



**广东冠豪高新技术股份有限公司**

**600433**

**2011 年半年度报告**

**二〇一一年八月二十四日**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	17
八、 备查文件目录 .....	79

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	童来明
主管会计工作负责人姓名	黄阳旭
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄群珍

公司负责人童来明、主管会计工作负责人黄阳旭及会计机构负责人（会计主管人员）黄群珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东冠豪高新技术股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	冠豪高新
公司的法定英文名称	GUANGDONG GUANHAO HIGH-TECH CO.,LTD
公司法定代表人	童来明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴立东	朱朝阳
联系地址	广东湛江经济技术开发区乐怡路 6 号	广东湛江经济技术开发区乐怡路 6 号
电话	0759-2820938	0759-2820938
传真	0759-2820680	0759-2820680
电子信箱	ghdmc600433@163.com	ghzd600433@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广东省湛江经济技术开发区乐怡路 6 号
注册地址的邮政编码	524022

办公地址	广东省湛江经济技术开发区乐怡路 6 号
办公地址的邮政编码	524022
公司国际互联网网址	http://www.guanhao.com
电子信箱	guanhao@guanhao.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	冠豪高新	600433	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,481,026,024.36	1,318,847,760.03	12.30
所有者权益(或股东权益)	683,945,423.39	667,808,803.99	2.42
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.99285	2.33500	-14.65
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	30,734,259.83	18,149,190.22	69.34
利润总额	30,874,966.33	19,446,635.80	58.77
归属于上市公司股东的净利润	23,926,619.40	13,630,685.54	75.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,805,608.78	12,545,037.51	89.76
基本每股收益(元)	0.0697	0.0477	46.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0694	0.0439	58.09
稀释每股收益(元)	0.0697	0.0477	46.12
加权平均净资产收益率(%)	3.54	1.85	增加 1.69 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-30,561,239.48	-139,573,901.44	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0890	-0.4880	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-89,600.66	固定资产处置损益
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）	196,215.76	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,091.40	除上述各项之外的其他营业外收入和支出
所得税影响额	-19,695.88	上述项目对所得税的影响额
合计	121,010.62	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	78,000,000	27.273			15,600,000		15,600,000	93,600,000	27.273
1、国家持股									
2、国有法人持股	78,000,000	27.273			15,600,000		15,600,000	93,600,000	27.273
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	208,000,000	72.727			41,600,000		41,600,000	249,600,000	72.727
1、人民币普	208,000,000	72.727			41,600,000		41,600,000	249,600,000	72.727

普通股								
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	286,000,000	100		57,200,000	57,200,000	343,200,000	100	

股份变动的批准情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度公积金转增股本预案》，并于 2011 年 4 月 7 日披露了《2010 年利润分配及公积金转增股本实施公告》，以 286,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 57,200,000 股。详见 2011 年 4 月 7 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《广东冠豪高新技术股份有限公司 2010 年利润分配及公积金转增股本实施公告》（公告编号 2011-临 012）

股份变动的过户情况

新增可流通股份上市流通日为 2011 年 4 月 14 日，已按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定，将所分派股份直接记入股东账户。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,689 户				
前十名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量		
中国纸业投资公司	国有法人	27.273	93,600,000	15,600,000	93,600,000	无		
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	15.058	51,679,680	8,613,280		无		
湛江经济技术	境内非	6.684	22,941,136	3,505,623		无		

开发 区新 业实 业有 限公 司	国 有 法 人					
广 东 粤 财 实 业 发 展 有 限 公 司	国 有 法 人	1.836	6,302,400	1,050,400		无
广 州 润 华 置 业 有 限 公 司	国 有 法 人	1.836	6,302,400	1,050,400		无
宏 源 证 券 股 份 有 限 公 司	境 内 非 国 有 法 人	1.029	3,529,830			无
王 珺 艳	境 内 自 然 人	0.337	1,155,953			无
浩 正 集 团 有 限 公 司	境 外 法 人	0.300	1,029,181	171,530		无
杜 小 玲	境 内 自 然 人	0.298	1,024,040			无
陈 富 远	境 内 自 然 人	0.235	807,486			无
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
广东粤财创业投资有限公司	51,679,680	人民币普通股	51,679,680
湛江经济技术开发区新亚实业有限公司	22,941,136	人民币普通股	22,941,136
广州润华置业有限公司	6,302,400	人民币普通股	6,302,400
广东粤财实业发展有限公司	6,302,400	人民币普通股	6,302,400
宏源证券股份有限公司	3,529,830	人民币普通股	3,529,830
王珏艳	1,155,953	人民币普通股	1,155,953
浩正集团有限公司	1,029,181	人民币普通股	1,029,181
杜小玲	1,024,040	人民币普通股	1,024,040
陈富远	807,486	人民币普通股	807,486
洋浦宝科咨询有限公司	752,419	人民币普通股	752,419
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东粤财创业投资有限公司与广东粤财实业发展有限公司、广州润华置业有限公司同为广东粤财投资控股有限公司下属全资子公司；湛江经济技术开发区新亚实业有限公司实际控制人为黄阳旭先生，浩正集团实际控制人为黄阳辉先生，黄阳旭先生和黄阳辉先生为兄弟关系，未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国纸业投资总公司	93,600,000	2012 年 12 月 24 日	0	2011 年公司资本公积金转增股本，转增股本后，公司有限售条件股份为 93,600,000 股，均为公司控股股东中国纸业投资总公司持有，自 2009 年 12 月 24 日起限售 36 个月。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2011 年 5 月 31 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任靳建荣女士、朱光荣先生为公司副总经理。详见 2011 年 6 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《广东冠豪高新技术股份有限公司第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号 2011-临 022）

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，随着国际经济形势的好转，国内经济发展方式的加快转变和经济结构的调整，消费市场回升，无碳复写纸、热敏纸等产品需求进一步扩大。公司紧紧围绕企业发展战略和年度生产经营目标，扎实抓好各项工作任务落实，顺利推进非公开发行股票项目，完成了阶段性工作目标，为全年经营目标的顺利完成打下了基础，并凝聚了强劲的发展后劲。报告期内，公司实现营业收入 4.41 亿元，同比增长 11.40%，营业利润 3,073.4 万元，同比增长 69.34%，归属于上市公司股东的净利润 2,392.6 万元，同比增长 75.53%。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

###### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
造纸业	440,256,796.18	344,263,341.08	21.80	11.47	11.41	增加 0.04 个百分点
合计	440,256,796.18	344,263,341.08	21.80	11.47	11.41	增加 0.04 个百分点
分产品						
无碳纸	249,860,193.80	178,671,410.12	28.49	20.22	20.63	减少 0.24 个百分点
热敏纸	70,725,475.81	54,175,770.07	23.40	-19.48	-17.07	减少 2.23 个百分点
成品纸	31,157,306.23	27,655,942.30	11.24	-1.31	2.67	减少 3.43 个百分点
不干胶	84,801,973.07	82,101,644.29	3.18	32.30	22.74	增加 7.53 个百分点
其他	3,711,847.27	1,658,574.30	55.32	2.50	-5.04	增加 3.55 个百分点
合计	440,256,796.18	344,263,341.08	21.80	11.47	11.41	增加 0.04 个百分点

###### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南	167,981,760.99	6.78
华中	92,397,648.53	-16.67

华北	120,207,105.38	44.54
出口	34,636,794.58	58.29
其他	25,033,486.70	15.25
合计	440,256,796.18	11.47

