



佛山华新包装股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司独立董事朱征夫先生因为出席参加全国政协会议，无法亲自审阅公司年度报告，因此无法保证报告内容的真实性、准确性和完整性。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱征夫	独立董事	因出席全国政协会议，未能亲自参加本次董事会	
黄欣	董事	因工作原因出差在外，未能亲自参加本次会议	童来明

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)杨映辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告如涉及对未来经营环境和经营计划的前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理.....	43
第九节 内部控制.....	48
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、我公司	指	佛山华新包装股份有限公司
中国纸业	指	中国纸业投资有限公司（公司实际控制人，原名为中国纸业投资总公司，2014年1月更名）
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司（公司最终控制人）
红塔仁恒	指	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司
金鸡化工	指	珠海金鸡化工有限公司
佛山诚通	指	佛山诚通纸业有限公司
华新彩印	指	华新（佛山）彩色印刷有限公司
昆山佛彩	指	昆山佛彩包装印刷有限公司
利乐华新	指	利乐华新（佛山）包装有限公司（股权转让后已更名为利乐包装（佛山）有限公司）
利乐佛山	指	利乐包装（佛山）有限公司

重大风险提示

本报告如涉及对未来经营环境和经营计划的前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	粤华包 B	股票代码	200986
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山华新包装股份有限公司		
公司的中文简称	华新包装		
公司的外文名称（如有）	Foshan Huaxin Packaging Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	童来明		
注册地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼		
注册地址的邮政编码	528000		
办公地址	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		
公司网址	http://www.fshxp.com		
电子信箱	jzw-hxbz@chinapaper.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨映辉	江卓文
联系地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 20 楼	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼
电话	0757-83992076	0757-83992076
传真	0757-83992026	0757-83992026
电子信箱	yyh-hxbz@chinapaper.com.cn	jzw-hxbz@chinapaper.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1999 年 06 月 21 日	广东省工商行政管理局	19035257-5	国税字 440601707682279 号	70768227-9
报告期末注册	2010 年 11 月 29 日	佛山市工商行政管理局	19035257-5	国税字 440601707682279 号	70768227-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	杜小强、姜干

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	4,006,109,812.66	3,646,702,240.82	9.86%	4,026,523,768.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,060,852.74	268,480,430.68	-70.55%	111,933,677.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,046,179.76	51,677,120.22	-39.92%	110,028,838.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	821,251,323.61	19,164,596.26	4,185.25%	-208,235,321.99
基本每股收益（元/股）	0.16	0.53	-69.81%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.53	-69.81%	0.22
加权平均净资产收益率（%）	4.61%	16.55%	-11.94%	7.55%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	5,773,266,460.61	6,429,081,652.74	-10.2%	6,571,888,756.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,729,936,978.68	1,706,059,800.96	1.4%	1,538,546,101.56

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,123,921.58	280,004,646.96	113,629.11	
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）	7,246,780.00	10,528,559.91	4,328,764.79	
债务重组损益		-136,610.80		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		828,429.15	127,836.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,236,462.91	5,788,931.29	-278,638.79	

减：所得税影响额	12,941,980.74	71,762,094.83	648,699.70	
少数股东权益影响额（税后）	13,650,510.77	8,448,551.22	1,738,052.41	
合计	48,014,672.98	216,803,310.46	1,904,839.00	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年国内包装纸行业仍然延续2012年市场低迷的势态，国内白卡纸新增产能集中释放，名义产能增长率高达38%，预计到2014年市场产能将达1180万吨，激增的产能投放更加剧原本已激烈的行业竞争，白板纸行业在近两年也有新增产能的投放，产品售价从2011年至今已大幅下调超过1500元/吨。主要原材料价格基本变化不大，价格略有上升；另外，企业人力成本也相应增加；以上使企业生产成本上升，经营压力加大。为应对这种复杂的市场环境和经营挑战，在董事会的正确领导下，公司及各企业坚定信心，沉着应对，加大对市场的研究力度，制定有效应变措施，努力实施转型升级战略，公司2013年的生产经营工作充分突出了“转型升级”和“创新求变”两方面的特点，使营业收入比去年同期有所上升。

二、主营业务分析

1、概述

2013年报告期内，公司全年实现营业收入400,610.98万元，比去年同期上升了9.86%，实现营业成本343,798.15万元，同比去年同期增长9.19%，实现营业利润6,666.16万元，比去年同期下降74.28%，实现归属于母公司股东的净利润7,906.09万元，比去年同期下降70.55%，实现经营活动产生的净现金流量为82,125.13万元，同比去年增长了4,185.26%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在上一年度规划的产品创新转型工作和转型升级重点项目方面取得明显进展，尤其是在液体食品包装纸、食品白卡方面的生产和市场开拓，在报告期内取得良好的效果，普通社会白卡在公司产品中的比重进一步下降。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司完成机制纸产量61.35万吨，比2012年增长1.71%；销售机制纸64.41万吨，比2012年增长8.29%。实现主营业务收入391,321.35万元，比2012年增长13.10%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万吨

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
造纸业	销售量	64.41	59.48	8.29%
	生产量	61.35	60.32	1.71%
	库存量	8.35	11.78	-29.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	603,555,071.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.43%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	323,468,629.06	8.27%
2	第二名	101,036,026.20	2.58%
3	第三名	62,062,508.10	1.59%
4	第四名	58,721,199.60	1.5%
5	第五名	58,266,708.25	1.49%
合计	--	603,555,071.21	15.43%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业		3,423,875,741.27	100%	3,045,672,151.91	100%	9.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
白板纸		326,026,186.59	9.52%	476,971,191.93	15.66%	-31.65%
白卡纸		2,578,032,409.98	75.3%	2,292,937,258.22	75.29%	12.43%
印刷品		182,009,702.69	5.32%	176,797,785.91	5.8%	2.95%
液体包装纸		145,771,884.90	4.25%	6,406,462.93	0.21%	2,175.39%
胶乳		188,520,701.36	5.51%	92,557,137.10	3.04%	103.68%

碳酸钙		663,734.05	0.02%	2,315.82	0%	28,560.87%
-----	--	------------	-------	----------	----	------------

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,023,664,973.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.31%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	271,825,041.63	10.44%
2	第二名	210,648,515.39	8.09%
3	第三名	185,106,976.83	7.11%
4	第四名	181,938,125.64	6.99%
5	第五名	174,146,314.20	6.69%
合计	--	1,023,664,973.68	39.31%

4、费用

项目	2013年发生额	2012年发生额	同比变动幅度（%）
营业税金及附加	22,782,408.90	14,713,424.54	54.84%
销售费用	198,966,933.06	181,936,273.76	9.36%
管理费用	149,343,286.25	156,324,336.38	-4.47%
财务费用	113,521,836.70	189,968,915.07	-40.24%
所得税费用	43,552,505.99	68,830,236.76	-36.72%

- 1、营业税金及附加同比增长54.84%，主要是营业收入增长所致；
- 2、财务费用同比下降40.24%，主要是贷款减少所致；
- 3、所得税费用同比下降36.72%，主要是非经常性收益下降所致。

5、研发支出

2012年、2013年研发投入占营业收入比例为3.73%和 3.24 %。

本报告期，公司研究开发了多项新产品，具体研发方面主要内容如下：

- 1、水转印原纸的研究开发：水转印原纸作为红塔仁恒纸业的一个全新产品，与普通涂布白卡纸有着完全不一样的质量定义和使用要求。经过去年的资料收集及与客户的交流，2013年8月已完成第二次试生产，客户使用后，对企业产品给予了肯定水转印纸是从制备、印刷到成品都是非常绿色环保的一种纸品，前景可观。
- 2、淋膜纸：因淋膜生产线的投入使用，红塔仁恒生产的纸杯原纸可使用淋膜设备进行淋膜，生产企业自己的淋膜纸，该项产品作为红塔仁恒的新产品之一，为企业的纸张开拓新的市场。

3、防油涂布白卡纸：该纸张从2012年开发以来，效果非常好，研发了新的防油技术，既能到达很好的防油效果，同时在生产成本上有很大的优势，而且还是非常绿色环保的产品。经过多次的工艺优化，2013年来该纸张已批量生产，客户使用满意。

4、本色烟卡纸：经过试验生产和工艺改进优化，红塔仁恒2013年以来BM3已开始批量生产本色烟卡纸，该纸张绿色环保，各项技术指标都达到烟用白卡要求，客户使用非常满意。

5、华新彩印2013年开发了免覆膜施胶环保标签印刷技术、全息转移纸印刷工艺、开发幻彩高端标签印刷技术等纸印刷技术。

6、彩印方面产品技术研发主要的亮点还有：金属逆向上光技术在非吸收性材料的高端奶粉等包装盒上的应用；在部分高端的日化包装产品上应用二维码可变信息印刷技术；开发CPP薄膜材料的生活用纸软包装印刷技术，进入其产品市场；自主研发成功多功能的多层标签柔版印刷技术，已经为客户提供合格产品。

7、公司在造纸和印刷领域还储备了多个新产品品种，例如新款的液体食品包装纸、高松厚面碗原纸、SBS涂布（复合）白卡纸、双涂FBB烟卡、染色防伪涂布白卡纸等。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	3,151,996,919.76	3,024,633,797.40	4.21%
经营活动现金流出小计	2,330,745,596.15	3,005,469,201.14	-22.45%
经营活动产生的现金流量净额	821,251,323.61	19,164,596.26	4,185.25%
投资活动现金流入小计	51,491,678.51	581,224,429.89	-91.14%
投资活动现金流出小计	200,038,588.03	115,279,651.22	73.52%
投资活动产生的现金流量净额	-148,546,909.52	465,944,778.67	-131.88%
筹资活动现金流入小计	1,372,183,849.94	3,673,903,514.77	-62.65%
筹资活动现金流出小计	2,222,692,993.98	4,144,809,533.40	-46.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-850,509,144.04	-470,906,018.63	80.61%
现金及现金等价物净增加额	-178,623,629.93	14,312,325.62	-1,348.04%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加4185.25%，主要是经营活动收到的现金较多，采购商品支付的现金减少所致；
- 2、投资活动现金流入同比下降91.14%，主要是2012年转让股权，产生较大规模现金流，2013年不发生类似业务；
- 3、投资活动现金流出同比增长73.52%，主要是收购长期股权所致；
- 4、筹资活动现金流入同比下降62.65%，主要是2012年发行债券所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	3,913,213,455.88	3,423,875,741.27	12.5%	13.1%	12.42%	4.44%
分产品						
白板纸	307,849,900.30	326,026,186.59	-5.9%	-38.9%	-31.65%	-210.84%
白卡纸	2,972,806,546.33	2,578,032,409.98	13.28%	13.53%	12.43%	6.8%
印刷品	239,632,899.59	182,009,702.69	24.05%	9.41%	2.95%	24.73%
液体包装纸	161,537,448.20	145,771,884.90	9.76%	2,089.88%	2,175.39%	-25.79%
胶乳	225,339,705.10	188,520,701.36	16.34%	102.68%	103.68%	-2.46%
碳酸钙	846,956.36	663,734.05	21.63%	26,459.76%	28,560.87%	-20.98%
分地区						
内销	3,386,684,492.85	2,892,496,217.19	14.59%	13.29%	11.67%	9.27%
出口	526,528,963.03	531,379,524.08	-0.92%	11.93%	16.69%	-128.81%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	201,666,231.22	3.49%	478,856,596.14	7.45%	-3.96%	
应收账款	867,805,009.95	15.03%	971,593,562.06	15.11%	-0.08%	
存货	780,502,680.31	13.52%	1,018,382,145.92	15.84%	-2.32%	
投资性房地产	16,380,804.64	0.28%	9,942,981.44	0.15%	0.13%	
长期股权投资	7,720,552.20	0.13%	6,785,408.47	0.11%	0.02%	
固定资产	2,964,629,037.82	51.35%	2,979,056,238.05	46.34%	5.01%	

在建工程	113,869,930.02	1.97%	79,155,016.60	1.23%	0.74%	
------	----------------	-------	---------------	-------	-------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	746,518,360.93	12.93%	1,212,158,914.28	18.85%	-5.92%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	3,400,433.40		1,462,187.44				4,862,620.84
金融资产小计	3,400,433.40						4,862,620.84
上述合计	3,400,433.40		1,462,187.44				4,862,620.84
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力没有发生显著变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
49,862,600.00	69,000,000.00	-27.74%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
华新 (佛山) 彩色印刷有限公司	彩色包装及标签印刷	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
广东发展银行股份有限公司	商业银行	113,558.00	113,558	0%	113,558	0%	113,558.00	0.00	长期股权投资	设立出资
合计		113,558.00	113,558	--	113,558	--	113,558.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	000507	珠海港	1,854,600.00	693,966	0.11%	902,156	0.11%	4,862,620.84	126,785.51	可供出售金融资产	设立出资
合计			1,854,600.00	693,966	--	902,156	--	4,862,620.84	126,785.51	--	--
证券投资审批董事会公告披露											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,170
报告期投入募集资金总额	170.1
已累计投入募集资金总额	79,171.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

