



广东冠豪高新技术股份有限公司

600433

2012 年半年度报告

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	9
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	23
八、 备查文件目录	85

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	靳建荣
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靳建荣及会计机构负责人（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	陈华春	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	chc@guanhao.com	ghzd600433@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广东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	2,174,526,710.75	2,144,165,725.13	1.42
所有者权益(或股东权益)	1,419,445,504.74	1,414,919,335.83	0.32
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.3851	2.3775	0.32
	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	26,121,561.67	30,734,259.83	-15.01
利润总额	36,103,623.90	30,874,966.33	16.93
归属于上市公司股东的净利润	30,032,168.91	23,926,619.40	25.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,576,859.49	23,805,608.78	-9.36
基本每股收益(元)	0.05	0.04	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.04	0.04	0
稀释每股收益(元)	0.05	0.04	25.00
加权平均净资产收益率(%)	2.12	3.54	减少 1.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	31,271,563.16	-30,561,239.48	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0525	-0.0514	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
非流动资产处置损益	-13,638.22
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,817,700.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,999.68
所得税影响额	-1,526,752.81
合计	8,455,309.42

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	175,500,000	41.284			70,200,000		70,200,000	245,700,000	41.284
1、国家持股									
2、国有法人持股	148,000,000	34.815			59,200,000		59,200,000	207,200,000	34.815
3、其他内资持股	27,500,000	6.469			11,000,000		11,000,000	38,500,000	6.469
其中：境内非国有法人持股	27,500,000	6.469			11,000,000		11,000,000	38,500,000	6.469
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	249,600,000	58.716			99,840,000		99,840,000	349,440,000	58.716

条件流通股									
1、人民币普通股	249,600,000	58.716			99,840,000		99,840,000	349,440,000	58.716
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	425,100,000	100.00			170,040,000		170,040,000	595,140,000	100.00

股份变动的批准情况

公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，并于 2012 年 5 月 24 日发布了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，以 425,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），转增 4 股，共计增加 170,040,000 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元。

股份变动的过户情况

资本公积金转增股份上市流通日为 2012 年 5 月 31 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					17,874 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	
中国纸业投资总公司	国有法人	29.08	173,040,000	49,440,000	173,040,000	无	
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	9.57	56,951,552	16,271,872	0	无	
湛江经济技术	境内	5.40	32,117,591	9,176,455	0	无	

开发区新亚实业有限公司	非国有法人					
宏源证券股份有限公司	境内非国有法人	4.99	29,704,614	8,704,614	24,500,000	无
中债信用增进投资股份有限公司	国有法人	3.39	20,160,000	5,760,000	20,160,000	无
上海宸乾投资有限公司	境内非国有法人	2.35	14,000,000	4,000,000	14,000,000	无
中国高新投资公司	国有法人	2.35	14,000,000	4,000,000	14,000,000	无
广州润华置业有限公司	国有法人	1.48	8,823,360	2,520,960	0	无
广东粤财实业发展有限公司	国有法人	1.48	8,823,360	2,520,960	0	无
中国农业银行—中邮核心优选股票型基金	其他	1.28	7,597,950	-3,160,023	0	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	56,951,552	人民币普通股	56,951,552
湛江经济技术开发区新亚实业有限公司	32,117,591	人民币普通股	32,117,591
广州润华置业有限公司	8,823,360	人民币普通股	8,823,360
广东粤财实业发展有限公司	8,823,360	人民币普通股	8,823,360
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	7,597,950	人民币普通股	7,597,950
孟媛	7,139,400	人民币普通股	7,139,400
满金竹	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	6,828,048	人民币普通股	6,828,048
宏源证券股份有限公司	5,204,614	人民币普通股	5,204,614
招商银行股份有限公司—建信双利策略主题分级股票型证券投资基金	2,639,646	人民币普通股	2,639,646
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；中邮核心成长股票型证券投资基金和中邮核心优选股票型证券投资基金均属中邮创业基金管理有限公司管理；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	173,040,000	2012 年 12 月 24 日 2014 年 11 月 21 日	37,440,000 12,000,000	公司 2011 年度资本公积金转增股本实施完成后，控股股东中国纸业投资总公司持有公司限售股份为 173,040,000 股，其中 131,040,000 股自 2009 年 12 月 24 日起

					限售 36 个月,42,000,000 股自 2011 年 11 月 21 日起限售 36 个月
2	宏源证券股份有限公司	24,500,000	2012 年 11 月 21 日	7,000,000	公司 2011 年度资本公积金转增股本完成后,宏源证券股份有限公司持有公司限售股份 24,500,000 股,自 2011 年 11 月 21 日起限售 12 个月
3	中债信用增进投资股份有限公司	20,160,000	2012 年 11 月 21 日	5,760,000	公司 2011 年度资本公积金转增股本实施完成后,中债信用增进投资股份有限公司持有公司限售股份 20,160,000 股,自 2011 年 11 月 21 日起限售 12 个月
4	上海宸乾投资有限公司	14,000,000	2012 年 11 月 21 日	4,000,000	公司 2011 年度资本公积金转增股本实施完成后,上海宸乾投资有限公司持有公司限售股份 140,00,000 股,自 2011 年 11 月 21 日起限售 12 个月
5	中国高新投资集团公司	14,000,000	2012 年 11 月 21 日	4,000,000	公司 2011 年度资本公积金转增股本实施完成后,中国高新投资集团公司持有公司限售股份 14,000,000 股,自 2111 年 11 月 21 日起限售 12 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			未知公司上述有限售条件股东之间是否存在关联关系		

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

2012年6月18日,公司董事会收到公司副总经理朱光荣先生递交的辞职申请书,其因工作调动原因请求辞去公司副总经理职务;2012年6月26日,经公司五届董事会十二次会议审议,董事会同意朱光荣先生辞去公司副总经理职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年,面对国内外严峻的经济形势,公司紧紧围绕发展战略和年度经营目标,抓好生产经营,全力推进湛江东海岛特种纸产业基地建设,在谋划产业升级的同时,大力提升企业管理水平,确保公司持续稳定发展。

报告期内,公司实现营业收入 45538 万元,同比增长 3.16%;实现利润总额 3610.3 万元,同比增长 16.93%;实现净利润 3003.2 万元,同比增长 25.52%;实现每股收益 0.05 元,同比增长 25%。

1、为完成全年经营目标,上半年公司主要做好如下工作:

(1) 全力推进湛江东海岛特种纸产业基地建设,确保项目进度如期进行。目前土建工程进展顺利,设备采购有序进行。

(2) 强化质量管理,加强技术改进,提高产品质量。

(3) 稳定重点行业性客户的同时,成功开拓新行业性客户,确保公司产品在市场的占有率;国际市场保持增长。

(4) 优化营销体系架构,强化风险管理意识,进一步提升企业管理水平。

2、公司财务数据同比发生大幅变动的的原因说明

合并资产负债表主要财务指标发生大幅变动的的原因说明

项目	期末数	期初数	增减额	增减率(%)	变动原因
货币资金	468,548,847.63	723,384,886.49	-254,836,038.86	-35.23	主要由于本期东海岛项目如期推进,陆续支付项目款项所致
应收票据	46,272,157.65	15,128,768.48	31,143,389.17	205.86	本期贷款回笼中收到的银行承兑汇票的比例增大
预付款项	191,357,990.60	55,301,318.45	136,056,672.15	246.03	主要为预付东海岛产业基地工程款
在建工程	154,167,818.11	56,935,341.61	97,232,476.50	170.78	东海岛产业基地工程陆续开工建设所致
应交税费	1,580,319.15	15,501,755.10	-13,921,435.95	-89.81	主要是本年支付上年末未缴所得税

