

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人童来明、主管会计工作负责人王奇及会计机构负责人(会计主管人员) 季向东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码		B 股代码	200986
A 股简称		B 股简称	粤华包 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	佛山华新包装股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	Foshan Huaxin Packaging Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	童来明		
注册地址	广东省佛山市季华五路 18 号		
注册地址的邮政编码	528000		
办公地址	广东省佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼		
办公地址的邮政编码	528000		
公司国际互联网网址	http://www.fshxp.com		
电子信箱	hejf@fshxp.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周启洪	何建锋
联系地址	广东省佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼	广东省佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼

电话	0757-83981729	0757-83992076
传真	0757-83992026	0757-83992026
电子信箱	hf_zhouqh@fshxp.com	hejf@fshxp.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报大公报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,536,981,834.15	2,102,171,927.10	-26.89%
营业利润（元）	-44,037,615.43	123,697,083.83	-135.6%
利润总额（元）	-42,705,285.59	126,922,082.31	-133.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,232,822.60	61,778,472.29	-111.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,672,356.84	61,272,707.45	-112.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-331,590,175.91	-180,509,727.53	-83.7%
	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（元）	6,770,985,279.47	6,571,888,756.69	3.03%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,387,729,584.00	1,538,546,101.56	-9.8%
股本（股）	505,425,000.00	505,425,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.014	0.122	-111.48%
稀释每股收益（元/股）	-0.014	0.122	-111.48%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.015	0.122	-112.3%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.52%	4.15%	-4.67%
加权平均净资产收益率（%）	-0.48%	4.24%	-4.72%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-0.55%	4.12%	-4.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.51%	4.2%	-4.71%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.656	-0.357	-83.75%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.75	3.04	-9.54%
资产负债率（%）	56.27%	52.13%	4.14%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-323,309.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	130,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,520,639.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	566,549.80	
所得税影响额	321,245.81	
合计	439,534.24	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 17,106 户。

2、前十名股东持股情况

适用 不适用

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
佛山华新发展有限公司	国有法人	65.2%	329,512,030	329,512,030		
詹长城	境内自然人	0.52%	2,641,200			
吴浩源	境外自然人	0.4%	2,009,441			
朱世杰	境内自然人	0.26%	1,300,000			
佛山市禅本德发展有限公司	国有法人	0.23%	1,139,420	1,139,420		
GUOTAI JUNAN	境外法人	0.21%	1,043,754			

SECURITIES(HONGKONG) LIMITED					
刘斌	境内自然人	0.2%	1,002,000		
陈慈柔	境内自然人	0.19%	963,109		
王智勇	境内自然人	0.14%	715,999		
PANG,KWOK SHI 彭国仕	境外自然人	0.14%	696,405		
股东情况的说明	<p>①佛山市禅本德发展有限公司为公司第一大股东佛山华新发展有限公司的参股股东，因此佛山市禅本德发展有限公司与公司及公司控股股东佛山华新发展有限公司存在关联关系。 ②公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 ③报告期内,本公司持股 5%(含 5%)以上股东所持股份未发生质押、冻结情况。</p>				

前十名流通股股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
詹长城	2,641,200	B 股	2,641,200
吴浩源	2,009,441	B 股	2,009,441
朱世杰	1,300,000	B 股	1,300,000
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,043,754	B 股	1,043,754
刘斌	1,002,000	B 股	1,002,000
陈慈柔	963,109	B 股	963,109
王智勇	715,999	B 股	715,999
PANG,KWOK SHI 彭国仕	696,405	B 股	696,405
马泽琪	670,000	B 股	670,000
林清乐	635,800	B 股	635,800

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	中国纸业投资总公司
实际控制人类别	国资委

情况说明

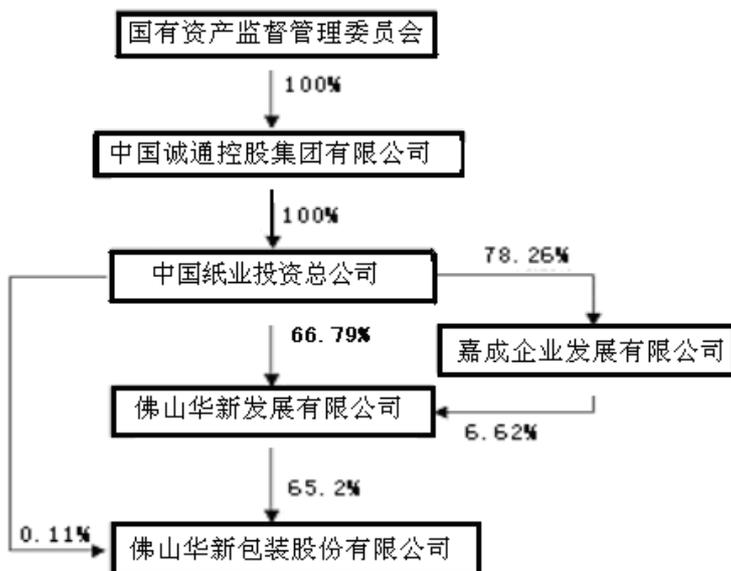
本公司控股股东情况介绍：佛山华新发展有限公司持有本公司国有法人股（非流通股）329,512,030

股，占总股本的 65.2%。该公司成立于 1993 年 5 月 27 日，法定代表人童来明，注册资本为 45793 万元，经营范围是生产、制造、经销包装材料，造纸、电缆、电线、新型材料；经销：包装机械及维修、放大器及配件、装饰材料、饮料；信息咨询等业务。

佛山华新发展有限公司共有 4 家法人股东，其中中国纸业投资总公司（于 2010 年 4 月在国家工商行政管理总局进行更名，原名称为中国物资开发投资总公司）持有该公司 66.7874% 的出资。中国纸业投资总公司于 1988 年 6 月经国家工商行政管理局注册成立，现为国务院国资委监管的大型企业集团——中国诚通控股集团有限公司的全资子公司，是一家以林浆纸生产、开发及利用为主业的国有大型企业，产品涵盖、纸浆、文化类印刷用纸、涂布白板纸、特种纸等多个领域，品种多达数十种，质量和产量居国内造纸行业前列。

中国诚通控股集团有限公司（以下简称“中国诚通”）前身为中国诚通集团公司，于 1998 年 1 月 22 日根据国内贸易局内贸行二（1998）第 189 号批文成立，并经国家工商行政管理局核准正式成立，是国资委管理的大型物流企业集团。中国诚通拥有中国内陆最大、遍布最广的集仓储、配送、信息一体化的连锁物流配送网络和金属分销网络，拥有海运、铁路、公路、航空多式联运一体的运输网络。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
童来明	董事长	男	42	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
王奇	总经理;副董事长	男	58	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
王军	董事	女	39	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
严肃	董事	男	41	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
黄欣	董事	男	49	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
杨卫星	董事	男	41	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
朱征夫	独立董事	男	47	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
赵伟	独立董事	男	51	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
杨贞瑜	独立董事	男	41	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
周启洪	副总经理;董事会 秘书	男	44	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
洪军	监事会主席	男	52	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		是
黄健荣	监事	男	55	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
杨映辉	监事	男	41	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
季向东	副总经理	男	37	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
陈跃农	副总经理	男	50	2011年06月03日	2012年06月12日	0	0	0	0	0	0		否
仇如全	副总经理	男	39	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否

刘文伯	副总经理	男	58	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
刘汉文	副总经理	男	42	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
陈加力	副总经理	男	54	2011年06月03日	2014年06月02日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
童来明	中国纸业投资总公司	总经理	2005 年 04 月		是
洪军	中国纸业投资总公司	党委书记	2007 年 09 月		是
王奇	佛山华新发展有限公司	副董事长	2000 年 02 月		否
王军	中国纸业投资总公司	副总经理	2006 年 11 月		是
严肃	中国纸业投资总公司	总会计师	2006 年 04 月		是
杨卫星	佛山禅本德发展有限公司	总经理	2007 年 06 月		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱征夫	东方昆仑律师事务所	主任	1998 年 01 月		是
赵伟	中国造纸协会	副理事长兼秘书长	1998 年 02 月		是
杨贞瑜	京都天华会计师事务所	合伙人	2008 年 09 月		是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事和高级管理人员的报酬按股东大会、董事会确定的方案，实行年薪制，公司经营班子 2011 年度薪酬分配方案已经过公司董事会 2012 年第三次会议审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，公司根据经股东大会通过的关于薪酬与股权激励制度的原则，和已经公司董事会薪酬委员会和董事会通过确定的有关实施细则，对公司高管人员进行了考评，在考评的基础上，确定了高管人员激励薪酬的额度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度的报酬按照董事会确定的分配方案如期足额支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
陈跃农	副总经理	辞职	2012 年 06 月 12 日	因个人身体原因提出辞职

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,710
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,501
销售人员	367
技术人员	162
财务人员	70
行政人员	610
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	24
本科	263
大专	399
高中及以下	2,024

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

上半年,国内外宏观经济环境延续了去年四季度以来的低迷状态,国内经济增速连续回落,内需萎缩,投资出口下滑,公司同时还受到人工成本上涨、融资环境不佳、竞争过度等多方面不利因素的严重影响,面临着上市以来最严酷的市场环境和经营形势,生产经营活动遭遇极大的困难和挑战。报告期内,公司实现营业收入 153,698.19 万元,比去年同期下降了 26.89%,实现营业利润-4,403.76 万元,比去年同期下降 135.60%,归属于上市公司股东的净利润为-723.28 万元,比去年同期下降 111.71%,扣除非经常损益后实现净利润-767.24 万元,比去年同期下降 112.52%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司: 报告期内的白卡纸市场,需求不足和产能过剩已成为影响行业的最不利因素。国内外白卡纸市场需求持续低迷,而供给方面,仅去年下半年以来,已有 150 万吨产能投放市场,全国产能从 2010 年的三百多万吨,预计到 2013 年将超过 800 万吨,产能扩张速度过快。

在传统产品市场进入竞争白热化、产品同质化的时期,公司按照占领细分市场的经营原则,加强对国内外市场需求和消费市场发展趋势的细致分析,加大、加快特色化产品研发力度,不断提升服务水平,以差异化策略减缓传统产品市场过度竞争对经营的冲击。但是,在白卡纸全行业需求不振和产能过剩的双重压力下,红塔仁恒的整体销量与产品单价均受到较大影响,公司经营业绩大幅下滑。

(2) 佛山诚通纸业有限公司: 灰底白板市场与白卡纸相似,也遭遇到内需不振、外需下滑的冲击,珠三角地区表现尤其明显,出口客户几乎都出现不同程度的限产甚至停产,出口量和价格都比去年同期明显下降。灰底白产能增幅虽然小于白卡纸,但去年仍有约 135 万吨产能投产,今年华南区还有 60 万吨新增产能投产,产能增加以及需求的下滑导致竞争加剧,供过于求的局面给公司营销工作带来很大的影响,导致公司出现亏损。

(3) 华新(佛山)彩色印刷有限公司: 印刷市场同样面临着各种成本上升、需求下降的影响,行业逐步进入洗牌期。上半年,除了竞争能力较强的大中型龙头企业之外,多数中小印刷企业销售额大幅下降 10%-40%。华新彩印通过加强重点客户管理,对低效设备转型升级,利用技术改进满足大客户要求等手段实现营业收入稳定增长,但在各种不利因素影响下企业盈利能力较去年同期仍有所下降。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