报告期内，本次发行公司债券（2012 年 11 月发行）所募集的资金已经全部用于偿还公司银行贷款和补充公司流动资金。其中，在本报告期内投入使用的资金为 170.10 万元（含募集资金利息收入 88,896.74 元），募集资金账户余额为 3.69 元（募集资金利息）。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华新(佛山)彩色印刷有限公司	子公司	制造业	彩色包装及标签印刷	USD1,280 万美元	335,083,739.67	187,600,283.96	248,305,842.94	15,830,043.88	12,968,727.09
珠海经济特区红塔仁恒纸业(合并)	子公司	制造业	白卡纸、液体食品包装原纸	USD24,360.9909 万美元	4,766,156,794.34	2,564,183,133.90	3,480,611,840.43	40,291,806.71	53,826,827.84
珠海金鸡化工有限公司	子公司	制造业	胶乳、碳酸钙	6,927.19 万元	254,579,024.37	164,521,035.58	346,484,461.01	37,550,654.43	32,662,628.87
珠海华丰纸业有限公司	子公司	制造业	白卡纸	98,456 万元	2,332,552,406.09	937,550,084.93	1,793,585,061.11	-51,113,847.55	-25,053,186.47
佛山诚通纸业有限公司	子公司	制造业	涂布白板纸、涂布牛卡纸	30,000 万元	665,100,561.35	194,274,539.04	320,768,192.71	-60,676,195.43	-60,077,866.60

主要子公司、参股公司情况说明

（一）红塔仁恒成功实施产品转型升级策略，大幅拓宽企业盈利空间。

鉴于普通社会白卡产品市场同质化严重，市场竞争激烈的情况，红塔仁恒公司2013年坚定不移地实施“优化产品结构、加快产品转型升级”策略，扎实推进产品结构“三大系列七小类”转型升级，走产品差异化战略来赢得用户与市场。

根据产品转型规划，红塔仁恒2013年进行了黑色纤维白卡纸、SBS本色烟卡、无菌液包、淋膜纸等新纸种的工艺开发和试验，丰富了企业产品结构，为公司开辟新市场提供了强大的技术支持。

另一方面，为进一步开拓高端客户市场，提高企业产品附加值和盈利能力，企业生产系统重点做好2号机液包原纸批量生产工作，以及做好高栏厂3号机液包原纸生产的现场认证审核工作。2013年2号线共生产液包纸3万多吨；3号线也开展了两次现场审核并进行少量试产无菌液包纸，质量达到预期目标，为公司下一步调整生产布局奠定基础。面对新增产能的集中释放，红塔仁恒坚持“去库存化”操作，虽然当年处理库存会造成一定的损失，但却为今后的经营工作赢得了主动。

通过以上种种措施，红塔仁恒在白卡纸产能严重过剩、行业竞争异常激烈的情况下，拼搏开拓出一条血路，工作成效显著：红塔仁恒2013年生产白卡纸51万吨，同比增长15%；销售白卡纸53万吨，同比增长20%。红塔仁恒2013年合并销售收入为34.81亿元（含金鸡化工、珠海华丰），同比增长21.47%。企业全年合并营业利润由去年亏损-10200.89万元扭转为盈利40,29.18万元，企业经营业绩令人欣慰。

（二）佛山诚通受内外不利因素困扰，未能及时实施转型升级策略，经营困难。

佛山诚通今年受到内外多重不利因素困扰，生产经营面临着严峻考验：出口萎缩、内需不振、新投产能

激增，白板纸市场持续低迷，尤其是珠三角地区白板纸供求失衡问题更趋突出，市场竞争异常激烈，产品售价下滑。

企业受制于自身在设备、规模等方面的局限，现有设备配套落后导致在生产成本、产品质量等方面，明显落后于主要竞争对手，竞争力不足，在缺乏投入的情况下，难以从根本上扭转经营困局。

由于未能及时实施企业转型改造和产品升级调整，佛山诚通经营工作处于非常被动和艰难的局面。2013年企业的产量、销量同比下，全年营业收入同比下降35%；2013年度的营业利润亏损额达6067.62万元。

（三）华新彩印狠抓技术创新与管理提升，企业经营稳步发展。

同样受经济低迷、需求不振的影响，2013年包装行业市场环境不佳，珠三角不少印刷厂被迫停产倒闭，印刷业呈现继续洗牌的局面。

华新彩印针对所处的包装市场特点，全力抓好技术创新和管理创新手段，及时调整经营策略，包括：创新业务推广和新客户开发方式；因应行业发展特点调整授信，支持订单开拓；抓住大客户规模扩大的机会，内部资源分配向重点客户倾斜等，稳住并发展了市场订单。华新彩印将2013年定为管理“提升年”，通过全面推行精细化工作来提升企业管理水平。生产现场继续深化自治维护工作，并全面推广至胶印车间，使精细化和生产效率相应提高。

通过狠抓技术创新与管理提升，华新彩印的产品市场份额稳步提升，在市场需求不足的情况下，企业逆流而上，订单基本处于供不应求的局面。2013年华新彩印实现营业收入24831万元，同比增长了8%，实现营业利润1583.00万元，同比增长26.57%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014年1-3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

八、公司未来发展的展望

（一）所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

踏入2014年，行业的经营环境还是非常严峻：国内经济结构调整，消费增速下降等使需求增长放缓；人民币汇率波动以及国内生产成本上升，使出口和资金供给形势也不乐观；整个经济大环境情况不理想。

国内造纸行业在内需市场还未充分扩大、原有产能还未有效消化完毕的同时，又有一批新增产能增加。据行业信息，2014年预计白卡纸新增产能约210万吨，国内总产能将达1180万吨；白板纸新增产能220万吨，市场竞争会更趋白热化，产品价格面临下降的压力。可以预见，2014年造纸企业经营环境不比2013年轻松。

因此，公司必须继续坚持“创新求变、转型升级”的经营策略，通过创新转型，开拓新品种和新市场，打造具有个性化和差异化特色的产品，积极把握机遇，从而塑造在竞争中的优势，克服各种困难，实现逆境发展。

（二）公司未来发展机遇和发展战略

1、发展机遇：造纸行业“十二五”规划的出台，对我国造纸业提出优化产业结构、产品结构和企业组织结构的要求，通过提升改造、淘汰落后产能、增强新产品开发能力和品牌创建能力，把生态环境与节能减排提到了更加重要的位置。造纸行业将迎来大升级、大调整的关键时期。随着国家对造纸行业环保门槛的不断提高，将大幅提升企业运行成本，有利于加快落后产能的淘汰，促进转型升级，努力向低能耗、低污染的行业模式发展，这又给具有比较优势的大型造纸企业带来了发展机遇。

2、发展战略：公司坚持将主业做大做强理念，为了进一步扩大公司的可持续发展能力，丰富公司

的产业结构，增强公司的持续盈利能力，公司一方面积极实施产业并购，在2012年并购了珠海金鸡化工，涉足上游行业，扩大产业规模，发掘了新利润增长点；坚持集中发展高端纸品，扩大烟包市场领域，开拓食品纸领域，进入液体包装纸市场领域，走绿色环保、高附加值的多元化造纸产业路线；另一方面通过整合造纸、印刷以及其它资源，增强公司融资和扩张能力，实施产业纵向扩张，利用已有平台、资源，伺机进入上游的造林制浆和造纸配套产业领域，打通包装产业的“植林—制浆—造纸—印刷—包装”整条产业链，成为集设计、开发、制造、研发、服务于一体的绿色环保包装解决方案提供商，成为绿色包装行业的领导者。

（三）2014年度工作计划

结合公司发展规划，重点推进以下工作：

- 1、推进下属老企业、老厂区的升级改造、产品转型的发展战略。
- 2、红塔仁恒坚定走产品转型升级路子，持续投入发展，巩固并新增效益贡献。

（1）巩固产品转型升级成果：加大固定资产和研发投入，开拓新产品市场。

（2）进一步做好产品深加工工作：加强淋膜生产线管理，提高产品质量，加快提高淋膜线效益，促进提高产品的附加值。

（3）做好金鸡化工二期投产运营工作，尽快实现盈利。

- 3、乘借良好发展势头，华新彩印尽快扩大产能，迎接新一轮发展机遇。

（1）做好清洁生产车间的三期扩建工程工作，该项目于2013年4月8日动工。项目完成后，新建的车间将符合国家清洁生产和行业绿色印刷的要求，并为华新彩印扩大高端客户和打开国际市场提供有力的保障。

（2）规划建设印刷包装长三角基地，在适合的时机进行新建扩产或企业并购。

- 4、继续做好股权改革及资本营运工作，助力公司经营发展。

（1）推进收购诚通财务公司20%股权有关工作，尽快完成股权变更。

（2）加强对资本市场的研究与跟踪，争取在解决B股历史遗留问题方面取得突破。

（四）公司未来资金需求及使用计划

公司所处行业为资金密集型和资源约束型产业，随着公司经营规模及产能得到了进一步扩大，特别是股权收购项目以及多个扩产项目的投入和运营，将会明显提高公司的资金需求，针对未来发展战略的资金需求，公司将采取如下措施保证资金供应：

1、合理利用公司自有资金，积极拓宽销售渠道，加强客户信用考核和应收款管理，加快资金回笼，提高公司资产的流动性，以及适当提高利润留存的比例。

2、积极与当地金融机构建立良好的沟通合作关系，寻求商业银行贷款支持。

3、利用好诚通财务有限责任公司的金融平台，增加公司资金供给渠道，降低融资成本。

4、加大对资本市场和货币市场政策的跟踪和研究力度，做好B股市场改革的跟踪工作，关注有关政策的变化动态，及时把握战略机遇，改变公司融资难的局面，优化公司资本结构、增强公司的融资能力、提高风险控制能力，支持公司长远发展。

（五）主要风险因素及对策

造纸行业景气度与宏观经济周期密切相关，目前还面临结构性产能过剩，市场竞争日趋激烈、原材料价格不稳定、国家环保要求更为严格、利率波动影响公司财务成本等风险。面对以上风险因素，公司采取以下措施积极应对：

一是以转型升级为战略，创新丰富产品种类，调整产品结构，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，提供符合卫生标准的食品包装级纸板，开发与纸品后加工、深加工有关的系列产品，巩固公司在绿色环保包装和食品用纸市场的地位，延长产品线，保障公司盈利能力。第二，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。再者，公司通过使用股权转让回收的资金以及发行公司债券取得的资金，置换利率较高的银行贷款，进一步降低公司的综合融资成本；将来公司也将尝试其他低成本的融资渠道，争取获得权益融资的机会，降低公司的负债。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期不存在此情况。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期公司主要会计政策未发生变更、会计估计和核算方法没有发生变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期内无重大会计差错更正的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

合并报表范围没有变化

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对原有分红政策进行调整、变更。公司于 2012 年 6 月 12 日公司第五届董事会 2012 年第五次会议对《公司章程》进行了修订，章程规定公司分红比例为“利润分配比例：公司利润分配不得超过累计可分配的利润总额。在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不应少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”，同时制定了《公司利润分配管理制度》，进一步明确了公司的利润分配政策、决策机制、监督机制和调整程序；2012 年 7 月 18 日公司第五届董事会 2012 年第七次会议制定了《未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》，进一步明确分红回报计划。本报告期内，公司没有制定、调整的现金分红政策。报告期内，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派红利 1 元人民币(含税)，该分红总额占公司当年实现归属于上市公司净利润的 18.83%，于 2013 年 5 月 15 日经 2012 年度股东大会批准实施，截止 2013 年 12 月 31 日该项分配方案已经执行完毕。

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

规、透明：	
-------	--

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

2011年度实施方案：以2011年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利2元人民币(含税)(税后派1.8元)，该分配预案经第五届董事会2012年第三次会议通过并于2012年4月10日公布，该分红总额占公司当年实现归属于上市公司净利润的90.31%，于2012年5月3日经2011年度股东大会批准实施，截止2012年12月31日该项分配方案已经执行完毕。

2012年度实施方案：以2012年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利1元人民币(含税)，该分配预案经第五届董事会2013年第一次会议通过并于2013年4月18日公布，该分红总额占公司当年实现归属于上市公司净利润的18.83%，于2013年5月15日经2012年度股东大会批准实施，截止2013年12月31日该项分配方案已经执行完毕。

