,000.00	81,309,280.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,830,000.00	
投资活动现金流出小计	429,861,187.50	107,849,218.12
投资活动产生的现金流量净额	-113,173,071.20	-36,056,269.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,438,338.22	19,174,916.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,438,338.22	269,174,916.65
筹资活动产生的现金流量净额	-19,438,338.22	-19,174,916.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-80,011,446.88	25,444,159.31
加：期初现金及现金等价物余额	151,794,939.04	126,350,779.73
六、期末现金及现金等价物余额	71,783,492.16	151,794,939.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,514,437.97		-2,120,344.22		47,325,054.99		251,038,241.34	11,209,896.33	752,398,286.41
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	218,431,000.00				226,514,437.97		-2,120,344.22	47,325,054.99		251,038,241.34	11,209,896.33	752,398,286.41	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							13,674.42	2,676,240.64		-4,309,913.25	-1,431,496.82	-3,051,495.01	
(一)综合收益总额							13,674.42			9,287,877.39	381,193.65	9,682,745.46	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,676,240.64		-13,597,790.64	-1,812,690.47	-12,734,240.47	
1. 提取盈余公积								2,676,240.64		-2,676,240.64			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,921,550.00	-1,812,690.47	-12,734,240.47	
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	218,431,000.00				226,514,437.97		-2,106,669.80		50,001,295.63		246,728,328.09	9,778,399.51	749,346,791.40

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,866,354.19		-2,038,358.90		45,815,487.99		246,670,864.48	13,265,474.65	749,010,822.41	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	218,431,000.00				226,866,354.19		-2,038,358.90		45,815,487.99		246,670,864.48	13,265,474.65	749,010,822.41	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-351,916.22		-81,985.32		1,509,567.00		4,367,376.86	-2,055,578.32	3,387,464.00	
（一）综合收益总额							-81,985.32				16,798,493.86	104,867.47	16,821,376.01	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普														

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,509,567.00		-12,431,117.00		-2,141,177.61	-13,062,727.61
1. 提取盈余公积								1,509,567.00		-1,509,567.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,921,550.00		-2,141,177.61	-13,062,727.61
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-19,268.18	-371,184.40
四、本期期末余额	218,431,000.00				226,514,437.97			-2,120,344.22	47,325,054.99		251,038,241.34	11,209,896.33	752,398,286.41

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,571,306.19				47,325,054.99	55,499,289.66	547,826,650.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,431,000.00				226,571,306.19				47,325,054.99	55,499,289.66	547,826,650.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,676,240.64	13,164,615.72	15,840,856.36
（一）综合收益总额										26,762,406.36	26,762,406.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,676,240.64	-13,597,790.64	-10,921,550.00
1. 提取盈余公积									2,676,240.64	-2,676,240.64	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,921,550.00	-10,921,550.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,431,000.00				226,571,306.19				50,001,295.63	68,663,905.38	563,667,507.20

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,431,000.00				226,923,158.70				45,815,487.99	52,834,736.66	544,004,383.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,431,000.00				226,923,158.70				45,815,487.99	52,834,736.66	544,004,383.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-351,852.51				1,509,567.00	2,664,553.00	3,822,267.49
(一) 综合收益总额										15,095,670.00	15,095,670.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,509,567.00	-12,431,117.00	-10,921,550.00	
1. 提取盈余公积								1,509,567.00	-1,509,567.00		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,921,550.00	-10,921,550.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,431,000.00				226,571,306.19			47,325,054.99	55,499,289.66	547,826,650.84	

### 三、公司基本情况

广博集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名浙江广博集团股份有限公司，系经宁波市人民政府甬政发[2001]151号文批准，由宁波市鄞州广林投资有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、鄞州石碶镇资产经营投资公司3家法人单位和王利平、王君平、朱国章、杨士力、徐忠国、胡志明6位自然人作为发起人，在浙江广博文具发展有限公司的基础上整体变更设立，于2001年12月20日在宁波市工商行政管理局登记注册。现有注册资本21,843.1万元，股份总数21,843.1万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股A股47,476,474股，无限售条件的流通股A股170,954,526股。公司股票已于2007年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册号为330200000037067。

本公司属文化用品制造行业。经营范围：许可经营项目：出版物、包装装潢、其他印刷品印刷（在许可证有效期内经营）。文化用品、办公用品、办公设备、纸制品、塑胶制品、包装纸箱的制造、加工、批发、零售和网上销售；体育用品、工艺美术品、家具、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、音响器材、

电动工具、仪器仪表、通讯器材、油墨、纸张、印刷机械、五金、电工器材、建筑材料、金属材料、计算机软件及辅助设备的批发、零售和网上销售；商务信息咨询；图文设计；办公设备的维修服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；普通货运、货物专用运输（集装箱）；无船承运业务经营，国际货运代理（陆路、海上、航空）；国内路上货物运输代理；普通货物仓储；报关；报检代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2015年4月8日召开的第五届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将宁波广博进出口有限公司、宁波广博文具商贸有限公司和宁波广博纸制品有限公司等15家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对相关事项制订了具体的会计政策，详见财务报表附注。

### 1、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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

#### 6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，计入其他综合收益。

## 9、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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金

融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他组合		

**(3) 单项金额不重大但单独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。

**11、存货****1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

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**

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。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	10.00%	9.70%-3.00%
专用设备	年限平均法	10	10.00%	9.70%-9.00%
通用设备	年限平均法	5-10	10.00%	19.40%-9.00%
运输工具	年限平均法	5	10.00%	19.40%-18.00%
其他设备	年限平均法	5-10	10.00%	19.40%-9.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 15、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。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	按土地证上剩余年限
商标	10
专利	10
管理软件	10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、收入

### 1. 收入确认原则

### (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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售文具等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关出口，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 23、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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	本次会计政策变更业经公司五届七次董事会审议通过。	

### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
交易性金融资产	-5,228,155.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,228,155.00	

其他非流动负债	-2,997,000.00	
递延收益	2,997,000.00	
外币报表折算差额	2,120,344.22	
其他综合收益	-2,120,344.22	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、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	6%、11%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%、40%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	按注册地所得税税率
广博美国桃林股份有限公司	按注册地所得税税率
广博企业亚洲（香港）有限公司	16.5%
辉通亚洲有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 本公司通过了高新技术企业复审，取得编号为GR201433100271的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税自2014年起三年内按15%的税率计缴。