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

公司在经营中出现的问题与困难：

(一) 上半年以来，由于销售市场逐步扩大，受产能限制，公司产品供不应求。

(二) 原材料和产品库存居高不下。

(三) 部分原材料市场信息把握不够及时精准，新供应商以及高品质、高质量的原材料开发和市场信息收集不足，采购方法和渠道有限，有待进一步提高。

(四) ERP 管理模块有待完善，须进一步提高信息化、精细化管理水平。

应对措施：

(一) 挖掘产能潜力，稳抓安全生产，做好节能降耗工作。

(二) 强化产、供、销计划管理，严格控制产品库存，做好清仓利库工作。

(三) 加强信息管理工作，多渠道开展市场信息收集工作，继续开展特种纸市场调研，及时整理分析，为公司战略的实施提供准确的参考依据。

(四) 进行成本模块的开发，提高成本精细化核算的程度，完善 ERP 模块，增强信息化、精细化管理。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	2.76	0	2.76	0	/

#### 2、非募集资金项目情况

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理概况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会关于开展公司治理专项活动的要求，结合公司实际情况，加强信息披露和投资者关系管理工作，完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

#### (1) 关于股东与股东大会：

报告期内，公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求，股东大会均经律师现场见证并对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有投资者享有平等地位并能够充分行使自己的权利，切实维护中小股东的利益。

#### (2) 关于董事和董事会：

公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度认真出席董事会，积极参加有关培训，学

习有关法律知识，诚实、勤勉、尽责的履行职责。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 人，董事人数和人员构成符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。在公司治理自查活动中，各专门委员会根据有关事项的整改措施进行了完善，进一步发挥各专门委员会的作用。

(3) 关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

(4) 关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全做到了“五分开、五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了相关条款。

(5) 关于信息披露与透明度：

公司始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作首位。报告期内，公司能够按照“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露了公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息，维护了广大股东特别是中小股东的利益。为完善公司治理机制，加强内部控制建设，夯实信息披露编制工作的基础，根据中国证监会的有关规定，制定了公司独立董事年报工作制度和董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度。

(6) 关于投资者关系及相关利益者：

公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作；公司通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，认真接待投资者的来电或来访，积极向投资者宣传、推介公司的具体情况，尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

## 2、2011 年上半年公司治理活动

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会关于开展公司治理活动的要求，不断完善法人治理结构，提高了公司治理水平。公司积极安排董事、监事、高管参加广东证监局举办的董、监事、高管培训，组织董事、监事和其他高级管理人员学习《上交所交易规则》及其他最新的法律法规，不断提高公司董事、监事和高管人员规范化运作的意识和风险控制能力；进一步完善了各项内部控制制度建设，完善和修订了《广东冠豪高新技术股份有限公司关联交易制度》《广东冠豪高新技术股份有限公司重大生产经营决策程序与规则》，制订了《广东冠豪高新技术股份有限公司董事会秘书工作制度》，并按规定在上海证券交易所网站进行了披露。今后，公司将根据新颁布的相关规定，进一步完善公司内部控制制度，建立长效机制，不断提高公司风险防范能力，促进公司健康发展。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2011 年 3 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》：2010 年度归属于母公司股东的净利润为 38,224,609.24 元，加上年末未分配利润 15,251,243.10 元，减当年提取的法定盈余公积 3,113,116.71 元、对股东的

分配 6,600,000.00 元和其他调整 15,237,634.26 元后, 可供投资者分配的期末未分配利润为 28,525,101.37 元。本年度利润分配预案为: 以 2010 年末总股本 286,000,000 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派送 0.3 元 (含税) 现金股利, 合计 8,580,000.00 元。

公司已于 2011 年 4 月 19 日完成了现金红利的发放, 新增可流通股份已于 2011 年 4 月 14 日上市流通, 公司股本总额已由 286,000,000 股增加至 343,200,000 股。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策: 公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》第八条“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的规定, 执行现金分红政策。

2、报告期内现金分红实施情况

根据 2011 年 3 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》: 以 2010 年末总股本 286,000,000 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派送 0.3 元 (含税) 现金股利, 合计 8,580,000.00 元, 公司已于 2011 年 4 月 19 日完成了现金红利的发放。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
佛山新进出口	集团兄弟公司	购买商品	购买煤	市场公允价格		17,407,039.05	68			

限公司										
珠海经济特区红塔恒纸业 有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买浆	市场公允价格		176,016.82	0.18			
珠海经济特区红塔恒纸业 有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买原纸	市场公允价格		484,574.36	0.22			
岳阳纸业股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买原纸	市场公允价格		3,530,425.95	1.58			

无

节约采购成本，降低经营风险。

公司与关联方进行的采购业务，与本公司业务无关不存在同业竞争；定价原则以行业内平均价格为基础，根据采购量和付款方式给予适当优惠。另外运输方便快捷，既节约了公司生产成本，又维护了关联公司的行业平均利润率，对上市公司的独立性不存在影响。

#### (九) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
中国纸业投资总公司	20,000	1 年	6.06	否	是	控股股东

### 4、 其他重大合同

1、经公司董事会授权，公司参加了湛江经济技术开发区国有建设用地使用权挂牌出让活动，通过摘牌方式竞得湛江经济技术开发区东海岛新区地块。详见 2011 年 6 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《广东冠豪高新技术股份有限公司关于签订国有建设用地使用权出让合同的公告》（公告编号 2011-临 017）。

2、公司为建设湛江东海岛特种纸产业基地项目，于 2011 年 5 月分别与 ABK Machinery S.A.（简称“法国 ABK 机械公司”）签署了总价€14,000,000（大写：壹仟肆佰万欧元整）的国外设备采购合同，与江苏华东造纸机械有限公司签署了总价人民币 6,415 万元的国内设备采购合同。详见 2011 年 6 月 1 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《广东冠豪高新技术股份有限公司关于签署设备购买合同的公告》（公告编号 2011-临 023）。

#### (十) 承诺事项履行情况

##### 1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	1、2009 年公司非公开发行股票特定对象中国物资开发投资总公司（现更名为“中国纸业投资总公司”）承诺，认购股份自冠豪高新本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司购回。	按承诺履行
发行时所作承诺	1、2009 年公司非公开发行股票特定对象中国物资开发投资总公司（现更名为“中国纸业投资总公司”）承诺，认购股份自冠豪高新本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司购回。	按承诺履行

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会

的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

非公开发行股票项目

公司拟以不低于 8.45 元/股的发行价格,向包括控股股东中国纸业在内的不超过 10 名特定投资者发行数量不超过 14,400 万股(含 14,400 万股)的 A 股。

该事项已经公司第四届董事会第二十次会议、公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过,并已获得国务院国资委批复同意,现该项目已提交中国证监会审核。详见公司 2010 年 11 月 15 日、2011 年 4 月 28 日、2011 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的公告。本次非公开发行股票申请已于 2011 年 8 月 10 日获得中国证监会发行审核委员会会议审核通过。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
冠豪高新第四届董事会第二十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届董事会第二十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于签署设备购买合同的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新董事会秘书工作制度	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第二次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于非公开发行股票有关事宜获得国务院国资委批复的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第二次临时股东大会延期公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于签订国有建设用地使用权出让合同的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于修改《公司章程》的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新公司章程(2011修订)	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新2011年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月8日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届董事会第二十四次会议决议公告暨召开	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

2011 年第二次临时股东大会通知			
冠豪高新 2010 年利润分配及公积金转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新 2011 年第一次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新公司章程	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届董事会第二十三次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新 2010 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于向中国纸业申请 2 亿元委托贷款的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新 2010 年年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新内部控制鉴证报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新第四届董事会第二十二次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于 2011 年公司及其控股子公司日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新财务管理制度	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 3 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新关于公司发起人股东更名的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新 2010 年度业绩预增公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
冠豪高新重大资产购买暨关联交易实施情况报告书	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:广东冠豪高新技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		116,749,026.87	195,111,255.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		196,600.00	196,600.00
应收票据		12,586,641.66	12,880,418.19
应收账款		174,684,681.23	186,335,142.43
预付款项		303,297,944.06	70,053,398.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,927,962.58	8,084,908.84
买入返售金融资产			
存货		275,402,596.57	257,066,420.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		897,845,452.97	729,728,144.80
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		490,757,118.42	505,517,103.83