2013年度利润分配预案：由于公司将有大量现金支出计划，因此2013年度计划不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。该分配预案经第五届董事会2014年第一次会议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	79,060,852.74	0%
2012年	50,542,500.00	268,480,430.68	18.83%
2011年	101,085,000.00	111,933,677.75	90.31%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
由于公司在 2014 年将有重大现金支出计划，包括收购诚通财务有限责任公司 20%股权、珠海经济特区红塔仁恒纸业扩产项目投资、珠海金鸡化工二期扩产项目以及华新（佛山）彩色印刷有限公司三期扩建项目投产，均需要加大资金投入和增加运营资金需求，资金需求大，因此增加留存收益的比例，2013 年度不分配利润。	用于公司并购发展项目和扩产项目。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	505,425,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	787,821,828.63
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
由于公司在 2014 年将有重大现金支出计划，包括收购诚通财务有限责任公司 20%股权、珠海经济特区红塔仁恒纸业扩产项目投资、珠海金鸡化工二期扩产项目以及华新（佛山）彩色印刷有限公司三期扩建项目投产，均需要加大资金投入和增加运营资金需求，所以计划 2013 年度不分配利润，也不实施公积金转增股本。	

十五、社会责任情况

公司坚持环保造纸、绿色造纸的理念，公司以林浆纸一体化、可持续发展的高度指明公司发展方向，实践中努力探求提升经济效益与社会效益的共赢机制。公司以为社会创造财富，为股东创造价值，为员工创造机会为己任，守法合规经营，积极改善生产经营中的各种条件，提升生产技术工艺，制造出优质、卫生的产品、减少污染物的排放、对环境友好、对员工爱惜、对客户负责，不断提升经营的社会效益。

近年来，公司下属子公司通过了食品安全管理体系认证、质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业安全与健康管理体系认证、FSC森林体系认证、QS认证，先于国家强制性法规主动开展清洁生产认证等，期间公司下属珠海华丰是国内第一家获得职业安全与健康管理体系认证的造纸企业，红塔仁恒是国内首家通过食品安全管理体系认证的造纸企业，这都体现了公司对员工负责、对产品质量负责、建设环境友好型企业的良好愿望和具体实践。在节能减排方面，公司下属企业连续多年获得“环保绿标”，红塔仁恒还获得中国造纸协会授予的“2010-2011年度中国造纸工业环境友好型企业”的荣誉称号。

2013年公司重点完成的减排节能工作：一是珠海华丰建设中水回用项目经投运，加强循环水的回用利用，减少耗水量，实现节能减排的目标；二是红塔仁恒建设废水生化处理项目投运，进一步提高水污染物的处理能力，满足最新的排放要求。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

无重大影响的处罚事项。

十六、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
2013年01月11日		电话沟通	个人	蔡波	公司经营情况、行业情况
2013年02月07日		电话沟通	个人	吴宏强	公司经营情况、产品情况
2013年02月18日		电话沟通	个人	张先生	公司经营情况
2013年02月21日		电话沟通	个人	吴宏强	产品情况、行业情况
2013年03月11日		电话沟通	个人	吴宏强	公司环保情况
2013年04月01日		电话沟通	个人	马先生	公司经营情况及是否发布业绩快报
2013年04月26日		电话沟通	个人	李先生	公司经营情况
2013年04月28日		电话沟通	个人	吴宏强	公司经营情况
2013年05月02日		电话沟通	个人	刘先生	公司经营情况、珠海斗门项目
2013年05月23日		电话沟通	个人	余先生	公司经营情况
2013年05月25日		电话沟通	个人	谢广容	公司经营情况

2013年07月12日		电话沟通	个人	陈浙平先生	询问公司分红事宜
2013年09月02日		电话沟通	个人	何先生	对资产重组工作提建议
2013年09月23日		电话沟通	其他	深圳商报记者	询问关于资产重组事宜
2013年10月18日		电话沟通	个人	何先生	对资产重组工作提建议

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
华丰纸业诉斯道拉恩索亚洲包装有限公司(以下简称“恩索公司”)转让协议纠纷一案已由广东省高级人民法院作出终审判决,并已经执行完毕。2013年11月5日公司子公司华丰纸业收到珠海市中级人民法院转入的该案件执行款人民币 20,258,966.54 元(已扣除汇兑损失和执行费)。至此,公司及华丰纸业对本项诉讼的主张已全部执行完毕。	2,051.9	否	已判决并已经执行完毕。	胜诉并获得被告赔偿	已执行	2013年07月09日	巨潮资讯网2011年3月2日所载本公司《2010年年度报告》;以及2013年度公告编号为2013-036和2013-069的公告;

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、破产重整相关事项

报告期内无破产重整情况。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
龙邦国际有限公司	佛山(华新)彩色印刷有限公司25%股权	4,986.26	已完成付款并变更工商执照。	交易完成后,公司将全资控股华新彩印公司,增厚公司分享印刷业务快速发展的净利润	已完成过户	13.27%	是	为同一实际控制人控制下关联法人	2013年06月28日	公告编号:2013-032;2013-058。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山华新进出口有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	采购纸品	以市场价格为基础,协商定价	市场价格	188.61	1.11%	银行票据及转账			

佛山华新进出口有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	采购原材料	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	727.55	19.3%	银行票据及转账			
中国纸业投资总公司	实质控制人	日常关联交易	进口报纸	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	1,140.6	30.26%	银行票据及电汇			
中国纸业投资总公司	实质控制人	日常关联交易	采购木浆	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	26,041.9	12.56%	银行票据及电汇			
广东诚通物流有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	采购物流服务	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	2,466.27	19.48%	银行票据及转账			
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	采购能源	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	6,781.02	58.13%	银行票据及转账			
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	采购原材料	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	72.74	24.38%	银行票据及转账			
佛山华新进出口有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售印刷品	按市场价值协商定价	市场价格	258.42	1.08%	转账银行票据及转账			
佛山华新进出口有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售白卡纸	按市场价值协商定价	市场价格	172.48	0.06%	转账银行票据及转账			
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售白卡纸	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	107.03	0.04%	银行票据及转账			
广东诚通物流有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售白板纸	按市场价值协商定价	市场价格	0.41	0%	转账			
岳阳林纸股份有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售乳胶	按市场价值协商定价	市场价格	290.13	1.29%	银行票据及转账			

岳阳安泰实业有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出售乳胶	按市场价值协商定价	市场价格	9	0.04%	银行票据及转账			
广东诚通物流有限公司	同受实质控制人控制	日常关联交易	出租建筑物	按市场价值协商定价	市场价格	70.01	82.62%	转账			
佛山华新发展有限公司	控制人	日常关联交易	承租建筑物	按市场价值协商定价	市场价格	56.94	100%	转账			
合计				--	--	38,383.11	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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，实现资源优化配置，以达到经济效益最大化，因此存在交易必要性。上述关联交易为公司及子公司华新彩印、红塔仁恒、珠海华丰、金鸡化工正常开展正常生产经营业务所需，以平等互利为交易原则，且将与各关联方维持正常的业务往来。							
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				上述关联交易为公司及控股子公司红塔仁恒、珠海华丰、金鸡化工和华新彩印正常开展业务所需，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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				本报告期关联交易量占比低，不会形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易金额在公司预计的日常关联交易总金额范围内。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上述关联交易价格均来自市场价格。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
龙邦国际有限公司	为同一实际控制人控制下关联法人	购买股权	购买股权	以第三方中介机构评估定价	4,199.5	4,986.26		4,986.26	以货币结算		2013年06月28日	公告编号：2013-032；2013-058。
对公司经营成果与财务状况的影响情况				华新彩印业务保持增长，盈利稳定，将增加归属于母公司净利润。								

况	
---	--

3、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
中国诚通控股集团有限公司	最终控制人	应付关联方债务	用于偿还本公司银行贷款及补充流动资金	否	50,000	-8,125	41,875
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		向关联债权人借款有利于增加公司资金来源，降低公司资金成本。					

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
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）
佛山诚通纸业有限 公司	2010年08 月07日	4,000	2010年08月 27日		连带责任保 证	2010.01.01- 2013.12.31	是	是
佛山诚通纸业有限 公司	2012年03 月28日	5,000	2013年03月 14日	677.07	连带责任保 证	2013.03.14- 2014.03.14	否	是
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		连带责任保 证	2012.3.27-2 015.03.27	否	是
珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	2013年04 月20日	10,000	2013年03月 11日	9,145.35	连带责任保 证	2013.05.23- 2014.05.22	否	是
珠海经济特区红塔	2012年08	20,000	2012年08月	20,000	连带责任保	2012.8.24-2	否	是

仁恒纸业有限公司	月 25 日		24 日		证	014.8.23		
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012 年 11 月 20 日	15,000	2012 年 11 月 01 日		连带责任保证	2012.10.17-2014.12.31	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012 年 02 月 14 日	10,000	2012 年 01 月 20 日		连带责任保证	2012.1.20-2014.1.20	否	是
华新(佛山)彩色印刷有限公司	2011 年 11 月 22 日	9,000	2010 年 01 月 01 日		连带责任保证	2010.01.01-2013.12.31	是	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012 年 02 月 14 日	10,000	2012 年 01 月 20 日		连带责任保证	2012.1.20-2014.1.20	否	是
珠海华丰纸业有限公司	2013 年 12 月 13 日	30,000	2013 年 11 月 16 日	13,434	连带责任保证	2013.10.29-2016.10.28	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)				45,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			146,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				43,256.42
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)				45,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			146,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				43,256.42
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)								25%
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 (如有)				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稳定, 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 (如有)				不存在违反规定程序对外提供担保的情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

七、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国纸业投资总公司	不同业竞争	2005年11月15日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜小强、姜干

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司内部控制审计机构，共支付内部控制审计费用30万元，年度财务报告审计费用105万元。

九、公司子公司重要事项

本公司的子公司佛山诚通纸业有限公司于2014年2月18日收到《佛山市人民政府办公室关于配合佛山市禅城区城北片区规划实施改造升级的函》（佛府办函[2014]91号），本公司生产用地已列入“北部门户区段”规划改造升级范围，目前产业结构不符合城市规划要求，要求本公司尽快落实企业搬迁的方案。

十、公司发行公司债券的情况

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，聘任广州证券有限责任公司为本次债券发行人和主承销商，于2012年11月22日发布《2012年公司债券发行公告》（公告编号：2012-037），同时披露《公开发行公司债券募集说明书》及其摘要、《2012年公司债券信用评级分析报告》，于11月26日发布《佛山华新包装股份有限公司2012年公司债券票面利率公告》（公告编号：2012-038），并于同日面向社会公众投资者网上公开发行，于2012年11月26日至2012年11月28日面向机构投资者网下发行。本次债券发行工作已于2012年11月28日结束，最终网上实际发行数量为0.70065亿元，占本期债券发行总量的8.76%，网下实际发行数量为7.29935亿元，占本期债券发行总量的91.24%。公司于2013年1月8日发布《2012年公司债券上市公告》（公告编号：2013-002），披露公司债券上市有关信息：上市日期为2013年1月9日，上市地：深圳证券交易所，证券简称：12华包债，证券代码：112130）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
1、发起人股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
境内法人持有股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
二、已上市流通股份	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
2、境内上市的外资股	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
三、股份总数	505,425,000	100%						505,425,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
佛山华新包装股份有限公司 2012 年公司债	2012 年 11 月 26 日	100	8,000,000	2013 年 01 月 09 日	8,000,000	2017 年 11 月 25 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司本报告期前三年不存在发行证券的情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内不存在股份总数及股东结构变动的情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,950	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15,839					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有未上市流通股数量	持有已上市流通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山华新发展有	国有法人	65.2%	329,512,000		329,512,000	0		
吴浩源	境外自然人	0.51%	2,561,991	0	0	2,561,991		
GUOTAI	境外法人	0.36%	1,830,634	-738659	0	1,830,634		
詹长城	境内自然人	0.32%	1,600,000	-1041200	0	1,600,000		
吴奋强	境内自然人	0.26%	1,330,000	1330000	0	1,330,000		
佛山市禅本德发	国有法人	0.23%	1,139,420	0	1,139,420	0		
郑衡	境内自然人	0.2%	998,901	998,901	0	998,901		
朱世杰	境内自然人	0.2%	987,472	-362928	0	987,472		
刘斌	境内自然人	0.19%	980,000	-130000	0	980,000		
陈慈柔	境内自然人	0.19%	963,109	0	0	963,109		
马泽琪	境内自然人	0.19%	959,762	959,762	0	959,762		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知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。		
前 10 名流通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吴浩源	2,561,991	境内上市外资股	2,561,991
GUOTAI JUNAN	1,830,634	境内上市外资股	1,830,634
詹长城	1,600,000	境内上市外资股	1,600,000
吴奋强	1,330,000	境内上市外资股	1,330,000
郑衡	998,901	境内上市外资股	998,901
朱世杰	987,472	境内上市外资股	987,472
刘斌	980,000	境内上市外资股	980,000
陈慈柔	963,109	境内上市外资股	963,109
马泽琪	959,762	境内上市外资股	959,762
PANG,KWOK SHI 彭国仕	780,704	境内上市外资股	780,704
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
佛山华新发展有限公司	童来明	1993 年 05 月 27 日	19353992-5	人民币 45793 万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	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。股东华新发展主要从事林浆纸一体化项目的推进工作，其主要经营业务为本上市公司开展的造纸及印刷业务。2012 年，华新发展的经审计后的合并营业收入为 36.49 亿元，利润总额为 2.73 亿元，合并资产总额为 65.04 亿元，经营活动现金净流量为 0.14 亿元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