造纸行业目前主要面临结构性产能过剩,市场竞争日趋激烈、原材料供应愈加紧张、国家环保要求更为严格等风险。面对以上风险因素,公司采取以下措施积极应对:

公司将一方面扩大生产规模,丰富产品结构,提高产品质量,保证企业在烟卡市场的竞争优势,同时重点开发技术含量高、附加值高的高级液体食品包装纸板,巩固公司在绿色环保包装市场的地位,保障公司盈利能力。另一方面,公司将充分发挥采购中心的作用,通过深入分析形势,抢抓机遇,密切关注木浆、煤炭、废纸等大宗物资的市场信息和价格走势,适时实施战略性统一采购,降低企业生产成本。此外,公司还将加大对新能源技术的研发和应用,促进清洁生产、降低污染排放,取得社会效益和经济效益双丰收。

1、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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	1,474,260,228.78	1,308,040,288.33	11.27%	-28.9%	-26.4%	-3.02%
分产品						
白板纸	251,121,509.13	240,886,249.33	4.08%	-32.91%	-27.23%	-7.49%
白卡纸	1,120,005,878.78	984,870,420.28	12.07%	-30.29%	-28.27%	-2.47%
印刷品	103,132,840.87	82,283,618.72	20.22%	11.36%	12.55%	-0.84%
合计	1,474,260,228.78	1,308,040,288.33	11.27%	-28.9%	-26.4%	-3.02%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

上半年，随着宏观经济减速和欧债危机加深，内需萎缩，出口大幅下滑，我司主营产品白卡纸、灰底白板纸市场需求疲软，价格总体呈现低位震荡下行的走势。而主要原材料市场方面，虽然价格相比去年同期有一定回落，但一方面价格反映在制造成本上有滞后效应，一季度出现了产品价格先于成本大幅下跌导致毛利率急降现象；另一方面，除了原材料以外企业经营各项费用纷纷上涨，抵消了部分原料价格下跌的贡献，使总成本降幅小于售价降幅。在两面挤压之下，毛利空间被压缩，公司经营业绩大幅下滑。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内销	1,284,946,643.55	-29.09%
出口	189,313,585.23	-27.6%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

上半年，随着宏观经济减速和欧债危机加深，内需萎缩，出口大幅下滑，我司主营产品白卡纸、灰底白板纸市场需求疲软，价格总体呈现低位震荡下行的走势。而主要原材料市场方面，虽然价格相比去年同期也有一定回落，但一方面价格反映在制造成本上有滞后效应，一季度出现了产品价格先于成本大幅下跌导致毛利率急降的现象；另一方面，除了原材料以外企业经

营各项费用纷纷上涨，抵消了部分原料价格下跌的贡献，使总成本降幅小于售价降幅。在两面挤压之下，毛利空间被压缩，公司经营业绩大幅下滑。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

公司参股 25% 的利乐华新（佛山）包装有限公司，其主营业务为生产经营利乐包装材料，是国内液体食品包的主要供应商，报告期内本公司实现投资收益为 3,252.91 万元。

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	3,068,874.52		727,119.50		3,795,994.02
金融资产小计	3,068,874.52		727,119.50		3,795,994.02
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	3,068,874.52		727,119.50		3,795,994.02

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监发【2012】37号文、广东证监局【2012】91号文和深圳证券交易所的有关规定，公司结合实际情况，对现金分红政策进行了进一步的细化，明确了分红决策机制及分红监督约束机制，对《公司章程》中的利润分配条款作相应的修订；制定了《利润分配管理制度》和《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》，并提交了2012年7月3日召开的2012年第三次临时股东大会审议及2012年7月18日召开的第五届董事会2012年第七次会议审议，获得通过。公司严格执行《公司章程》规定以及股东大会决议的要求执行现金分红政策，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司内幕信息知情人管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《内部信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等。

报告期内，公司规范了信息披露行为，加强了内幕信息管理的培训，强化了内幕信息知情人的责任和自律意识，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

2、中国证监会广东监管局现场检查情况

公司于 2012 年 5 月 21-25 日接受中国证监会广东监管局对公司 2009 年重大资产重组实施情况的专项现场检查，并于 2012 年 6 月 18 日收到监管局下达的《现场检查结果告知书》。

根据《现场检查结果告知书》，2009 年 6 月公司完成增资控股珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司（以下简称“红塔仁恒”）重大资产重组，成为红塔仁恒的控股股东。公司在上述重组过程中，红塔仁恒、云南红塔集团有限公司（以下简称“红塔集团”）、仁恒工业有限公司（以下简称“新加坡仁恒”）等重组各方就资产权利瑕疵、担保等事项作出了承诺。其中，红塔集团、新加坡仁恒、红塔仁恒承诺于 2009 年 10 月 8 日前办理完毕红塔仁恒包括科研楼、锅炉房等在内的 11 处房屋的房产权证和 13530.213 平方米土地的土地使用权证。同时重组协议约定，若上述产权证无法办理或未能按期办完，红塔集团、新加坡仁恒、红塔仁恒将承担违约责任，赔偿公司因此遭受的损失。经中国证监会广东监管局现场检查，截止检查日，红塔集团、新加坡仁恒、红塔仁恒仍未办完应当在承诺的期限内办理完毕的上述产权证，也未对公司的损失进行赔偿。

按照《现场检查结果告知书》的要求，公司董事会于 2012 年 7 月 18 日，专门召开第五届董事会 2012 年第七次会议，对整改草案进一步讨论、听取修改意见，最终审议并通过了《佛山华新包装股份有限公司关于中国证监会广东监管局对公司重大资产重组实施情况专项现场检查问题的整改方案》。方案针对存在问题提出了相应的整改措施，公司争取于 2012 年 10 月 18 日前完成整改。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，提高规范运作水平。公司制定了《公司章程》、三会运作的议事规则、董事会专门委员会工作细则、总经理工作细则等制度以及基本涵盖公司财务管理、投资管理、信息披露、关联交易、对外担保、募集资金等经营管理各方面的内部控制制度，各项制度得以较好的执行。

报告期内，公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会等相关规定，在原有各制度的基础上，根据中国证监会和深圳证券交易所最新发布的各项规章制度和要求，公司补充制订了《利润分配管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》。目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求一致。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经公司2011年度股东大会审议通过，本公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本505,425,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税；扣税后，境外非居民企业、境内外个人实际每10股派1.80元）。公司采取此方案支付现金股利10,108.5万元。该方案实施之后，公司累计未分配利润结转以后年度分配。本公司已于2012年7月3日实施该分配方案。

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
珠海华丰纸业 有限公司	斯道拉恩索亚洲 包装有限公司		转让协议纠纷	2010年6月25日,广东省珠海市中级人民法院作出判决,原告华丰纸业及被告斯道拉恩索均已向广东省高级人民法院提出上诉	5800	审理正在进行中	未判决	未执行	2012年04月10日	2012-006

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告,但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 5,800 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

关于本公司之控股子公司佛山华丰纸业有限公司(佛山华丰纸业有限公司现更名为珠海华丰纸业有限公司)诉斯道拉恩索亚洲包装有限公司(以下简称“斯道拉恩索”)转让协议纠纷一案,基本案情本公司已于此前的定期报告中予以充分披露,截止本报告期末案件进展情况如下:

2010年7月,公司接到《广东省珠海市中级人民法院民事判决书》((2007)珠中法民四初字第52号),判决主要内容已于公司《2010年度报告》中进行披露。针对该判决,本案的原告华丰纸业及被告斯道拉恩索均已向广东省高级人民法院提出上诉,并由广东省高级人民法院组成合议庭对本案进行审理,目前审理正在进行中。

由于上述案件的判决结果并未执行,因此该判决结果未对公司报告期利润产生任何影响,以上案件如有新的进展情况,本公司将及时公告。

（四）破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
000507	珠海港	1,854,600.00	0.11%	3,795,994.02	0.00	618,051.56	可供出售金融资产	购买
合计		1,854,600.00	--	3,795,994.02	0.00	618,051.56	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
广东发展银行	113,558.00		0%	113,558.00	0.00	0.00	长期股权投资	设立出资
合计	113,558.00		--	113,558.00	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至期末该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
利乐包亚洲有限公司	参股公司利乐华新(佛山)包装有限公司 25%股权	2012年03月30日(签订《产权交易合同》)	40,923	3,252.91	0	否	以评估价为标准,公开挂牌转让	否	否	0%	无	2011年12月27日

出售资产情况说明

本公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让所持有利乐华新(佛山)包装有限公司25%股权的议案》,同意公司于北京产权交易所公开挂牌转让所持有的参股公司利乐华新(佛山)包装有限公司(以下简称“利乐华新”)25%股权,挂牌转让底价为人民币4.09亿元。

利乐华新25%股权已于2012年2月2日起于北京产权交易所公开挂牌。3月30日,公司收到北京产权交易所发出的《企业国有产权交易证明》,主要内容为利乐华新25%股权项目已按照《中华人民共和国企业国有资产法》等有关法规通过北京产权交易所发布产权转让信息,公开挂牌转让,产生受让方利乐包亚洲有限公司。交易双方已签订了《产权交易合同》,成交价为人民币409,230,000.00元。

上述产权转让事项尚需提交商务部审批,截至目前,上述审批事项尚未完成。能否获得商务部批准以及取得商务部的批准的时间均存在不确定性。按目前股权转让价格测算,本次股权转让扣除公司初始投资成本后将实现投资收益约2.63亿元,这对公司本年业绩将产生积极影响。出售利乐华新股权将回收约4亿元

货币资金，在短期内未寻找到合适投资项目的情况下公司将用此笔资金偿还银行贷款，降低财务费用。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	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	同一实际控制人控制	日常关联交易	采购原材料	以市场价格为基础, 协商定价	0.095	1,782.1	20.18%	银行转账	无	0.095	无
中国纸业投资总公司	实际控制人	日常关联交易	采购原材料	以市场价格为基础, 协商定价	0.46	5,775.18	5.76%	银行转账	无	0.46	无
佛山华新进出口有限公司	同一实际控制人控制	日常关联交易	销售纸品	以市场价格为基础, 协商定价	0.70	108.43	0.1%	银行转账	无	0.70	无
冠豪高新股份公司	同一实际控制人控制	日常关联交易	销售纸品	以市场价格为基础, 协商定价	0.70	25.79	0.02%	银行转账	无	0.70	无
合计				--	--	7,691.5		--	--		--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				为了保证控股子公司的燃料与原材料供应的连续性和及时性, 提高物流效率, 进一步降低公司的采购成本, 扩大销售渠道, 拓宽市场覆盖, 上述关联交易为日常经营中的持续性业务, 预计此项关联交易在一定时期内仍将存在。总体而言, 本关联交易将充分利用关联方拥有的资源和优势, 加强集中采购优势, 提高集中采购效率, 降低采购、物流成本, 实现资源配置优化, 以达到经济效益最大化, 因此存在交易必要性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				本关联交易为公司控股子公司正常开展业务所需, 交易以公平、互利为前提, 不会损害公司利益及对上市公司独立性构成影响。							