合并利润表主要财务指标发生大幅变动的的原因说明

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率(%)	变动原因
财务费用	13,968,435.07	10,115,868.14	3,852,566.93	38.08	上年部分贷款为项目贷款,资本化利息较本年多 365 万元
营业外收入	10,381,920.81	243,482.08	10,138,438.73	4163.94	主要是本期确认贷款贴息 975 万元

合并现金流量表主要财务指标发生大幅变动的的原因说明

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率(%)	变动原因
收到的其他与经营活动有关的现金	13,343,564.18	10,249,991.22	3,093,572.96	30.18	主要是本期收到投标保证金较上年同期多

借款所收到的现金	291,309,702.42	430,000,000.00	-138,690,297.58	-32.25	主要是本期部分融资由银行借款改为票据融资所致本期银行借款比上年同期少
偿还债务所支付的现金	314,920,000.00	227,000,000.00	87,920,000.00	38.73	本期偿还银行贷款较上年同期多
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	40,931,160.96	22,179,838.43	18,751,322.53	84.54	主要为本期实施 2011 年度利润分配方案, 支付现金红利所致
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,282,681.27	-3,282,681.27	-100.00	主要是上年支付了与非公开发行股票有关的费用, 本年没有该项费用发生

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

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	454,467,985.67	357,274,919.04	21.39	3.23	3.78	减少 0.41 个百分点
分产品						
无碳纸	217,795,676.75	147,504,114.01	32.27	-12.83	-17.44	增加 3.78 个百分点
热敏纸	97,944,623.88	77,697,696.15	20.67	38.49	43.42	减少 2.73 个百分点
成品纸	33,249,109.38	31,131,968.71	6.37	6.71	12.57	减少 4.87 个百分点
不干胶	92,765,794.74	91,914,061.28	0.92	9.39	11.95	减少 2.26 个百分点
其他	12,712,780.92	9,027,078.89	28.99	242.49	444.27	减少 26.33 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	155,166,898.96	-7.63
华中	115,890,332.90	25.43
华北	121,807,193.11	1.33
出口	36,964,086.27	6.72
其他	24,639,474.43	-1.57

3、公司面临的困难与机遇

2012 年下半年, 全球经济形势依然不容乐观, 公司面临着困难与挑战, 但同时也存在着机

遇。

(1) 抓紧推进东海岛项目建设，确保年内部分生产线顺利投产，以进一步缓解公司面临的产能瓶颈问题。

(2) 公司作为全国增值税专用发票唯一供应商，随着增值税扩围改革的进一步推进，增值税专用发票用纸量将出现较大增长，公司将紧紧抓住这个机遇，扩大产能，满足增值税发票用纸市场需求。

(3) 无碳纸是公司的第一大主营业务，由于受到国内整体经济形势和竞争对手降价策略影响及国际方面影响，公司无碳纸市场受到一定冲击，公司将继续深化营销体系改革，提高市场应对能力。

(4) 积极推进产业链建设，优化资源配置，全面提升企业竞争力。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 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
2011	增发	67,002.62	22,313.71	34,611.41	32,391.21	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中
合计	/	67,002.62	22,313.71	34,611.41	32,391.21	/

公司 2011 年非公开发行股票 8190 万股，募集资金净额为 67,002.62 万元，全部用于东海岛特种纸产业基地项目。截至报告期，公司募投项目按计划进行，已累计使用募集资金 34,611.41 万元，其中项目投入 27,911.41 万元，以闲置募集资金补充流动资金 6,700.00 万元。公司尚未使用募集资金总额为 32,391.21，存放于公司募集资金专户。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
湛江东海岛特种纸产业基地项目	否	67,002.62	27,911.41	是				
合计	/	67,002.62	27,911.41	/	/		/	/

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策：根据广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91 号）要求，公司就《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行了修订，并经公司 2012 年 5 月 24 日召开的五届董事会十次会议、6 月 9 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。修订后的利润分配政策如下：

第一百七十六条 公司利润分配政策为：

（一）决策机制与程序：公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，在审议公司利润分配预案的董事会会议上，需经公司二分之一以上独立董事同意，方能提交公司股东大会审议。

（二）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。

（三）利润分配形式和比例：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。

公司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。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

（四）原则上公司一年分配一次利润。公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

（五）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

（六）股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、现金分红执行情况：公司 2012 年 4 月 6 日召开了 2011 年度股东大会，审议通过了 2011 年度利润分配方案，以 2011 年末总股本 425,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计派发红利 25,506,000 元，公司已于 2012 年 6 月 5 日完成了现金红利的发放。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立了较为完善的治理机制。

1、内部控制体系建设

（1）根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27 号）文件要求，公司 2012 年 3 月 10 日召开五届董事会七次会议审议通过了《公司

内部控制规范实施工作方案》，制定了内控建设工作计划。公司上至领导层下至基层人员都很重视本次内控体系建设，力图建立完善的内部控制体系，全面提升公司经营管理水平和风险防护能力。

(2) 公司聘请了上海立信锐思信息管理公司为内控咨询机构，已按计划开展内部控制体系建设相关工作。截至目前，公司已完成了内控项目启动会、培训辅导、现场调研、高管访谈、业务循环凭证抽调等工作，编制了《内部控制缺陷小结》、《内控评价报告与管理改进建议书》。后期公司将继续加大内控建设力度，积极推进实施进程，确保公司内控建设有序、高效的开展。

(3) 2012 年 6 月 9 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过聘请立信会计师事务所为公司 2012 年度内控审计机构。

(4) 公司按照广东证监局通知要求，定期报送内控规范实施进展情况统计表及书面报告。

2、完善利润分配政策

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》、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91 号）有关规定，公司认真开展对现金分红事项的自查整改，并出具了自报告；为进一步规范公司分红行为，建立科学、持续、稳定的分红机制，公司还制定了《利润分配管理制度》及对《公司章程》中关于利润分配的有关条款进行了修订，明确规定了公司分红标准和比例、决策程序和监督约束机制。

3、完善治理制度

根据监管部门的监管要求及公司的实际情况，公司修订完善了《关联交易制度》、《董事会秘书工作制度》和《董事会战略决策委员会议事规则》，进一步规范了公司治理。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 4 月 6 日召开了 2011 年度股东大会，审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2011 年末总股本 425,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发红利 25,506,000 元；每 10 股资本公积金转增 4 股，公司总股本增加至 595,140,000 股。上述利润分配方案已于 2012 年 6 月 5 日执行完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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
佛山华新进出口有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买煤	市场公允价格		12,787,404.67	57.85			
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买煤	市场公允价格		10,121,236.88	39.13			
岳阳林纸股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买原纸	市场公允价格		14,054,985.11	5.81			
合计				/	/	36,963,626.66		/	/	/

(八) 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

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国纸业投资总公司	为避免同业竞争而做出的承诺：（1）本公司及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争。（2）若本公司获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的投资机会，那么本公司将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。本公司获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定（经独立董事同意）作出决定，并通知本公司是否接受本公司提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知本公司，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，本公司应将该等业务机会转让给无关联的第三方。（3）若本公司明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于本公司的整体发展战略，并且本公司在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，本公司应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，本公司应将该等业务转让予无关联的第三方。（4）本承诺函可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。	是	是
	解决关联交易		减少和规范关联交易的承诺：（1）不利用自身作为冠豪高新股东之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身作为冠豪高新股东之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；（3）不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。	否	是
	解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司	为避免同业竞争而做出的承诺：“（1）本公司及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争。（2）若本公司获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，那么本公司将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。本公司获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合	是	是