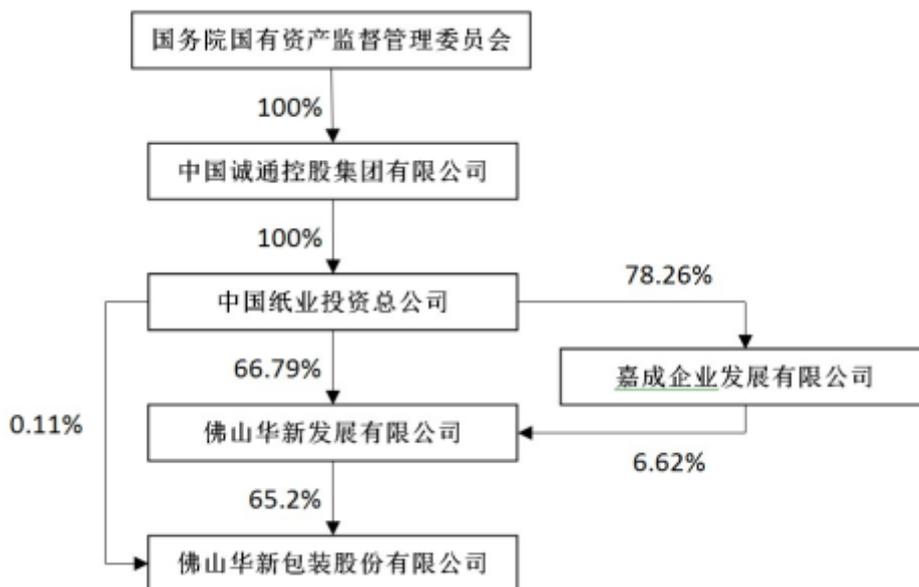
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国纸业投资有限公司	童来明	1998 年 01 月 22 日	10000890-7	人民币 173,300 万元	重要工业品生产资料的投资开发，金属材料、化轻原料及其制品、纸张等的销售；进出口贸易等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	中国纸业投资有限公司（更名前名为中国纸业投资总公司）是中国诚通控股集团有限公司（以下简称“中国诚通”）的全资子公司，负责造纸业务平台的运作管理。中国纸业投资总公司成立于 1988 年，注册资本金 23.19 亿元人民币，原为“国家短线物资开发基金”管理公司，现为中国诚通集团的专业从事纸浆开发、纸业加工和制造的公司，2013 年 2 月更名为“中国纸业投资有限公司”。近年来，通过资本运作和并购发展，中国纸业在造纸行业的地位迅速攀升，行业影响力发不断扩大。中国纸业在 2009 年 7 月收购湛江冠龙纸业有限公司进入了特种纸领域。2009 年 12 月，收购广东冠豪高新技术股份有限公司，是国内热敏纸最大生产商。2010 年 9 月，中国纸业收购湖南泰格林纸集团，控股岳阳纸业股份有限公司，建立“林纸一体化”的产业，汇聚了先进的制浆造纸生产线、国内最多元化的自制浆生产线、全国最大的自营纸材林基地。中国诚通控股集团有限公司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字（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，是国务院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、信息一体化的运输网络。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	广东冠豪高新技术股份有限公司（600433.SH）、岳阳林纸股份有限公司（600963.SH）。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
童来明	董事长	现任	男	44	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
王奇	董事	现任	男	60	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
王军	董事	现任	女	41	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
严肃	董事	现任	男	43	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
黄欣	董事	现任	男	51	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
杨卫星	董事	现任	男	43	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
朱征夫	独立董事	现任	男	49	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
赵伟	独立董事	现任	男	53	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
杨贞瑜	独立董事	现任	男	43	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
周启洪	董事会秘书	离任	男	46	2011年06月01日	2013年07月22日	0	0	0	0
杨映辉	董事会秘书	现任	男	43	2013年07月19日	2014年06月01日	0	0	0	0
洪军	监事会主席	现任	男	54	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
黄健荣	监事	现任	男	57	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
杨映辉	监事	离任	男	43	2011年06月01日	2013年07月11日	0	0	0	0
陈镇然	监事	现任	男	47	2013年07月17日	2014年06月01日	0	0	0	0

王奇	总经理	现任	男	60	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
季向东	副总经理	现任	男	39	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
周启洪	副总经理	离任	男	46	2011年06月01日	2013年07月22日	0	0	0	0
杨映辉	副总经理、财务总监	现任	男	43	2013年10月11日	2014年06月01日	0	0	0	0
刘汉文	副总经理	现任	男	44	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
陈加力	副总经理	现任	男	56	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
仇如全	副总经理	离任	男	41	2011年06月01日	2013年01月14日	0	0	0	0
刘文伯	副总经理	离任	男	60	2011年06月01日	2013年07月31日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事长：童来明 1969年出生，经济学硕士，注册会计师。2005年4月至今任中国纸业投资总公司总经理、法定代表人。2006年2月至今任佛山华新发展有限公司董事长；2008年5月至今任佛山华新包装股份有限公司董事长。2009年6月至今任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司董事长。

副董事长、总经理：王奇 1953年出生，工商管理硕士，经济师。1995年1月至2008年5月历任佛山华新发展有限公司董事长、副董事长、总经理；1999年6月至2008年5月任佛山华新包装股份有限公司董事长；2008年5月至今任佛山华新包装股份有限公司副董事长兼总经理。2008年7月至今任佛山华新包装股份有限公司党委副书记。

董事：王军 1972年出生，工商管理硕士。1996年12月至1998年10月在国内贸易部直属机关党委宣传部任主任科员；1998年10月至2006年2月在中国物资开发投资总公司任总经理助理兼人事行政部经理、纪委委员；2006年11月至今任中国纸业投资总公司副总经理。

董事：严肃 1970年出生，工商管理硕士，高级会计师、注册会计师、注册税务师。2000年8月至2006年4月历任华星进出口有限责任公司财务部经理、总经济师、副总经理；2006年4月至今于中国纸业投资总公司历任总经理助理、财务总监，现任总会计师；2007年6月至2008年7月兼任佛山华新发展有限公司党委副书记。2007年5月至今任佛山华新包装股份有限公司董事；2009年2月至6月任佛山华丰纸业有限公司董事长。2009年6月至今任佛山诚通纸业有限公司董事长，2009年11月至今任广东冠豪高新技术股份有限公司董事。2013年3月至今任中冶纸业集团有限公司董事长、总经理、法定代表人。

董事：黄欣 1962年出生，硕士。1993年至2006年3月历任中国物资开发投资总公司业务二部副经理、经理，实业投资部经理，战略投资部副经理，资产管理部经理，2006年3月至2008年5月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。2008年5月至2009年7月任佛山华新发展有限公司副总经理；2008年6月至2012年3月

任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司总经理；2009年7月至2011年6月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。2012年3月至今任中国纸业投资总公司副总经理，现任执行副总经理。2012年8月至今任湖南泰格林纸集团股份有限公司总经理，现任董事长；2013年7月至今任岳阳林纸股份有限公司董事长。

董事：杨卫星 1970 年出生，大学学历，经济师。1999 年12 月至2006 年8月历任佛山市工业投资控股有限公司资产经营部副部长；佛山市禅本德发展有限公司产权管理部部长、总经理助理、副总经理；佛山市太吉酒厂有限公司副总经理；2007 年6 月至今任佛山市禅本德发展有限公司总经理。2010年1月至2013年11月，任佛山市投资控股有限公司监事会主席；2013年10月至今，任佛山东亚股份有限公司董事长；2013年12月至今任佛山市投资控股有限公司董事、常务副总经理。

独立董事：朱征夫1964 年出生，博士研究生学历，律师。1993 年起先后任广东经济贸易律师事务所金融房地产部主任；广东大陆律师事务所合伙人；广东省国土厅广东地产法律咨询服务中心副主任；1998 年至今在广东东方昆仑律师事务所任主任、执行合伙人。

独立董事：赵伟 1960年出生，大学学历，高级工程师。1987 年4 月至1991年3 月轻工业部人事司科干处副处长；1991 年3 月至1993 年2 月轻工部造纸司办公室主任、生产处处长；1993 年2 月至1998 年8 月中国轻工业总会造纸工业办副主任；1998 年2月至今任中国造纸协会副理事长兼秘书长。

独立董事：杨贞瑜 1970年出生，大专学历，注册会计师、审计师。1994年6月至1996年3月香港捷仁有限(广州)公司任业务课长；1996年3月至1997年12月广西大通会计师事务所经理；1997年12月至2009 年9 月广东广信会计师事务所副总经理；2009年9月至今京都天华会计师事务所（已更名为致同会计师事务所）合伙人。

监事会主席：洪军 1959年出生，研究生学历，高级经济师。1991年至2007年9月历任物资部人事劳动司任免处副处长、内贸部人事机关干部处副处长、中国诚通控股公司人力资源部总经理；2007年9月至今历任中国纸业投资总公司党委副书记、党委书记、副总经理；2008年7月至今任佛山华新包装股份有限公司党委书记；2008年5月至今任佛山华新包装股份有限公司监事会主席。

监事：黄健荣 1956 出生，工商管理硕士，高级政工师。1990 年5 月至2008年3 月历任佛山市委保密局副局长、佛山市石油化学工业公司党委副书记、副总经理、佛山市中力经营管理有限公司企管部部长、纪委书记、佛山华新发展有限公司综合办主任、党委办主任、纪委副书记；2008 年5 月至今任佛山华新发展有限公司监事会主席；2008 年3 月至今任佛山华新包装股份有限公司人力资源部经理；2008 年7 月至今任佛山华新包装股份有限公司纪委副书记。

监事：陈镇然 1966年出生，工商管理硕士，机械工程师，1989年6月至1990年12月佛山华新复合材料有限公司新厂筹建办技术员；1991年1月至1995年6月佛山华新复合材料有限公司生产部副经理兼值班经理；1995 年7月至2004年6月利乐华新（佛山）包装有限公司历任印刷经理、QA 经理、WCM 协调员；2004年7月至2006年6月华新（佛山）彩色印刷有限公司副总经理兼新厂项目经理；2006年7月至今华新（佛山）彩色印刷有限公司总经理。

副总经理：季向东 1974 年出生，工商管理硕士，注册会计师。2004 年8 月至2007 年5 月任中国物资开发投资总公司财务部副经理、经理；2007 年5 月至2009 年5 月任佛山华新包装股份有限公司财务总监。2009 年1 月至5月任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2009 年5 月至7 月任中国物资开发投资总公司总经理助理；2009 年7 月至今历任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理、总经理；2009 年7 月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

副总经理、董事会秘书、财务总监：杨映辉 1970年出生，大学学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师。1997年3月至2001年6月历任珠海华丰食品集团财务部会计、珠海华丰食品集团属下珠海华丰彩印有限公司和珠海华丰薄膜有限公司财务科科长；2001年6月至2014年2月，在珠海红塔仁恒纸业有限公司财务部工作，历任销售会计主管、财务部副经理、经理、总经理助理、副总经理。2011年6月至今任佛山华新发展有限公司监事；2013年7月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理；2013年10月至今任佛山华新包装股份有限公司财务总监、董事会秘书。

副总经理：刘汉文 1969年出生，中专学历，工程师。1989 年至2001 年佛山华丰纸业有限公司技改办技术员、助理工程师，生产工艺部部长；2001 年至2002 年佛山华新包装股份有限公司战略发展部经理；2002 年至2003 年佛山华新彩色印刷有限公司总经理；2004 至2008 年佛山华丰纸业有限公司生产线长、总经理助理、副总经理；2009 年至今珠海红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2011年6月至今佛山华新包装股份有限公司副总经理。

副总经理：陈加力 1957年出生，大专学历，工程师。1997年2月至2012年9月任利乐华新(佛山)包装有限公司副总经理；1999年7月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理，现兼任华新（佛山）彩色印刷有限公司董事长；2011 年2 月至今佛山诚通纸业有限公司总经理。