公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
佛山华新进出口有限公司	108.43	0.1%	1,782.1	20.18%
中国纸业投资总公司			5,775.18	5.76%
广东冠豪高新股份有限公司	25.79	0.02%		
合计	134.22	0.1%	7,557.28	6.21%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
中国诚通控股集团有限公司	实际控制人							50,000			50,000		1,146.67
佛山华新发展有限公司	控股股东							6,300	8,538.94		14,838.94		156.13
小计								56,300	8,538.94		64,838.94		1,302.8
经营性													
佛山华新进出口有限公司	同一实际控制人控制	-402.76	2,089.75	1,782.1	-95.11								
中国纸业投资总公司	实际控制人	998.04	3,971.85	5,775.18	-805.29								
小计		595.28	6,061.6	7,557.28	-900.4								
合计		595.28	6,061.6	7,557.28	-900.4			56,300	8,538.94		64,838.94		1,302.8
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)												0	
其中：非经营性发生额（万元）												0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												0	
其中：非经营性余额（万元）												0	
关联债权债务形成原因		非经营性债权债务往来是由于控股股东及实际控制人向上市公司贷款，经营性债权债务往来是由于向关联方采购原材料和销售商品行程。											
关联债权债务清偿情况		不存在非经营性占用上市公司资金的情况。											
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 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

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	2012 年 03 月 28 日	33,000	2012 年 03 月 27 日	8,000	保证	2012.3.27-2 013.03.27	否	是

珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2011年10月21日	10,000	2011年11月28日	9,073	保证	2011.11.28-2012.10.18	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2011年08月29日	10,000	2011年08月05日	3,000	保证	2011.08.05-2012.8.5	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2010年08月07日	20,000	2010年07月01日	9,900	保证	2010.07.15-2012.07.15	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012年03月28日	15,000	2012年03月27日	15,000	保证	2012.1.1-2012.12.31	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2011年08月29日	10,000	2011年08月11日	5,000	保证	2011.08.11-2012.08.10	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012年02月15日	10,000	2012年01月19日	2,000	保证	2012.1.19-2014.1.19	否	是
华新(佛山)彩色印刷有限公司	2010年08月07日	9,000	2010年07月29日	5,541	保证	2010.01.01-2013.12.31	否	是
佛山诚通纸业有限公司	2011年10月21日	6,000	2011年10月20日	1,321	保证	2011.10.20-2012.10.17	否	是
佛山诚通纸业有限公司	2010年08月07日	4,000	2010年08月27日	3,060	保证	2010.01.01-2013.12.31	否	是
佛山诚通纸业有限公司	2012年03月28日	5,000	2012年03月27日	981	保证	2012.03.27-2013.02.20	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			195,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				48,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			132,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				62,875
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			195,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				48,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			132,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				62,875
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				45.31				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司所有对外担保均为对控股子公司的担保, 目前各子公司生产经营正常, 不存在无法偿还贷款的风险。				

违反规定程序对外提供担保的说明	不存在违反规定程序对外提供担保的情况
-----------------	--------------------

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

公司于 2012 年 5 月 31 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准佛山华新包装股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]725 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 8 亿元的公司债券。

公司董事会将按照相关法律法规和上述核准文件的要求及公司股东大会的授权，在核准文件有效期内，实施本次公开发行公司债券的相关事宜。

（十二）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

适用 不适用

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	727,119.50	-200,479.24
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	109,067.90	-30,071.89
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	618,051.56	-170,407.35
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	618,051.56	-170,407.35

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 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
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D7 版香港《大公报》B3 版	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B5 版香港《大公报》B2 版	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》D28 版香港《大公报》B3 版	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第二次会议决议公告	《证券时报》28 版香港《大公报》B3 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于挂牌转让利乐华新（佛山）包装有限公司 25%股权进展的公告	《证券时报》B64 版香港《大公报》B3 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第三次会议决议公告	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
日常关联交易公告	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外担保公告	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D47 版香港《大公报》B17 版	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
业绩预告公告	《证券时报》D36 版香港《大公报》B6 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D25 版香港《大公报》B19 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第四次会议决议公告	《证券时报》D25 版香港《大公报》B19 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D8 版香港《大公报》B21 版	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司债券发行申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《证券时报》B20 版香港《大公报》A15 版	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于获得中国证券监督管理	《证券时报》D20 版香港《大	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网

委员会核准公开发行公司债券批复的公告	公报》B2 版		http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会 2012 年第五次大会议决议公告	《证券时报》D24 版香港《大公报》B11 版	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》D24 版香港《大公报》B11 版	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于副总经理辞职的公告	《证券时报》D24 版香港《大公报》B5 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》D21 版香港《大公报》B5 版	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		264,872,594.47	369,971,131.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		396,955,364.56	548,408,372.53
应收账款		1,007,863,881.39	888,268,795.03
预付款项		107,414,106.69	118,880,436.28

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		107,979,892.82	56,916,425.36
买入返售金融资产			
存货		1,506,326,582.25	1,134,186,544.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,391,412,422.18	3,116,631,705.74
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,795,994.02	3,068,874.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		185,639,941.33	211,929,691.07
投资性房地产		10,195,090.62	17,536,077.64
固定资产		3,009,713,872.75	3,073,556,521.92
在建工程		38,010,257.67	12,727,295.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,095,161.99	90,453,615.69
开发支出			
商誉		9,129,025.01	9,129,025.01
长期待摊费用		6,523,972.46	1,000,110.16
递延所得税资产		35,469,541.44	35,855,839.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,379,572,857.29	3,455,257,050.95
资产总计		6,770,985,279.47	6,571,888,756.69
流动负债：			
短期借款		2,163,836,414.59	1,743,141,865.70

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		71,877,021.61	86,277,224.67
应付账款		598,050,783.90	562,711,250.75
预收款项		26,021,386.09	114,240,243.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,943,507.69	31,415,001.93
应交税费		-35,036,930.12	-19,030,839.75
应付利息		17,451,385.62	25,163,209.41
应付股利		101,043,331.60	133,758.00
其他应付款		191,526,144.67	93,265,459.95
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		99,000,000.00	230,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,244,713,045.65	2,867,317,174.05
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	55,000,000.00
应付债券			
长期应付款		506,314,300.00	500,000,000.00
专项应付款			
预计负债		1,796,063.48	1,796,063.48
递延所得税负债		796,402.34	182,141.16
其他非流动负债		1,692,000.00	1,692,000.00
非流动负债合计		565,598,765.82	558,670,204.64
负债合计		3,810,311,811.47	3,425,987,378.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		505,425,000.00	505,425,000.00
资本公积		262,232,288.74	261,972,921.55

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		152,408,626.65	133,989,447.19
一般风险准备			
未分配利润		467,663,668.61	637,158,732.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,387,729,584.00	1,538,546,101.56
少数股东权益		1,572,943,884.00	1,607,355,276.44
所有者权益（或股东权益）合计		2,960,673,468.00	3,145,901,378.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,770,985,279.47	6,571,888,756.69

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,149,795.12	30,554,733.32
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		119,114.00	73,114.00
应收利息			
应收股利		30,918,655.65	
其他应收款		1,031,698,791.75	1,026,750,178.61
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,078,886,356.52	1,057,378,025.93
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		1,409,141,942.68	1,435,568,715.88

投资性房地产			
固定资产		821,195.37	1,441,267.10
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		505,350.00	539,040.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,410,468,488.05	1,437,549,022.98
资产总计		2,489,354,844.57	2,494,927,048.91
流动负债：			
短期借款		440,000,000.00	405,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		35,644.59	4,447.05
应交税费		3,465,973.26	54,695.74
应付利息		6,333,333.37	19,942,218.09
应付股利		66,833,758.00	133,758.00
其他应付款		140,146,733.83	63,004,596.00
一年内到期的非流动负债			130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		656,815,443.05	618,139,714.88
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款		500,000,000.00	500,000,000.00
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		530,000,000.00	530,000,000.00
负债合计		1,186,815,443.05	1,148,139,714.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		505,425,000.00	505,425,000.00
资本公积		250,531,482.00	250,531,482.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		133,989,447.19	133,989,447.19
一般风险准备			
未分配利润		412,593,472.33	456,841,404.84
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,302,539,401.52	1,346,787,334.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,489,354,844.57	2,494,927,048.91

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,536,981,834.15	2,102,171,927.10
其中：营业收入		1,536,981,834.15	2,102,171,927.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,613,685,570.62	2,007,347,007.80
其中：营业成本		1,362,052,927.11	1,787,922,745.25
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		1,584,461.21	7,867,768.95
销售费用		84,764,782.51	86,261,528.91
管理费用		75,660,732.77	61,846,307.67
财务费用		89,622,667.02	63,448,657.02
资产减值损失			1,329,716.29
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)		32,666,121.04	30,201,880.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,666,121.04	30,201,880.82
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-44,037,615.43	123,697,083.83
加：营业外收入		1,904,505.70	5,209,554.32
减：营业外支出		572,175.86	1,984,555.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-42,705,285.59	126,922,082.31
减：所得税费用		-702,386.17	21,156,988.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-42,002,899.42	105,765,093.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-7,232,822.60	61,778,472.29
少数股东损益		-34,770,076.82	43,986,621.56
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.014	0.122
(二) 稀释每股收益		-0.014	0.122
七、其他综合收益		618,051.56	-170,407.35
八、综合收益总额		-41,384,847.86	105,594,686.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,973,455.41	61,706,960.33

归属于少数股东的综合收益总额		-34,411,392.45	43,887,726.17
----------------	--	----------------	---------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,922,828.15	5,453,018.48
财务费用		646,904.46	1,682,724.44
资产减值损失			
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）		63,447,753.23	30,432,355.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,529,097.58	30,432,355.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		56,878,020.62	23,296,612.61
加：营业外收入		1,000.00	2,612.60
减：营业外支出		41,953.13	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,837,067.49	23,299,225.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,837,067.49	23,299,225.21
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,837,067.49	23,299,225.21

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,468,178,059.80	1,704,409,221.72
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	85,468.53	302,150.61
收到其他与经营活动有关的现金	24,758,586.68	22,418,609.75
经营活动现金流入小计	1,493,022,115.01	1,727,129,982.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,554,739,716.58	1,606,374,975.28
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	110,156,031.20	97,458,855.57
支付的各项税费	33,233,138.42	118,901,655.32
支付其他与经营活动有关的现金	126,483,404.72	84,904,223.44
经营活动现金流出小计	1,824,612,290.92	1,907,639,709.61
经营活动产生的现金流量净额	-331,590,175.91	-180,509,727.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,000.00	

取得投资收益所收到的现金	58,955,870.78	59,646,563.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,625.74	202,042.64
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	59,200,496.52	59,848,606.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,574,407.16	21,374,264.72
投资支付的现金	35,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,574,407.16	21,374,264.72
投资活动产生的现金流量净额	-13,373,910.64	38,474,341.68
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	2,072,685,790.07	1,298,993,491.86
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	2,072,685,790.07	1,298,993,491.86
偿还债务支付的现金	1,783,568,787.60	1,170,929,538.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,196,799.05	94,633,225.95
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		271,179.03
筹资活动现金流出小计	1,925,765,586.65	1,265,833,943.95
筹资活动产生的现金流量净额	146,920,203.42	33,159,547.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-274,721.08	-957,277.78
五、现金及现金等价物净增加额	-198,318,604.21	-109,833,115.72
加：期初现金及现金等价物余额	367,031,149.36	273,854,613.40