2. 根据财税〔2006〕11号文件，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即征即退增值税的优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	127,980.82	184,708.00
银行存款	137,284,296.69	273,087,956.33
其他货币资金	19,255,860.00	12,832,003.00
合计	156,668,137.51	286,104,667.33
其中：存放在境外的款项总额	4,159,259.78	10,446,281.97

其他说明

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明。

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金12,564,660.00元，履约保函保证金6,691,200.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435,060.00	5,228,155.00
其他	435,060.00	5,228,155.00
合计	435,060.00	5,228,155.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	660,000.00	2,240,000.00
合计	660,000.00	2,240,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,121,341.04	
合计	10,121,341.04	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	174,021,634.94	98.62%	17,252,714.25	9.91%	156,768,920.69	132,274,138.79	98.19%	15,175,313.21	11.47%	117,098,825.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,439,829.24	1.38%	2,439,829.24	100.00%		2,432,141.41	1.81%	2,432,141.41	100.00%	
合计	176,461,464.18	100.00%	19,692,543.49	11.16%	156,768,920.69	134,706,280.20	100.00%	17,607,454.62	13.07%	117,098,825.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	135,886,916.39	6,794,345.83	5.00%
1 至 2 年	2,973,439.51	297,343.96	10.00%
2 至 3 年	4,162,849.26	1,248,854.79	30.00%
3 至 4 年	1,127,178.39	563,589.20	50.00%
4 至 5 年	2,215,300.49	1,772,240.40	80.00%
5 年以上	6,576,340.07	6,576,340.07	100.00%
合计	152,942,024.11	17,252,714.25	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
国家电网相关公司组合	21,079,610.83		
小 计	21,079,610.83		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,648,429.20 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款金额	563,340.33

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	13,447,329.05	7.62	672,366.45

客户二	5,917,073.84	3.35	295,853.69
客户三	5,249,195.77	2.97	262,459.79
客户四	4,947,080.68	2.80	247,354.03
客户五	4,854,709.77	2.75	242,735.49
小 计	34,415,389.11	19.49	1,720,769.45

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,261,593.50	72.73%	9,679,900.50	60.20%
1 至 2 年	483,346.50	2.16%	108,796.69	0.68%
2 至 3 年	54,367.00	0.24%	446,665.92	2.78%
3 年以上	5,561,167.10	24.87%	5,843,533.11	36.34%
合计	22,360,474.10	--	16,078,896.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	4,800,000.00	征用土地尚未处理完结
小 计	4,800,000.00	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华泰联合证券有限责任公司	4,800,000.00	21.47
宁波鄞州区石碶街道车何渡村	4,800,000.00	21.47
芬欧汇川（中国）有限公司	1,677,159.38	7.50
玖龙纸业（太仓）有限公司	1,244,691.48	5.57
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	943,396.23	4.22
小 计	13,465,247.09	60.23

其他说明：

(3) 期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	504,064.03	
合计	504,064.03	

## 8、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,986,095.65	42.52%			20,986,095.65	6,200,000.00	24.74%			6,200,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,370,033.90	57.48%	2,180,343.45	7.69%	26,189,690.45	18,859,261.37	75.26%	1,794,926.71	9.52%	17,064,334.66
合计	49,356,129.55	100.00%	2,180,343.45	4.42%	47,175,786.10	25,059,261.37	100.00%	1,794,926.71	7.16%	23,264,334.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波普立隆高分子材料有限公司	13,619,695.65			收回风险小
宁波市鄞州祖达电梯配件厂	7,366,400.00			收回风险小
合计	20,986,095.65		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,857,819.84	1,342,890.99	5.00%
1 至 2 年	671,960.82	67,196.09	10.00%
2 至 3 年	80,979.00	24,293.70	30.00%
4 至 5 年	66,557.89	53,246.32	80.00%
5 年以上	692,716.35	692,716.35	100.00%
合计	28,370,033.90	2,180,343.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 623,521.64 元；

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	238,104.90

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保险理赔款		6,200,000.00
押金保证金	1,220,788.24	
应收出口退税款	23,435,080.20	14,672,301.90
不动产转让款	20,986,465.65	
其他	3,713,795.46	4,186,959.47
合计	49,356,129.55	25,059,261.37

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	不动产转让款	13,619,695.65	1 年以内	27.59%	
第二名	不动产转让款	7,366,400.00	1 年以内	14.92%	
第三名	押金	70,000.00	1-2 年	0.41%	7,000.00
		130,000.00	5 年以上		130,000.00
第四名	押金	2,000.00	2-3 年	0.32%	600.00
		157,000.00	5 年以上		157,000.00
第五名	押金	100,000.00	1-2 年	0.20%	10,000.00
合计	--	21,445,095.65	--	43.44%	304,600.00

## (6) 期末无其他应收关联方款项

单位：元

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	30,740,778.50	855,890.22	29,884,888.28	31,301,663.17	994,560.02	30,307,103.15
在产品	21,019,324.78	78,618.06	20,940,706.72	21,051,154.95	121,865.69	20,929,289.26
库存商品	140,724,066.72	8,089,727.76	132,634,338.96	132,605,777.48	6,644,207.00	125,961,570.48
合计	192,484,170.00	9,024,236.04	183,459,933.96	184,958,595.60	7,760,632.71	177,197,962.89

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	994,560.02			138,669.80		855,890.22
在产品	121,865.69	78,618.06		121,865.69		78,618.06
库存商品	6,644,207.00	1,894,418.46		448,897.70		8,089,727.76

合计	7,760,632.71	1,973,036.52		709,433.19		9,024,236.04
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	107,264,205.48	10,000,000.00
预缴或待抵扣税费	2,983,887.84	
合计	110,248,093.32	10,000,000.00

其他说明：

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,091,605.29	2,812,955.10		36,904,560.39
2.本期增加金额	308,165.50			308,165.50
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	308,165.50			308,165.50
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,399,770.79	2,812,955.10		37,212,725.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,885,995.51	562,590.99		8,448,586.50
2.本期增加金额	1,259,639.34	57,701.64		1,317,340.98
(1) 计提或摊销	1,157,096.04	57,701.64		1,214,797.68
2) 固定资产转	102,543.30			102,543.30

入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,145,634.85	620,292.63		9,765,927.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,254,135.94	2,192,662.47		27,446,798.41
2.期初账面价值	26,205,609.78	2,250,364.11		28,455,973.89