离任监事：杨映辉 2011年6月至2013年7月任佛山华新包装股份有限公司监事（职工代表）。（简历同上，略。）

离任 副总经理、董事会秘书：周启洪 1967年出生，硕士，工程师。2004年8月至2006年7月任佛山华新发展有限公司副总经理。2006年9月至2013年7月任佛山华新包装股份有限公司董事会秘书。2009年2月至6月任佛山华丰纸业有限公司党委书记、常务副总经理；2009年6月至2012年4月任佛山诚通纸业有限公司常务副总经理；2009年12月至2013年7月任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2011年6月至2013年7月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

离任 副总经理：刘文伯 1953年出生，大学学历，高级工程师。1984 年4 月至1992年8 月陕西省咸阳造纸厂副厂长；1992 年8 月至1994 年12 月东莞长安昌众纸厂经理，东莞樟木头中南纸厂厂长；1994 年12 月至2013年6月在珠海红塔仁恒纸业有限公司工作，1997 年2 月至2013年6月任副总经理；2011年6月至2013年6月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

离任副总经理：仇如全 1972年出生，研究生学历，工程师。2001 年6 月至2004年1 月珠海红塔仁恒纸业有限公司技术部副经理；2004 年1 月至2006 年2 月珠海红塔仁恒纸业有限公司技术部经理；2006 年5 月至2007 年12 月新加坡亚太资源有限公司下属亚太森博浆纸有限公司技术部经理；2007 年12 月至2009 年5月新加坡亚太资源有限公司下属亚太森博浆纸有限公司运行经理；2009 年6 月至2013年1月任珠海红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2011年6月至2013年1月任佛山华新包装股份有限公司副总经理，2013 年1月11日辞去在本公司担任的职务。

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 01 日		是
王军	中国纸业投资总公司	副总经理	2006 年 11 月 01 日		是
严肃	中国纸业投资总公司	总会计师	2006 年 04 月 01 日		是
黄欣	中国纸业投资总公司	副总经理（现任执行副总经理）	2012 年 05 月 01 日		是
洪军	中国纸业投资总公司	党委书记、副总经理	2007 年 09 月 01 日		是

杨卫星	佛山市禅本德发展有限公司	总经理	2007年06月01日		是
-----	--------------	-----	-------------	--	---

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	广东东方昆仑律师事务所	主任、执行合伙人	1998年08月01日		是
赵伟	中国造纸协会	副理事长兼秘书长	1998年01月01日		是
杨贞瑜	致同会计师事务所	合伙人	2009年09月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬经公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理制度，结合经营业绩情况，制定相应的报酬标准，然后提交公司董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司参照行业和地区收入水平，并考虑公司经营业绩、职务贡献等因素，确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬范围，并根据考核结果，决定年度薪酬，另根据公司年度经营业绩增长情况和重点项目完成情况，经董事会授权，董事长批准，可额外发放特别奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
童来明	董事长	男	44	现任	0	0	0
王奇	副董事长、总经理	男	60	现任		0	102.59
王军	董事	女	41	现任	0	0	0
严肃	董事	男	43	现任	0	0	0
黄欣	董事	男	51	现任	0	0	0
杨卫星	董事	男	43	现任	0	38	0
朱征夫	独立董事	男	49	现任	8	0	8
赵伟	独立董事	男	53	现任	8	0	8
杨贞瑜	独立董事	男	43	现任	8	0	8

洪军	监事会主席	男	54	现任	0	0	0
黄健荣	监事	男	57	现任		0	16.13
陈镇然	监事	男	48	现任			48
杨映辉	监事	男	43	离任		0	
季向东	副总经理	男	39	现任		0	81.03
杨映辉	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	43	现任			37.7
周启洪	副总经理、董事会秘书	男	46	离任		0	35.96
刘文伯	副总经理	男	60	离任		0	44.1
陈加力	副总经理	男	56	现任		0	53.76
刘汉文	副总经理	男	44	现任		0	48.6
仇如全	副总经理	男	50	离任		0	36.58
合计	--	--	--	--	24	38	528.45

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、薪酬说明

因公司董事会尚未审议董监高2013年度应得年薪，待公司董事会审议通过后及时补充披露。

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

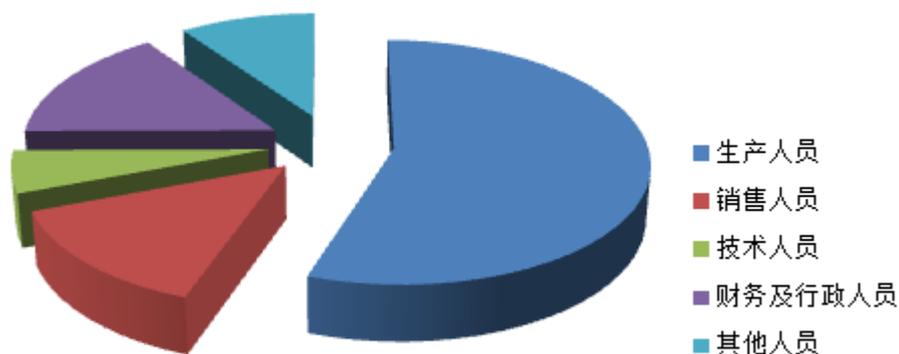
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨映辉	监事(职工代表)	离任	2013年07月11日	工作变动
陈镇然	监事(职工代表)	被选举	2013年07月17日	补选职工代表监事
仇如权	副总经理	离任	2013年01月14日	工作调动
刘文伯	副总经理	离任	2013年07月31日	退休
周启洪	副总经理、董事会秘书	离任	2013年07月22日	工作调动
杨映辉	副总经理	聘任	2013年07月19日	工作调动

杨映辉	财务总监、董事 会秘书	聘任	2013 年 10 月 11 日	工作调动
-----	----------------	----	---------------------	------

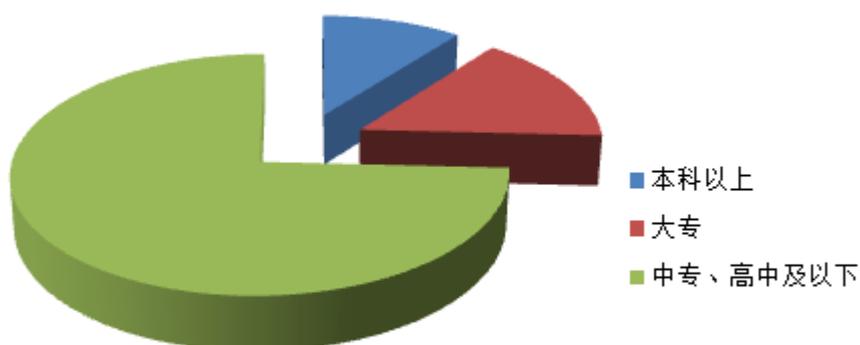
六、公司员工情况

公司员工及专业结构：公司在职员工数量 2808 人，其中生产人员 1559 人，销售人员 388 人，技术人员 162 人，财务人及行政人员 424 人，其他人员 275 人。按受教育程度分，本科以上学历 325 名，大专学历 420 名，中专、高中、技校及以下学历 2064 名。公司没有需承担费用的离退休职工，以上人员包括控股子公司的员工。

员工的职能分工结构



员工的学历结构



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。董事会认为，公司法人治理的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体内容如下：

（一）关于股东与股东大会：公司根据《公司章程》《股东大会议事规则》等要求，进一步规范股东大会的召集、召开的议事程序，确保股东的合法权益；充分利用网络投票工具，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司与控股股东及其他关联方的交易公平、公正和公允。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会。

（四）关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司重视发挥独立董事的作用，在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。

（六）关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价及激励制度。

（七）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作；严格按照有关法律法规及《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等地获得信息。

（八）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（九）投资者关系管理：公司指定专人负责投资者关系管理，建立了与投资者相互交流的平台；有关人员能够详细认真的答复投资者的来电、来函，热情接待投资者的来访。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》要求，如实、完整地记录内幕信息在公开前的筹划、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，均严格执行了《内幕信息知情人登记制度》，及时将有关登记资料报送深圳证券交易所备案。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告 2、公司 2012 年度监事会工作报告 3、2012 年度公司财务决算报告 4、2012 年度公司利润分配预案 5、公司 2012 年年度报告和年度报告摘要 6、关于支付 2012 年度审计费用及续聘 公司 2013 年度外部审计机构的议案 7、关于公司控股子公司与关联方进行日常关联交易的议案 8、关于公司为控股子公司提供担保事项的议案 9、关于公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》并开展金融业务的关联交易议案	上述议案全部审议通过	2013 年 05 月 16 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2012 年股东大会决议公告;公告编号:2013-022 公告披露的报刊及网站名称为:《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 24 日	关于收购龙邦国际有限公司持有的珠海经济特区红塔仁恒纸业股份有限公司股权的关联交易的议案	不通过	2013 年 06 月 25 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告;公告编号:2013-030 公告披露的报刊及网站名称为:《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网

					(http://www.cninfo.com.cn)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 11 日	关于部分调整日常关联交易预计金额的议案	审议通过	2013 年 11 月 12 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告;公告编号:2013-070 公告披露的报刊及网站名称为:《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	关于收购中国纸业投资总公司持有的诚通财务有限责任公司 20%股权关联交易的议案	审议通过	2013 年 12 月 31 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告;公告编号:2013-079 公告披露的报刊及网站名称为:《证券时报》、香港《大公报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱征夫	11	1	10	0	0	否
赵伟	11	1	10	0	0	否
杨贞瑜	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性的建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2013年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会全程参与了公司2012年年度审计工作，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事审计委员会于2013年召开会议2次，第一次是审议公司编制的2012年度财务报表、审议由审计师出具初步意见后的2012年年度财务报告、审议通过了公司年度财务决算报告、续聘会计师事务所议案和会计师事务所履职总结；第二次会议是与会计师事务所沟通2013年年度财务报告审计计划。

2、2013年度，董事会薪酬委员会共召开会议1次，审议通过了关于关于公司经营班子2012年度薪酬分配的议案。

3、2013年度，董事会提名委员会共召开会议2次，审议通过了聘任杨映辉为公司副总经理以及聘任其为财务总监、董事会秘书。

4、由于公司在2013年度未进行战略性对外扩张，董事会战略委员会在2013年度未召开会议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司总经理、经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在公司控股股东单位担任职务。2、资产方面：公司拥有独立的生产经营系统及配套设施，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。3、财务方面：公司设立有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。4、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。5、业务方面：公司具有独立完整的业务和决策体系及自主经营能力，完全独立于控股股东。

七、同业竞争情况

本报告期内不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、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，和经公司董事会薪酬与考核委员会及董事会于 2010 年修订的《佛山华新包装股份有限公司薪酬激励管理办公室薪酬激励管理办法》和《佛山华新包装股份有限公司薪酬激励实施细则》，在考评的基础上，确定了高管人员激励薪酬的额度。2、报告期内，独立董事的津贴为 8 万元/年，其行使工作职责所需要费用由公司承担。3、公司现任董事长童来明、董事王军、严肃、杨卫星不在本公司领取报酬；监事洪军不在本公司领取报酬。上述人员均在其所任职单位领取报酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 总体情况：报告期内，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司与控股股东之间的关系，加强管控公司的日常关联交易，不断提高公司的治理和规范运作水平，基本保障了上市公司内部控制管理的有效执行，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。(二) 关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司与控股股东及其他关联方的交易公平、公正和公允。(三) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会。(四) 内部控制建设实施情况：2013 年是公司开展内部控制规范实施工作的第二年，公司进一步明确了内部控制的目标，即保证经营管理合法合规，保证资产安全，保证财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。2012 年，公司编制了《内部控制手册》，并聘请专业机构对内容自我评价报告进行审计。2013 年，结合各部门对流程制度的修订，公司对内部控制手册部分章节进行了修订，以确保所编制的内部控制手册符合公司的实际业务控制方式和要求。(五) 公司编制了《2013 年度内部控制评价报告》，内部控制评价的范围涵盖了公司主要单位、业务和事项以及高风险领域。内部控制评价结论为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是国家规定的企业会计准则和有关财务会计规定，并建立了集团内统一的财务管理制度与会计核算体系；以及财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其配套指引。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制自我评价报告》，巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华新包装公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2013 年内部控制审计报告》，巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第四届董事会 2010 年第四次会议于 2010 年 4 月 29 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至目前，公司未发生制度中规定的年报信息重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 07 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 410041 号
注册会计师姓名	杜小强，姜干