六、期末现金及现金等价物余额	168,712,545.15	164,021,497.68
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	123,830,007.70	74,157,174.84
经营活动现金流入小计	123,830,007.70	74,157,174.84
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,234,051.37	5,125,693.29
支付的各项税费	7,662.00	1,080.80
支付其他与经营活动有关的现金	84,357,448.57	13,156,832.59
经营活动现金流出小计	87,599,161.94	18,283,606.68
经营活动产生的现金流量净额	36,230,845.76	55,873,568.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	58,955,870.78	59,646,563.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,731.00	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,131,601.78	59,684,563.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,900.00	19,530.00
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	3,900.00	19,530.00
投资活动产生的现金流量净额	59,127,701.78	59,665,033.76
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	518,000,000.00	390,700,000.00
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	518,000,000.00	390,700,000.00
偿还债务支付的现金	537,600,000.00	460,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,163,485.74	47,278,073.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	627,763,485.74	507,978,073.41
筹资活动产生的现金流量净额	-109,763,485.74	-117,278,073.41
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	-14,404,938.20	-1,739,471.49
加：期初现金及现金等价物余额	30,554,733.32	17,008,759.12
六、期末现金及现金等价物余额	16,149,795.12	15,269,287.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	505,425,000.00	261,972,921.55			133,989,447.19		637,158,732.82		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	505,425,000.00	261,972,921.55			133,989,447.19		637,158,732.82		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		259,367.19			18,419,179.46		-169,495,064.20		-34,411,392.45	-185,227,910.00
(一) 净利润							-7,232,822.60		-34,770,076.82	-42,002,899.42

(二) 其他综合收益		259,367.19							358,684.37	618,051.56
上述(一)和(二)小计		259,367.19					-7,232,822.60		-34,411,392.45	-41,384,847.86
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	18,419,179.46	0.00	-162,262,241.60	0.00	0.00	-143,843,062.14
1. 提取盈余公积					18,419,179.46		-18,419,179.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-143,843,062.14			-143,843,062.14
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	505,425,000.00	262,232,288.74			152,408,626.65		467,663,668.62		1,572,943,883.99	2,960,673,468.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	505,425,000.00	262,615,153.93			129,236,472.97		529,978,029.29		1,524,693,856.35	2,951,948,512.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	505,425,000.00	262,615,153.93			129,236,472.97		529,978,029.29		1,524,693,856.35	2,951,948,512.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-642,232.38			4,752,974.22		107,180,703.53		82,661,420.09	193,952,865.46
（一）净利润							111,933,677.75		83,549,576.82	195,483,254.57
（二）其他综合收益		-642,232.38							-888,156.73	-1,530,389.11
上述（一）和（二）小计		-642,232.38					111,933,677.75		82,661,420.09	193,952,865.46
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,752,974.22	-4,752,974.22	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积						4,752,974.22	-4,752,974.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	505,425,000.00	261,972,921.55			133,989,447.19		637,158,732.82	1,607,355,276.44	3,145,901,378.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			133,989,447.19		456,841,404.84	1,346,787,334.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	505,425,000.00	250,531,482.00			133,989,447.19		456,841,404.84	1,346,787,334.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-44,247,932.51	-44,247,932.51
（一）净利润							56,837,067.49	56,837,067.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-101,085,000.00	-101,085,000.00
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							-101,085,000.00	-101,085,000.00

							00.00	00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			133,989,447.19		412,593,472.33	1,302,539,401.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			129,236,472.97		414,064,636.90	1,299,257,591.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	505,425,000.00	250,531,482.00			129,236,472.97		414,064,636.90	1,299,257,591.87
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					4,752,974.22		42,776,767.94	47,529,742.16
(一) 净利润							47,529,742.16	47,529,742.16
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,529,742.16	47,529,742.16
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,752,974.22	0.00	-4,752,974.22	0.00
1. 提取盈余公积					4,752,974.22		-4,752,974.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			133,989,447.19		456,841,404.84	1,346,787,334.03

（三）公司基本情况

佛山华新包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经广东省人民政府粤办函（1999）297号文、广东省经济体制改革委员会粤体改（1999）032号文批准，由佛山华新发展有限公司作为主要发起人，并联合佛山市投资总公司、佛山市新辉实业发展有限公司、中国包装总公司、中国物资开发投资总公司、广东省技术改造投资有限公司、中国化工轻工总公司、佛山市轻工工业公司等七家股东共同出资，以发起设立方式设立，总股本为290,000,000.00元，每股面值1元，于1999年6月21日在广东省工商行政管理局登记注册的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：440000000005147。2000年度本公司采用私募配售方式成功发行境内上市外资股（B股）股票149,500,000股，并在深圳证券交易所上市交易，发行后总股本增至439,500,000.00元。2007年6月本公司派送股票股利65,925,000股，总股本增至505,425,000.00元。所属行业为造纸、纸基包装和印刷行业。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数50,542.5万股，公司注册资本为50,542.5万元，经营范围为：制造（由下属机构经营）、销售：包装材料、包装制品、装饰材料、铝塑复合材料。包装机械销售及维修，包装印刷业的投资。主要产品为：高档涂布白卡纸、高级涂布白板纸、彩色包装印刷制品等。公司注册地：广东省佛山市季华五路18号，总部办公地：佛山季华路经华大厦19楼。本公司的母公司为佛山华新发展有限公司，本公司的实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至6月30日止为半个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子

公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”

项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有

者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债，存在活跃市场的，全部直接参考期末活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，

以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 1,000 万元以上；其他应收款金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1-以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合。	其他方法	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2-以账龄特征划分为若干应	账龄分析法	除纳入合并报表范围的应收款项外，相同账龄的应收款项具

收款项组合。		有类似信用风险特征
--------	--	-----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
1-3 个月	0%	0%
4-12 个月	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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

（1）后续计量

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。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。

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）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5	2.375-3.17
机器设备	10-25	5	3.80-9.50
电子设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末简单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金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	房产证或土地使用权证
软件（包括生产软件、办公软件等）	2—10 年	预计使用年限
非专利技术	10 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

- (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准
- (2) 确认让渡资产使用权收入的依据
- (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

- (1) 类型
- (2) 会计处理方法

27、递延所得税资产和递延所得税负债

- (1) 确认递延所得税资产的依据
- (2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

- (1) 经营租赁会计处理
- (2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

- (1) 持有待售资产确认标准
- (2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为	17%

	应交增值税	
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

- 1、本公司的孙公司佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司企业所得税按收入总额的7%核定应纳税所得额，所得税税率仍为25%。
- 2、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2009年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2010〕42号），本公司的控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司被认定为广东省2009年度第二批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200944000873，有效期3年）。因此该公司自2009年（含2009年）起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。
- 3、根据《国家税务总局企业所得税法实施条例》第九十二条规定，本公司下属子公司昆山佛彩包装印刷有限公司本年符合小型微利企业认定条件，按20%优惠税率计缴企业所得税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山华纸废纸回收有限公司	控股子公司的子公司	佛山市	服务业	5,000,000.00	CNY	收购、销售：废纸、废报纸	5,000,000.00		100%	100%	是			
佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司	控股子公司的子公司	佛山市	制造业	1,500,000.00	CNY	其他印刷品印刷，广告设计制作与发布	1,500,000.00		100%	100%	是			
佛山诚通纸业业有限公司	控股子公司	佛山市	制造业	300,000,000.00	CNY	生产和销售高档纸及纸板；货物进出口	225,000,000.00		75%	75%	是	68,321,673.67		

昆山佛彩包装印刷有限公司	控股子公司	苏州市	制造业	5,000,000.00	CNY	包装印刷材料销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
--------------	-------	-----	-----	--------------	-----	----------	--------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
华新(佛山)彩色印刷有限公司	控股子公司	佛山市	制造业	12,800,000.00	USD	加工、印制包装装潢印刷制品, 产品内外销售	72,674,100.00		75%	75%	是	42,082,325.85		
珠海华丰纸业公司	控股子公司的子公司	珠海市	制造业	984,560,000.00	CNY	生产和销售高档纸及纸板	1,068,971,500.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	币种	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
							际投资	构成对		比例		东权益	东权益	司所有

全称	类型		质	本		围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	(%)	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
珠海经济特区红塔仁恒纸业 有限公司	控股子 公司	珠海市	制造业	243,60 9,909.0 0	USD	生产和 销售自 产的高 档包装 纸板	927,57 0,700.0 0		41.965 3%	41.965 3%	是	1,443,8 56,943. 78		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

--	--	--

本期不再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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	364,124.10	--	--	401,600.74
人民币	--	--	225,155.55	--	--	249,618.51
HKD	19,513.64	0.8231	16,061.68	48,811.94	0.8107	39,571.84
USD	19,447.29	6.32	122,906.87	17,840.37	6.3009	112,410.39
银行存款:	--	--	264,048,084.28	--	--	363,994,114.51
人民币	--	--	237,090,751.22	--	--	285,414,298.06
HKD	8,182.09	0.8231	6,734.48	9,523.54	0.8107	7,720.73
USD	4,195,931.65	6.32	26,518,328.22	12,469,949.46	6.3009	78,571,904.55
EUR	52,123.47	8.2932	432,270.36	23.42	8.1625	191.17
其他货币资金:	--	--	460,386.09	--	--	5,575,416.71
人民币	--	--	458,457.46	--	--	5,573,471.87
USD	305.16	6.32	1,928.63	308.66	6.3009	1,944.84
合计	--	--	264,872,594.47	--	--	369,971,131.96

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	396,955,364.56	548,408,372.53
合计	396,955,364.56	548,408,372.53

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

浙江天诚纸业有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	5,410,000.00	
珠海市珠海港明安企业有限公司	2012 年 06 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	2,901,044.55	
珠海经济特区诚成印务有限公司	2012 年 06 月 05 日	2012 年 09 月 05 日	2,727,596.50	
珠海市珠海港明安企业有限公司	2012 年 06 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	2,600,000.00	
厦门新友联贸易有限公司	2012 年 06 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	2,000,000.00	
天津市蓬林纸业有限公司	2012 年 05 月 18 日	2012 年 11 月 18 日	1,500,000.00	
合计	--	--	17,138,641.05	--

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
1-3 个月	925,241,794.19	87.34%	0.00	0%	806,380,035.41	85.81%	0.00	0%
4-12 个月	71,889,845.20	6.79%	3,594,492.26	5%	70,894,464.19	7.54%	3,544,723.21	5%
1-2 年	6,341,096.50	0.6%	634,109.65	10%	6,028,189.34	0.64%	602,818.92	10%
2-3 年	1,074,525.00	0.1%	214,905.00	20%	2,208,642.64	0.24%	441,728.53	20%
3 年以上	3,736,429.62	0.35%	1,868,214.81	50%	3,158,615.73	0.34%	1,579,307.87	50%
组合小计	1,008,283,690.51	95.18%	6,311,721.72		888,669,947.31	94.57%	6,168,578.53	0.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	51,049,848.21	4.82%	45,157,935.61		51,068,505.05	5.43%	45,301,078.80	88.71%
合计	1,059,333,538.72	--	51,469,657.33	--	939,738,452.36	--	51,469,657.33	--