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	269,818,964.45	324,859,267.17	5,542,370.29	15,034,438.93	19,287,815.04	634,542,855.88
2.本期增加金额	393,046.69	5,509,656.65	350,340.82	250,234.07	3,656,702.78	10,159,981.01
(1) 购置	208,660.69	5,509,656.65	350,340.82	250,234.07	2,126,702.78	8,445,595.01
(2) 在建工程转入	184,386.00				1,530,000.00	1,714,386.00
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	14,415,857.67	8,485,343.79	50,537.05	810,435.79	94,245.90	23,856,420.20
(1) 处置或报废	14,107,692.17	8,485,343.79	50,537.05	810,435.79	94,245.90	23,548,254.70
2) 其他转出	308,165.50					308,165.50
4.期末余额	255,796,153.47	321,883,580.03	5,842,174.06	14,474,237.21	22,850,271.92	620,846,416.69
二、累计折旧						
1.期初余额	46,975,851.17	200,805,693.68	4,527,462.07	11,124,217.00	14,586,925.84	278,020,149.76
2.本期增加金额	8,767,617.80	24,431,775.78	367,326.90	1,192,296.39	1,654,384.55	36,413,401.42
(1) 计提	8,767,617.80	24,431,775.78	367,326.90	1,192,296.39	1,654,384.55	36,413,401.42
3.本期减少金额	2,239,403.67	6,585,891.79	46,751.64	685,339.30	88,071.66	9,645,458.06
(1) 处置或报废	2,136,860.37	6,585,891.79	46,751.64	685,339.30	88,071.66	9,542,914.76
2) 其他转出	102,543.30					102,543.30
4.期末余额	53,504,065.30	218,651,577.67	4,848,037.33	11,631,174.09	16,153,238.73	304,788,093.12
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	202,292,088.17	103,232,002.36	994,136.73	2,843,063.12	6,697,033.19	316,058,323.57
2.期初账面价值	222,843,113.28	124,053,573.49	1,014,908.22	3,910,221.93	4,700,889.20	356,522,706.12

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
职工 1 号宿舍楼	6,021,523.20	在原宿舍楼基础上改建、扩建
车何二期 3 号厂房	12,018,726.58	临时搭建
小 计	18,040,249.78	

其他说明

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车何二期厂房	31,851,186.40		31,851,186.40	17,727,814.00		17,727,814.00
设备	316,752.14		316,752.14	1,296,752.14		1,296,752.14
滨海工程				4,661,794.00		4,661,794.00
车何二期工程				71,225.34		71,225.34
合计	32,167,938.54		32,167,938.54	23,757,585.48		23,757,585.48

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
车何二期厂房		17,727,814.00	14,293,258.40	169,886.00		31,851,186.40						其他
设备		1,296,752.14	644,150.90	1,530,000.00	94,150.90	316,752.14						其他
滨海工程		4,661,794.00			4,661,794.00							其他
车何二期工程		71,225.34	707,333.00	14,500.00	764,058.34							其他
合计		23,757,585.48	15,644,742.30	1,714,386.00	5,520,003.24	32,167,938.54	--	--				--

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	117,803,594.33	367,322.63		2,297,752.76	120,468,669.72

2.本期增加金额	200,000.00	15,319.71		828,029.26	1,043,348.97
(1) 购置		15,319.71		828,029.26	843,348.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
4) 征地支出	200,000.00				200,000.00
3.本期减少金额	7,067,159.48				7,067,159.48
(1) 处置	7,067,159.48				7,067,159.48
4.期末余额	110,936,434.85	382,642.34		3,125,782.02	114,444,859.21
二、累计摊销					
1.期初余额	10,518,939.61	163,358.12		1,400,298.92	12,082,596.65
2.本期增加金额	2,606,009.12	33,891.48		162,517.99	2,802,418.59
(1) 计提	2,606,009.12	33,891.48		162,517.99	2,802,418.59
3.本期减少金额	1,115,921.22				1,115,921.22
(1) 处置	1,115,921.22				1,115,921.22
4.期末余额	12,009,027.51	197,249.60		1,562,816.91	13,769,094.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,927,407.34	185,392.74		1,562,965.11	100,675,765.19
2.期初账面价值	107,284,654.72	203,964.51		897,453.84	108,386,073.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车何二期土地	22,546,430.67	正在办理中
小 计	22,546,430.67	

其他说明：

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	1,316,683.38	175,732.00	252,918.05		1,239,497.33
绿化工程	1,094,764.77	764,058.34	1,179,660.11		679,163.00
其他	1,489,969.82	716,504.86	955,060.76		1,251,413.92
合计	3,901,417.97	1,656,295.20	2,387,638.92		3,170,074.25

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,391,269.52	6,060,310.06	23,765,248.86	5,927,136.44
内部交易未实现利润	10,650,621.54	2,654,453.10	9,358,082.50	2,337,315.55
实物资产评估增值	11,917,183.23	2,461,750.55	20,089,445.37	3,704,894.05
公允价值变动损益	41,168.60	10,292.15		
合计	47,000,242.89	11,186,805.86	53,212,776.73	11,969,346.04

注：2013 年度本公司和宁波广博文具实业有限公司以部分实物资产评估作价对宁波滨海广博文具制品有限公司增资。该等实物资产评估价值与账面价值之间的差异形成可抵扣暂时性差异。

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	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	435,060.00	108,765.00	5,228,155.00	1,307,038.75
合计	435,060.00	108,765.00	5,228,155.00	1,307,038.75

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,505,853.46	3,397,765.18
可抵扣亏损	50,673,150.15	32,267,040.63
合计	57,179,003.61	35,664,805.81

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	1,949,549.38	1,949,549.38	

2016 年	9,138,646.54	9,138,646.54	
2017 年	2,194,628.35	3,124,028.43	
2018 年	17,688,583.42	18,054,816.28	
2019 年	19,701,742.46		
合计	50,673,150.15	32,267,040.63	--

## 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
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	41,168.60	
合计	41,168.60	

## 19、衍生金融负债

适用  不适用

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,882,200.00	42,793,343.04
合计	41,882,200.00	42,793,343.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料设备款	117,355,171.19	110,549,219.01
合计	117,355,171.19	110,549,219.01

(2) 期末无 1 年以上重要的应付账款。

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	15,893,241.32	18,825,505.36
合计	15,893,241.32	18,825,505.36