审计报告正文

佛山华新包装股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的佛山华新包装股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,666,231.22	478,856,596.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	362,998,502.84	480,257,032.09
应收账款	867,805,009.95	971,593,562.06
预付款项	207,761,823.07	179,421,134.87
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	66,085,747.47	29,274,074.78
买入返售金融资产		
存货	780,502,680.31	1,018,382,145.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,486,819,994.86	3,157,784,545.86
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,862,620.84	3,400,433.40
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	7,720,552.20	6,785,408.47
投资性房地产	16,380,804.64	9,942,981.44
固定资产	2,964,629,037.82	2,979,056,238.05
在建工程	113,869,930.02	79,155,016.60
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	117,213,820.33	144,128,514.79
开发支出	12,554,942.88	
商誉	11,547,305.29	11,547,305.29
长期待摊费用	929,287.66	777,863.44
递延所得税资产	36,738,164.07	36,503,345.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,286,446,465.75	3,271,297,106.88
资产总计	5,773,266,460.61	6,429,081,652.74
流动负债：		
短期借款	746,518,360.93	1,212,158,914.28
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	7,208,770.58	21,440,149.18
应付账款	305,340,312.40	326,507,829.98
预收款项	41,644,176.60	28,987,800.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,051,200.53	22,133,675.39
应交税费	20,193,255.40	89,539,824.80
应付利息	28,765,634.67	25,040,571.55
应付股利	9,732,961.09	60,563,595.31
其他应付款	25,645,628.13	31,256,027.83
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,224,100,300.33	1,817,628,389.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	793,330,251.65	796,481,868.00
长期应付款	461,462,266.00	529,400,000.00
专项应付款		
预计负债	7,146,269.00	2,967,023.46
递延所得税负债	3,324,001.75	5,449,332.25
其他非流动负债	8,810,000.00	2,636,000.00
非流动负债合计	1,274,072,788.40	1,336,934,223.71
负债合计	2,498,173,088.73	3,154,562,612.84
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	257,450,015.25	262,091,190.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	179,240,134.80	170,337,106.09
一般风险准备		
未分配利润	787,821,828.63	768,206,504.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,729,936,978.68	1,706,059,800.96
少数股东权益	1,545,156,393.20	1,568,459,238.94
所有者权益（或股东权益）合计	3,275,093,371.88	3,274,519,039.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,773,266,460.61	6,429,081,652.74

法定代表人：童来明
 负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

2、母公司资产负债表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,291,203.37	225,554,664.36
交易性金融资产		
应收票据		130,108,953.66
应收账款	51,991.20	8,630,545.13
预付款项	73,114.00	73,114.00
应收利息		
应收股利		30,918,655.65
其他应收款	1,689,379,067.73	1,433,928,505.44
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	1,734,795,376.30	1,829,214,438.24
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	1,280,107,442.14	1,230,244,842.14
投资性房地产		
固定资产	526,396.87	532,270.08
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	614,177.89	32,582,437.02
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	1,281,248,016.90	1,263,359,549.24

资产总计	3,016,043,393.20	3,092,573,987.48
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	51,991.19	8,630,545.13
预收款项		
应付职工薪酬	25,095.87	31,895.87
应交税费	13,836,851.52	60,147,180.98
应付利息	21,997,861.17	19,446,500.04
应付股利	170,913.00	247,700.00
其他应付款	213,718.67	3,409,374.44
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	156,296,431.42	186,913,196.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	793,330,251.65	796,481,868.00
长期应付款	418,750,000.00	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	1,212,080,251.65	1,296,481,868.00
负债合计	1,368,376,683.07	1,483,395,064.46
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	179,240,134.80	170,337,106.09
一般风险准备		
未分配利润	712,470,093.33	682,885,334.93
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	1,647,666,710.13	1,609,178,923.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,016,043,393.20	3,092,573,987.48

法定代表人：童来明
 负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

3、合并利润表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,006,109,812.66	3,646,702,240.82
其中：营业收入	4,006,109,812.66	3,646,702,240.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,940,105,765.06	3,718,564,723.11
其中：营业成本	3,437,981,452.16	3,148,676,463.87
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	22,782,408.90	14,713,424.54
销售费用	198,966,933.06	181,936,273.76
管理费用	149,343,286.25	156,324,336.38
财务费用	113,521,836.70	189,968,915.07
资产减值损失	17,509,847.99	26,945,309.49
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）	657,513.24	331,056,847.85
其中：对联营企业和	530,727.73	50,798,130.21

合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	66,661,560.84	259,194,365.56
加: 营业外收入	80,729,893.58	18,151,556.67
减: 营业外支出	6,122,729.09	2,218,709.98
其中: 非流动资产处置损失	352,476.01	333,965.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	141,268,725.33	275,127,212.25
减: 所得税费用	43,552,505.99	68,830,236.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	97,716,219.34	206,296,975.49
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	79,060,852.74	268,480,430.68
少数股东损益	18,655,366.60	-62,183,455.19
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.16	0.53
(二) 稀释每股收益	0.16	0.53
七、其他综合收益	1,114,621.23	281,825.04
八、综合收益总额	98,830,840.57	206,578,800.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,528,606.88	268,598,699.40
归属于少数股东的综合收益总额	19,302,233.69	-62,019,898.87

法定代表人: 童来明
 负责人: 杨映辉

主管会计工作负责人: 王奇

会计机构

4、母公司利润表

编制单位: 佛山华新包装股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	223,295,320.08	77,551,972.88

减：营业成本	153,119,961.48	7,376,534.29
营业税金及附加	4,324,338.53	4,014,035.10
销售费用		
管理费用	12,613,176.11	10,680,043.24
财务费用	-15,359,734.95	-1,583,790.00
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）		361,795,912.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,618,539.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,597,578.91	418,861,062.61
加：营业外收入	50,221,175.80	501,863.32
减：营业外支出		45,257.00
其中：非流动资产处置损失		45,257.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,818,754.71	419,317,668.93
减：所得税费用	29,788,467.60	55,841,079.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,030,287.11	363,476,588.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.53
（二）稀释每股收益	0.16	0.53
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	89,030,287.11	363,476,588.99

法定代表人：童来明
 负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

5、合并现金流量表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

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	3,016,408,289.23	2,998,422,049.07
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		492,270.26
收到其他与经营活动有关的现金	135,588,630.53	25,719,478.07
经营活动现金流入小计	3,151,996,919.76	3,024,633,797.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,692,116,197.47	2,478,469,031.86
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	216,059,855.35	189,727,075.07
支付的各项税费	286,319,001.23	136,395,645.85
支付其他与经营活动有关	136,250,542.10	200,877,448.36

的现金		
经营活动现金流出小计	2,330,745,596.15	3,005,469,201.14
经营活动产生的现金流量净额	821,251,323.61	19,164,596.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		409,527,933.24
取得投资收益所收到的现金		109,574,409.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,491,678.51	469,743.11
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		61,652,343.69
投资活动现金流入小计	51,491,678.51	581,224,429.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,265,166.93	114,704,398.22
投资支付的现金	47,773,421.10	
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		575,253.00
投资活动现金流出小计	200,038,588.03	115,279,651.22
投资活动产生的现金流量净额	-148,546,909.52	465,944,778.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,597,264.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,597,264.01
取得借款收到的现金	1,371,409,849.94	2,880,606,250.76
发行债券收到的现金		791,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	774,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,372,183,849.94	3,673,903,514.77
偿还债务支付的现金	1,987,677,754.42	3,719,636,653.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,015,239.56	325,208,272.54
其中：子公司支付给少数股	32,526,295.30	64,337,481.24

东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		99,964,606.92
筹资活动现金流出小计	2,222,692,993.98	4,144,809,533.40
筹资活动产生的现金流量净额	-850,509,144.04	-470,906,018.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-818,899.98	108,969.32
五、现金及现金等价物净增加额	-178,623,629.93	14,312,325.62
加：期初现金及现金等价物余额	378,872,416.49	364,560,090.87
六、期末现金及现金等价物余额	200,248,786.56	378,872,416.49

法定代表人：童来明
负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

6、母公司现金流量表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

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	257,904,067.52	70,175,358.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	219,409,759.36	52,953,155.24
经营活动现金流入小计	477,313,826.88	123,128,513.84
购买商品、接受劳务支付的现金	187,728,908.92	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,323,409.60	5,447,142.38
支付的各项税费	82,059,900.06	736,454.10
支付其他与经营活动有关的现金	224,691,068.00	592,537,482.92
经营活动现金流出小计	499,803,286.58	598,721,079.40
经营活动产生的现金流量净额	-22,489,459.70	-475,592,565.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		409,527,933.24

取得投资收益所收到的现金	30,918,655.65	109,574,409.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,680,000.00	233,714.00
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	71,598,655.65	519,336,057.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,972.00	14,109,395.00
投资支付的现金	47,273,554.71	
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	47,664,526.71	14,109,395.00
投资活动产生的现金流量净额	23,934,128.94	505,226,662.09
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	120,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		791,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	1,241,700,000.00
偿还债务支付的现金	176,250,000.00	920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,458,130.23	156,382,847.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	301,708,130.23	1,076,382,847.15
筹资活动产生的现金流量净额	-181,708,130.23	165,317,152.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48,681.66
五、现金及现金等价物净增加额	-180,263,460.99	194,999,931.04
加：期初现金及现金等价物余额	225,554,664.36	30,554,733.32

六、期末现金及现金等价物余额	45,291,203.37	225,554,664.36
----------------	---------------	----------------

法定代表人：童来明
负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

7、合并所有者权益变动表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司
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	262,091,190.27			170,337,106.09		768,206,504.60		1,568,459,238.94	3,274,519,039.90
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	262,091,190.27			170,337,106.09		768,206,504.60		1,568,459,238.94	3,274,519,039.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-4,641,175.02			8,903,028.71		19,615,324.03		-23,302,845.74	574,331.98
(一) 净利润							79,060,852.74		18,655,366.60	97,716,219.34
(二) 其他综合收益		467,754.15							646,867.08	1,114,621.23
上述(一)和(二)小计		467,754.15					79,060,852.74		19,302,233.68	98,830,840.57
(三) 所有者投入和减少资本		-5,568,777.21							-44,293,822.79	-49,862,600.00
1. 所有者投入资本									-44,293,822.79	-44,293,822.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-5,568,777.21								
(四) 利润分配					8,903,028.71		-59,445,528.71			-50,542,500.00
1. 提取盈余公积					8,903,028.71		-8,903,028.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,542,500.00			-50,542,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		459,848.04							1,688,743.37	2,148,591.41
四、本期期末余额	505,425,000.00	257,450,015.25			179,240,134.80		787,821,828.63		1,545,156,393.20	3,275,093,371.88

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	261,972,921.5			133,989,447.00		637,158,732.8		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00

	00	5			19		2		
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	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)		118,268.72			36,347,658.90		131,047,771.78	-38,896,037.50	128,617,661.90
(一) 净利润							268,480,430.68	-62,183,455.19	206,296,975.49
(二) 其他综合收益		118,268.72						163,556.32	281,825.04
上述(一)和(二)小计		118,268.72					268,480,430.68	-62,019,898.87	206,578,800.53
(三) 所有者投入和减少资本								67,455,121.56	67,455,121.56
1. 所有者投入资本								65,543,869.93	65,543,869.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								1,911,251.63	1,911,251.63
(四) 利润分配					36,347,658.90		-137,432,658.90	-44,331,260.19	-145,416,260.19
1. 提取盈余公积					36,347,658.90		-36,347,658.90		
2. 提取一般风险准备							-101,085,000.00	-44,331,260.19	-145,416,260.19
3. 对所有者(或股东)的分配									

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	505,425,000.00	262,091,190.27			170,337,106.09		768,206,504.60	1,568,459,238.94	3,274,519,039.90

法定代表人：童来明
 负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

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			170,337,106.09		682,885,334.93	1,609,178,923.02
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			170,337,106.09		682,885,334.93	1,609,178,923.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					8,903,028.71		29,584,758.40	38,487,787.11

(一) 净利润							89,030,287.11	89,030,287.11
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							89,030,287.11	89,030,287.11
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,903,028.71		-59,445,528.71	-50,542,500.00
1. 提取盈余公积					8,903,028.71		-8,903,028.71	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-50,542,500.00	-50,542,500.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			179,240,134.80		712,470,093.33	1,647,666,710.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者
	本 (或股	积	股	备	积	险准备	利润	权益合

	本)						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）					36,347,658.90		226,043,930.09	262,391,588.99
（一）净利润							363,476,588.99	363,476,588.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							363,476,588.99	363,476,588.99
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					36,347,658.90		-137,432,658.90	-101,085,000.00
1. 提取盈余公积					36,347,658.90		-36,347,658.90	
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
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			170,337,106.09		682,885,334.93	1,609,178,923.02

法定代表人：童来明
负责人：杨映辉

主管会计工作负责人：王奇

会计机构

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2013年12月31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。公司注册地址：广东省佛山市季华五路18号，总部办公地址：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纸业投资总公司，最终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

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12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

资产负债表日对记账本位币为外币的境外子公司单位采取以下原则对外币报表进行折算：

（1）资产负债表：

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率折算为人民币反映；

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

（2）损益表：

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数折算为人民币反映。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。

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；本公司若与债权人签定协议，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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

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收款项组合。	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(%)
1-3 个月		
4-12 个月	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 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	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。

(4) 其他说明

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

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

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(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
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	5-10	5%	9.50-19.00

(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、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) 后续计量

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

19、 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。

20、 预计负债

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。

(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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：国内销售收入确认方法同时满足下列条件：按客户要求将本公司产品发运；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。出口销售收入确认方法同时满足下列条件：根据与客户达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形

成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（2）会计政策

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

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

23、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

?