			理期限内，尽快根据公司章程的规定（经独立董事同意）作出决定，并通知本公司是否接受本公司提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知本公司，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，本公司应将该等业务机会转让给无关联的第三方。（3）若本公司明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于本公司的整体发展战略，并且本公司在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，本公司应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，本公司应将该等业务转让予无关联的第三方。（4）本承诺函可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。		
	解决关联交易		减少和规范关联交易的承诺：（1）不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；（3）不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	中国纸业投资总公司	承诺中国纸业投资总公司获得的冠豪高新股份自冠豪高新本次发行结束之日起三十六个月内不转让。	是	是
			承诺按非公开发行股票认购协议认购的股票自本次发行完成之日起三十六个月内不得转让，限售期结束后，将按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是
	解决同业竞争	中国纸业投资总公司	避免同业竞争的承诺：（1）中国纸业及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争；（2）若中国纸业获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，那么中国纸业将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。中国纸业获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定作出决定，并通知中国纸业是否接受中国纸业提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知中国纸业，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先	是	是

			<p>受让权。冠豪高新放弃优先权后，中国纸业应将该等业务机会转让给无关联的第三方；（3）若中国纸业明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于中国纸业的整体发展战略，并且中国纸业在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，中国纸业应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，中国纸业应将该等业务转让予无关联的第三方；（4）中国纸业不会利用对冠豪高新的第一大股东地位及控制性影响进行损害冠豪高新及其股东合法权益的经营活动；（5）本承诺可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。</p>		
解决关联交易			<p>规范和减少关联交易的承诺：（1）不利用自身作为冠豪高新第一大股东之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身作为冠豪高新第一大股东之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；（3）不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。</p>	否	是
解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司		<p>避免同业竞争的承诺：（1）诚通集团及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争；（2）若诚通集团获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的投资机会，那么诚通集团将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。诚通集团获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定作出决定，并通知诚通集团是否接受诚通集团提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知诚通集团，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，诚通集团应将该等业务机会转让给无关联的第三方；（3）若诚通集团明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于诚通集团的整体发展战略，并且诚通集团在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，诚通集团应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，诚通集团应将该等业务转让予无关联的第三方；（4）诚通集团不会利用对冠豪高新的实际控制人地位及控制性影响进行损害冠豪高新及其股东合法权益的经营活动；（5）本承诺可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。</p>	是	是
解决关联			<p>规范和减少关联交易的承诺：（1）不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位</p>	否	是

	交易		及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；(3) 不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。		
其他承诺	股份限售	中国纸业投资总公司、广东粤财创业投资有限公司、湛江经济技术开发区新亚实业有限公司、广东粤财实业有限公司、广州润华置业有限公司	五大股东于 2011 年 11 月 1 日分别就各自持有的公司股份相关事项，一致承诺自 2011 年 11 月 1 日起十八个月内，不以低于 10.99 元/股的价格转让其直接或者间接持有的公司股份	是	是

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	36	
境内会计师事务所审计年限	12	

1、公司已聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度财务审计机构,因业务约定期限已满,经友好协商,双方不再续约。公司 2012 年 5 月 24 日召开的五届董事会十次会议、2012 年 6 月 9 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请 2012 年度财务审计机构的议案》,决定聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务审计机构,财务审计费用将由公司经营管理层与会计师事务所协商确定。

2、根据上市公司监管部门关于开展内部控制建设的要求,公司 2012 年 5 月 24 日召开的五届董事会十次会议、2012 年 6 月 9 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请 2012 年度财务审计机构的议案》,决定聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年内控审计机构,内控审计费用由公司经营管理层根据会计师事务所全年工作情况协商确定。

(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

湛江冠龙纸业有限公司减资

2011 年 11 月 29 日公司五届董事会三次会议审议通过了《关于湛江冠龙纸业有限公司减资的议案》,同意减少公司全资子公司湛江冠龙纸业有限公司(以下简称“冠龙公司”)注册资本 42,650.09 万元。2012 年 6 月 8 日,冠龙公司完成了减资的工商变更登记手册,减资完成后,其注册资本变为 141,067,276 元,公司仍持有其 100% 股权。本次减资不会对公司及冠龙公司重大影响。

(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
冠豪高新第五届董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》	2012 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新利润分配管理制度		2012 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
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》	2012 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新公司章程(2012 修订)		2012 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关联交易		2012 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn

制度			
冠豪高新 2012 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》	2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于以部分闲置募集资金补充流动资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于流动资金归还募集资金账户的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于审计机构名称更正的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2012 年第一次临时股东大会会议材料		2012 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届董事会第十次会议决议公告暨召开 2012 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》	2012 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于采购煤炭的日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新董事会秘书工作制度		2012 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2011 年度利润分配及资本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》	2012 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于获得中国驰名商标的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第一季度		2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn

季报			
冠豪高新 2011 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》	2012 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2011 年年度股东大会会议材料		2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 27 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于通过高新技术企业复审并取得证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届董事会第七次会议决议公告暨召开 2011 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》	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新年报		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于 2012 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》	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新关于投资设立三家全资子公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新董事会战略决策委员会议事规则		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn

冠豪高新 2011 年度 独立董事述职报告		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新非经营性 资金占用及其他关 联资金往来情况的 专项审核报告		2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新第五届董 事会第六次会议决 议公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2012 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
冠豪高新 2011 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》	2012 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012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
流动资产:			
货币资金		468,548,847.63	723,384,886.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		167,000.00	167,000.00
应收票据		46,272,157.65	15,128,768.48
应收账款		204,972,218.87	186,381,511.73
预付款项		191,357,990.60	55,301,318.45
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		11,314,386.11	13,055,061.76
买入返售金融资产			
存货		308,594,331.51	291,185,700.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,599,039.54	4,706,813.03
流动资产合计		1,234,825,971.91	1,289,311,060.54
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		467,818,163.04	475,590,374.41

在建工程		154,167,818.11	56,935,341.61
工程物资		490,137.99	398,161.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		275,805,355.57	278,700,236.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,325,690.07	1,312,981.67
递延所得税资产		40,093,574.06	41,917,569.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		939,700,738.84	854,854,664.59
资产总计		2,174,526,710.75	2,144,165,725.13
流动负债：			
短期借款		350,488,827.80	430,000,000.00
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		133,000,000.00	
应付账款		121,558,084.55	128,416,737.84
预收款项		11,508,671.49	9,176,109.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,757,630.38	3,478,925.52
应交税费		1,580,319.15	15,501,755.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,289,912.22	31,005,583.04
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		16,800,000.00	16,800,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		669,983,445.59	634,379,110.91
非流动负债:			
长期借款		50,400,000.00	50,400,000.00
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		34,697,760.42	44,467,278.39
非流动负债合计		85,097,760.42	94,867,278.39
负债合计		755,081,206.01	729,246,389.30
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		595,140,000.00	425,100,000.00
资本公积		688,872,893.06	858,912,893.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,380,095.28	31,380,095.28
一般风险准备			
未分配利润		104,052,516.40	99,526,347.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,419,445,504.74	1,414,919,335.83
少数股东权益			
所有者权益合计		1,419,445,504.74	1,414,919,335.83
负债和所有者权益 总计		2,174,526,710.75	2,144,165,725.13

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

母公司资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金		432,383,913.36	709,201,045.58
交易性金融资产			

应收票据		43,481,873.65	13,030,907.48
应收账款		184,510,859.94	174,462,246.92
预付款项		182,252,161.89	50,130,430.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,445,389.44	11,815,465.13
存货		259,347,130.31	229,162,740.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,126,250.38	981,330.61
流动资产合计		1,120,547,578.97	1,188,784,166.41
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		226,313,769.47	206,313,769.47
投资性房地产			
固定资产		321,458,950.79	325,136,082.97
在建工程		154,167,818.11	56,935,341.61
工程物资		490,137.99	398,161.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		274,449,357.75	277,300,021.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		378,668.05	489,953.53
递延所得税资产		6,764,352.83	8,226,598.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		984,023,054.99	874,799,928.09
资产总计		2,104,570,633.96	2,063,584,094.50
流动负债:			
短期借款		320,488,827.80	360,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		133,000,000.00	
应付账款		114,890,151.88	132,982,939.90