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,999,683.20	138,404,673.18	141,984,716.32	24,419,640.06
二、离职后福利-设定提存计划		9,641,875.06	9,639,159.26	2,715.80
三、辞退福利		522,210.67	522,210.67	
合计	27,999,683.20	148,568,758.91	152,146,086.25	24,422,355.86

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,951,276.68	126,664,770.84	130,207,683.15	23,408,364.37
2、职工福利费		1,660,793.85	1,660,793.85	
3、社会保险费	12,495.20	7,279,492.69	7,290,546.99	1,440.90
其中：医疗保险费	12,495.20	5,989,807.95	6,001,054.25	1,248.90
工伤保险费		845,801.00	845,705.00	96.00
生育保险费		443,883.74	443,787.74	96.00
4、住房公积金		1,195,319.35	1,218,179.10	-22,859.75
5、工会经费和职工教育经费	1,035,911.32	1,604,296.45	1,607,513.23	1,032,694.54

合计	27,999,683.20	138,404,673.18	141,984,716.32	24,419,640.06
----	---------------	----------------	----------------	---------------

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,409,657.88	8,407,062.08	2,595.80
2、失业保险费		1,232,217.18	1,232,097.18	120.00
合计		9,641,875.06	9,639,159.26	2,715.80

### 4) 其他说明

应付工资、奖金、津贴和补贴已于2015年一季度发放。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,099,470.88	-2,325,371.44
营业税	1,698,982.69	11,459.47
企业所得税	1,968,898.37	7,069,758.56
个人所得税	119,416.11	81,818.52
城市维护建设税	410,636.72	128,691.55
土地增值税	2,624,333.60	
教育费附加	175,986.86	55,153.53
地方教育附加	117,324.58	36,769.02
水利建设基金	123,673.17	78,299.23
其他	19,273.33	10,997.21
合计	11,357,996.31	5,147,575.65

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	256,666.67	256,666.67
合计	256,666.67	256,666.67

## 26、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,012,216.34	1,664,460.00
应付暂收款	1,220,913.41	2,414,429.79
佣金	182,200.00	392,500.00
运费	1,217,000.00	781,800.00
其他	3,302,171.40	3,802,118.34
合计	6,934,501.15	9,055,308.13

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

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
中国进出口银行宁波分行	2013. 7. 26	2015. 7. 25	人民币	浮动利率		200,000,000.00		
小计						200,000,000.00		

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,997,000.00		486,000.00	2,511,000.00	技术改造基金

合计	2,997,000.00		486,000.00	2,511,000.00	--
----	--------------	--	------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造基金	2,997,000.00		486,000.00		2,511,000.00	与资产相关
合计	2,997,000.00		486,000.00		2,511,000.00	--

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,431,000.00						218,431,000.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	221,560,003.81			221,560,003.81
其他资本公积	4,954,434.16			4,954,434.16
合计	226,514,437.97			226,514,437.97

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,120,344.22	21,369.40			13,674.42	7,694.98	-2,106,669.80
外币财务报表折算差额	-2,120,344.22	21,369.40			13,674.42	7,694.98	-2,106,669.80
其他综合收益合计	-2,120,344.22	21,369.40			13,674.42	7,694.98	-2,106,669.80

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,325,054.99	2,676,240.64		50,001,295.63
合计	47,325,054.99	2,676,240.64		50,001,295.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期盈余公积增加系按照母公司本期实现净利润 10% 计提法定盈余公积。

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	251,038,241.34	246,670,864.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,287,877.39	16,798,493.86
减：提取法定盈余公积	2,676,240.64	1,509,567.00
应付普通股股利	10,921,550.00	10,921,550.00
期末未分配利润	246,728,328.09	251,038,241.34

调整期初未分配利润明细：

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

其他说明：提取法定盈余公积详见本财务报表附注盈余公积之说明

根据公司 2013 年度股东大会通过的 2013 年度利润分配方案，以 2013 年度末总股本 21,843.1 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金红利 10,921,550.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	901,664,868.54	729,788,210.70	843,847,399.20	669,867,602.46
其他业务	5,765,315.39	1,466,781.21	4,500,619.29	1,382,862.48
合计	907,430,183.93	731,254,991.91	848,348,018.49	671,250,464.94

**35、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	467,408.02	530,989.38
城市维护建设税	2,471,791.49	2,520,675.03
教育费附加	1,054,271.86	1,074,388.39
地方教育附加	702,847.90	716,258.93
合计	4,696,319.27	4,842,311.73

其他说明：

**36、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,106,812.14	29,246,252.15
运杂费	26,046,949.57	25,977,604.43
市场推广费	13,004,507.82	14,765,266.94
差旅费	5,594,754.98	4,786,240.68
租赁费	3,857,338.75	3,518,180.84
会展费	2,282,968.71	2,010,047.25
业务招待费	1,696,250.55	2,062,766.68
邮电费	1,390,382.04	1,475,641.49
办公费	742,568.33	1,045,557.79
其他	5,392,595.06	3,941,834.46
合计	91,115,127.95	88,829,392.71

其他说明：

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,580,548.48	42,079,113.86
折旧费	6,626,871.98	6,743,164.61
税金	5,014,269.33	4,750,176.05
中介费	3,127,123.83	1,655,709.43
摊销费用	2,427,120.18	2,253,697.81

业务招待费	1,953,587.48	1,781,672.39
物料消耗	1,400,959.93	1,417,790.21
差旅费	1,315,541.27	1,369,885.12
办公费	895,432.21	928,416.63
其他	7,614,121.47	6,348,239.14
合计	75,955,576.16	69,327,865.25

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,088,026.38	9,215,897.03
利息收入	3,531,039.43	2,367,111.77
汇兑损失	-691,584.52	6,328,636.22
其他	1,223,685.69	1,075,764.92
合计	6,089,088.12	14,253,186.40

其他说明：

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,271,950.84	-648,402.52
二、存货跌价损失	1,834,366.72	711,760.43
合计	5,106,317.56	63,357.91

其他说明：

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,793,095.00	2,230,740.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-41,168.60	
合计	-4,834,263.60	2,230,740.00

其他说明：公允价值变动收益系远期结售汇公允价值变动引起。

## 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		371,359.24
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,360,789.99	10,160,995.00
其他	3,320,671.23	474,821.92
合计	6,681,461.22	11,007,176.16