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内没有前期会计差错更正情况

(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

(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

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，差额部分为应交增值税	17%
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2012年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2013〕27号），本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司通过2012年第一批高新技术企业复审，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF2012440000283，有效期3年）。因此子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司自2012年（含2012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、根据广东省科学技术厅下发的《关于公布广东省2013年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2014〕1362号），本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司已通过申报、评审、答辩等程序，拟认定为广东省2013年第二批高新技术企业，并予以公示。截至报告日，公示期已满，高新技术企业证书尚未下发。珠海金鸡化工有限公司根据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、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	500	收 购、 销 售： 废 纸、 废 报 纸	500.00		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	150	其 他 印 刷 品 印 刷， 广 告 设 计 制 作 与 发 布	150.00		100%	100%	是			
佛 山 诚 通 纸 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司	佛 山 市	制 造 业	30,000	生 产 和 销 售 高 档 纸 及 纸 板； 货 物 进 出 口	22,500 .00		75%	75%	是	4,842. 80		
昆 山 佛 彩 包 装 印 刷 有 限 公 司	控 股 子 公 司	苏 州 市	制 造 业	500	包 装 印 刷 材 料 销 售	500.00		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) 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	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	USD1,280	加工、印制包装装潢印刷制品,产品内外销售	12,253.67		100%	100%	是			
珠海华丰纸业有限	控股子公司的子公	珠海市	制造业	98,456	生产和销售高档纸	106,897.15		100%		是			

公司	司				及纸 板								
----	---	--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：根据2013年6月28日本公司第五届董事会2103年第四次会议决议，审议通过《关于收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司股权的关联交易议案》，拟让本公司通过《股权转让协议》收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司的25%股权，股权协议转让基准日为2013年6月30日，转让价格以华新（佛山）彩色印刷有限公司经评估的净资产人民币19,945.03万元为参考，双方同意本次转让25%股权的价格为人民币4,986.26万元。已于2013年9月完成股权变更手续，2013年10月本公司已全部支付股权收购款4,986.26万元。股权转让后，华新（佛山）彩色印刷有限公司为本公司的全资子公司。

（3）非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	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

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	USD24,360.9909	生产和销售自产的高档包装纸板	92,757.07		41.97%	41.97%	是	149,672.84		
珠海金鸡化工有限公司	控股子公司的子公司	珠海市	制造业	6,927.194	生产和销售化工原料	6,900.00		51%	51%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：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2013年继续纳入本公司的合并范围。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

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：	--	--	246,013.17	--	--	384,346.80
人民币	--	--	124,103.29	--	--	208,930.83
港币	51,192.14	0.78623	40,248.79	49,090.45	0.81085	39,804.99
日元						
美元	13,393.87	6.09690	81,661.09	21,575.21	6.28550	135,610.98
银行存款：	--	--	197,521,218.12	--	--	377,488,517.15
人民币	--	--	154,390,161.58	--	--	329,125,212.54
港币	1,727,785.20	0.78623	1,358,436.56	655,300.84	0.81085	531,350.68
美元	6,851,452.37	6.09690	41,772,619.98	7,609,883.20	6.28550	47,831,920.83
欧元				3.98	8.31760	33.10
其他货币资金：	--	--	3,898,999.93	--	--	100,983,732.19
人民币	--	--	3,897,126.17	--	--	96,015,991.43
美元	307.33	6.09690	1,873.76	790,349.34	6.28550	4,967,740.76
合计	--	--	201,666,231.22	--	--	478,856,596.14

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,273.83	774,000.00
信用证保证金	826,873.76	5,635,648.60
保函保证金	577,297.07	575,253.00
用于担保的其他货币资金		92,999,278.05
合计	1,417,444.66	99,984,179.65

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

(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) 套期工具及对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	362,998,502.84	478,565,033.97
商业承兑汇票		1,691,998.12
合计	362,998,502.84	480,257,032.09

(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
青岛人民印刷有限公司	2013年11月29日	2014年02月28日	17,610,000.00	
上海月兔工贸发展有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	7,200,000.00	
汕头市粤东印刷物资有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	7,000,000.00	
汕头市粤东印刷物资有限公司	2013年09月30日	2014年03月30日	7,000,000.00	
上海月兔工贸发展有限公司	2013年07月31日	2014年01月31日	6,000,000.00	
合计	--	--	44,810,000.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

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
福建省欣龙包装制品有限公司	2013年09月24日	2014年03月26日	2,000,000.00	
广东太阳实业有限公司	2013年10月23日	2014年04月22日	1,800,000.00	
广东永顺彩印有限公司	2013年11月22日	2014年05月22日	1,600,000.00	
华润雪花啤酒（广东）有限公司	2013年05月07日	2014年02月26日	1,259,237.78	
重庆和平药店连锁有限责任公司	2013年07月24日	2014年01月24日	1,200,000.00	
合计	--	--	7,859,237.78	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合--账龄分析法	870,040,090.27	93.87%	6,105,130.79	0.7%	978,106,447.60	95.09%	9,471,231.86	0.97%
组合小计	870,040,090.27	93.87%	6,105,130.79	0.7%	978,106,447.60	95.09%	9,471,231.86	0.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,831,203.11	6.13%	52,961,152.64	93.19%	50,542,912.82	4.91%	47,584,566.50	94.15%
合计	926,871,293.38	--	59,066,283.43	--	1,028,649,360.42	--	57,055,798.36	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1-3 个月	794,657,093.64	91.34%			842,743,304.71	86.16%		

4-12 个月	54,434,618.95	6.25%	2,721,730.95	119,549,428.25	12.22%	5,977,142.70
1 年以内小计	849,091,712.59	97.59%	2,721,730.95	962,292,732.96	98.38%	5,977,142.70
1 至 2 年	15,838,149.05	1.82%	1,583,814.90	9,391,609.84	0.96%	939,160.99
2 至 3 年	2,518,431.30	0.29%	503,686.26	2,189,820.09	0.22%	437,964.00
3 年以上	2,591,797.33	0.3%	1,295,898.68	4,233,928.31	0.44%	2,116,964.17
合计	870,040,090.27	--	6,105,130.79	978,106,447.60	--	9,471,231.86

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
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	4,902,239.70	4,412,015.73	90%	收回较困难
东莞市二轻物资供应公司	4,516,409.08	4,516,409.08	100%	收回较困难
香港城凯经贸发展有限公司	4,513,086.25	3,610,469.00	80%	收回的可能性小
深圳市协基实业有限公司	3,760,350.10	1,880,175.05	50%	已胜诉，无可供执行财产，收回较困难
珠海市东部正泰电业设备有限公司	2,925,825.54	2,633,242.99	90%	向法院申请强制执行中，收回的可能性较小
广州镒新彩色印刷纸器有限公司	1,917,358.32	1,917,358.32	100%	收回较困难
岳阳经济技术开发区中飞经贸有限公司	1,589,682.46	1,589,682.46	100%	收回较困难
城区物资实业公司	1,351,827.19	1,351,827.19	100%	收回较困难
广东江南纸业有限公司	1,070,324.24	1,070,324.24	100%	收回较困难
珠海市拱北荣辉贸易有限公司	1,016,655.73	914,990.16	90%	已胜诉，但无财产可执行，按 90%计提
其他	19,347,881.92	19,145,095.84	98.95%	

合计	56,831,203.11	52,961,152.64	--	--
----	---------------	---------------	----	----

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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
南海沙头前丰彩印厂	货款		9,919.11	账龄在 3 年以上	否
中山市艺彩印刷有限公司	货款		9,642.08	账龄在 3 年以上	否
龙江华美包装厂	货款		9,257.14	账龄在 3 年以上	否
四会市润成彩印厂	货款		8,420.52	账龄在 3 年以上	否
惠东-梁星	货款		8,113.73	账龄在 3 年以上	否
新会双水纸箱厂	货款		8,000.00	账龄在 3 年以上	否
其他			138,136.64	账龄在 3 年以上	否
合计	--	--	191,489.22	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	58,441,220.58	3 个月以内	6.3%
第二名	非关联方	41,390,891.08	3 个月以内	4.46%
第三名	非关联方	33,384,914.27	3 个月以内	3.6%
第四名	非关联方	33,230,600.93	3 个月以内	3.58%
第五名	非关联方	30,941,437.30	3 个月以内	3.34%
合计	--	197,389,064.16	--	21.28%

(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(%)
广东冠豪高新技术股份有限公司		548,407.00	0.06%
岳阳林纸股份有限公司		9,112.56	0%
岳阳安泰实业有限公司		105,302.10	0.01%
合计	--	662,821.66	0.07%

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	18,103,516.48	20.05%	18,103,516.48	100%	6,000,000.00	14.36%	6,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合--账龄分析法	67,023,103.35	74.22%	1,037,355.88	1.55%	31,919,124.35	76.42%	2,645,049.57	8.29%
组合小计	67,023,103.35	74.22%	1,037,355.88	1.55%	31,919,124.35	76.42%	2,645,049.57	8.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,178,290.54	5.73%	5,078,290.54	98%	3,850,082.38	9.22%	3,850,082.38	100%
合计	90,304,910.37	--	24,219,162.90	--	41,769,206.73	--	12,495,131.95	--

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

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%	预计无法收回
香港恒丰有限公司	12,103,516.48	12,103,516.48	100%	预计无法收回
合计	18,103,516.48	18,103,516.48	--	--

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：						
1-3 个月	58,071,112.76	86.64%		11,125,855.66	34.86%	
4-12 个月	3,842,056.42	5.74%	192,102.82	1,952,101.10	6.12%	97,605.07
1 年以内小计	61,913,169.18	92.38%	192,102.82	13,077,956.76	40.98%	97,605.07
1 至 2 年	3,925,634.56	5.86%	392,563.46	16,981,789.80	53.2%	1,697,618.97
2 至 3 年	464,867.35	0.69%	92,973.48	266,211.21	0.83%	53,242.24
3 年以上	719,432.26	1.07%	359,716.12	1,593,166.58	4.99%	796,583.29
合计	67,023,103.35	--	1,037,355.88	31,919,124.35	--	2,645,049.57

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
其他公司小计	1,572,640.54	1,472,640.54	93.64%	预计无法收回
合计	5,178,290.54	5,078,290.54	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国纸业投资总公司	94,575.18			
合计	94,575.18			

(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(%)

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	40,670,000.00	3 个月以内	45.04%
第二名	非关联方	12,103,516.48	2-3 年	13.4%
第三名	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	6.64%
第四名	非关联方	4,000,000.00	1-3 个月	4.43%
第五名	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	2.21%
合计	--	64,773,516.48	--	71.72%

(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(%)
广东诚通物流有限公司	联营企业	774,552.14	0.86%

中国纸业投资总公司	实际控制人	94,575.18	0.1%
合计	--	869,127.32	0.96%

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	205,885,132.55	99.09%	175,930,476.82	98.05%
1 至 2 年	1,227,426.40	0.59%	3,083,267.48	1.72%
2 至 3 年	345,584.00	0.17%	195,455.00	0.11%
3 年以上	303,680.12	0.15%	211,935.57	0.12%
合计	207,761,823.07	--	179,421,134.87	--

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	关联方	37,687,939.04	1 年以内	预付木浆采购款
第二名	非关联方	33,672,376.83	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	22,548,208.80	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	13,818,914.81	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	13,115,125.48	1 年以内	预付货款
合计	--	120,842,564.96	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	267,103,600.50	8,003,749.83	259,099,850.67	336,780,913.59	3,573,128.74	333,207,784.85
在产品	59,834,965.17		59,834,965.17	66,579,779.62		66,579,779.62
库存商品	448,948,918.51	21,709,627.92	427,239,290.59	599,572,775.03	22,661,202.84	576,911,572.19
周转材料	34,328,573.88		34,328,573.88	37,834,915.75		37,834,915.75
委托加工物资				3,848,093.51		3,848,093.51
合计	810,216,058.06	29,713,377.75	780,502,680.31	1,044,616,477.50	26,234,331.58	1,018,382,145.92