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	997,131,639.39	98.89%	3,594,492.26	877,274,499.60	98.72%	3,544,723.21
1 年以内小计	997,131,639.39	98.89%	3,594,492.26	877,274,499.60	98.72%	3,544,723.21
1 至 2 年	6,341,096.50	0.63%	634,109.65	6,028,189.34	0.68%	602,818.92
2 至 3 年	1,074,525.00	0.11%	214,905.00	2,208,642.64	0.25%	441,728.53
3 年以上	3,736,429.62	0.37%	1,868,214.81	3,158,615.73	0.36%	1,579,307.87

3 至 4 年	1,798,856.20	0.18%	899,428.10	1,463,572.92	0.16%	731,786.46
4 至 5 年	1,320,107.10	0.13%	660,053.55	1,155,568.39	0.13%	577,784.20
5 年以上	617,466.32	0.06%	308,733.16	539,474.42	0.06%	269,737.21
合计	1,008,283,690.51	--	6,311,721.72	888,669,947.31	--	6,168,578.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东粤景集团有限公司	9,919,562.58	9,919,562.58	100%	已胜诉，无可供执行财产，余额无法收回
东莞市二轻物资供应公司	4,516,409.08	4,516,409.08	100%	收回可能性极小
珠海市东部正泰电业设备有限公司	2,925,825.54	2,633,242.98	90%	已胜诉，已申请执行
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	4,902,239.70	2,451,119.85	50%	已胜诉，收回较困难
广州镒新彩色印刷纸器有限公司	1,917,358.32	1,917,358.32	100%	收回的可能性极小
深圳市协基实业有限公司	3,760,350.10	1,880,175.05	50%	收回的可能性小
城区物资实业公司	1,351,827.19	1,351,827.19	100%	收回的可能性极小
其他公司	21,756,275.70	20,488,240.56	94.17%	收回的可能性小
合计	51,049,848.21	45,157,935.61		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

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的说明：

对有证据表明可能发生了减值的应收账款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	104,839,015.06	1 年以内	9.9%
第二名	非关联方	54,194,529.38	1 年以内	5.12%
第三名	非关联方	49,902,008.78	1 年以内	4.71%
第四名	非关联方	42,583,744.19	1 年以内	4.02%
第五名	非关联方	28,023,899.51	1 年以内	2.65%
合计	--	279,543,196.92	--	26.4%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	5.04%	6,000,000.00	100%	6,000,000.00	8.81%	6,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1-3 个月	100,932,769.39	84.76%	0.00	0%	49,869,301.87	73.25%	0.00	0%
4-12 个月	5,630,557.81	4.73%	281,527.89	5%	5,630,557.81	8.27%	281,527.89	5%
1—2 年	508,963.30	0.39%	50,896.33	10%	508,963.36	0.75%	50,896.34	10%
2—3 年	397,021.85	0.33%	79,404.37	20%	397,021.85	0.58%	79,404.37	20%
3 年以上	1,844,818.13	1.63%	922,409.06	50%	1,844,818.13	2.71%	922,409.06	50%
组合小计	109,314,130.48	91.75%	1,334,237.66		58,250,663.02	85.56%	1,334,237.66	2.29%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,828,854.76	3.21%	3,828,854.76		3,828,854.76	5.62%	3,828,854.76	100%
合计	119,142,985.24	--	11,163,092.42	--	68,079,517.78	--	11,163,092.42	--

其他应收款种类的说明：

按账龄分类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
珠海懿德晟实业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	2003 年借款，难以收回
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
一年以内	106,563,327.20	97.53%	281,527.89	55,499,859.68	95.28%	281,527.89
1 年以内小计	106,563,327.20	97.53%	281,527.89	55,499,859.68	95.28%	281,527.89
1 至 2 年	508,963.30	0.42%	50,896.33	508,963.36	0.87%	50,896.33
2 至 3 年	397,021.85	0.36%	79,404.37	397,021.85	0.68%	79,404.37
3 年以上	1,844,818.13	1.69%	922,409.06	1,844,818.13	3.17%	922,409.06
3 至 4 年	855,068.22	0.78%	427,534.11	855,068.22	1.47%	427,534.11
4 至 5 年	187,920.00	0.17%	93,960.00	187,920.00	0.32%	93,960.00
5 年以上	801,829.91	0.73%	400,914.95	801,829.91	1.38%	400,914.95
合计	109,314,130.48	--	1,334,237.66	58,250,663.02	--	1,334,237.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市建委	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	2001 年以前形成的修路垫款，难以收回
江门市蓬江区晶华筛板制造有限公司	1,105,650.00	1,105,650.00	100%	实验用刷光机 90%款，实验不成功，设备已不能用，款项无法收回
神驰股份实业有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	1993 年以前借款，已无法收回
其他公司	223,204.76	223,204.76	100%	难以收回
合计	3,828,854.76	3,828,854.76		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	23,925,000.00	1-3 月	20.08%
第二名	非关联方	12,902,181.20	1-2 年	10.83%
第三名	非关联方	8,700,000.00	1-3 月	7.3%
第四名	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	5.04%
第五名	非关联方	2,580,109.34	4-12 个月	2.17%
合计	--	54,107,290.54	--	45.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	104,145,719.29	96.96%	116,056,629.47	97.62%
1 至 2 年	3,268,387.40	3.04%	1,997,772.64	1.68%
2 至 3 年			821,943.20	0.69%
3 年以上			4,090.97	0%
合计	107,414,106.69	--	118,880,436.28	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	30,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	合同未履行完毕
第二名	非关联方	27,213,707.50	2012 年 01 月 01 日	合同未履行完毕
第三名	非关联方	2,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	合同未履行完毕
第四名	非关联方	1,227,380.00	2012 年 01 月 01 日	合同未履行完毕
第五名	非关联方	1,053,000.00	2012 年 01 月 01 日	合同未履行完毕
合计	--	61,494,087.50	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	614,848,068.60	4,044,227.38	610,803,841.22	392,262,522.49	4,044,227.38	388,218,295.11
在产品	49,944,086.70		49,944,086.70	65,881,720.01		65,881,720.01
库存商品	813,325,196.35	2,391,459.99	810,933,736.36	650,538,078.09	2,391,459.99	648,146,618.10
周转材料	34,644,917.97		34,644,917.97	31,939,911.36		31,939,911.36
消耗性生物资产				0.00		
合计	1,512,762,269.62	6,435,687.37	1,506,326,582.25	1,140,622,231.95	6,435,687.37	1,134,186,544.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,044,227.38				4,044,227.38
在产品					
库存商品	2,391,459.99				2,391,459.99
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	6,435,687.37	0.00	0.00	0.00	6,435,687.37

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	3,795,994.02	3,068,874.52
其他		
合计	3,795,994.02	3,068,874.52

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售权益工具是本公司子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业股份有限公司持有的珠海港股份有限公司完成股权分置改革后的限售股票385,537股，2007年末起已转为流通股。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

								(%)					
一、合营企业													
二、联营企业													
利乐华新（佛山）包装有限公司	中外合资企业	佛山市	李赫逊	制造业	67,000,000.00	USD	25%	25%	1,270,356,636.71	377,900,622.21	892,456,014.50	595,799,757.64	130,116,390.31
广东诚通物流有限公司	有限责任公司	珠海市	李向阳	服务业	30,000,000.00	CNY	24%	24%	31,229,708.78	4,096,298.39	27,133,410.39	41,028,045.60	570,931.08

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
利乐华新（佛山）包装有限公司	权益法	145,945,947.55	205,323,873.74	-26,426,773.20	178,897,100.54	25%	25%				58,955,870.78
广东诚通物流有限公司	权益法	7,200,000.00	6,492,259.33	137,023.46	6,629,282.79	24%	24%				
广发银行股份有限公司	成本法	113,558.00	113,558.00	0.00	113,558.00	0.000428%	0.000428%				
合计	--	153,259,505.55	211,929,691.07	-26,289,749.74	185,639,941.33	--	--	--	0.00	0.00	58,955,870.78

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,934,168.45	0.00	0.00	22,934,168.45
1.房屋、建筑物	22,934,168.45			22,934,168.45
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,398,090.81	7,340,987.02	0.00	12,739,077.83
1.房屋、建筑物	5,398,090.81	7,340,987.02		12,739,077.83
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	17,536,077.64	0.00	0.00	10,195,090.62
1.房屋、建筑物	17,536,077.64			10,195,090.62
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	17,536,077.64	0.00	0.00	10,195,090.62
1.房屋、建筑物	17,536,077.64			10,195,090.62
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	7,340,987.02
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,515,371,244.04	23,690,784.45		18,318,852.00	4,520,743,176.49
其中：房屋及建筑物	1,124,023,944.97	1,148,200.63		10,409,115.16	1,114,763,030.44
机器设备	3,213,659,032.26	8,336,509.63		2,175,965.02	3,219,819,576.87
运输工具	55,917,792.76	2,419,735.03		1,082,677.00	57,254,850.79
其他设备	121,770,474.05	11,786,339.16		4,651,094.82	128,905,718.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,363,728,234.14	0.00	78,201,593.27	8,987,011.65	1,432,942,815.76
其中：房屋及建筑物	269,729,692.61	0.00	15,778,092.17	3,761,160.27	281,746,624.51
机器设备	990,526,700.13	0.00	49,421,035.54	1,862,968.52	1,038,084,767.15
运输工具	36,685,360.13	0.00	6,027,022.07	866,492.87	42,145,889.33
其他设备	66,786,481.27	0.00	6,975,443.49	2,496,389.99	70,965,534.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,151,643,009.90	--			3,087,800,360.73
其中：房屋及建筑物	855,323,125.15	--			833,016,405.93
机器设备	2,222,131,814.42	--			2,181,734,809.72
运输工具	19,204,077.55	--			15,108,961.46
其他设备	54,983,992.78	--			57,940,183.62
四、减值准备合计	78,086,487.98	--			78,086,487.98
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	78,086,487.98	--			78,086,487.98
运输工具		--			

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	3,073,556,521.92	--	3,009,713,872.75
其中：房屋及建筑物	855,323,125.15	--	833,016,405.93
机器设备	2,144,045,326.44	--	2,103,648,321.74
运输工具	19,204,077.55	--	15,108,961.46
其他设备	54,983,992.78	--	57,940,183.62

本期折旧额 78,201,593.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,729,469.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在收集档案资料或过户手续未办妥	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热泵改造项目	0.00		0.00	1,737,379.51		1,737,379.51
BM1 冷缸	148,022.84		148,022.84	148,022.84		148,022.84
污水调节水池	1,582,523.56		1,582,523.56	145,600.00		145,600.00
复卷机	4,370,518.47		4,370,518.47	4,370,518.47		4,370,518.47
新建仓库工程	19,038,937.16		19,038,937.16	313,448.53		313,448.53
100 吨锅炉改造工程	5,930,996.70		5,930,996.70	2,977,448.90		2,977,448.90
其他	6,939,258.94		6,939,258.94	3,034,876.85		3,034,876.85
合计	38,010,257.67	0.00	38,010,257.67	12,727,295.10	0.00	12,727,295.10