预收款项		14,044,711.17	23,461,832.77
应付职工薪酬		1,571,108.89	1,395,150.42
应交税费		-381,536.84	15,705,217.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,127,006.50	19,226,449.73
一年内到期的非流动 负债		16,800,000.00	16,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		619,540,269.40	569,571,590.41
非流动负债：			
长期借款		50,400,000.00	50,400,000.00
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		34,697,760.42	44,467,278.39
非流动负债合计		85,097,760.42	94,867,278.39
负债合计		704,638,029.82	664,438,868.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		595,140,000.00	425,100,000.00
资本公积		688,570,756.04	858,610,756.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,380,095.28	31,380,095.28
一般风险准备			
未分配利润		84,841,752.82	84,054,374.38
所有者权益(或股东权益) 合计		1,399,932,604.14	1,399,145,225.70
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,104,570,633.96	2,063,584,094.50

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

合并利润表
2012 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		455,382,023.33	441,431,690.31
其中：营业收入		455,382,023.33	441,431,690.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		429,260,461.66	410,697,430.48
其中：营业成本		358,660,918.41	345,727,565.51
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		1,301,298.04	1,630,237.61
销售费用		26,854,007.74	26,708,305.68
管理费用		27,918,733.47	25,992,304.81
财务费用		13,968,435.07	10,115,868.14
资产减值损失		557,068.93	523,148.73
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）		26,121,561.67	30,734,259.83
加：营业外收入		10,381,920.81	243,482.08
减：营业外支出		399,858.58	102,775.58
其中：非流动资产处置损失		13,638.22	89,600.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,103,623.90	30,874,966.33

减：所得税费用		6,071,454.99	6,881,954.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,032,168.91	23,993,012.16
归属于母公司所有者的净利润		30,032,168.91	23,926,619.40
少数股东损益			66,392.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.04
（二）稀释每股收益		0.05	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		30,032,168.91	23,993,012.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,032,168.91	23,926,619.40
归属于少数股东的综合收益总额			66,392.76

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

母公司利润表

2012 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		468,400,320.23	409,270,264.87
减：营业成本		399,039,776.40	345,740,205.57
营业税金及附加		466,473.26	1,189,595.68
销售费用		22,153,906.60	23,748,424.49
管理费用		16,494,243.87	16,429,772.06
财务费用		8,443,092.23	5,837,069.72
资产减值损失		557,068.93	523,148.73
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）		21,245,758.94	15,802,048.62
加：营业外收入		9,922,064.15	243,082.08
减：营业外支出		234,436.70	56,320.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,933,386.39	15,988,810.70

减：所得税费用		4,640,007.95	3,209,466.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,293,378.44	12,779,344.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.02
（二）稀释每股收益		0.04	0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		26,293,378.44	12,779,344.69

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

合并现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		467,741,934.02	527,269,764.91
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			
收到其他与经营活动有关的现金		13,343,564.18	10,249,991.22

经营活动现金流入小计		481,085,498.20	537,519,756.13
购买商品、接受劳务支付的现金		330,611,962.79	465,966,863.03
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		49,793,184.51	38,864,594.91
支付的各项税费		29,840,177.59	28,041,108.29
支付其他与经营活动有关的现金		39,568,610.15	35,208,429.38
经营活动现金流出小计		449,813,935.04	568,080,995.61
经营活动产生的现金流量净额		31,271,563.16	-30,561,239.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	235,496.67
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		43,000.00	235,496.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,609,143.48	225,571,217.50
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		221,609,143.48	225,571,217.50
投资活动产生的现金流量净额		-221,566,143.48	-225,335,720.83
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		291,309,702.42	430,000,000.00
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		291,309,702.42	430,000,000.00
偿还债务支付的现金		314,920,000.00	227,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,931,160.96	22,179,838.43
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		355,851,160.96	252,462,519.70
筹资活动产生的现金流量净额		-64,541,458.54	177,537,480.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,748.52
五、现金及现金等价物净增加额		-254,836,038.86	-78,362,228.53
加：期初现金及现金等价物余额		723,384,886.49	195,111,255.40
六、期末现金及现金等价物余额		468,548,847.63	116,749,026.87

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

母公司现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,235,559.68	437,733,490.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,796,216.02	7,494,507.12
经营活动现金流入小计		363,031,775.70	445,227,997.78
购买商品、接受劳务支付的现金		237,329,147.11	358,045,063.87
支付给职工以及为职工支付的现金		30,493,529.41	25,988,286.55
支付的各项税费		22,608,467.54	23,984,996.39
支付其他与经营活动有关的现金		32,855,850.54	31,116,315.50
经营活动现金流出小计		323,286,994.60	439,134,662.31
经营活动产生的现金流量净额		39,744,781.10	6,093,335.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	235,496.67
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		43,000.00	235,496.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		221,509,619.48	223,822,548.72

的现金			
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		241,509,619.48	223,822,548.72
投资活动产生的现金流量净额		-241,466,619.48	-223,587,052.05
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		235,309,702.42	390,000,000.00
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		235,309,702.42	390,000,000.00
偿还债务支付的现金		274,920,000.00	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,484,996.26	17,728,032.57
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		310,404,996.26	198,010,713.84
筹资活动产生的现金流量净额		-75,095,293.84	191,989,286.16
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		-276,817,132.22	-25,504,430.42
加：期初现金及现金等价物余额		709,201,045.58	131,022,368.33
六、期末现金及现金等价物余额		432,383,913.36	105,517,937.91

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-25,506,000.00		-25,506,000.00
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							-25,506,000.00		-25,506,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	170,040,000.00	-170,040,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,040,000.00	-170,040,000.00							
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	595,140,000.00	688,872,893.06			31,380,095.28		104,052,516.40		1,419,445,504.74

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	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										

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

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

计机构负责人：黄群珍

3. 对所有者（或股东）的分配							-25,506,000.00	-25,506,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	170,040,000.00	-170,040,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	170,040,000.00	-170,040,000.00						
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	595,140,000.00	688,570,756.04			31,380,095.28		84,841,752.82	1,399,932,604.14

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	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

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：靳建荣

会计机构负责人：黄群珍

(二)公司概况

1、 公司成立情况

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。

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)6,000 万股。变更后的股本为 16,000 万股。

2、 公司股本变更情况

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)6000 万股。变更后的注册资本为人民币 22,000 万元。

2010 年 4 月 26 日,公司实施 2009 年度利润分配及公积金转增股本方案为:以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 22,000 万股为基数,每 10 股转增 3 股派 0.3 元(含税),由资本公积转增股本 6,600 万股,变更后的股本为 28,600 万股。

2011 年 3 月 21 日,公司实施 2010 年度利润及公积金转增股本方案:以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 28,600 万股为基数,以资本公积金每 10 股转增 2 股,共计 5,720 万股。2011 年 4 月 13 日,公司完成对此次资本公积金转增的除权。此次资本公积金转增股本后,公司总股本变更为 34,320 万股。

2011 年 11 月 21 日,经中国证监会《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[2011]1505 号)核准,公司向中债信用增进投资股份有限公司、上海宸乾投资有限公司、宏源证券股份有限公司、中国高新投资集团公司非公开发行 8,190 万股人民币普通股股票。此次非公开发行后,公司总股本变更为 42,510 万股。

2012 年 5 月 30 日,公司实施 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案,以 2011 年末总股本 42,510 万股为基数,以资本公积金每 10 股转增 4 股,共计转增 17,004 万股,公司总股本增加至 59,514 万股。

3、 行业性质

造纸工业

4、 业务范围及主要产品

公司主营业务:生产和销售无碳复写纸及其原纸、热敏传真纸及其原纸、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、离型纸及其综合应用服务。