在建工程		27,332,910.62	13,766,691.42
工程物资		973,878.81	2,321,331.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,361,029.40	24,498,691.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,163,358.17	1,475,591.67
递延所得税资产		38,592,275.97	41,540,205.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		583,180,571.39	589,119,615.23
资产总计		1,481,026,024.36	1,318,847,760.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		562,000,000.00	239,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			96,819,127.65
应付账款		105,357,199.32	73,381,893.67
预收款项		10,194,027.70	7,310,741.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,637,186.73	4,190,010.73
应交税费		-2,065,935.09	-937,841.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,434,327.17	145,796,406.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			

流动负债合计		711,556,805.83	565,560,337.90
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		84,000,000.00	84,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		439,244.14	460,459.90
非流动负债合计		84,439,244.14	84,460,459.90
负债合计		795,996,049.97	650,020,797.80
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		343,200,000.00	286,000,000.00
资本公积		271,177,291.79	327,587,291.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,696,410.83	25,696,410.83
一般风险准备			
未分配利润		43,871,720.77	28,525,101.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		683,945,423.39	667,808,803.99
少数股东权益		1,084,551.00	1,018,158.24
所有者权益合计		685,029,974.39	668,826,962.23
负债和所有者权益 总计		1,481,026,024.36	1,318,847,760.03

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:广东冠豪高新技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		105,517,937.91	131,022,368.33
交易性金融资产			
应收票据		12,166,641.66	11,388,688.81
应收账款		180,964,559.89	184,149,824.48
预付款项		269,081,411.31	64,535,592.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,531,036.60	8,285,416.98
存货		213,518,399.13	196,669,902.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		790,779,986.50	596,051,793.90
<b>非流动资产:</b>			
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		181,203,769.47	181,203,769.47
投资性房地产			
固定资产		335,586,815.98	346,430,291.46
在建工程		27,332,910.62	13,766,691.42
工程物资		973,878.81	2,321,331.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,916,596.96	23,010,041.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		416,769.01	533,750.49
递延所得税资产		1,559,757.14	1,559,757.14
其他非流动资产			

非流动资产合计		569,990,497.99	568,825,633.21
资产总计		1,360,770,484.49	1,164,877,427.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		442,000,000.00	109,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			96,819,127.65
应付账款		95,272,344.24	48,448,989.28
预收款项		14,360,244.61	9,569,617.93
应付职工薪酬		1,399,920.38	1,240,928.43
应交税费		1,712,844.39	2,948,683.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,524,358.02	131,527,436.09
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		591,269,711.64	399,554,783.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		84,000,000.00	84,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		439,244.14	460,459.90
非流动负债合计		84,439,244.14	84,460,459.90
负债合计		675,708,955.78	484,015,243.09
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		343,200,000.00	286,000,000.00
资本公积		270,484,558.84	327,684,558.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,696,410.83	25,696,410.83
一般风险准备			
未分配利润		45,680,559.04	41,481,214.35

所有者权益(或股东权益) 合计		685,061,528.71	680,862,184.02
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,360,770,484.49	1,164,877,427.11

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		441,431,690.31	396,261,838.66
其中：营业收入		441,431,690.31	396,261,838.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		410,697,430.48	378,112,648.44
其中：营业成本		345,727,565.51	310,084,665.89
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		1,630,237.61	1,466,188.72
销售费用		26,708,305.68	26,447,652.66
管理费用		25,992,304.81	24,583,285.41
财务费用		10,115,868.14	5,105,185.39
资产减值损失		523,148.73	10,425,670.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,734,259.83	18,149,190.22
加：营业外收入		243,482.08	1,683,788.68
减：营业外支出		102,775.58	386,343.10
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,874,966.33	19,446,635.80

减：所得税费用		6,881,954.17	5,768,507.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,993,012.16	13,678,128.67
归属于母公司所有者的净利润		23,926,619.40	13,630,685.54
少数股东损益		66,392.76	47,443.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0697	0.0477
（二）稀释每股收益		0.0697	0.0477
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,993,012.16	13,678,128.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,926,619.40	13,630,685.54
归属于少数股东的综合收益总额		66,392.76	47,443.13

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		409,270,264.87	348,704,142.46
减：营业成本		345,740,205.57	293,466,396.59
营业税金及附加		1,189,595.68	851,362.16
销售费用		23,748,424.49	20,751,062.26
管理费用		16,429,772.06	16,215,618.03
财务费用		5,837,069.72	1,947,414.87
资产减值损失		523,148.73	487,105.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,802,048.62	14,985,183.16
加：营业外收入		243,082.08	1,465,356.33
减：营业外支出		56,320.00	350,946.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,988,810.70	16,099,592.70
减：所得税费用		3,209,466.01	2,414,938.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,779,344.69	13,684,653.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0372	0.0478
（二）稀释每股收益		0.0372	0.0478
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,779,344.69	13,684,653.80

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		527,269,764.91	395,771,122.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			119,717.40
收到其他与经营活动有关的现金		10,249,991.22	6,844,647.59
经营活动现金流入小计		537,519,756.13	402,735,487.52
购买商品、接受劳务支付的现金		465,966,863.03	447,253,981.38
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		38,864,594.91	37,446,371.10
支付的各项税费		28,041,108.29	23,307,001.97
支付其他与经营活动有关的现金		35,208,429.38	34,302,034.51
经营活动现金流出小计		568,080,995.61	542,309,388.96
经营活动产生的现金流量净额		-30,561,239.48	-139,573,901.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		235,496.67	228,988.65
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			
投资活动现金流入小计		235,496.67	228,988.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,571,217.50	8,396,497.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		225,571,217.50	8,396,497.41
投资活动产生的现金流量净额		-225,335,720.83	-8,167,508.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		430,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		430,000,000.00	83,500,000.00
偿还债务支付的现金		227,000,000.00	177,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,179,838.43	11,355,153.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,282,681.27	
筹资活动现金流出小计		252,462,519.70	189,175,153.42
筹资活动产生的现金流量净额		177,537,480.30	-105,675,153.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,748.52	-18,736.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-78,362,228.53	-253,435,300.13
加：期初现金及现金等价物余额		195,111,255.40	316,922,312.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		116,749,026.87	63,487,012.09

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,733,490.66	358,529,001.34
收到的税费返还			119,717.40
收到其他与经营活动有关的现金		7,494,507.12	6,502,926.14
经营活动现金流入小计		445,227,997.78	365,151,644.88
购买商品、接受劳务支付的现金		358,045,063.87	429,722,815.39
支付给职工以及为职工支付的现金		25,988,286.55	22,284,443.70
支付的各项税费		23,984,996.39	14,376,984.01
支付其他与经营活动有关的现金		31,116,315.50	30,072,858.57
经营活动现金流出小计		439,134,662.31	496,457,101.67
经营活动产生的现金流量净额		6,093,335.47	-131,305,456.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		235,496.67	190,988.65
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			
投资活动现金流入		235,496.67	190,988.65

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,822,548.72	7,398,130.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,822,548.72	7,398,130.70
投资活动产生的现金流量净额		-223,587,052.05	-7,207,142.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		390,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		390,000,000.00	33,500,000.00
偿还债务支付的现金		177,000,000.00	137,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,728,032.57	8,325,429.67
支付其他与筹资活动有关的现金		3,282,681.27	
筹资活动现金流出小计		198,010,713.84	146,145,429.67
筹资活动产生的现金流量净额		191,989,286.16	-112,645,429.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,504,430.42	-251,158,028.51
加：期初现金及现金等价物余额		131,022,368.33	275,251,299.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,517,937.91	24,093,270.81