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
新建仓库工 程	30,000,000.00	313,448.53	18,725,488.63			62.42%	60%					19,038,937.16
100 吨锅炉改 造工程	8,300,000.00	2,977,448.90	2,953,547.80			71.46%	70%					5,930,996.70
复卷机	4,500,000.00	4,370,518.47	0.00			97.12%	90%					4,370,518.47
合计	42,800,000.00	7,661,415.90	21,679,036.43	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	29,340,452.33

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,952,546.88	0.00	0.00	136,952,546.88
(1) 土地使用权	123,998,578.84			123,998,578.84
(2) 涂布牛卡开发项目	8,318,225.05			8,318,225.05
(3) 造纸新工艺研究项目	3,029,721.95			3,029,721.95

(4) 其他(软件)	1,606,021.04			1,606,021.04
二、累计摊销合计	46,498,931.19	9,358,453.70	0.00	55,857,384.89
(1) 土地使用权	35,270,247.19	8,440,250.42		43,710,497.61
(2) 涂布牛卡开发项目	7,520,007.52	798,217.53		8,318,225.05
(3) 造纸新工艺研究项目	3,029,721.95			3,029,721.95
(4) 其他(软件)	678,954.53	119,985.75		798,940.28
三、无形资产账面净值合计	90,453,615.69	0.00	0.00	81,095,161.99
(1) 土地使用权	88,728,331.65			79,369,877.95
(2) 涂布牛卡开发项目	798,217.53			798,217.53
(3) 造纸新工艺研究项目	0.00			0.00
(4) 其他(软件)	927,066.51			927,066.51
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 土地使用权				
(2) 涂布牛卡开发项目				
(3) 造纸新工艺研究项目				
(4) 其他(软件)				
无形资产账面价值合计	90,453,615.69	0.00	0.00	81,095,161.99
(1) 土地使用权	88,728,331.65			79,369,877.95
(2) 涂布牛卡开发项目	798,217.53			798,217.53
(3) 造纸新工艺研究项目	0.00			0.00
(4) 其他(软件)	927,066.51			927,066.51

本期摊销额 9,358,453.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
珠海经济特区红塔仁恒纸业有 限公司	9,129,025.01			9,129,025.01	
合计	9,129,025.01	0.00	0.00	9,129,025.01	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

2009年6月30日,本公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司的控制,合并成本80,844.87万元,取得该公司可辨认净资产公允价值79,931.97万元,合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉9,129,025.01元。本期末结合对该公司两条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象,故无需计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位: 元

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
租入厂房装修费	1,000,110.16		55,561.68		944,548.48	
租入办事处装修 费	0.00	5,579,423.98	0.00		5,579,423.98	
合计	1,000,110.16	5,579,423.98	55,561.68	0.00	6,523,972.46	--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	24,453,466.98	24,453,466.98
开办费		0.00
可抵扣亏损		0.00
预提费用	11,016,074.46	11,402,372.86
小 计	35,469,541.44	35,855,839.84
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	291,209.10	182,141.16
小计	291,209.10	182,141.16

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	201,333.37	201,333.37
可抵扣亏损		
合计	201,333.37	201,333.37

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,941,394.00	1,214,274.52
小计	1,941,394.00	1,214,274.52
可抵扣差异项目		
坏账准备	62,628,999.75	62,632,749.75
存货跌价准备	6,435,687.37	6,435,687.37

固定资产减值准备	77,885,154.61	75,288,513.69
预提未付工资	24,613,858.27	25,682,815.65
预提销售代理费	16,365,536.16	16,365,536.16
预计产品质量保证损失	1,796,063.48	1,796,063.48
预提纸运费	23,115,358.44	23,115,358.44
小计	212,840,658.08	211,316,724.54

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,632,749.75	0.00			62,632,749.75
二、存货跌价准备	6,435,687.37	0.00	0.00	0.00	6,435,687.37
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	78,086,487.98				78,086,487.98
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

合计	147,154,925.10	0.00	0.00	0.00	147,154,925.10
----	----------------	------	------	------	----------------

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	256,967,500.00	157,522,500.00
抵押借款		
保证借款	1,230,516,098.61	1,044,787,500.00
信用借款	521,348,725.00	275,009,000.00
贸易融资	155,004,090.98	265,822,865.70
合计	2,163,836,414.59	1,743,141,865.70

短期借款分类的说明：

(1) 期末保证借款中，本公司44,000万元借款、子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司8,000万借款、孙公司珠海华丰纸业有限公司9,000万元借款由中国纸业投资总公司提供连带责任保证；子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司48,351.61万元借款、华新（佛山）彩色印刷有限公司2,500万元借款由本公司提供连带责任保证；孙公司珠海华丰纸业有限公司11,200.00万元借款由珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司提供连带责任保证。

(2) 期末贸易融资借款中，子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司6,805,730.50元、佛山诚通纸业有限公司2,686,307.33元、孙公司珠海华丰纸业有限公司20,308,967.95元由中国纸业投资总公司提供连带责任保证；子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司105,962,658.37元、佛山诚通纸业有限公司16,068,941.96元由本公司提供连带责任保证；孙公司珠海华丰纸业有限公司3,171,484.87元由珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司提供连带责任保证。

(3) 期末质押借款为子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司，将银行承兑汇票171,517,734.79元质押给浦发银行珠海分行，由浦发银行向中国进出口银行开具保函，取得2500万美元（折合人民币156,967,500元）短期借款；将银行承兑汇票100,411,740.98元质押给中信银行佛山分行，由中信银行向中国信托商业银行香港分行开具保函，取得人民币1亿元短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,877,021.61	86,277,224.67
合计	71,877,021.61	86,277,224.67

下一会计期间将到期的金额 71,877,021.61 元。

应付票据的说明：

应付票据存入相应的保证金 96,610,049.32 元。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	580,034,962.32	532,613,520.79
1-2 年	17,793,716.44	22,894,745.06
2-3 年	54,715.43	5,533,919.59
3 年以上	167,389.71	1,669,065.31
合计	598,050,783.90	562,711,250.75

(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款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
安徽江维电缆集团有限公司	3,025,312.65	未办理结算
戈斯文诺 GROSVENOR WASTE MANAGEMENT LTD	2,940,127.17	未办理结算
珠海长实建筑工程有限公司	2,581,200.00	未办理结算
奥伯尼国际(中国)有限责任公司	2,571,066.38	未办理结算
深圳市联诚自动化技术有限公司	1,328,610.00	未办理结算
METSO Paper INC	1,124,814.90	未办理结算

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,021,386.09	114,240,243.39
合计	26,021,386.09	114,240,243.39

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴	26,005,815.65	74,212,788.98	96,127,512.32	4,091,092.31
二、职工福利费	322,932.47	3,299,940.20	3,141,660.20	481,212.47
三、社会保险费	6,865.62	9,575,895.82	9,551,879.76	30,881.68
三、社会保险费				
四、住房公积金	191,924.00	1,532,610.65	1,648,113.55	76,421.10
五、辞退福利		360,031.92	360,031.92	
六、其他	4,887,464.19	1,447,582.94	71,147.00	6,263,900.13
合计	31,415,001.93	90,428,850.51	110,900,344.75	10,943,507.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,263,900.13 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-41,003,158.36	-34,504,411.38
消费税		
营业税	3,586.35	3,589.89
企业所得税	1,202,693.83	13,442,943.59
个人所得税	1,754,915.35	71,306.79
城市维护建设税	27,020.83	84,966.38
房产税	-257,315.50	362,339.83
教育费附加	12,939.78	65,315.15
堤围防护费	60,095.69	160,777.82
印花税	1,241,623.34	1,273,243.92
其他	1,920,668.57	9,088.26
合计	-35,036,930.12	-19,030,839.75

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	714,280.89	193,034.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,403,771.36	6,103,507.99
中期票据资金内部委托贷款应付利息	6,333,333.37	18,866,666.67
合计	17,451,385.62	25,163,209.41

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
佛山华新发展有限公司	65,902,406.00		
佛山市新辉实业发展有限公司	54,494.00	54,494.00	未支付
佛山市轻工工业公司	79,264.00	79,264.00	未支付
中国纸业投资总公司	113,942.00		
广东省技术改造投资有限公司	113,942.00		
盈信投资集团股份有限公司	113,942.00		
佛山市资产管理中心	113,942.00		
佛山市禅本德发展有限公司	227,884.00		
何巍	113,942.00		
新加坡仁恒工业有限公司	10,262,872.08		
云南红塔集团有限公司	23,946,701.52		
合计	101,043,331.60	133,758.00	--

应付股利的说明：

本公司2011年度的权益分派方案为：每10股派2元，截止2012年6月30日，已向上市公司流通股股东派发现金红利，还未向非流通法人股东派发红利；

本公司控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司于2012年3月15日董事会决议通过利润分配，其中应付本公司现金红利30,918,655.65元，应付云南红塔集团有限公司23,946,701.52元，应付新加坡仁恒工业有限公司10,262,872.08元未派发。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	183,683,847.47	7,966,953.43
1-2 年	6,946,858.29	79,453,074.88
2-3 年	100,000.00	5,590,478.25
3 年以上	795,438.91	254,953.39
合计	191,526,144.67	93,265,459.95

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
佛山华新发展有限公司	148,389,384.37	63,000,000.00
合计	148,389,384.37	63,000,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
云南玉溪腾银物流有限公司	1,050,000.00	物流保证金
招商物流集团	800,000.00	物流保证金
new bonafide machinery CO. LTD(台湾川佳设备公司)	798,193.20	切纸机质量保证金款
广东新良集装箱运输有限公司	750,000.00	物流保证金
珠海汇通物流有限公司	797192.00	物流保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
佛山华新发展有限公司	148,389,384.37	往来款	
云南玉溪腾银物流公司	1,050,000.00	物流保证金	
招商物流集团	800,000.00	物流保证金	
new bonafide machinery CO. LTD(台湾川佳设备公司)	798,193.20	切纸机质量保证金款	
广东新良集装箱运输有限公司	750,000.00	物流保证金	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	1,796,063.48			1,796,063.48
合计	1,796,063.48	0.00	0.00	1,796,063.48

预计负债说明：

预计负债是2010年计提的商品销售投诉索赔结余金额1,796,063.48元。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	99,000,000.00	230,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	99,000,000.00	230,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	99,000,000.00	230,000,000.00
信用借款		
合计	99,000,000.00	230,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行车 庙支行	2010年07月 15日	2012年07月 15日	CNY	6.32%		99,000,000.0 0		99,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	99,000,000.0 0	--	99,000,000.0 0

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明:

(3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明:

(4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明:

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	55,000,000.00	55,000,000.00
信用借款		
合计	55,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款说明：本公司期末长期借款3000万元由中国纸业投资总公司提供连带责任保证，子公司华新（佛山）彩色印刷有限公司2,500万元借款由本公司提供连带责任保证。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司佛山华达支行	2011年09月05日	2014年09月04日	CNY	6.9825%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国银行佛山分行	2010年08月11日	2013年08月10日	CNY	6.3175%		25,000,000.00		25,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	55,000,000.00	--	55,000,000.00

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国诚通控股集团有限公司	5 年	500,000,000.00	4.8%	6,333,333.37	500,000,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

期末余额为中国诚通控股集团有限公司发行的中期票据所募集资金提供给本公司的5亿元，使用期限为5年，到期日为2015年3月24日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分本期中期票据的到期日为2013年3月24日，利率为4.8%，采用单利按年计算。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政局脱硫项目	1,122,000.00	1,122,000.00