公司主要产品为无碳复写纸、热敏纸和不干胶。

(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，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计入当期损益。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：

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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：

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，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值情况，按账龄计提坏账

	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
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

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%	0%
3 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(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

领用发出按加权平均法计价。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

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
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

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资,当其可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额(附注二、18)。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其它长期股权投资发生减值时,按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认减值损失。减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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	25-40	5	2.375-3.80
机器设备	15-25	5	3.80-6.333
运输设备	5-20	5	4.75-19.00
办公室设备及其他	5-10	5	9.50-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

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、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%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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（2008-2010），公司将享受国家规定的 15% 企业所得税税率的优惠政策。

公司 2011 已复审通过高新技术认证，证书编号：GF201144000264，发证日期：2011 年 11 月 3 日，到期日期：2014 年 11 月 3 日

3、 其他说明

*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；

(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
广东冠 豪高新 实业有 限公司	全资子 公司	广州	生产 销售	10,000,000.00	销售热敏纸、无 碳复写纸及原纸 等	10,000,000.00		100	100	是			
北京冠 豪科技 发展有 限公司	全资子 公司	北京	销售	10,000,000.00	同上	10,000,000.00		100	100	是			
成都旭 东纸业 有限公 司	全资子 公司	成都	生产 销售	1,000,000.00	同上	800,000.00		100	100	是			
广东冠 豪新港 印务有 限公司	全资子 公司	广州	生产 销售	50,010,000.00	包装装潢印刷 品、其他印刷品 印刷等	50,460,000.00		100	100	是			

(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 有限公 司	全资子 公司	湛江	生 产 销 售	141,067,275.97	生 产 销 售 热 敏 纸 传 真 纸 原 纸、 无 碳 复 写 纸 原 纸	155,053,769.47		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本期公司注册成立了广东冠豪高新实业有限公司与北京冠豪科技发展有限公司，并纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广东冠豪高新实业有限公司	10,056,045.02	56,045.02
北京冠豪科技发展有限公司	10,000,000.00	

(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：	/	/	132,751.06	/	/	211,221.69
人民币	/	/	115,041.34	/	/	193,579.17
美元	2,800.00	6.3249	17,709.72	2,800.00	6.3009	17,642.52
银行存款：	/	/	425,863,922.19	/	/	715,707,558.03
人民币	/	/	414,389,485.43	/	/	711,988,307.08
美元	1,814,168.88	6.3249	11,474,436.76	590,272.97	6.3009	3,719,250.95
其他货币资金：	/	/	42,552,174.38	/	/	7,466,106.77
人民币	/	/	42,552,174.38	/	/	7,035,968.84
美元				68,266.11	6.3009	430,137.93
合计	/	/	468,548,847.63	/	/	723,384,886.49

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	167,000.00	167,000.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	167,000.00	167,000.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产为购买的农行易基消费基金 20 万份。

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,272,157.65	15,128,768.48
合计	46,272,157.65	15,128,768.48

4、 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	215,366,798.17	100.00	10,394,579.30	4.83	196,355,407.66	95.48	9,973,895.93	5.08
组合小计	215,366,798.17	100.00	10,394,579.30	4.83	196,355,407.66	95.48	9,973,895.93	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					9,285,419.96	4.52	9,285,419.96	100.00
合计	215,366,798.17	/	10,394,579.30	/	205,640,827.62	/	19,259,315.89	/

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	160,284,802.42	74.42		142,785,119.99	69.43	
3 个月—1 年	27,084,267.32	12.58	1,354,213.37	26,204,803.15	12.74	1,310,240.16

1 年以内小计	187,369,069.74	87.00	1,354,213.37	168,989,923.14	82.17	1,310,240.16
1 至 2 年	7,448,610.42	3.46	744,861.04	7,800,690.81	3.79	780,069.08
2 至 3 年	6,596,847.05	3.06	1,319,369.41	6,329,367.21	3.08	1,265,873.44
3 年以上	13,952,270.96	6.48	6,976,135.48	13,235,426.50	6.44	6,617,713.25
合计	215,366,798.17	100.00	10,394,579.30	196,355,407.66	95.48	9,973,895.93

(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	11,911,225.42	三个月以内	5.53
湛江市南方纸业有限公司	客户	11,671,412.39	1 年以内	5.42
东港安全印刷股份有限公司	客户	8,978,111.45	三个月以内	4.17
北京中体彩印务技术有限公司	客户	6,597,853.50	三个月以内	3.06
四川濠江科技发展有限公司	客户	4,934,096.69	三个月以内	2.29
合计	/	44,092,699.45	/	20.47

5、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	12,173,620.46	100.00	859,234.35	7.06	13,777,910.55	74.73	722,848.79	5.25
组合小计	12,173,620.46	100.00	859,234.35	7.06	13,777,910.55	74.73	722,848.79	5.25
单项金额					4,659,492.02	25.27	4,659,492.02	100.00

虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	12,173,620.46	/	859,234.35	/	18,437,402.57	/	5,382,340.81	/

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：						
3 个月以内	4,060,945.29	33.36		7,883,818.60	42.76	
3 个月—1 年	5,575,713.82	45.80	278,785.68	3,484,241.57	18.90	174,212.08
1 年以内小计	9,636,659.11	79.16	278,785.68	11,368,060.17	61.66	174,212.08
1 至 2 年	1,504,330.44	12.36	150,433.04	1,617,849.96	8.77	161,785.00
2 至 3 年	287,666.14	2.36	57,533.23	30,495.00	0.17	6,099.00
3 年以上	744,964.77	6.12	372,482.40	761,505.42	4.13	380,752.71
合计	12,173,620.46	100.00	859,234.35	13,777,910.55	74.73	722,848.79

(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(%)
南通极光自动控制技术有限公司	客户	1,625,000.00	2 年以内	13.35
新晖学校	无	566,148.64	1 年以内	4.65
广东国诚律师事务所	客户	538,900.00	2 年以内	4.43
广州安曙达物流有限公司	客户	515,014.93	三个月以内	4.23
中海集装箱运输股份有限公司	客户	430,277.00	三个月以内	3.53

合计	/	3,675,340.57	/	30.19
----	---	--------------	---	-------

6、 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	184,289,583.10	96.31	46,946,767.67	84.89
1 至 2 年	7,068,407.50	3.69	8,354,550.78	15.11
合计	191,357,990.60	100.00	55,301,318.45	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
ABK Machinery S.A.(纸机供应商) RMB	供应商	51,044,980.00	2012 年	设备款
中国轻工业广州设计工程有限公司	供应商	44,450,000.00	2012 年	设备款
江苏华东造纸机械有限公司	供应商	25,660,000.00	2012 年	设备款
MARUBENI CORPORATION	供应商	9,863,078.15	2012 年	木浆款
宁海县精工机械有限公司	供应商	6,921,250.00	2012 年	设备款
合计	/	137,939,308.15	/	/

(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。

7、 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	158,365,266.23		158,365,266.23	155,192,432.07		155,192,432.07
在产品	19,842,904.91		19,842,904.91	16,288,917.60		16,288,917.60
库存商品	128,844,004.30	395,836.64	128,448,167.66	116,081,719.53	395,836.64	115,685,882.89
发出商品	65,414.61		65,414.61	65,414.61		65,414.61

包装物及其他	1,872,578.10		1,872,578.10	3,953,053.43		3,953,053.43
合计	308,990,168.15	395,836.64	308,594,331.51	291,581,537.24	395,836.64	291,185,700.60

(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	395,836.64				395,836.64
合计	395,836.64				395,836.64

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,599,039.54	4,706,813.03
合计	3,599,039.54	4,706,813.03