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	286,000,000.00	327,587,291.79			25,696,410.83		28,525,101.37		1,018,158.24	668,826,962.23
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	286,000,000.00	327,587,291.79			25,696,410.83		28,525,101.37		1,018,158.24	668,826,962.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,200,000.00	-56,410,000.00					15,346,619.40		66,392.76	16,203,012.16
(一) 净利润							23,926,619.40		66,392.76	23,993,012.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,926,619.40		66,392.76	23,993,012.16
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
（四）利润分配							-8,580,000.00		-8,580,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,580,000.00		-8,580,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	57,200,000.00	-57,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,200,000.00	-57,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		790,000.00							790,000.00
四、本期期末余额	343,200,000.00	271,177,291.79			25,696,410.83		43,871,720.77	1,084,551.00	685,029,974.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	220,000,000.00	407,593,389.37			22,583,294.12		15,251,243.10		2,723,265.63	668,151,192.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		139,718,868.16							-1,752,732.95	137,966,135.21
二、本年年初余额	220,000,000.00	547,312,257.53			22,583,294.12		15,251,243.10		970,532.68	806,117,327.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	66,000,000.00	-56,667,674.25					-2,301,640.21		47,443.13	7,078,128.67
（一）净利润							13,630,685.54		47,443.13	13,678,128.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							13,630,685.54		47,443.13	13,678,128.67
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-6,600,000.00			-6,600,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,600,000.00			-6,600,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	66,000,000.00	-66,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,000,000.00	-66,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		9,332,325.75					-9,332,325.75			
四、本期期末余额	286,000,000.00	490,644,583.28			22,583,294.12		12,949,602.89		1,017,975.81	813,195,456.10

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	286,000,000.00	327,684,558.84			25,696,410.83		41,481,214.35	680,862,184.02
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	286,000,000.00	327,684,558.84			25,696,410.83		41,481,214.35	680,862,184.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	57,200,000.00	-57,200,000.00					4,199,344.69	4,199,344.69
(一) 净利润							12,779,344.69	12,779,344.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,779,344.69	12,779,344.69
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-8,580,000.00	-8,580,000.00
1. 提取盈余公积								

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,580,000.00	-8,580,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	57,200,000.00	-57,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,200,000.00	-57,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	343,200,000.00	270,484,558.84			25,696,410.83		45,680,559.04	685,061,528.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	220,000,000.00	407,593,389.37			22,583,294.12		20,063,163.92	670,239,847.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	220,000,000.00	407,593,389.37			22,583,294.12		20,063,163.92	670,239,847.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,000,000.00	-66,000,000.00					7,084,653.80	7,084,653.80
（一）净利润							13,684,653.80	13,684,653.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,684,653.80	13,684,653.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-6,600,000.00	-6,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,600,000.00	-6,600,000.00

4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	66,000,000.00	-66,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,000,000.00	-66,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	286,000,000.00	341,593,389.37			22,583,294.12		27,147,817.72	677,324,501.21

法定代表人：童来明 主管会计工作负责人：黄阳旭 会计机构负责人：黄群珍

## (二)公司概况

### 历史沿革

公司前身湛江冠豪纸业有限公司于 1993 年 6 月 23 日经湛江市经济技术开发区管委会"湛开项[1993]113 号"文批准,并于 1993 年 7 月 15 日在湛江市经济技术开发区工商行政管理局登记注册成立。1995 年 12 月 27 日,经湛江市经济技术开发区管委会"湛开项[1995]178 号"文批复,公司注册资本由 508 万美元增加到 808 万美元,并于 1995 年 12 月 28 日在湛江经济技术开发区工商行政管理局办理变更登记。2008 年 12 月 16 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》

### 改制、上市情况

1999 年 7 月,经广东省人民政府"粤办函[1999]383 号"和广东省体改委"粤体改[1999]041 号"文批复,由湛江冠豪纸业有限公司整体变更为广东冠豪高新技术股份有限公司,注册资本和股本金为 1 亿元人民币。

2003 年 6 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]47 号文核准,公司通过上海证券交易所,采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式于 2003 年 6 月 5 日向社会公开发行人民币普通股(A 股) 60,000,000.00 股,每股面值 1.00 元,并于 2003 年 6 月 19 日在上海证券交易所挂牌上市交易。同时公司变更了营业执照,注册资本变更为人民币壹亿陆仟万元。

2009 年 12 月经中国证券监督管理委员会《关于核准广东冠豪高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]1378 号文)的核准,公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A 股) 60,000,000 股,每股发行价格为人民币 4.6 元,募集资金总额为人民币 276,000,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 220,000,000.00 元。

2011 年 4 月 13 日公司实施 2010 年度利润分配及公积金转增股本方案为:每 10 股转增 2 股派 0.3 元(含税),由资本公积转增股本 57,200,000 元,变更后的注册资本为人民币 343,200,000.00 元。

### 行业性质

### 造纸工业

### 业务范围及主要产品

经公司四届二十二次董事会、公司 2010 年年度股东大会审议通过,2011 年 4 月 25 日公司在工商行政管理局完成备案,变更了公司经营范围。现公司经营范围为:

本企业自产产品及技术的进出口;生产所需原辅材料等商品及技术的进口;进料加工和"三来一补"(按[2000]粤外经贸登字第 002 号文经营)。生产、销售热敏传真纸及其原纸、无碳复写纸及其原纸、微胶囊、电脑打印纸、商业表格纸,科学仪器记录纸、小卷传真纸、感应纸、彩色喷墨打印纸、特种防伪纸等特种纸及从事商业表格印刷业务。研发、生产、销售不干胶材料、离型纸及综合应用服务;加工纸制造、销售;化工原料(不含危险品)销售;非食用淀粉及淀粉制品的制造及销售;油页岩销售;粘土及其他土砂石销售。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、 财务报表的编制基础:

公司以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,自 2007 年 1 月 1 日起按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量,基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的

要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

### 6、 合并财务报表的编制方法：

（1）公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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：

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

#### 9、 金融工具：

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

##### (3) 金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，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。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

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。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且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；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、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；

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，应当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：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对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，按照下列规定处理：

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，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产的减值准备

公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款和单项超过 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
3 个月以内	0%	3%
3 个月—1 年	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	管理层判断风险较大的款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的, 则将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货包括原材料、产成品、自制半成品、在产品、外购商品、在途材料和包装物。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量。

(4) 存货的盘存制度

其他

采用永续盘存制, 并且定期对存货进行盘点, 盘点结果如与账面记录不符, 根据管理权限报经批准后, 在年终结账前处理完毕, 计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40 年	10%	2.25%
机器设备	15 年	10%	6%
运输设备	6 年	10%	15%
办公设备及其他	5 年	10%	18%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于帐面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### 14、 在建工程：

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

#### (2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### 15、 借款费用:

借款初始取得时按成本入账,取得后采用实际利率法,以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件才允许资本化。除此之外,借款费用确认为当期费用。

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,应当以专门借款当期实际发生的利息,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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,企业应当根据累计资产支出超过专门款部分的资产支出加权平均数乘以所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额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

#### 16、 无形资产:

##### (1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (2) 无形资产的计量

a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

b、自行开发的无形资产,于发生时计入当期损益。

c、投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

##### (3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

##### (4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日,公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

##### (5) 无形资产支出满足资本化的条件:

公司内部研究开发项目开发阶段的支出,符合下列各项时,确认为无形资产:

a、从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式,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时,证明其有用性。

d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### 17、 长期待摊费用:

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用,以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

#### 18、 预计负债:

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

19、 收入：

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

c、收入的金额能够可靠计量。

d、相关经济利益很可能流入公司。

e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

a、收入的金额能够可靠计量。

b、相关的经济利益很可能流入公司。

c、交易的完工进度能够可靠确定。

d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

a、相关的经济利益很可能流入公司。

b、收入的金额能够可靠计量。

20、 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### （1）递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）所得税费用计量

公司将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：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 22、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）承租人的融资租赁业务

在租赁期开始日，公司应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 出租人的经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售或进口货物和提供加工、修理修配劳务*1	17%
营业税	劳务收入	5%， 3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额*2	15%， 25%
教育费附加	应交流转税额	3%