节能减排资金	570,000.00	570,000.00
合计	1,692,000.00	1,692,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1、期末财政局脱硫项目专项拨款为2007年度佛山市财政局拨付给子公司佛山诚通纸业有限公司的款项1,320,000.00元，相关资产已投入使用，从使用日起按资产预计折旧年限转销。

2、根据财政部关于下达中国诚通控股集团有限公司2009年中央国有资本经营预算专项（拨款）的通知（财企[2009]411号），本公司子公司佛山诚通纸业有限公司收到由中国纸业投资总公司拨入的改造污水纤维球过滤系统节能减排资金600,000.00元，本系统已经投入使用，由2011年开始按资产折旧年限进行摊销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	505,425,000	0	0	0	0	0	505,425,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	261,931,302.59			261,931,302.59
其他资本公积	41,618.96	259,367.19	0.00	300,986.15
合计	261,972,921.55	259,367.19	0.00	262,232,288.74

资本公积说明：

资本公积本期增加为可供出售金融资产公允价值变动产生的利得。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	133,989,447.19	9,209,589.73		143,199,036.92
任意盈余公积		9,209,589.73		9,209,589.73
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	133,989,447.19	18,419,179.46	0.00	152,408,626.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

盈余公积本期增加为本公司控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司3月15日通过董事会决议，其中本年利润分配分别计提法定盈余公积9,209,589.73元和任意盈余公积金9,209,589.73元。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	637,158,732.82	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	637,158,732.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,232,822.60	--
减：提取法定盈余公积	9,209,589.73	
提取任意盈余公积	9,209,589.73	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,843,062.14	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	467,663,668.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,474,260,228.78	2,073,585,503.80
其他业务收入	62,721,605.37	28,586,423.30
营业成本	1,362,052,927.11	1,787,922,745.25

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白板纸	251,121,509.13	240,886,249.33	374,300,050.43	331,002,672.48
白卡纸	1,120,005,878.78	984,870,420.28	1,606,670,316.55	1,373,109,942.74
印刷品	103,132,840.87	82,283,618.72	92,615,136.82	73,109,488.58
合计	1,474,260,228.78	1,308,040,288.33	2,073,585,503.80	1,777,222,103.80

(4) 主营业务(分地区)

适用 不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,284,946,643.55	1,128,147,412.32	1,812,108,233.69	1,537,625,332.30
出口	189,313,585.23	179,892,876.01	261,477,270.11	239,596,771.50

合计	1,474,260,228.78	1,308,040,288.33	2,073,585,503.80	1,777,222,103.80
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	121,374,535.92	7.9%
第二名	22,369,909.06	1.46%
第三名	20,627,240.09	1.34%
第四名	20,027,898.20	1.3%
第五名	18,073,856.24	1.18%
合计	202,473,439.51	13.17%

营业收入的说明

55、合同项目收入 适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	347,201.35		
城市维护建设税	261,285.06	4,259,860.61	
教育费附加	216,637.56	2,012,323.27	
资源税			
堤围费	759,337.24	585,958.21	
其他		1,009,626.86	
合计	1,584,461.21	7,867,768.95	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	32,666,121.04	30,201,880.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	32,666,121.04	30,201,880.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
利乐华新（佛山）包装有限公司	32,529,097.58	30,432,355.53	
广东诚通物流有限公司	137,023.46	-230,474.71	
合计	32,666,121.04	30,201,880.82	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,329,716.29
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		1,329,716.29

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	31,799.74	578,638.24

其中：固定资产处置利得	31,799.74	578,638.24
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	130,000.00	3,631,163.60
其他	1,742,705.96	999,752.48
合计	1,904,505.70	5,209,554.32

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政局拨付加工贸易转型升级奖励资金	110,000.00	200,000.00	
珠海市社保基金管理中心 2011 年工商先进奖	10,000.00		
市场运行检测优秀样本企业奖励金(2011 年度)	10,000.00		
工业用水差价补贴		3,431,163.60	
合计	130,000.00	3,631,163.60	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	324,309.16	93,955.84
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	247,866.70	1,890,600.00
合计	572,175.86	1,984,555.84

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,817,393.64	18,103,207.67
递延所得税调整	-3,519,779.81	3,053,780.79
合计	-702,386.17	21,156,988.46

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期数	上年同期数
基本每股收益	-0.0143	0.1222
稀释每股收益	-0.0143	0.1222

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	727,119.50	-200,479.24
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	109,067.94	-30,071.89
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	618,051.56	-170,407.35
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有		

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	618,051.56	-170,407.35

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	230,000.00
银行存款利息收入	1,906,219.52
押金	730,000.00
废品收入	1,529,055.96
往来款	309,015.85
保险赔款	992,657.29
其他	19,061,638.06
合计	24,758,586.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
水、电费	64,975,050.09
修理费	4,620,504.96
产品运输费	33,927,657.22
业务招待费	981,077.21
租赁费用	742,520.25
差旅费用	788,302.28
排污费	1,521,957.59
支银行手续费	3,645,498.21
保险费	3,965,448.23
中介机构费	1,887,400.41
非关联方往来	1,810,961.51
其他	7,617,026.76
合计	126,483,404.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-42,002,899.42	105,765,093.85
加：资产减值准备		1,329,716.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,293,540.24	70,734,287.67
无形资产摊销	3,628,893.18	1,936,258.79
长期待摊费用摊销	822,272.90	
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）	28,123.39	-484,682.40
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）	75,698,726.61	63,448,657.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,666,121.04	-30,201,880.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	3,053,780.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	109,067.94	-30,071.89

存货的减少（增加以“-”号填列）	-375,289,044.85	-194,964,053.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,599,456.60	-170,269,821.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,812,191.46	-30,827,011.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-331,590,175.91	-180,509,727.53
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	168,712,545.15	164,021,497.68
减：现金的期初余额	367,031,149.36	273,854,613.40
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	-198,318,604.21	-109,833,115.72

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	168,712,545.15	367,031,149.36
其中：库存现金	364,124.10	401,600.74
可随时用于支付的银行存款	167,888,034.96	366,465,173.00
可随时用于支付的其他货币资金	460,386.09	164,375.62
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	168,712,545.15	367,031,149.36

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
佛山华新发展有限公司	控股股东	有限责任公司	佛山市	童来明	制造业	457,930,000.00	CNY	65.2%	65.2%	中国诚通控股集团有限公司	19353992-5
中国纸业投资总公司	实际控制人	全民所有制	北京市	童来明	综合	2,319,288,000.00	CNY	65.31%	65.31%	中国诚通控股集团有限公司	10000890-7
中国诚通控股集团有限公司	实际控制人	有限责任公司 (国有独资)	北京市	马正武	综合	3,060,165,000.00	CNY	65.42%	65.42%	中国诚通控股集团有限公司	71092254-4

本企业的母公司情况的说明

2005年6月28日，佛山市公盈投资控股有限公司将其所持有的佛山华新发展有限公司的62.1142%股权份额（出资额28,444万元）转让给中国物资开发投资总公司（已更名为中国纸业投资总公司），由于佛山华新发展有限公司为本公司母公司并持有本公司65.20%的股权，且中国纸业投资总公司原持有本公司0.11%的股权，中国纸业投资总公司直接和间接持股比例已达65.31%，因而成为本公司实质控制人。中国诚通控股集团有限公司持有中国纸业投资总公司100%的股权，通过其子公司中国包装总公司持有本公司0.11%的股权，为本公司的最终控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
佛山诚通纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	严肃	制造业	300,000,000.00	CNY	75%	75%	68641217-2

华新(佛山)彩色印刷有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	制造业	12,800,000.00	USD	75%	75%	72111733-X
珠海华丰纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	严肃	制造业	984,560,000.00	CNY	41.9653%	41.9653%	61762142-1
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	童来明	制造业	243,609,909.00	USD	41.9653%	41.9653%	61750210-7
佛山华纸废纸回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	服务业	5,000,000.00	CNY	75%	75%	77620148-3
佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	制造业	1,500,000.00	CNY	75%	75%	70817367-9
昆山佛彩包装印刷有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州市	陈镇然	制造业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	56030722-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
利乐华新(佛山)包装有限公司	中外合资企业	佛山市	李赫逊	制造业	67,000,000.00	USD	25%	25%	1,148,495,417.59	327,199,922.62	821,295,494.97	595,799,757.64	130,116,390.31	联营企业	
广东诚通物流有限公司	有限责任公司	珠海市	李向阳	服务业	300,000,000.00	CNY	24%	24%	31,229,708.78	4,096,298.39	27,133,410.39	41,028,045.60	570,931.08	联营企业	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
佛山华新进出口有限公司	同受实质控制人控制	19354411-8
湛江冠龙纸业有限公司	同受实质控制人控制	61827072-3
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实质控制人控制	61780353-2
青岛诚通燃料有限公司	同受最终控制人控制	73728500-4
湖南骏泰浆纸有限责任公司	同受最终控制人控制	
龙邦国际有限公司	同受最终控制人控制	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山华新进出口有限公司	采购原材料	以市场价格为基础，协商定价	17,821,042.64	20.18%	11,625,400.00	11.34%
中国纸业投资总公司	采购原材料	按市场价值协商定价	57,751,857.94	5.76%	49,252,000.00	3.44%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山华新进出口有限公司	销售白板纸	以市场价格为基础，协商定价	1,084,282.05	0.1%	835,400.00	0.05%
冠豪高新股份公司	销售白板纸	以市场价格为基础，协商定价	257,866.67	0.02%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
佛山华新发展有限公司	本公司	20 楼的办公楼		569,400.00	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市场价格	284,700.00	
佛山华新进出口有限公司	本公司	18 楼的办公楼		273,900.00	2012 年 01 月 01 日	2012 年 06 月 30 日	市场价格	273,900.00	

关联租赁情况说明

本公司从佛山华新发展有限公司租入佛山市季华五路经华大厦18楼、20楼的办公楼用作本公司办公。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	佛山诚通纸业有限 公司	60,000,000.00	2011 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 17 日	否
本公司	佛山诚通纸业有限 公司	40,000,000.00	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	否
本公司	佛山诚通纸业有限 公司	50,000,000.00	2012 年 03 月 27 日	2013 年 02 月 20 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	330,000,000.00	2012 年 03 月 27 日	2013 年 03 月 27 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	100,000,000.00	2011 年 11 月 28 日	2012 年 10 月 18 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	100,000,000.00	2011 年 08 月 05 日	2012 年 08 月 05 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	200,000,000.00	2010 年 07 月 15 日	2012 年 07 月 15 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	150,000,000.00	2011 年 10 月 27 日	2012 年 12 月 31 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	100,000,000.00	2011 年 08 月 11 日	2012 年 08 月 10 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	100,000,000.00	2012 年 01 月 19 日	2014 年 01 月 19 日	否
本公司	华新(佛山)彩色印 刷有限公司	90,000,000.00	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	否
佛山华新发展有限 公司	佛山诚通纸业有限 公司	30,000,000.00	2011 年 05 月 23 日	2012 年 05 月 22 日	是
中国纸业投资总公 司	本公司及华新(佛 山)彩色印刷有限 公司、佛山诚通纸 业有限公司、珠海 华丰纸业有限公司 、珠海经济特区 红塔仁恒纸业有 限公司	220,000,000.00	2011 年 06 月 24 日	2012 年 06 月 24 日	否
中国纸业投资总公 司	本公司	615,000,000.00	2010 年 04 月 16 日	2013 年 04 月 16 日	否
中国纸业投资总公 司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	300,000,000.00	2010 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	否
中国纸业投资总公 司	珠海华丰纸业有限 公司	306,000,000.00	2010 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	否