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	8,530,199.37	27,618.37	8,530,199.37
其中：固定资产处置利得	1,609,082.26	27,618.37	1,609,082.26
无形资产处置利得	6,921,117.11		6,921,117.11
政府补助	13,988,156.67	12,826,841.38	12,265,890.00
罚没收入	200,790.16	135,854.28	200,790.16
其他	991,001.59	539,655.45	991,001.59
合计	23,710,147.79	13,529,969.48	21,987,881.12

政府补助明细：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造、科研奖励	7,327,200.00	1,024,000.00	与收益相关
先进企业奖励	2,515,000.00	973,000.00	与收益相关
税收返还	1,582,816.67	6,359,328.38	与收益相关
文化产业奖励	1,074,200.00	1,050,000.00	与收益相关
技术改造基金	486,000.00	486,000.00	与资产相关
出口企业奖励	321,050.00	1,889,650.00	与收益相关
福利企业补贴与奖励	282,000.00	357,488.00	与收益相关
安全生产奖励		356,000.00	与收益相关
其他奖励	399,890.00	331,375.00	与收益相关
合计	13,988,156.67	12,826,841.38	--

其他说明：

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,376,654.56	77,612.11	2,376,654.56
其中：固定资产处置损失	2,354,563.04	77,612.11	2,354,563.04
无形资产处置损失	22,091.52		22,091.52
对外捐赠	51,804.64	190,103.32	51,804.64
罚款支出	47,034.11	20,629.57	47,034.11
水利建设基金	609,387.41	68,380.53	
非常损失		1,066,445.93	
其 他	160,872.18	1,220,670.72	160,872.18
合计	3,245,752.90	2,643,842.18	2,636,365.49

其他说明：

## 44、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,278,712.98	9,432,547.02
递延所得税费用	-415,733.57	-2,430,425.34
合计	5,862,979.41	7,002,121.68

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,524,355.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,881,088.87
子公司适用不同税率的影响	-2,814,478.46
调整以前期间所得税的影响	-939,667.10
非应税收入的影响	-434,108.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,982,047.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-321,605.47

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,925,435.62
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-415,733.57
所得税费用	5,862,979.41

其他说明

#### 45、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产租赁收入	3,307,000.00	3,346,500.00
政府补助（除税收返还和技术改造基金）	11,919,340.00	5,981,513.00
履约保函保证金	14,060,000.00	
其他	6,405,692.62	3,050,899.66
合计	35,692,032.62	12,378,912.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营管理费用支出	72,835,548.02	76,635,250.94
履约保函保证金	20,701,200.00	50,000.00
捐赠支出	51,804.64	190,103.32
其他	2,328,713.27	1,430,142.15
合计	95,917,265.93	78,305,496.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,026,975.40	2,367,111.77
合计	3,026,975.40	2,367,111.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重组中介费	6,830,000.00	
合计	6,830,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	33,346,723.00	25,187,012.88
合计	33,346,723.00	25,187,012.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	33,129,380.00	31,022,915.88
合计	33,129,380.00	31,022,915.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 47、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,661,376.06	16,903,361.33
加：资产减值准备	5,106,317.56	63,357.91

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,570,497.46	39,244,877.23
无形资产摊销	2,860,120.23	2,901,843.06
长期待摊费用摊销	2,387,638.92	3,263,912.65
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）	-6,153,544.81	49,993.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,834,263.60	-2,230,740.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,296,821.39	5,871,731.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,681,461.22	-11,007,176.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	782,540.18	-2,988,110.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,198,273.75	557,685.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,096,337.79	849,574.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,213,059.08	25,526,764.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,674,363.12	-10,590,784.53
经营活动产生的现金流量净额	831,261.87	68,416,291.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	137,412,277.51	273,272,664.33
减：现金的期初余额	273,272,664.33	265,980,728.49
现金及现金等价物净增加额	-135,860,386.82	7,291,935.84

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	137,412,277.51	273,272,664.33
其中：库存现金	127,980.82	184,708.00
可随时用于支付的银行存款	137,284,296.69	273,087,956.33
三、期末现金及现金等价物余额	137,412,277.51	273,272,664.33

其他说明：

期初货币资金包含的银行承兑汇票保证金12,782,003.00元和保函保证金50,000.00元，期末货币资金包含的银行承兑汇票保证金12,564,660.00元和保函保证金6,691,200.00元，均因使用受限，不列作现金及现金等价物。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,255,860.00	保证金
固定资产	50,503,768.98	抵押担保
无形资产	13,736,208.29	抵押担保
投资性房地产	10,319,557.79	抵押担保
合计	93,815,395.06	--

其他说明：

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,751,486.11	6.1190	10,717,343.51
欧元	2,865.49	7.4556	21,363.95
港币	24,856,433.48	0.78887	19,608,494.68
应收账款			
其中：美元	12,500,679.88	6.1190	76,491,660.19
港币	1,504.74	0.78887	1,187.04
英镑	3,855.84	9.5437	36,798.98
应付账款			
其中：美元	31,197.69	6.1190	190,898.67
港币	1,500.00	0.78887	1,183.31
其他应收款			
其中：美元	20,808.00	6.1190	127,324.15
港币	150.00	0.78887	118.33
其他应付款			
其中：美元	200.00	6.1190	1,223.80

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
广博企业亚洲（香港）有限公司	香港特区	港币	经营地币种
辉通亚洲有限公司	香港特区	港币	经营地币种
广博美国桃林股份有限公司	美国洛杉矶	美元	经营地币种
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	美国洛杉矶	美元	经营地币种

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京广盛泰文化传媒有限公司	100.00%	设立	2014年12月16日	设立	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

[注]：北京广盛泰文化传媒有限公司为本公司本期新设全资子公司，于2014年12月16日在北京工商行政管理局朝阳分局登记注册，注册资本200万元。本公司分批出资，截至2014年12月31日实际出资额为0元，截至本财务报表对外报出日实际出资额为50万。