1 本公司出口的部分产品商业印刷表格、不干胶薄膜根据《海关进出口税则》的规定退税率 13%；

2 本公司及异地分公司根据 2008 年实施的新《企业所得税》的规定汇总纳税，适用 15% 的税率；

异地子公司（除厦门纵天公司为 22% 外）企业所得税适用 25% 的税率。

2、 税收优惠及批文

本公司被认定为高新技术企业，取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200844000191），发证时间为 2008 年 12 月 16 日，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，在高新技术企业有效期内（自 2008 年起连续三年），公司将享受国家规定的 15% 企业所得税税率的优惠政策，目前已到期，我司已向相关部门提交高新技术企业资格复审申请及相关材料，该申请目前正在审理中。

(五)企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门纵天纸业有限公司	控股子公司	厦门	有限责任公司	1,000,000.00	销售热敏纸、无碳复写纸及原纸等	1,000,000.00		100	100	是			
成都旭东纸业有限公司	控股子公司	成都	有限责任公司	1,000,000.00	同上	1,000,000.00		100	100	是			
南京豪林纸业有限公司	控股子公司	南京	有限责任公司	1,000,000.00	同上	1,000,000.00		100	100	是			
武汉冠达纸业有限公司	控股子公司	武汉	有限责任公司	1,000,000.00	同上	1,000,000.00		100	100	是			
陕西晨光纸业有限公司	控股子公司	西安	有限责任公司	2,000,000.00	同上	2,000,000.00		100	100	是			
青岛正天纸	控股子	青岛	有限责任公司	1,000,000.00	同上	1,000,000.00		100	100	是			

业有限公司	公司												
杭州正东纸张有限公司	控股子公司	杭州	有限责任公司	2,000,000.00	同上	2,000,000.00		100	100	是			
广东冠豪新港印务有限公司	控股子公司	广州	有限责任公司	20,000,000.00	包装装潢印刷品、其他印刷品印刷等	19,000,000.00		95	95	是	1,084,551.00	66,392.76	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湛江冠龙纸业业有限公司	全资子公司	湛江	有限责任	567,568,175.97	生产销售热敏纸传真纸原纸、无碳复写纸原纸	168,962,600.00		100	100	是			

## (六)合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	204,274.46	/	/	366,639.97
人民币	/	/	186,153.98	/	/	348,096.41
美元	2,800.00	6.4716	18,120.48	2,800.00	6.6227	18,543.56
银行存款：	/	/	115,779,141.86	/	/	121,632,483.27
人民币	/	/	103,323,431.11	/	/	114,500,193.53
美元	1,924,672.53	6.4716	12,455,710.75	1,076,945.92	6.6227	7,132,289.74
其他货币资金：	/	/	765,610.55	/	/	73,112,132.16
人民币	/	/		/	/	73,094,480.55
人民币				2,665.32	6.6227	17,651.61
合计	/	/	116,749,026.87	/	/	195,111,255.40

## 2、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	191,216,193.00	98.99	16,531,511.77	8.65	202,448,297.36	99.04	16,113,154.93	7.96
组合小计	191,216,193.00	98.99	16,531,511.77	8.65	202,448,297.36	99.04	16,113,154.93	7.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,957,674.58	1.01	1,957,674.58	100.00	1,957,674.58	0.96	1,957,674.58	100
合计	193,173,867.58	/	18,489,186.35	/	204,405,971.94	/	18,070,829.51	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	110,439,967.57	57.77		128,784,324.70	63.61	
3 个月—1 年	49,770,870.81	26.03	1,493,126.12	43,463,596.04	21.47	1,303,907.88
1 年以内小计	160,210,838.38	83.80	1,493,126.12	172,247,920.74	85.08	1,303,907.88
1 至 2 年	7,497,299.57	3.92	749,729.96	7,181,349.03	3.55	718,134.90
2 至 3 年	7,917,148.10	4.14	2,375,144.43	7,538,411.58	3.72	2,261,523.48
3 至 4 年	6,778,299.76	3.54	3,389,149.88	6,744,000.10	3.33	3,372,000.05
4 至 5 年	1,441,229.04	0.75	1,152,983.23	1,395,136.46	0.69	1,116,109.17
5 年以上	7,371,378.15	3.85	7,371,378.15	7,341,479.45	3.63	7,341,479.45
合计	191,216,193.00	100.00	16,531,511.77	202,448,297.36	100.00	16,113,154.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,957,674.58	1,957,674.58	100	上述单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系经多次催收无回应的货款，可能无法收回，故全额计提坏账准备。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京鸿速经贸有限责任公司	客户	12,335,664.50	1 年以内	6.39
东港安全印刷股份有限公司	客户	5,006,644.33	1 年以内	2.59

青岛正天纸业有 限公司	客户	3,653,803.06	1 年以内	1.89
四川新财印务有 限公司	客户	3,615,763.57	1 年以内	1.87
北京鑫丰旺达纸 制品有限公司	客户	3,513,093.55	1 年以内	1.82
合计	/	28,124,969.01	/	14.56

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄 组合计 提坏账 准备的 应收账 款	18,521,387.66	84.90	3,593,425.08	19.40	11,560,643.60	77.76	3,475,734.76	30.07
组合小 计	18,521,387.66	84.90	3,593,425.08	19.40	11,560,643.60	77.76	3,475,734.76	30.07
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备的 其他应 收账款	3,293,812.98	15.10	3,293,812.98	100.00	3,306,711.41	22.24	3,306,711.41	100
合计	21,815,200.64	/	6,887,238.06	/	14,867,355.01	/	6,782,446.17	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	12,269,691.91	66.24	206,081.01	5,472,159.25	47.32	164,164.78
1 年以内	12,269,691.91	66.24	206,081.01	5,472,159.25	47.32	164,164.78

小计						
1 至 2 年	1,874,490.21	10.12	187,449.02	1,683,965.66	14.57	168,396.57
2 至 3 年	620,467.21	3.35	186,140.16	609,171.33	5.27	182,751.40
3 至 4 年	1,153,437.69	6.23	576,718.85	1,377,820.42	11.92	688,910.21
4 至 5 年	831,322.99	4.49	665,058.39	730,075.68	6.32	584,060.54
5 年以上	1,771,977.65	9.57	1,771,977.65	1,687,451.26	14.60	1,687,451.26
合计	18,521,387.66	100.00	3,593,425.08	11,560,643.60	100.00	3,475,734.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	3,293,812.98	3,293,812.98	100	该笔单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系经公司多次清欠可能无法收回的款项，故全额计提坏账准备。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
非公开发行股票费用	无	3,587,370.78	1 年以内	16.44
待抵扣进项税	无	1,810,563.61	1 年以内	8.30
广东国诚律师事务所	客户	538,900.00	1 年以内	2.47
香港豪廷发展有限公司	客户	523,098.49	5 年以上	2.40
住房公积金	无	246,828.34	1 年以内	1.13
合计	/	6,706,761.22	/	30.74

4、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	302,841,058.77	99.85	69,153,259.28	98.72
1 至 2 年	456,885.29	0.15	900,139.68	1.28
合计	303,297,944.06	100.00	70,053,398.96	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湛江经济技术开发区土地储备交易中心	其他	250,153,250.00	1 年以内	证件未办妥
山东亚太森博浆纸有限公司	供应商	19,250,962.66	1 年以内	货没到
marubeni corporation	供应商	13,278,484.67	1 年以内	货没到
湛江经济技术开发区财政局	其他	7,504,597.50	1 年以内	证件未办妥
山东省东平县华东纸业有限责任公司	供应商	1,932,856.47	1 年以内	货没到
合计	/	292,120,151.30	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	135,358,176.84		135,358,176.84	130,636,471.32		130,636,471.32
在产品	16,449,329.15		16,449,329.15	9,513,130.66		9,513,130.66
库存商品	121,890,535.08	924,482.53	120,966,052.55	115,854,392.89	924,482.53	114,929,910.36
发出商品	65,414.61		65,414.61	65,414.61		65,414.61
包装物及其他	2,563,623.42		2,563,623.42	1,921,494.03		1,921,494.03
合计	276,327,079.10	924,482.53	275,402,596.57	257,990,903.51	924,482.53	257,066,420.98