中国纸业投资总公司	本公司	100,000,000.00	2012 年 02 月 21 日	2013 年 02 月 20 日	否
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	珠海华丰纸业有限公司	120,000,000.00	2011 年 11 月 10 日	2013 年 11 月 10 日	
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	珠海华丰纸业有限公司	370,000,000.00	2011 年 12 月 01 日	2013 年 12 月 01 日	
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	珠海华丰纸业有限公司	100,000,000.00	2012 年 02 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山华新发展有限公司	148,389,384.37	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	
中国诚通控股集团有限公司	500,000,000.00	2010 年 03 月 24 日	2015 年 03 月 24 日	中国诚通控股集团有限公司发行中期票据，以委托贷款借给本公司使用
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	利乐华新(佛山)包装有限公司		100,000.00
应收账款	广东冠豪高新技术股份有限公司		286,552.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	佛山华新进出口有限公司	951,167.33	4,027,649.29
应付账款	中国纸业投资总公司	20,676,273.64	19,093,768.29
应付账款	广东冠豪高新技术股份有限公司	13,777.03	19,867.28
预付账款	中国纸业投资总公司	12,623,281.30	
预付账款	广东诚通物流有限公司	12,839.20	
其他应付款	佛山华新发展有限公司	148,389,384.373	63,000,000.00
其他应付款	广东诚通物流有限公司		801,612.86
预收账款	佛山华新进出口有限公司		100.00
长期应付款	中国诚通控股集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
应付利息	中国诚通控股集团有限公司	6,333,333.37	18,866,666.70
应付股利	佛山华新发展有限公司	66,719,816.00	
应付股利	中国纸业投资总公司公司	113,942.00	

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、截至期末广东粤景集团有限公司（以下简称粤景集团）欠珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司（以下简称红塔仁恒）货款9,919,562.58元（账龄3年以上），2008年3月28日双方签订浆款抵债协议，约定粤景集团以木浆作价抵债货款，在2008年5月15日前履行，但粤景集团未按协议履行完毕，截至2008年10月31日只履行了作价3,099,200.00元的抵债货款。红塔仁恒已于2008年10月29日向粤景集团下达《解除协议通知书》，粤景集团要求继续履约。红塔仁恒2008年12月6日对上述货款纠纷向广州市黄埔区人民法院提交起诉状，请求法院依法解除抵债协议，并要求粤景集团偿还货款

10,047,398.58元及承担违约责任。2009年6月28日法院以（2009）黄民二初字第72号民事判决书判定红塔仁恒《解除协议通知书》无效。红塔仁恒不服，向广州市中级人民法院提交上诉状，广州市中级人民法院裁定发回一审法院重审。2010年6月12日，法院以（2010）黄民二重字第1号民事判决书判定《浆款抵债协议》合法有效，但粤景集团已没有能力按《浆款抵债协议》履行供货义务，故应偿还红塔仁恒欠款9,786,596.96元。粤景集团不服，已向广州市中级人民法院提出上诉。2010年11月25日，根据（2010）穗中法民二终字第1851号民事判决书，驳回上诉，维持原判。截至财务报告批准报出日，已收回执行款127,836.00元。红塔仁恒对上述未收回的应收账款已提取了100%坏账准备。

2、截至期末珠海市东部正泰电业设备有限公司欠红塔仁恒货款2,925,825.54元，根据（2010）香民二初字第641号民事判决，红塔仁恒胜诉，珠海市东部正泰电业设备有限公司应偿还红塔仁恒货款2,405,789.44元及其违约金。该公司不服，提起上诉，2010年10月12日二审驳回上诉，维持原判。但该公司至今未执行判决，目前红塔仁恒已经向法院申请强制执行，上期红塔仁恒对上述应收账款提取了90%的坏账准备，本期由于货款可收回性难于确定，未调整坏账准备。

3、截至期末珠海市拱北荣辉贸易有限公司欠红塔仁恒货款1,016,655.73元，根据（2009）香民二初字第2174号民事判决，红塔仁恒一审胜诉。上期红塔仁恒对上述应收账款提取了90%的坏账准备，但珠海市拱北荣辉贸易有限公司尚无可供执行的财产，期末继续按90%提取坏账准备。

4、截至期末深圳市协基实业有限公司欠红塔仁恒货款3,760,350.10元，根据(2011)深中法民二终字第1318号民事判决书，红塔仁恒终审胜诉。上期红塔仁恒对上述应收账款提取了50%的坏账准备，截至本报告日，红塔仁恒正准备向法院申请执行，期末继续按50%提取坏账准备。

5、截至期末青岛东鲁包装发展有限公司欠红塔仁恒货款450,000.00元，根据（2010）南商初字第20678号民事判决书，红塔仁恒一审胜诉。红塔仁恒对上述应收账款已提取了50%的坏账准备。

6、截止期末佛山市嘉禾纸业贸易有限公司欠红塔仁恒货款4,902,239.70元，根据（2011）佛禅法民二初字第852号民事判决书，红塔仁恒一审胜诉。上期红塔仁恒对上述应收账款提取了50%的坏账准备，截至资产负债表日，尚未发现可供执行的财产，期末按100%提取坏账准备。

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

本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

截至期末本公司子公司合计已背书未到期的银行承兑汇票327,219,226.21元，到期日为2012年7月至2012年12月，期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

- 3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		--		--		--		--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合--合并报表单位	1,031,698,791.75	100%			1,026,750,178.61	100%		
组合小计	1,031,698,791.75	100%	0.00		1,026,750,178.61	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,031,698,791.75	--	0.00	--	1,026,750,178.61	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

全部为应收控股子公司的往来款和利息。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
珠海华丰纸业有限公司	子公司	367,307,300.00	1-2 年	35.6%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	397,098,052.50	1-2 年	38.49%
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	266,995,377.65	一年以内	25.88%
合计	--	1,031,400,730.15	--	99.97%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
珠海华丰纸业有限公司	子公司	367,307,300.00	35.6%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	397,098,052.50	38.49%
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	266,995,377.65	25.88%
合计	--	1,031,400,730.15	99.97%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业:											

利乐华新 (佛山) 包装有限 公司	权益法	145,945,9 47.55	205,323,8 73.74	-26,426,7 73.20	178,897,1 00.54	25%	25%			58,955,87 0.78
权益法小 计		145,945,9 47.55	205,323,8 73.74	-26,426,7 73.20	178,897,1 00.54	25%	25%			58,955,87 0.78
子公司:										
华新(佛 山)彩色 印刷有限 公司	成本法	72,674,14 5.03	72,674,14 5.03		72,674,14 5.03	75%	75%			
佛山诚通 纸业有限 公司	成本法	225,000,0 00.00	225,000,0 00.00		225,000,0 00.00	75%	75%			
珠海经济 特区红塔 仁恒纸业 有限公司	成本法	927,570,6 97.11	927,570,6 97.11		927,570,6 97.11	41.9653%	41.9653%			
昆山佛彩 包装印刷 有限公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%			
成本法小 计		1,230,244 ,842.14	1,230,244 ,842.14		1,230,244 ,842.14					
合计	--	1,376,190 ,789.69	1,435,568 ,715.88		1,409,141 ,942.68	--	--	--		58,955,87 0.78

长期股权投资的说明

长期股权投资的说明：本公司以2009年6月30日为购买日，以增资扩股方式取得红塔仁恒40.176%的股权，红塔仁恒董事会成员5名，其中本公司派出3名、云南红塔集团有限公司和仁恒工业有限公司各派出1名。董事长（法定代表人）由本公司派出担任，总经理和财务总监由本公司派出人员担任，从而能够控制红塔仁恒的日常生产经营活动，因此从2009年7月起开始纳入本公司合并报表范围。2010年2月1日，红塔仁恒完成增资的工商变更手续，本公司持有红塔仁恒的股权增加至41.9653%，同时根据红塔仁恒2010年2月25日董事会决议，修改红塔仁恒的合同、章程，修改后红塔仁恒董事会成员由5名变更为7名，本公司派出4名（原3名）、云南红塔集团有限公司派出2名（原1名）、仁恒工业有限公司派出1名，龙邦国际有限公司不派出董事。本公司仍能决定红塔仁恒的财务和经营政策，故2011年继续纳入本公司的合并范围。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

(2) 主营业务（分行业） 适用 不适用**(3) 主营业务（分产品）** 适用 不适用**(4) 主营业务（分地区）** 适用 不适用**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,918,655.65	
权益法核算的长期股权投资收益	32,529,097.58	30,432,355.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	63,447,753.23	30,432,355.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	30,918,655.65		子公司红塔仁恒分红

合计	30,918,655.65		--
----	---------------	--	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
利乐华新（佛山）包装有限公司	32,529,097.58	30,432,355.53	联营企业经营利润变动
合计	32,529,097.58	30,432,355.53	--

投资收益的说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,837,067.49	23,299,225.21
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	407,787.60	160,048.54
无形资产摊销	33,690.00	33,690.00
长期待摊费用摊销		
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）	41,953.13	-2,612.60
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）	646,904.46	1,682,724.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,447,753.23	-30,432,355.53
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,994,613.14	32,198,021.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,705,809.45	28,934,827.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,230,845.76	55,873,568.16
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	16,149,795.12	1,529,287.63
减: 现金的期初余额	30,554,733.32	17,008,759.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,404,938.20	-1,739,471.49

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.48%	-0.014	-0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.51%	-0.015	-0.015

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
其他应收款	107,979,892.82	56,916,425.36	89.72%	
存货	1,506,326,582.25	1,134,186,544.58	32.81%	受宏观经济影响, 销售减少
在建工程	38,010,257.67	12,727,295.10	198.65%	控股孙公司珠海华丰纸业有限公司在建仓库工程项目
长期待摊费用	6,523,972.46	1,000,110.16	552.33%	国内销售办事处装修
预收账款	26,021,386.09	114,240,243.39	-77.22%	预收货款减少

应付职工薪酬	10,943,507.69	31,415,001.93	-65.16%	去年年底计提工资今年年初发放
应交税金	-35,036,930.12	-19,030,839.75	-84.11%	增值税进项税余额增加
应付利息	17,451,385.62	25,163,209.41	-30.65%	本期支付应付中国诚通中期票据利息2400万
应付股利	101,043,331.60	133,758.00	75441.90%	本期非流通股股东分红计提未派发
其他应付款	191,526,144.67	93,265,459.95	105.36%	本期应付母公司往来款增大
一年内到期的非流动负债	99,000,000.00	230,000,000.00	-56.96%	部分银行长期借款将于一年内到期
财务费用	89,622,667.02	63,448,657.02	41.25%	银行借款增加和利率上升
所得税费用	-702,386.17	21,156,988.46	-103.32%	公司盈利下降，所得税费用减少

九、备查文件目录

备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2012 年中期报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

佛山华新包装股份有限公司

董事长：童来明

董事会批准报送日期：二〇一二年八月二十四日