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博文具实业有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
宁波广博文具商贸有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博进出口有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博纸制品有限公司	宁波市	宁波市	制造业	75.00%	25.00%	设立
上海广枫贸易有限公司	上海市	上海市	批发零售业	60.00%	40.00%	设立
宁波广新纸业有限公司	宁波市	宁波市	批发零售业	55.00%	45.00%	设立
宁波滨海广博文具制品有限公司	宁波市	宁波市	制造业	80.00%	20.00%	设立
辉通亚洲有限公司	香港特区	香港特区	批发零售业		100.00%	设立
宿迁广博文仪科技有限公司	宿迁市	宿迁市	制造业	100.00%		设立
广博美国桃林股份有限公司	美国洛杉矶	美国洛杉矶	批发零售业	100.00%		设立
宁波广博赛灵国际物流有限公司	宁波市	宁波市	服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
广博企业亚洲（香港）有限公司	香港特区	香港特区	批发零售业	75.00%		设立
宁波广博塑胶制品有限公司	宁波市	宁波市	制造业	75.00%		设立
北京广盛泰文化	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立

传媒有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波广博赛灵国际物流有限公司	49.00%	73,724.61		4,492,546.68
广博企业亚洲（香港）有限公司	25.00%	-149,059.66	1,812,690.47	1,378,704.82
宁波广博塑胶制品有限公司	25.00%	448,833.72		3,907,148.01

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波广博赛灵国际物流有限公司	16,910,522.21	5,419,881.62	22,330,403.83	13,161,941.22		13,161,941.22	18,679,615.69	6,056,481.15	24,736,096.84	15,718,092.61		15,718,092.61
广博企业亚洲（香港）有限公司	3,652,826.28	33.18	3,652,859.46	1,183.31		1,183.31	12,011,910.93	23,499.39	12,035,410.32	567,513.57		567,513.57
宁波广博塑胶制品有限公司	19,225,977.00	1,154,104.89	20,380,081.89	4,751,489.87		4,751,489.87	17,286,994.24	1,358,324.71	18,645,318.95	4,812,061.81		4,812,061.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波广博赛灵国际物流	88,133,416.09	150,458.38	150,458.38	928,608.24	79,939,951.64	-213,101.71	-213,101.71	1,179,730.53

有限公司									
广博企业亚洲(香港)有限公司	1,672,532.98	-596,238.64	-565,458.73	2,223,273.04	3,294,333.56	-402,898.28	-593,716.65	-1,568,225.61	
宁波广博塑胶制品有限公司	66,328,437.99	1,795,334.88	1,795,334.88	2,297,411.71	62,498,594.70	1,240,047.48	1,240,047.48	4,632,011.52	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司的应收账款分布于多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，应收账款的19.49%(2013年12月31日：23.32%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	21,079,610.83				21,079,610.83
应收票据	660,000.00				660,000.00
小 计	21,739,610.83				21,739,610.83

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款					
应收票据	2,240,000.00				2,240,000.00
小 计	2,240,000.00				2,240,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	200,000,000.00	204,475,000.00	204,475,000.00		
应付票据	41,882,200.00	41,882,200.00	41,882,200.00		
小 计	241,882,200.00	246,357,200.00	246,357,200.00		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	200,000,000.00	212,991,666.67	8,516,666.67	204,475,000.00	
应付票据	42,793,343.04	42,793,343.04	42,793,343.04		
小 计	242,793,343.04	255,785,009.71	51,310,009.71	204,475,000.00	

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率下浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币200,000,000.00元(2013年12月31日：人民币200,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	435,060.00			435,060.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	435,060.00			435,060.00
持续以公允价值计量的资产总额	435,060.00			435,060.00
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	41,168.60			41,168.60
持续以公允价值计量的负债总额	41,168.60			41,168.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
王利平				19.58%	19.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王利平。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
雅戈尔集团股份有限公司	本公司股东
广博投资控股有限公司	同一实际控制人

宁波广博纳米新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁波广博建设开发有限公司	同一实际控制人
宁波春讯工艺品有限公司	同一实际控制人
宁波广博数码科技有限公司	同一实际控制人
宁波德联进出口有限公司	同一实际控制人
宿迁广博控股集团有限公司	同一实际控制人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波南苑集团股份有限公司	会务费和业务招待费	30,692.00	109,699.20
宁波德联进出口有限公司	采购材料		1,680.00
雅戈尔集团股份有限公司	工作服等	4,000.00	256.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雅戈尔集团股份有限公司	包装物等	34,711,639.57	38,313,442.39
	货代费	6,117.94	9,693.06
	文具等	9,728.74	
宁波广博纳米新材料股份有限公司	文具等	66,412.48	26,259.51
	货代费	28,190.50	34,991.04
宁波春讯工艺品有限公司	文具、材料等	29,576.50	401,771.88
宁波广博建设开发有限公司	文具等	298,228.63	476,046.62
宁波南苑集团股份有限公司	文具等		16,207.67
宁波广博数码科技有限公司	水电费	194,444.11	164,056.67
	商标使用费	100,000.00	100,000.00
	文具等	39,607.66	19,047.68
宁波德联进出口有限公司	文具等	2,227.86	4,785.77
	货代费	36,457.78	10,077.36
宿迁广博控股集团有限公司	本册等	9,351.03	2,966.34
广博投资控股有限公司	本册等	6,015.65	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波广博数码科技有限公司	厂房	864,000.00	864,000.00
宁波广博建设开发有限公司	办公楼	2,400,000.00	2,400,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宿迁广博控股集团有限公司	厂房	1,048,341.00	1,320,564.00
广博投资控股有限公司	办公楼	172,980.00	172,980.00

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广博投资控股有限公司	200,000,000.00	2013年07月26日	2015年07月25日	否
	61,600,000.00	2013年12月10日	2015年12月10日	否

关联担保情况说明

广博投资控股有限公司为本公司在中国进出口银行的借款提供限额20,000.00万元的担保。截至2014年12月31日，本公司在该担保项下的借款余额为20,000.00万元。

广博投资控股有限公司为本公司在交通银行开具银行承兑汇票提供限额6,160.00万元的担保。截至2014年12月31日，本公司在该担保项下已开具尚未兑付的应付票据余额为1,294.50万元。

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,378,825.00	3,372,898.50

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	4,854,709.77	242,735.49	7,001,620.62	350,081.03
	宁波春讯工艺品有 限公司			418.20	20.91
	宁波广博建设开发 有限公司	42,992.00	2,149.60	420.74	21.04
小 计		4,897,701.77	244,885.09	7,002,459.56	350,122.98

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	宁波广博数码科技有限公司	32,820.67	23,320.29
小 计		32,820.67	23,320.29
其他应付款	广博投资控股有限公司	172,980.00	
	宿迁广博投资控股有限公司	239,400.00	
小 计		412,380.00	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