9、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：	1,210,809,642.85	5,002,763.76		627,800.23	1,215,184,606.38
其中：房屋及建筑物	200,521,730.38	583,865.35			201,105,595.73
机器设备	974,918,464.01	334,252.58			975,252,716.59
运输工具	20,504,899.65	2,879,242.25		547,353.33	22,836,788.57
办公设备	14,864,548.81	1,205,403.58		80,446.90	15,989,505.49
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	533,361,683.98		12,726,161.22	578,986.32	545,508,858.88
其中：房屋及建筑物	42,805,488.62		2,714,581.05		45,520,069.67
机器设备	468,261,669.18		7,347,079.16		475,608,748.34
运输工具	13,171,556.37		1,966,018.35	519,985.66	14,617,589.06
办公设备	9,122,969.81		698,482.66	59,000.66	9,762,451.81
三、固定资产账面净值合计	677,447,958.87	/		/	669,675,747.50
其中：房屋及建筑物	157,716,241.76	/		/	155,585,526.06

机器设备	506,656,794.83	/	/	499,643,968.25
运输工具	7,333,343.28	/	/	8,219,199.51
办公设备	5,741,579.00	/	/	6,227,053.68
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	475,590,374.41	/	/	467,818,163.04
其中：房屋及建筑物	129,374,590.51	/	/	127,243,874.81
机器设备	333,140,861.62	/	/	326,128,035.04
运输工具	7,333,343.28	/	/	8,219,199.51
办公设备	5,741,579.00	/	/	6,227,053.68

本期折旧额：12,726,161.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,154,974.37 元。

10、 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	154,167,818.11		154,167,818.11	56,935,341.61		56,935,341.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
东海岛特种纸及涂	1,542,000,000	43,362,285.41	110,754,404.72	10,084,742.50	9.34	13,857,679.94	888,947.21	募投、自筹	144,031,947.63

布 纸 项 目									
合 计	1,542,000,000	43,362,285.41	110,754,404.72	10,084,742.50	/	13,857,679.94	888,94 7.21	/	144,031,947.6 3

11、 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	176,920.53	1,561,479.34	1,248,261.88	490,137.99
预付大型设备款	221,240.70	600,759.27	821,999.97	
合计	398,161.23	2,162,238.61	2,070,261.85	490,137.99

12、 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	287,229,381.67	164,459.98		287,393,841.65
其中：土地使用权	286,088,432.67			286,088,432.67
财务软件	1,140,949.00	164,459.98		1,305,408.98
二、累计摊销合计	8,529,145.51	3,059,340.57		11,588,486.08
其中：土地使用权	8,255,608.22	2,945,245.65		11,200,853.87
财务软件	273,537.29	114,094.92		387,632.21
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	278,700,236.16	-2,894,880.59		275,805,355.57
其中：土地使用权	277,832,824.45	-2,945,245.65		274,887,578.80
财务软件	867,411.71	50,365.06		917,776.77

13、 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
北京分切中心筹建费用	183,674.22		36,639.30		147,034.92
北京分公司办公楼装修	161,766.00		22,704.00		139,062.00
上海分切中心筹建费用	96,570.00		19,980.00		76,590.00
成都分切中心筹建费用	116,439.00		16,172.09		100,266.91

食堂装修工程	47,943.31		31,962.18		15,981.13
百龙公路	706,589.14	181,679.99	41,514.02		846,755.11
合计	1,312,981.67	181,679.99	168,971.59		1,325,690.07

14、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：		
资产减值准备	30,240,081.75	31,877,769.82
坏账准备	1,739,797.66	1,634,296.07
存货跌价准备	59,375.50	59,375.50
递延收益	5,145,142.17	6,607,387.50
交易性金融资产公允价值变动	7,400.00	7,400.00
内部交易形成的利润	2,901,776.98	1,731,340.62
小计	40,093,574.06	41,917,569.51

15、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	24,641,656.70	557,068.93		13,944,911.98	11,253,813.65
二、存货跌价准备	395,836.64				395,836.64
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	226,895,077.80	557,068.93	0.00	13,944,911.98	213,507,234.75

16、 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
抵押借款	50,000,000	70,000,000.00
保证借款	180,000,000	220,000,000.00
信用借款	100,000,000	70,000,000.00
海外代付	20,488,827.80	
委托借款		70,000,000.00
合计	350,488,827.80	430,000,000.00

海外代付为向中国银行湛江分行办理的两笔代付达业务，金额分别为 USD155.940460；USD167.998698；按 2012 年 6 月 30 日美元汇率 6.3249 折成人民币 20,488,827.80 元。

17、 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	133,000,000.00	
合计	133,000,000.00	

18、 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
1 年以内	115,775,487.74	123,356,337.15
1 年以上	5,782,596.81	5,060,400.69
合计	121,558,084.55	128,416,737.84

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

19、 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	11,508,671.49	9,176,109.41
合计	11,508,671.49	9,176,109.41

(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。

20、 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	1,016,623.37	43,759,434.08	44,776,057.45	
二、职工福利费		1,677,917.43	1,677,917.43	
三、社会保险费		5,832,983.42	5,832,983.42	
其中 1.基本养老保险费		4,071,782.21	4,072,310.21	
2.医疗保险		1,192,188.30	1,192,188.30	
3.失业保险费		315,908.71	315,908.71	
4.工伤保险费		161,191.01	160,663.01	
5.生育保险费		91,500.34	91,500.34	
6.年金缴费		412.85	412.85	
四、住房公积金		2,585,030.85	2,585,030.85	
五、辞退福利		58,131.99	58,131.99	
六、其他				
七、工会经费	435,561.02	694,684.83	473,349.37	656,896.48
八、职工教育经费	2,026,741.13	328,435.66	254,442.89	2,100,733.90
九、非货币性福利		20,697.95	20,697.95	
合计	3,478,925.52	54,957,316.21	55,678,611.35	2,757,630.38

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	348,016.26	4,057,753.03
营业税		
企业所得税	765,005.48	10,614,847.21
个人所得税	131,029.80	33,645.14

城市维护建设税	323,486.13	344,909.48
教育费附加	226,749.96	149,630.33
地方教育费附加		92,336.69
堤围费	55,734.06	168,104.87
其他税费	-269,702.54	40,528.35
合计	1,580,319.15	15,501,755.10

22、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	32,289,912.22	31,005,583.04
合计	32,289,912.22	31,005,583.04

(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。

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	16,800,000.00	16,800,000.00
合计	16,800,000.00	16,800,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	16,800,000.00	16,800,000.00
合计	16,800,000.00	16,800,000.00

24、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	50,400,000.00	50,400,000.00
合计	50,400,000.00	50,400,000.00

25、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	396,812.62	418,028.38
财政贴息	34,300,947.80	44,049,250.01
合计	34,697,760.42	44,467,278.39

26、 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	425,100,000.00			170,040,000.00		170,040,000.00	595,140,000.00

2012 年 5 月 30 日，公司实施 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2011 年末总股本 425,100,000 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计 170,040,000 股。实施完毕后，公司总股本增加至 595,140,000 股。

27、 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）	857,496,173.42		170,040,000.00	687,456,173.42
其他资本公积	1,416,719.64			1,416,719.64
合计	858,912,893.06		170,040,000.00	688,872,893.06

股本溢价本期减少数：本期实施 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，每 10 股转增 4 股，共计 170,040,000 元。

28、 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	31,380,095.28			31,380,095.28
合计	31,380,095.28			31,380,095.28

29、 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	99,526,347.49	/
调整后 年初未分配利润	99,526,347.49	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,032,168.91	/
减：提取法定盈余公积		10
应付普通股股利	25,506,000.00	
期末未分配利润	104,052,516.40	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
 (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
 (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
 (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

30、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	454,467,985.67	440,256,796.18
其他业务收入	914,037.66	1,174,894.13
营业成本	358,660,918.41	345,727,565.51