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	924,482.53				924,482.53
合计	924,482.53				924,482.53

## 6、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,207,253,943.32	4,649,197.32		1,436,416.26	1,210,466,724.38
其中：房屋及建筑物	197,248,234.62	3,217,843.94			200,466,078.56
机器设备	977,494,648.66	175,982.49			977,670,631.15
运输工具	21,602,412.27	105,650.47		1,343,647.96	20,364,414.78
办公设备	10,908,647.77	1,149,720.42		92,768.30	11,965,599.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	499,879,255.03		18,676,293.53	703,527.06	517,852,021.50
其中：房屋及建筑物	38,310,972.53		2,492,735.87		40,803,708.40
机器设备	442,786,561.08		14,249,664.72		457,036,225.80
运输工具	11,596,171.80		831,956.39	649,473.55	11,778,654.64
办公设备	7,185,549.62		1,101,936.55	54,053.51	8,233,432.66
三、固定资产账面净值合计	707,374,688.29	/		/	692,614,702.88
其中：房屋及建筑物	158,937,262.09	/		/	159,662,370.16
机器设备	534,708,087.58	/		/	520,634,405.35
运输工具	10,006,240.47	/		/	8,585,760.14
办公设备	3,723,098.15	/		/	3,732,167.23
四、减值准备合计	201,857,584.46	/		/	201,857,584.46
其中：房屋及建筑物	28,341,651.25	/		/	28,341,651.25
机器设备	173,515,933.21	/		/	173,515,933.21
运输工具		/		/	

五、固定资产账面价值合计	505,517,103.83	/	/	490,757,118.42
其中：房屋及建筑物	130,595,610.84	/	/	131,320,718.91
机器设备	361,192,154.37	/	/	347,118,472.14
运输工具	10,006,240.47	/	/	8,585,760.14
办公设 备	3,723,098.15	/	/	3,732,167.23

本期折旧额：18,676,293.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,628,987.34 元。

## 7、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	27,332,910.62		27,332,910.62	13,766,691.42		13,766,691.42

1、本年在建工程转入固定资产共 2,628,987.34 元。

2、期末在建工程均是上年度或本年度开始的在建未完工项目，经审视各项目的实际建设情况，均不需计提减值准备。

## 8、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	403,391.36	2,273,966.66	2,677,358.02	
预付大型设备款	1,917,940.05	815,406.02	1,759,467.26	973,878.81
合计	2,321,331.41	3,089,372.68	4,436,825.28	973,878.81

## 9、 无形资产：

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,975,665.80	337,300.00	28,931.63	34,284,034.17
其中：土地使用权	28,430,585.17			28,430,585.17
财务软件	5,545,080.63	337,300.00	28,931.63	5,853,449.00
二、累计摊销合计	9,476,974.54	474,961.86	28,931.63	9,923,004.77
其中：土地使用权	4,941,695.46	368,666.94		5,310,362.40
财务软件	4,535,279.08	106,294.92	28,931.63	4,612,642.37
三、无形资产账面 净值合计	24,498,691.26	-137,661.86		24,361,029.40
其中：土地使用权	23,488,889.71	-368,666.94		23,120,222.77

财务软件	1,009,801.55	231,005.08		1,240,806.63
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,498,691.26	-137,661.86		24,361,029.40
其中：土地使用权	23,488,889.71	-368,666.94		23,120,222.77
财务软件	1,009,801.55	231,005.08		1,240,806.63

10、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
北京分切中心筹建费用	223,352.82		3,039.30		220,313.52	
上海分切中心筹建费用	136,530.00		19,980.00		116,550.00	
深圳分切中心筹建费用						
广州分切中心筹建费用	62,000.00		62,000.00			
武汉分切中心筹建费用						
成都分切中心筹建费用	155,252.00		155,252.00			
食堂装修工程	111,867.67		31,962.18		79,905.49	
百龙公路	786,589.18		40,000.02		746,589.16	
合计	1,475,591.67		312,233.50		1,163,358.17	

11、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	1,578,518.22	1,433,608.38
存货跌价准备	138,672.38	138,672.38
固定资产减值准备	34,840,390.00	37,376,796.24
内部交易形成的利润	2,034,695.37	2,591,128.64
小计	38,592,275.97	41,540,205.64

12、 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,853,275.68	523,148.73			25,376,424.41
二、存货跌价准备	924,482.53				924,482.53
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	201,857,584.46				201,857,584.46
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	227,635,342.67	523,148.73			228,158,491.40

## 13、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		27,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	122,000,000.00	82,000,000.00
委托借款	200,000,000.00	

合计	562,000,000.00	239,000,000.00
----	----------------	----------------

14、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		96,819,127.65
合计		96,819,127.65

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	105,357,199.32	73,381,893.67
合计	105,357,199.32	73,381,893.67

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	10,194,027.70	7,310,741.71
合计	10,194,027.70	7,310,741.71

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,978,016.69	30,958,011.22	32,760,465.93	175,561.98
二、职工福利费	0	795,300.81	795,300.81	0
三、社会保险费	1,750.65	4,732,133.53	4,733,884.18	0
其中 1.基本养老保险费	881.65	3,286,576.42	3,287,458.07	0
2.失业保险费	0.00	272,656.61	272,656.61	0
3.工伤保险费	0.00	125,793.32	125,793.32	0
4.生育保险费	0.00	73,340.61	73,340.61	0
5.医疗保险	869.00	973,766.57	974,635.57	0

四、住房公积金	0	1,245,294.00	1,206,934.00	38,360.00
五、辞退福利	0	102,020.65	102,020.65	0
六、其他	0	0	0	0
1、职工教育经费	1,711,885.40	298,250.53	113,618.19	1,896,517.74
2、工会经费	498,357.99	554,787.64	526,398.62	526,747.01
3、非货币性福利	0.00	365,364.92	365,364.92	0.00
合计	4,190,010.73	39,051,163.30	40,603,987.30	2,637,186.73

应付职工工资期末余额已于 2011 年 7 月底前发放。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,110,320.21	-763,940.55
营业税		
企业所得税	446,608.07	-1,037,990.54
个人所得税	84,974.79	100,847.88
城市维护建设税	166,332.58	264,570.67
教育费附加	122,110.63	113,480.53
堤围费	1,361,678.36	25,308.30
房产税		350,307.10
其它	-137,319.31	9,574.69
合计	-2,065,935.09	-937,841.92

19、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	33,434,327.17	145,796,406.06
合计	33,434,327.17	145,796,406.06

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	84,000,000.00	84,000,000.00
合计	84,000,000.00	84,000,000.00

21、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
三号线技改补助	439,244.14	460,459.90
合计	439,244.14	460,459.90

22、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	286,000,000.00			57,200,000.00		57,200,000.00	343,200,000.00

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	326,170,572.15		57,200,000.00	268,970,572.15
其他资本公积	1,416,719.64	790,000.00		2,206,719.64
合计	327,587,291.79	790,000.00	57,200,000.00	271,177,291.79

24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,696,410.83			25,696,410.83
合计	25,696,410.83			25,696,410.83

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	28,525,101.37	/
调整后 年初未分配利润	28,525,101.37	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,926,619.40	/
减：提取法定盈余公积		10
现金分红	8,580,000.00	
期末未分配利润	43,871,720.77	/

26、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	440,256,796.18	394,958,721.90