经2014年12月9日公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买任杭中、杨广水、杨燕、王利平等持有的西藏山南灵云传媒有限公司（以下简称灵云传媒公司）100%股权，并向王利平、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）发行股份以募集配套资金。

##### 1. 标的资产作价及交易方案

###### (1) 本公司与灵云传媒公司作价及交易方案

本公司和灵云传媒公司同意以灵云传媒公司经资产评估机构评估的结果作为资产的定价依据。根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字〔2014〕第1273号），以2014年9月30日为基准日，灵云传媒公司100%股权的评估值为80,060.86万元。经各方协商，灵云传媒公司100%股权作价80,000万元，由本公司通过发行股份及支付现金的方式购买，其中通过发行股份方式支付64,000万元（拟按9.79元/股的发行价格向灵云传媒公司股东发行股份65,372,827股），以现金方式支付16,000万元，并募集配套资金，具体情况如下：

交易对方姓名或名称	交易对价（万元）	发行股份支付金额		支付的现金金额（万元）	支付现金对价占其可取得交易对价的比例
		发行股份数量	折合支付对价（万元）		
任杭中	56,000.00	44,535,240	43,600.00	12,400.00	22.14%
杨燕	8,000.00	6,332,992	6,200.00	1,800.00	22.50%
杨广水	8,000.00	6,332,992	6,200.00	1,800.00	22.50%
王利平	8,000.00	8,171,603	8,000.00		
合计	80,000.00	65,372,827	64,000.00	16,000.00	20.00%

本次发行所发行股份数量按照以下方式确定：本次发行的股份数量=本公司于本次交易中获得的股份支付对价/本次发行的发行价格。如按照前述公式计算后交易对方所能换取的股份数不为整数时，则对不足1股的余股按照取整的原则处理，即不足1股部分对应净资产赠予本公司。

公司拟向王利平、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）定向增发股票，合计发行股份20,429,008股，以募集配套资金共20,000万元。如配套募集资金不足以支付现金对价，则公司应以其他方式自筹资金向灵云传媒公司支付不足的现金对价。

##### 2. 股份发行价格和数量

###### (1) 发行价格

本次交易涉及向任杭中等发行股份购买资产和向其他特定对象发行股份募集配套资金两部分，定价基准日均为本公司第五届董事会第八次会议决议公告日。

本公司向任杭中等发行股份购买资产的发行价格9.79元/股。向其他特定对象发行股票募集配套资金亦按同一发行价格，即9.79元/股。

###### (2) 发行数量

本次拟向任杭中等发行65,372,827股，向王利平、宁波融合股权投资合伙企业（有限合伙）发行20,429,008股。

3. 上述发行股份购买资产并募集配套资金事项已经公司2014年第二次临时股东大会审议通过，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组委员会2015年3月23日召开的2015年第20次并购重组委工作会议审核通过。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,843,100.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,843,100.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于2015年1月27日以人民币5,000万元向农业银行石碇支行购买了“汇利丰”2015年第4519期对公定制人民币保本浮动收益型理财产品，预期年化收益率为4.4%。该理财产品将于2015年3月18日到期。

(2) 本公司于2015年2月27日以人民币1,000万元向宁波银行灵桥支行购买了启盈理财智能活期理财2号保本浮动收益型理财产品，按照实际存续天数确定对应的收益率档，预期最高年化收益率为4.6%。

(3) 本公司于2015年3月3日以人民币800万元向宁波银行灵桥支行购买了启盈理财智能活期理财2号保本浮动收益型理财产品，按照实际存续天数确定对应的收益率档，预期最高年化收益率为4.6%。

(4) 本公司于2015年3月10日以人民币5,000万元向交通银行宁波分行购买了蕴通财富·日增利保证收益型理财产品，预期年化收益率为4.90%。该理财产品将于2015年6月11日到期。

(5) 本公司下属子公司宁波广博纸制品有限公司于2015年3月19日以人民币2,000万元向广发银行购买了广发银行“广赢安薪”高端保本型(B款)理财计划对公保本浮动收益型理财产品，预期年化收益率为5.20%。该理财产品将于2015年6月19日到期。

## 十六、其他重要事项

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

项目	物流业	文具行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	88,133,416.09	814,060,979.70	529,527.25	901,664,868.54
主营业务成本	77,578,932.78	652,209,277.92		729,788,210.70
资产总额	22,330,403.83	1,155,276,473.67	7,497,020.00	1,170,109,857.50
负债总额	13,161,941.22	415,098,144.88	7,497,020.00	420,763,066.10

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,673,839.20	100.00%	829,711.42	2.20%	36,844,127.78	23,695,963.67	100.00%	1,717,596.50	7.25%	21,978,367.17
合计	37,673,839.20	100.00%	829,711.42	2.20%	36,844,127.78	23,695,963.67	100.00%	1,717,596.50	7.25%	21,978,367.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	16,594,228.37	829,711.42	5.00%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
国家电网相关公司组合	21,079,610.83		
小 计	21,079,610.83		

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-327,044.75 元;

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款560,840.33元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	16,502,130.08	43.80	825,106.50
客户二	2,220,933.25	5.90	
客户三	1,815,080.64	4.82	
客户四	1,116,859.01	2.96	
客户五	859,515.01	2.28	
小 计	22,514,517.99	59.76	825,106.50

期末余额前5名的应收账款合计数为22,514,517.99元, 占应收账款期末余额合计数的比例为59.76%, 相应计提的坏账准备合计数为825,106.50元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,437,094.26	100.00%	3,461,106.70	41.02%	4,975,987.56	74,540,575.28	98.04%	5,890,699.74	7.90%	68,649,875.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,490,000.00	1.96%			1,490,000.00
合计	8,437,094.26	100.00%	3,461,106.70	41.02%	4,975,987.56	76,030,575.28	100.00%	5,890,699.74	7.75%	70,139,875.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,219,238.99	60,961.95	5.00%
1 至 2 年	1,083,701.59	108,370.16	10.00%
2 至 3 年	1,562,475.53	468,742.66	30.00%
3 至 4 年	2,942,597.51	1,471,298.76	50.00%
4 至 5 年	1,386,737.37	1,109,389.90	80.00%
5 年以上	242,343.27	242,343.27	100.00%
合计	8,437,094.26	3,461,106.70	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,191,488.14 元；