(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	454,467,985.67	357,274,919.04	440,256,796.18	344,263,341.08
合计	454,467,985.67	357,274,919.04	440,256,796.18	344,263,341.08

(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
无碳纸	217,795,676.75	147,504,114.01	249,860,193.80	178,671,410.12
热敏纸	97,944,623.88	77,697,696.15	70,725,475.81	54,175,770.07
成品纸	33,249,109.38	31,131,968.71	31,157,306.23	27,655,942.30
不干胶	92,765,794.74	91,914,061.28	84,801,973.07	82,101,644.29
其他	12,712,780.92	9,027,078.89	3,711,847.27	1,658,574.30
合计	454,467,985.67	357,274,919.04	440,256,796.18	344,263,341.08

(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	155,166,898.96	113,039,939.98	167,981,760.99	122,480,953.36
华中	115,890,332.90	97,517,980.76	92,397,648.53	77,920,791.50
华北	121,807,193.11	93,631,176.25	120,207,105.38	93,859,825.89
出口	36,964,086.27	34,414,054.96	34,636,794.58	31,364,462.35
其他	24,639,474.43	18,671,767.09	25,033,486.70	18,637,307.98
合计	454,467,985.67	357,274,919.04	440,256,796.18	344,263,341.08

(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	23,887,354.02	5.25
北京中体彩印务技术有限公司	19,055,211.58	4.18
海南华森实业公司	13,363,506.48	2.93
上海冠码纸业有限公司	13,220,240.12	2.90
东港安全印刷股份有限公司	13,076,729.40	2.87
合计	82,603,041.60	18.13

31、 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	695,646.76	883,963.45	应交流转税额
教育费附加	506,150.78	628,792.43	
其他	99,500.50	117,481.73	
合计	1,301,298.04	1,630,237.61	/

32、 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	11,051,440.50	13,022,333.41
业务招待费	1,891,880.56	1,493,652.85
差旅费	546,961.51	595,536.84
工资及福利	6,422,497.17	4,736,910.66
办公费	484,343.23	421,903.15
广告费	56,000.00	114,560.82
包装费		12,118.76
保险费	13,895.99	122,514.40
资产摊销	78,777.36	267,988.07
汽车费用	284,120.30	130,327.00
样本费	432,465.49	284,902.21
打托费用	2,167,426.31	2,593,561.17
工会经费	88,396.56	52,360.05
教育经费	35,234.40	37,516.59
住房公积金	311,116.00	140,479.00
养老待业及工伤保险	541,904.37	527,280.26
展览费	172,749.61	62,100.00
折旧费	153,422.93	151,386.44
租金	1,071,806.48	999,831.29
其他	1,049,568.97	941,042.71
合计	26,854,007.74	26,708,305.68

33、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	484,377.73	401,271.59
差旅费	333,717.78	459,680.97
业务招待费	863,932.29	1,148,800.71
折旧费	1,984,038.55	1,381,242.57
工资及福利	11,371,226.49	8,960,504.71
水电费	449,763.51	591,000.69
修理费	1,622,240.86	1,885,086.01
资产摊销	662,208.35	738,481.10
保险及住房补贴等	3,646,880.59	3,093,582.45
税金	727,811.15	2,063,806.92
车队费用	1,271,257.82	1,092,501.52
中介机构费用	1,143,877.84	937,089.60
工会经费	183,759.68	137,032.78
董事会费及其他会议费	317,466.20	350,160.49
排污费	907,105.36	386,952.16
广告费	152,657.31	60,051.74
电脑维护费	19,795.00	17,080.00
职工教育经费	69,691.99	109,965.78
研究试制费	1,224,959.33	1,014,123.37
信息披露费	39,800.00	152,400.00
监测费	52,932.00	23,000.00
劳动保护费	34,597.58	54,241.04
绿化费	760.55	2,758.61
租金	68,670.00	48,322.00
其他	285,205.51	883,168.00
合计	27,918,733.47	25,992,304.81

34、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	16,379,426.91	9,442,504.86
利息收入	-3,073,390.15	-470,314.21
汇兑损益	-152,817.96	190,176.07
其它	815,216.27	953,501.42
合计	13,968,435.07	10,115,868.14

35、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	557,068.93	523,148.73
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		
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	557,068.93	523,148.73

36、 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
政府补助	9,817,700.77	196,215.76	9,817,700.77
其他	560,518.66	46,866.32	560,518.66
罚款收入	3,701.38	400.00	3,701.38
合计	10,381,920.81	243,482.08	10,381,920.81

(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
贷款贴息	9,748,302.21		
2011 年出口信用保险专项资金	14,493.80		
发展专项资金	32,900.00		
反倾销补贴		175,000.00	
三号线技改补贴收入	21,215.76	21,215.76	
市场开拓奖励金	789.00		
合计	9,817,700.77	196,215.76	/

37、 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	13,638.22	89,600.66	13,638.22

计			
其中：固定资产处置损失	13,638.22	89,600.66	13,638.22
处理流动资产净损失	266,138.38		266,138.38
罚款支出	7,854.00	13,174.92	7,854.00
其他	112,227.98		112,227.98
合计	399,858.58	102,775.58	399,858.58

38、 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	4,141,957.95	3,789,114.66
递延所得税调整	1,929,497.04	3,092,839.51
合计	6,071,454.99	6,881,954.17

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04
上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	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	0.04

项目	序号	2012 年 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,032,168.91
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,455,309.42
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	21,576,859.49
年初股份总数	4	425,100,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	170,040,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	

减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	595,140,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$12=1 \div 11$	0.05
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13=3 \div 11$	0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
所得税率	15	
转换费用	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.05
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.04

40、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	3,073,390.15
政府补贴款	48,182.80
中国纸业投资总公司	
保证金	5,357,537.95
采购返点	462,251.35
其他	4,402,201.93
合计	13,343,564.18

(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	16,622,767.15
付现的管理费用	8,378,686.96
付现的财务费用	750,442.15
保证金	4,050,660.00
往来款	5,000,000.00
其他	4,766,053.89
合计	39,568,610.15

41、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,032,168.91	23,993,012.16
加：资产减值准备	557,068.93	523,148.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,941,031.53	18,674,055.40
无形资产摊销	3,037,232.06	479,711.86
长期待摊费用摊销	147,457.58	128,581.50
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）	-29,741.26	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）	16,379,426.91	13,819,139.86
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）	1,823,995.45	2,947,929.67
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）	-17,408,630.91	-17,812,390.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,966,684.01	13,169,578.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,758,237.97	-86,485,252.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,271,563.16	-30,561,239.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	468,548,847.63	116,749,026.87
减：现金的期初余额	723,384,886.49	195,111,255.40
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	-254,836,038.86	-78,362,228.53

(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	468,548,847.63	723,384,886.49
其中：库存现金	132,751.06	211,221.69
可随时用于支付的银行存款	425,863,922.19	715,707,558.03
可随时用于支付的其他货币资金	42,552,174.38	7,466,106.77

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	468,548,847.63	723,384,886.49

(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	国有企业 (全民所有制企业)	北京	童来明		2,319,288,000	29.08	29.08	中国诚通控股集团有限公司	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
湛江冠龙纸业有限责任公司	有限责任公司	湛江	黄阳旭	生产销售	141,067,275.97	100	100	61827072-3
广东冠豪新港印务有限公司	有限责任公司	广州	黄阳旭	生产销售	50,010,000.00	100	100	75649663-2
成都旭东纸业有限责任公司	有限责任公司	成都	黄阳旭	生产销售	1,000,000.00	100	100	72034372-2
广东冠豪高新实业有限公司	有限责任公司	广州	罗春生	生产销售	10,000,000.00	100	100	59153557-5
北京冠豪科技	有限责任公司	北京	叶春诚	销售	10,000,000.00	100	100	59969729-6