其他业务收入	1,174,894.13	1,303,116.76
营业成本	345,727,565.51	310,084,665.89

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	440,256,796.18	344,263,341.08	394,958,721.90	309,009,453.47
合计	440,256,796.18	344,263,341.08	394,958,721.90	309,009,453.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品、包装物、原纸	440,256,796.18	344,263,341.08	394,958,721.90	309,009,453.47
合计	440,256,796.18	344,263,341.08	394,958,721.90	309,009,453.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	167,981,760.99	122,480,953.36	157,308,603.32	116,604,714.50
华中	92,397,648.53	77,920,791.50	110,883,967.08	91,873,091.39
华北	120,207,105.38	93,859,825.89	83,163,274.72	62,262,893.35
出口	34,636,794.58	31,364,462.35	21,881,780.31	20,297,181.83
其他	25,033,486.70	18,637,307.98	21,721,096.47	17,971,572.40
合计	440,256,796.18	344,263,341.08	394,958,721.90	309,009,453.47

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京鸿速经贸有限责任公司	28,322,412.08	6.42
北京中体彩印务技术有限公司	13,002,507.26	2.95
北京鑫丰旺达纸制品有限公司	11,065,813.88	2.51
海南华森实业公司	10,877,953.15	2.46
青岛茂林纸业公司	9,935,142.85	2.25
合计	73,203,829.22	16.59

27、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			劳务收入
城市维护建设税	883,963.45	947,872.81	应交流转税额
教育费附加	628,792.43	420,951.89	
其他	117,481.73	97,364.02	
合计	1,630,237.61	1,466,188.72	/

## 28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	13,022,333.41	12,106,091.66
业务招待费	1,493,652.85	1,972,211.49
差旅费	595,536.84	389,392.95
工资及福利	4,736,910.66	5,171,288.41
办公费	421,903.15	481,001.43
广告费	114,560.82	72,248.20
包装费	12,118.76	30,806.21
保险费	122,514.40	118,423.27
资产摊销	267,988.07	
汽车费用	130,327.00	453,043.43
样本费	284,902.21	95,482.41
打托费用	2,593,561.17	2,134,184.96
工会经费	52,360.05	21,269.75
教育经费	37,516.59	12,492.81
住房公积金	140,479.00	136,815.00
养老待业及工伤保险	527,280.26	429,008.25
展览费	62,100.00	233,846.84
折旧费	151,386.44	236,230.11
售后服务费		109,392.75
租金	999,831.29	1,489,078.21
其他	941,042.71	755,344.52
合计	26,708,305.68	26,447,652.66

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	401,271.59	526,868.64
差旅费	459,680.97	837,579.50
业务招待费	1,148,800.71	2,393,474.68
折旧费	1,381,242.57	1,218,925.86
工资及福利	8,960,504.71	7,704,334.52

水电费	591,000.69	429,555.97
修理费	1,885,086.01	1,597,134.06
资产摊销	738,481.10	748,412.45
保险及住房补贴等	3,093,582.45	2,208,396.83
税金	2,063,806.92	1,474,923.14
车队费用	1,092,501.52	918,386.10
中介机构费用	937,089.60	796,293.27
工会经费	137,032.78	128,505.03
董事会费及其他会议费	350,160.49	975,064.89
排污费	386,952.16	290,519.90
广告费	60,051.74	150,313.20
电脑维护费	17,080.00	20,762.00
职工教育经费	109,965.78	66,398.86
研究试制费	1,014,123.37	864,248.87
消防系统费用		247,800.00
信息披露费	152,400.00	186,842.76
监测费	23,000.00	48,505.80
劳动保护费	54,241.04	86,166.61
绿化费	2,758.61	137,090.38
租金	48,322.00	
其他	883,168.00	526,782.09
合计	25,992,304.81	24,583,285.41

30、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,442,504.86	5,344,254.43
利息收入	-470,314.21	-983,140.93
汇兑损益	190,176.07	184,163.84
其它	953,501.42	559,908.05
合计	10,115,868.14	5,105,185.39

31、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	523,148.73	487,105.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		9,938,564.98

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	523,148.73	10,425,670.37

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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		208,561.01	
政府补助	196,215.76	918,615.72	196,215.76
罚款收入	400.00		400.00
其他	46,866.32	556,611.95	46,866.32
合计	243,482.08	1,683,788.68	243,482.08

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	175,000.00	40,000.00	本期是反倾销补贴,上期是其他补贴.
以前年度补贴计入当期损益	21,215.76	878,615.72	三号线技改补贴收入
合计	196,215.76	918,615.72	/

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	89,600.66	13,528.77	89,600.66
其中：固定资产处置损失	89,600.66	13,528.77	89,600.66
对外捐赠		268,000.00	
罚款支出	13,174.92	15,657.90	13,174.92
其他		89,156.43	
合计	102,775.58	386,343.10	102,775.58

34、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,789,114.66	3,270,076.75
递延所得税调整	3,092,839.51	2,498,430.38
合计	6,881,954.17	5,768,507.13

35、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	470,314.21
政府补贴款	175,000.00
中国纸业投资总公司	5,000,000.00
保证金	800,000.00
采购木浆返点	2,156,000.00
其他	1,648,677.01
合计	10,249,991.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现的营业费用	20,509,482.40
付现的管理费用	11,512,494.20
付现的财务费用	332,433.95
保证金	730,000.00
往来款	200,000.00
其他	1,924,018.83
合计	35,208,429.38

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	3,282,681.27
合计	3,282,681.27

36、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,993,012.16	13,678,128.67

加：资产减值准备	523,148.73	10,425,670.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,674,055.40	21,881,356.43
无形资产摊销	479,711.86	379,188.90
长期待摊费用摊销	128,581.50	112,999.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,246.01	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,819,139.86	5,031,626.10
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,947,929.67	68,904.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,812,390.58	-54,827,611.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,169,578.77	-16,148,345.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,485,252.86	-120,175,818.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,561,239.48	-139,573,901.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	116,749,026.87	63,487,012.09
减：现金的期初余额	195,111,255.40	316,922,312.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,362,228.53	-253,435,300.13

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	116,749,026.87	195,111,255.40
其中：库存现金	204,274.46	366,639.97
可随时用于支付的银行存款	115,779,141.86	121,632,483.27
可随时用于支付的其他货币资金	765,610.55	73,112,132.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	116,749,026.87	195,111,255.40

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国纸业投资公司	国有控股	北京	童来明		2,319,288,000	27.273	27.273	中国诚通控股集团股份有限公司	10000890-7

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门纵天纸业 有限公司	有限责任公司	厦门			1,000,000.00	100	100	70543375-4
成都旭东纸业 有限公司	有限责任公司	成都			1,000,000.00	100	100	72034372-2
南京豪林纸业 有限公司	有限责任公司	南京			1,000,000.00	100	100	72171790-9
武汉冠达纸业 有限公司	有限责任公司	武汉			1,000,000.00	100	100	71796297-9
陕西晨光纸业 有限公司	有限责任公司	西安			2,000,000.00	100	100	71970987-0
青岛正天纸业 有限公司	有限责任公司	青岛			1,000,000.00	100	100	71805854-1

杭州正东纸张有限公司	有限责任公司	杭州			2,000,000.00	100	100	72106184-x
广东冠豪新港印务有限公司	有限责任公司	广州			20,000,000.00	95	95	75649663-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湛江经济技术开发区恒源发展有限公司	其他	61827371-3
佛山华新进出口有限公司	母公司的控股子公司	19354411-8
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	母公司的控股子公司	61750210-7
岳阳林纸股份有限公司	母公司的控股子公司	72258771-2

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国纸业投资总公司	购买浆	市场公允			10,099,366.67	7.88
佛山华新进出口有限公司	购买浆	市场公允			2,258,844.55	1.76
佛山华新进出口有限公司	购买煤	市场公允	17,407,039.05	68	14,974,475.74	80
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	购买浆	市场公允	176,016.82	0.18	11,414,811.11	9.04
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	购买原纸	市场公允	484,574.36	0.22	180,273.50	0.08
岳阳林纸股份有限公司	购买原纸	市场公允	3,530,425.95	1.58		