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额238,104.90元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保险理赔款		1,490,000.00
押金保证金	221,663.27	
往来款	7,825,798.99	73,777,261.30
其他	389,632.00	763,313.98
合计	8,437,094.26	76,030,575.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名		564,008.00	1 年以内	88.86%	28,200.40
		1,053,701.59	1-2 年		105,370.16
		1,549,975.53	2-3 年		464,992.66
		2,942,597.51	3-4 年		1,471,298.75
		1,386,737.37	4-5 年		1,109,389.90
第二名		328,778.99	1 年以内	3.90%	16,438.95
第三名		50,000.00	1 年以内	0.59%	2,500.00
第四名		40,000.00	1 年以内	0.47%	2,000.00
第五名		25,000.00	1 年以内	0.30%	1,250.00
合计	--	7,940,798.99	--	94.12%	3,201,440.82

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	153,106,812.35		153,106,812.35	153,106,812.35		153,106,812.35
合计	153,106,812.35		153,106,812.35	153,106,812.35		153,106,812.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
广博美国（洛杉矶）股份有限公司	827,650.00			827,650.00		
宁波广博文具实业有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00		
宁波广博文具商贸有限公司	10,007,644.85			10,007,644.85		
宁波广博进出口有限公司	2,583,597.89			2,583,597.89		
广博企业亚洲（香港）有限公司	86,028.00			86,028.00		
宁波广博塑胶制品有限公司	6,207,684.10			6,207,684.10		
宁波广博纸制品有限公司	3,001,800.00			3,001,800.00		
上海广枫贸易有限公司	600,000.00			600,000.00		
宁波广新纸业有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
宁波广博赛灵国际物流有限公司	6,127,806.56			6,127,806.56		
宁波滨海广博文具制品有限公司	70,749,320.95			70,749,320.95		
宿迁广博文仪科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广博美国桃林股份有限公司	615,280.00			615,280.00		
合计	153,106,812.35			153,106,812.35		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,969,613.36	158,182,380.37	161,922,329.80	112,321,340.86
其他业务	16,090,557.60	11,608,440.67	16,805,968.17	12,529,937.50
合计	223,060,170.96	169,790,821.04	178,728,297.97	124,851,278.36

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,598,510.18	6,423,532.82
权益法核算的长期股权投资收益		-1,928,182.50
其他	3,320,671.23	474,821.92
合计	11,919,181.41	4,970,172.24

本期不存在投资收益汇回的重大限制

## 6、其他

管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,195,942.09	15,368,667.57
折旧费	4,600,820.29	5,680,755.16
税金	3,679,271.83	3,972,309.66
中介费	2,541,755.67	1,249,133.68
摊销费用	2,174,348.14	2,178,718.91
物料消耗	1,366,581.93	1,370,312.67
差旅费	645,969.76	653,039.30
办公费	463,390.30	354,679.85
业务招待费	326,866.92	426,180.00
其他	4,972,580.63	4,571,839.15
合计	36,967,527.56	35,825,635.95

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,153,544.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,265,890.00	
委托他人投资或管理资产的损益	3,320,671.23	

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	-1,473,473.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	932,080.82	
小计		
减：所得税影响额	3,891,316.94	
少数股东权益影响额	95,023.58	
合计	17,212,372.73	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	-0.04	-0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	272,926,828.49	286,104,667.33	156,668,137.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,997,415.00	5,228,155.00	435,060.00
应收票据	1,743,698.46	2,240,000.00	660,000.00
应收账款	139,754,069.71	117,098,825.58	156,768,920.69
预付款项	22,697,223.02	16,078,896.22	22,360,474.10
应收利息			504,064.03
其他应收款	18,969,540.22	23,264,334.66	47,175,786.10
存货	178,759,298.24	177,197,962.89	183,459,933.96
其他流动资产		10,000,000.00	110,248,093.32
流动资产合计	637,848,073.14	637,212,841.68	678,280,469.71
非流动资产：			
投资性房地产	25,814,065.13	28,455,973.89	27,446,798.41
固定资产	365,111,741.91	356,522,706.12	316,058,323.57
在建工程	41,796,102.03	23,757,585.48	32,167,938.54
无形资产	86,315,969.57	108,386,073.07	100,675,765.19
商誉	1,123,681.97	1,123,681.97	1,123,681.97
长期待摊费用	5,786,705.66	3,901,417.97	3,170,074.25
递延所得税资产	8,981,235.70	11,969,346.04	11,186,805.86
非流动资产合计	534,929,501.97	534,116,784.54	491,829,387.79
资产总计	1,172,777,575.11	1,171,329,626.22	1,170,109,857.50
流动负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			41,168.60
应付票据	55,096,000.00	42,793,343.04	41,882,200.00
应付账款	105,824,956.37	110,549,219.01	117,355,171.19
预收款项	18,722,049.69	18,825,505.36	15,893,241.32
应付职工薪酬	28,528,583.97	27,999,683.20	24,422,355.86
应交税费	2,747,594.58	5,147,575.65	11,357,996.31
应付利息	256,666.67	256,666.67	256,666.67

其他应付款	8,358,547.67	9,055,308.13	6,934,501.15
一年内到期的非流动 负债	200,000,000.00		200,000,000.00
流动负债合计	419,534,398.95	214,627,301.06	418,143,301.10
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	
递延收益	3,483,000.00	2,997,000.00	2,511,000.00
递延所得税负债	749,353.75	1,307,038.75	108,765.00
非流动负债合计	4,232,353.75	204,304,038.75	2,619,765.00
负债合计	423,766,752.70	418,931,339.81	420,763,066.10
所有者权益：			
股本	218,431,000.00	218,431,000.00	218,431,000.00
资本公积	226,866,354.19	226,514,437.97	226,514,437.97
其他综合收益	-2,038,358.90	-2,120,344.22	-2,106,669.80
盈余公积	45,815,487.99	47,325,054.99	50,001,295.63
未分配利润	246,670,864.48	251,038,241.34	246,728,328.09
归属于母公司所有者权益 合计	735,745,347.76	741,188,390.08	739,568,391.89
少数股东权益	13,265,474.65	11,209,896.33	9,778,399.51
所有者权益合计	749,010,822.41	752,398,286.41	749,346,791.40
负债和所有者权益总计	1,172,777,575.11	1,171,329,626.22	1,170,109,857.50

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2014年年度报告全文；
- (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  
二〇一五年四月十日