发展有 限公司							
------------	--	--	--	--	--	--	--

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
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	集团兄弟公司	61750210-7
岳阳林纸股份有限公司	集团兄弟公司	72258771-2
天津港保税区中物投资发展有 限责任公司	母公司的控股子公司	23966002-7

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 (%)
佛山华新进 出口有限公 司	购买煤	市场公允价 格	12,787,404.67	57.85	17,407,039.05	68.00
天津港保税 区中物投资 发展有限责 任公司	购买煤	市场公允价 格	10,121,236.88	39.13		
珠海经济特 区红塔仁恒 纸业有限公 司	购买浆	市场公允价 格			176,016.82	0.18
珠海经济特 区红塔仁恒 纸业有限公 司	购买原纸	市场公允价 格			484,574.36	0.22
岳阳林纸股 份有限公司	购买原纸	市场公允价 格	14,054,985.11	5.81	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	广东冠豪高新技	22,000	2012年3月25日~	否

总公司	术股份有限公司		2014 年 3 月 24 日	
广东冠豪高新技术股份有限公司	湛江冠龙纸业有限公司	10,000	2012 年 3 月 25 日~ 2014 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	7,000	2011 年 9 月 27 日~ 2012 年 8 月 25 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 500 万元已于 2012 年 1 月 9 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	华新（佛山）彩色印刷有限公司	30,787.03			

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	258,093.47	286,552.00
应付账款	岳阳林纸股份有限公司	2,747,330.70	8,409,232.74
应付账款	佛山华新进出口有限公司	533,479.75	8,866,155.41
应付账款	天津港保税区中物投资发展有限责任公司	2,058,370.18	
其他应付款	中国纸业投资总公司		5,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

公司不存在未决诉讼形成的或有负债。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、 其他或有负债及其财务影响：
公司不存在其他或有负债。

(十) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

截至报告日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、 前期承诺履行情况

截至报告日，本公司无需披露的前期承诺事项。

(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	195,193,913.53	100.00	10,683,053.59	5.47	184,724,617.14	95.65	10,262,370.22	5.56
组合小计	195,193,913.53	100.00	10,683,053.59	5.47	184,724,617.14	95.65	10,262,370.22	
单					8,391,186.33	4.35	8,391,186.33	100.00

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	195,193,913.53	/	10,683,053.59	/	193,115,803.47	/	18,653,556.55	/

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	141,002,112.63	72.24		132,647,603.20	68.69	
3 个月—1 年	26,539,873.03	13.60	1,326,993.65	26,152,704.14	13.54	1,307,671.53
1 年以内小计	167,541,985.66	85.84	1,326,993.65	158,800,307.34	82.23	1,307,671.53
1 至 2 年	7,420,447.28	3.80	742,044.73	6,829,891.87	3.54	683,940.26
2 至 3 年	6,580,575.52	3.37	1,316,115.10	6,291,945.71	3.26	1,258,505.54
3 年以上	13,650,905.07	6.99	7,297,900.11	12,802,472.22	6.62	7,012,252.89
合计	195,193,913.53	100.00	10,683,053.59	184,724,617.14	95.65	10,262,370.22

(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(%)
广东冠豪高新实业有限公司	子公司	18,553,902.44	三个月以内	9.51
成都旭东纸业有限公司	子公司	15,517,458.35	三个月以内	7.95
北京鸿速经贸有限责任公司	客户	11,911,225.42	三个月以内	6.10
湛江市南方纸业有限公司	客户	11,671,412.39	一年以内	5.98
东港安全印刷股份有限公司	客户	8,978,111.45	三个月以内	4.60
合计	/	66,632,110.05	/	34.14

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账款	16,190,903.93	100.00	745,514.49	4.60	12,424,594.06	72.73	609,128.93	4.90
组合小计	16,190,903.93	100.00	745,514.49	4.60	12,424,594.06	72.73	609,128.93	4.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					4,659,341.52	27.27	4,659,341.52	100.00
合计	16,190,903.93	/	745,514.49	/	17,083,935.58	/	5,268,470.45	/

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：						
3 个月以内	8,974,974.96	55.43		6,133,404.69	35.91	
3 个月—1 年	4,936,385.10	30.49	246,819.26	4,252,626.64	24.89	165,975.68
1 年以内小计	13,911,360.06	85.92	246,819.26	10,386,031.33	60.80	165,975.68
1 至 2 年	1,403,968.44	8.67	140,396.84	1,426,862.31	8.35	145,791.03
2 至 3 年	265,466.14	1.64	53,093.23	30,495.00	0.18	6,099.00
3 年以上	610,109.29	3.77	305,205.16	581,205.42	3.40	291,263.22
合计	16,190,903.93	100.00	745,514.49	12,424,594.06	72.73	609,128.93

(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(%)
成都旭东纸业有 限公司	子公司	1,714,652.63	1 年以内	10.59
南通北极光自动 控制技术有限公司	客户	1,625,000.00	2 年以内	10.04
湛江冠龙纸业有 限公司	子公司	1,266,075.21	三个月以内	7.82
广东国诚律师事 务所	客户	538,900.00	2 年以内	3.33
广州安曙达物流 有限公司	客户	515,014.93	三个月以内	3.18
合计	/	5,659,642.77	/	34.96

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 (%)
广东冠豪高新实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			100	100
北京冠豪科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00			100	100
成都旭东纸业有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			80	80
广东冠豪新港印务有限公司	50,460,000.00	50,460,000.00		50,460,000.00			100	100
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	468,169,966.12	408,999,012.12
其他业务收入	230,354.11	271,252.75
营业成本	399,039,776.40	345,740,205.57

(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	468,169,966.12	398,969,688.88	408,999,012.12	345,681,461.27
合计	468,169,966.12	398,969,688.88	408,999,012.12	345,681,461.27

(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	468,169,966.12	398,969,688.88	408,999,012.12	345,681,461.27
合计	468,169,966.12	398,969,688.88	408,999,012.12	345,681,461.27

(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	191,259,634.50	171,574,796.72	155,728,546.37	124,356,577.89
华中	115,890,332.90	97,517,980.76	92,397,648.53	82,931,346.76
华北	121,807,193.11	93,631,176.25	120,207,105.38	100,071,853.23
出口	36,964,086.27	34,414,054.96	34,636,794.58	33,399,592.41
其他	2,248,719.34	1,831,680.19	6,028,917.26	4,922,090.98
合计	468,169,966.12	398,969,688.88	408,999,012.12	345,681,461.27

(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	23,887,354.02	5.10
北京中体彩印务技术有限公司	19,055,211.58	4.07
海南华森实业公司	13,363,506.48	2.85
上海冠码纸业业有限公司	13,220,240.12	2.82
东港安全印刷股份有限公司	13,076,729.40	2.79
合计	82,603,041.60	17.63

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,293,378.44	12,779,344.69
加：资产减值准备	557,068.93	523,148.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,292,701.79	13,157,178.39
无形资产摊销	3,015,123.35	435,494.86
长期待摊费用摊销	111,285.48	88,581.48

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)	-29,741.26	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)	10,933,262.21	9,541,580.16
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)	1,462,245.33	
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)	-30,184,389.81	-16,848,496.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-86,096,800.51	6,623,482.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	105,390,647.15	-20,208,224.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,744,781.10	6,093,335.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	432,383,913.36	105,517,937.91
减: 现金的期初余额	709,201,045.58	131,022,368.33
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	-276,817,132.22	-25,504,430.42

(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
非流动资产处置损益	-13,638.22
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,817,700.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,999.68
所得税影响额	-1,526,752.81
合计	8,455,309.42

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	2.12	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.04	0.04

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财务报表；
- 2、 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；
- 3、 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的原稿。

董事长：童来明

广东冠豪高新技术股份有限公司

2012 年 8 月 20 日