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国纸业投资总公司	广东冠豪高新技术股份有限公司	8,400	2010年12月23日~2017年12月23日	否
中国纸业投资总公司	广东冠豪高新技术股份有限公司	22,000	2011年3月25日~2012年3月24日	否
中国纸业投资总公司	湛江冠龙纸业有限公司	10,000	2010年11月29日~2011年11月30日	否
中国纸业投资总公司	湛江冠龙纸业有限公司	7,000	2010年8月18日~2011年7月5日	否

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国纸业投资总公司	5,000,000.00			上年从中国纸业投资总公司借入的往来款 1.2 亿元已于 2011 年 1 月 6 日归还。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湛江经济技术开发区恒源发展有限公司			1,415,387.66	1,415,387.66

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	280,808.00	188,953.92
应付账款	岳阳林纸股份有限公司	708,150.12	937,724.13
应付账款	佛山华新进出口有限公司	8,490,379.69	6,695,920.22
其他应付款	中国纸业投资总公司	5,000,000.00	120,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 前期承诺履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	2009 年公司非公开发行股票特定对象中国物资开发投资总公司（现更名为“中国纸业投资总公司”）承诺，认购股份自冠豪高新本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司购回。	按承诺履行

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	197,007,980.36	99.02	16,043,420.47	8.14	199,774,888.11	99.03	15,625,063.63	7.82
组合小计	197,007,980.36	99.02	16,043,420.47	8.14	199,774,888.11	99.03	15,625,063.63	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,957,674.58	0.98	1,957,674.58	100.00	1,957,674.58	0.97	1,957,674.58	100
合计	198,965,654.94	/	18,001,095.05	/	201,732,562.69	/	17,582,738.21	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
3 个月以内	118,928,092.82	60.37	0	130,365,340.32	65.26	

3 个月— 1 年	48,958,014.71	24.85	1,468,740.44	41,418,708.08	20.73	1,300,732.41
1 年以内 小计	167,886,107.53	85.22	1,468,740.44	171,784,048.40	85.99	1,300,732.41
1 至 2 年	7,387,614.38	3.75	738,761.44	7,083,674.40	3.55	712,242.28
2 至 3 年	7,797,872.64	3.96	2,339,361.79	7,114,857.23	3.56	2,235,730.56
3 至 4 年	6,254,072.07	3.17	3,353,070.88	6,219,317.24	3.11	3,335,693.46
4 至 5 年	772,838.98	0.39	735,629.07	740,329.48	0.37	709,621.47
5 年以上	6,909,474.76	3.51	7,407,856.85	6,832,661.36	3.42	7,331,043.45
合计	197,007,980.36	100.00	16,043,420.47	199,774,888.11	100.00	15,625,063.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,957,674.58	1,957,674.58	100	上述单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系经多次催收无回应的货款，可能无法收回，故全额计提坏账准备。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京鸿速经贸有限责任公司	客户	12,335,664.50	1 年以内	6.20
东港安全印刷股份有限公司	客户	5,006,644.33	1 年以内	2.52
青岛正天纸业有限公司	客户	3,653,803.06	1 年以内	1.84
北京鑫丰旺达纸制品有限公司	客户	3,513,093.55	1 年以内	1.77
杭州泰迪文化用品有限公司	客户	3,411,599.13	1 年以内	1.71
合计	/	27,920,804.57	/	14.04

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	12,996,771.89	79.78	3,465,735.29	26.67	11,633,461.95	77.87	3,348,044.97	28.78
组合小计	12,996,771.89	79.78	3,465,735.29	26.67	11,633,461.95	77.87	3,348,044.97	28.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,293,812.98	20.22	3,293,812.98	100.00	3,306,711.41	22.13	3,306,711.41	100
合计	16,290,584.87	/	6,759,548.27	/	14,940,173.36	/	6,654,756.38	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,920,886.36	53.25	99,074.75	6,053,435.74	52.02	129,512.99
1 年以内小计	6,920,886.36	53.25	99,074.75	6,053,435.74	52.02	129,512.99
1 至 2 年	1,726,962.19	13.29	172,696.22	1,628,112.26	14.00	165,518.57
2 至 3 年	532,967.89	4.10	159,890.37	552,567.33	4.75	176,091.40
3 至 4 年	1,228,277.22	9.45	614,138.61	1,004,833.55	8.64	605,410.21
4 至 5 年	838,714.45	6.45	670,971.56	730,075.68	6.28	584,060.54
5 年以上	1,748,963.78	13.46	1,748,963.78	1,664,437.39	14.31	1,687,451.26
合计	12,996,771.89	100.00	3,465,735.29	11,633,461.95	100.00	3,348,044.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	3,293,812.98	3,293,812.98	100	该笔单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系经公司多次清欠可能无法收回的款项，故全额计提坏账准备。

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
非公开发行股票费用	无	3,587,370.78	1 年以内	22.02
武汉冠达纸业有限公司	子公司	1,300,906.60	1 年以内	7.99
成都旭东纸业有限公司	子公司	1,283,690.84	1 年以内	7.88
广东国诚律师事务所	客户	538,900.00	1 年以内	3.31
香港豪廷发展有限公司	客户	523,098.49	5 年以上	3.21
合计	/	7,233,966.71	/	44.41

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
厦门纵天纸业公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			100	100
成都旭东纸业公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			100	100
南京豪林纸业公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00			100	100
武汉冠达纸业公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			100	100
陕西晨光纸业公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00			100	100

青岛正天纸业公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			100	100
杭州正东纸张公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00			100	100
广东冠豪新港印务公司	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00			95	95
湛江冠龙纸业有限公司	155,053,769.47	155,053,769.47		155,053,769.47			100	100

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	408,999,012.12	348,492,851.64
其他业务收入	271,252.75	211,290.82
营业成本	345,740,205.57	293,466,396.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸行业	408,999,012.12	345,681,461.27	348,492,851.64	293,466,396.59
合计	408,999,012.12	345,681,461.27	348,492,851.64	293,466,396.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	408,999,012.12	345,681,461.27	348,492,851.64	293,466,396.59
合计	408,999,012.12	345,681,461.27	348,492,851.64	293,466,396.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	155,728,546.37	124,356,577.89	202,792,617.32	169,420,215.42
华中	92,397,648.53	82,931,346.76	50,565,624.98	44,578,866.18

华北	120,207,105.38	100,071,853.23	63,078,713.26	50,020,369.86
出口	34,636,794.58	33,399,592.41	21,881,780.31	20,578,517.85
其他	6,028,917.26	4,922,090.98	10,174,115.77	8,868,427.28
合计	408,999,012.12	345,681,461.27	348,492,851.64	293,466,396.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京鸿速经贸有限责任公司	28,322,412.08	6.92
北京中体彩印务技术有限公司	13,002,507.26	3.18
北京鑫丰旺达纸制品有限公司	11,065,813.88	2.70
海南华森实业公司	10,877,953.15	2.66
青岛茂林纸业公司	9,935,142.85	2.43
合计	73,203,829.22	17.89

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,779,344.69	13,684,653.80
加：资产减值准备	523,148.73	487,105.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,157,178.39	14,264,436.21
无形资产摊销	435,494.86	330,149.94
长期待摊费用摊销	88,581.48	58,412.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,246.01	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,541,580.16	2,001,902.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,848,496.79	-40,956,336.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,623,482.02	-52,212,645.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,208,224.08	-68,963,134.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,093,335.47	-131,305,456.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	105,517,937.91	24,093,270.81
减: 现金的期初余额	131,022,368.33	275,251,299.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,504,430.42	-251,158,028.51

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-89,600.66	固定资产处置损益
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)	196,215.76	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,091.40	除上述各项之外的其他营业外收入和支出
所得税影响额	-19,695.88	上述项目对所得税的影响额
合计	121,010.62	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.0697	0.0697
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.0694	0.0694

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 童来明

广东冠豪高新技术股份有限公司

2011 年 8 月 24 日