(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	3,573,128.74	4,430,621.09			8,003,749.83
库存商品	22,661,202.84	3,279,027.33	4,126,915.57	103,686.68	21,709,627.92
合 计	26,234,331.58	7,709,648.42	4,126,915.57	103,686.68	29,713,377.75

(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 (%)
库存商品	可变现净值		0.92%

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
可供出售权益工具	4,862,620.84	3,400,433.40
合计	4,862,620.84	3,400,433.40

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

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），以及珠海港股份有限公司2012年送股308,429股；珠海港股份有限公司于2013年3月8日进行配股，每10股配3股，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司持股693,966股，可配208,190股，配股后股份数量为902,156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	到期日	期初余额	本期利息	累计应收	期末余额
------	------	----	------	-----	------	------	------	------

			成本				或已收利息	
--	--	--	----	--	--	--	-------	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

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

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（%）
----	----	------------------

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

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	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							

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	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
广东诚通物流有限公司	权益法	7,200,000.00	6,671,850.47	935,143.73	7,606,994.20	32%	32%				
广发银行股份有限公司	成本法	113,558.00	113,558.00		113,558.00	0%	0%				
合计	--	7,313,558.00	6,785,408.47	935,143.73	7,720,552.20	--	--	--			

(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		

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	14,695,094.19	13,301,225.27	3,656,242.88	24,340,076.58
1.房屋、建筑物	14,695,094.19	13,301,225.27	3,656,242.88	24,340,076.58
二、累计折旧和累计摊销合计	4,752,112.75	4,631,348.37	1,424,189.18	7,959,271.94
1.房屋、建筑物	4,752,112.75	4,631,348.37	1,424,189.18	7,959,271.94
三、投资性房地产账面净值合计	9,942,981.44	8,669,876.90	2,232,053.70	16,380,804.64
1.房屋、建筑物	9,942,981.44	8,669,876.90	2,232,053.70	16,380,804.64
五、投资性房地产账面价值合计	9,942,981.44	8,669,876.90	2,232,053.70	16,380,804.64
1.房屋、建筑物	9,942,981.44	8,669,876.90	2,232,053.70	16,380,804.64

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	4,631,348.37

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

投资性房地产的减少：2013年度本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司将原出租给珠海经济特区诚成印务的仓库（原值3,469,705.05元、累计折旧1,367,140.17元、账面价值2,102,564.88元）改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

本公司的子公司华新（佛山）彩色印刷有限公司计划出售投资性房地产，目前已进行资产评估，并经过中国纸业投资总公司的批准出售，现已预收8,526,499.50元房款，惠景城二街47号1304、704、604售房合同已签订并出售，其余未签订。

期末无用于抵押或担保的投资性房地产。

2013年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为4,631,348.37元，投资性房地产无需计提减值准备。

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：	4,605,130,805.41	175,519,247.99		26,098,330.01	4,754,551,723.39
其中：房屋及建筑物	1,193,587,379.44	64,461,785.74		9,613,673.40	1,248,435,491.78
机器设备	3,221,258,649.07	101,447,753.57		10,626,977.00	3,312,079,425.64
运输工具	65,428,392.20	4,285,187.57		5,339,632.42	64,373,947.35
其他设备	124,856,384.70	5,324,521.11		518,047.19	129,662,858.62
--	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：	1,549,394,810.36	180,953,297.46		17,105,179.25	1,713,242,928.57
其中：房屋及建筑物	310,351,756.85	37,580,833.04		2,760,793.31	345,171,796.58
机器设备	1,117,609,274.72	130,574,115.93		9,500,263.30	1,238,683,127.35
运输工具	43,515,423.98	5,765,255.46		4,555,135.28	44,725,544.16
其他设备	77,918,354.81	7,033,093.03		288,987.36	84,662,460.48
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,055,735,995.05	--			3,041,308,794.82
其中：房屋及建筑物	883,235,622.59	--			903,263,695.20
机器设备	2,103,649,374.35	--			2,073,396,298.29
运输工具	21,912,968.22	--			19,648,403.19
其他设备	46,938,029.89	--			45,000,398.14
四、减值准备合计	76,679,757.00	--			76,679,757.00
机器设备	76,679,757.00	--			76,679,757.00
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,979,056,238.05	--			2,964,629,037.82
其中：房屋及建筑物	883,235,622.59	--			903,263,695.20
机器设备	2,026,969,617.3	--			1,996,716,541.2

	5		9
运输工具	21,912,968.22	--	19,648,403.19
其他设备	46,938,029.89	--	45,000,398.14

本期折旧额 180,953,297.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 133,940,448.33 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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) 在建工程情况

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
复卷机				5,050,527.09		5,050,527.09

新建仓库工程				25,717,155.57		25,717,155.57
100 吨锅炉改造工程				14,118,687.47		14,118,687.47
零星工程				2,583,328.30		2,583,328.30
三期生产车间扩建项目	50,513,760.14		50,513,760.14	2,900,502.48		2,900,502.48
BM2DCS&QCS 改造				2,226,798.29		2,226,798.29
BM1 多盘机改造	2,341,020.22		2,341,020.22	2,105,153.55		2,105,153.55
博斯特自动模切机				2,101,017.10		2,101,017.10
北大方正 H500 喷墨印刷机				1,400,769.24		1,400,769.24
BM2 空调改造	67,196.52		67,196.52	1,384,757.22		1,384,757.22
中国纸业信息化项目许可及软件费 (NC)	1,239,877.54		1,239,877.54	1,023,867.54		1,023,867.54
330#柔印机不停机收/放卷设备				1,018,559.87		1,018,559.87
BM1 空调改造	916,358.98		916,358.98	955,135.05		955,135.05
胶乳二期工程	27,827,556.42		27,827,556.42	797,356.20		797,356.20
大栋员工宿舍修缮工程				795,400.00		795,400.00
BM2 创捷系统改造项目	2,512,354.05		2,512,354.05			
污水深度处理及中水回用项目	2,760,654.45		2,760,654.45			
中央空调安装 B 包	1,460,000.00		1,460,000.00			
自备供热锅炉环保升级技改工程项目	1,159,776.60		1,159,776.60			
二期自动包装线改造工程	7,363,133.16		7,363,133.16			
BM2 切纸机传动控制系统升级项目	3,550,875.50		3,550,875.50			
华丰浆板库	2,926,116.91		2,926,116.91			
其他	9,231,249.53		9,231,249.53	14,976,001.63		14,976,001.63
合计	113,869,930.02		113,869,930.02	79,155,016.60		79,155,016.60

(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
复卷机	5,050,527.09	5,050,527.09		5,050,527.09			100				其他来源	
100 吨锅炉改造工程	30,079,756.55	14,118,687.47	15,961,069.08	30,079,756.55			100				其他来源	
新建仓库工程	35,799,184.98	25,717,155.57	10,082,029.41	35,799,184.98			100				其他来源	
BM2D CS&Q CS 改造	2,226,798.29	2,226,798.29		2,226,798.29			100				其他来源	
BM1 多盘机改造	2,500,000.00	2,105,153.55	235,866.67			94%	95				其他来源	2,341,020.22
胶乳二期工程	54,850,000.00	797,356.20	27,030,200.22			51%	60				其他来源	27,827,556.42
食品白卡淋膜纸双面专用生产线	25,000,000.00	4,000,910.13	22,394,353.27	26,395,263.40			100				其他来源	
磨浆机改造	3,420,000.00	2,800,990.49	347,160.51	3,148,151.00			100				其他来源	
三期生产车间扩建项目	98,100,000.00	2,900,502.48	47,613,257.66			51%	50	1,027,100.87	1,027,100.87	5%	其他来源	50,513,760.14
二期自动包装线改造工程	9,500,000.00		7,634,133.16		271,000.00	78%	90				其他来源	7,363,133.16
BM2 切纸机传动控制	4,000,000.00		3,550,875.50			89%					其他来源	3,550,875.50

系统升级项目												
华丰浆板库	26,339,129.18		2,926,116.91			11%	30				其他来源	2,926,116.91
合计	296,865,396.09	59,718,081.27	137,775,062.39	102,699,681.31	271,000.00	--	--	1,027,100.87	1,027,100.87	--	--	94,522,462.35

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

(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
----	-----	------	------	-----

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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	194,176,283.94	9,418,184.05	32,101,600.00	171,492,867.99
(1)土地使用权	175,368,514.04	4,013,305.38	32,101,600.00	147,280,219.42
(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) 液体包装纸纸研究项目	2,168,353.05			2,168,353.05
(5) 低白烟卡纸研究项目	3,631,820.08			3,631,820.08
(6)其他	1,659,649.77	5,404,878.67		7,064,528.44
二、累计摊销合计	50,047,769.15	5,204,054.31	972,775.80	54,279,047.66
(1)土地使用权	38,161,657.88	3,923,036.17	972,775.80	41,111,918.25
(2)涂布牛卡开发项目	7,860,927.52	340,920.00		8,201,847.52
(3)造纸新工艺研究项目	3,029,721.95			3,029,721.95
(4) 液体包装纸纸研究	64,368.30	216,835.32		281,203.62

项目				
(5) 低白烟卡纸研究项目	90,795.51	363,182.04		453,977.55
(6)其他	840,297.99	360,080.78		1,200,378.77
三、无形资产账面净值合计	144,128,514.79	4,214,129.74	31,128,824.20	117,213,820.33
(1)土地使用权	137,206,856.16	90,269.21	31,128,824.20	106,168,301.17
(2)涂布牛卡开发项目	457,297.53	-340,920.00	0.00	116,377.53
(3)造纸新工艺研究项目				
(4) 液体包装纸纸研究项目	2,103,984.75	-216,835.32		1,887,149.43
(5) 低白烟卡纸研究项目	3,541,024.57	-363,182.04		3,177,842.53
(6)其他	819,351.78	5,044,797.89		5,864,149.67
四、减值准备合计			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) 液体包装纸纸研究项目				
(5) 低白烟卡纸研究项目				
(6)其他				
无形资产账面价值合计	144,128,514.79	4,214,129.74	31,128,824.20	117,213,820.33
(1)土地使用权	137,206,856.16	90,269.21	31,128,824.20	106,168,301.17
(2)涂布牛卡开发项目	457,297.53	-340,920.00		116,377.53
(3)造纸新工艺研究项目				
(4) 液体包装纸纸研究项目	2,103,984.75	-216,835.32		1,887,149.43
(5) 低白烟卡纸研究项目	3,541,024.57	-363,182.04		3,177,842.53
(6)其他	819,351.78	5,044,797.89		5,864,149.67

本期摊销额 5,204,054.31 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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	
珠海金鸡化工有限公司	2,418,280.28			2,418,280.28	
合计	11,547,305.29			11,547,305.29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入厂房装修费	777,863.44	242,000.00	239,080.05		780,783.39	
软件服务费		148,504.27			148,504.27	
合计	777,863.44	390,504.27	239,080.05		929,287.66	--

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

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：		
坏账准备	16,695,072.75	13,211,336.12
存货跌价准备	5,782,323.73	5,463,164.31

固定资产减值准备	10,503,911.43	10,782,244.25
预提未付工资	1,114,587.51	1,092,275.43
预提销售代理费	806,135.64	1,528,718.80
预计负债/预计产品质量保证损失	1,071,940.35	445,053.52
预提纸运费	764,192.66	3,980,552.97
小计	36,738,164.07	36,503,345.40
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	357,205.31	231,875.00
无形资产评估增值	2,301,918.00	3,928,239.88
固定资产评估增值	664,878.44	1,289,217.37
小计	3,324,001.75	5,449,332.25

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	79,081,983.21	
合计	79,081,983.21	

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

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		
无形资产评估增值	15,346,120.01	
固定资产评估增值	4,432,522.90	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,381,368.73	
小计	22,160,011.64	
可抵扣差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	83,285,446.33	
存货跌价准备	29,713,377.75	
固定资产减值准备	76,679,757.00	

预提未付工资	4,458,350.03	
预提销售代理费	5,374,237.59	
预计产品质量保证损失	7,146,269.00	
预提纸运费	5,094,617.78	
小计	211,752,055.48	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	36,738,164.07		36,503,345.40	
递延所得税负债	3,324,001.75		5,449,332.25	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	69,550,930.31	16,998,424.83	2,967,623.01	296,285.80	83,285,446.33
二、存货跌价准备	26,234,331.58	7,709,648.42	4,126,915.57	103,686.68	29,713,377.75
七、固定资产减值准备	76,679,757.00				76,679,757.00
合计	172,465,018.89	24,708,073.25	7,094,538.58	399,972.48	189,678,581.08

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

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	109,794,168.00	100,000,000.00
保证借款	281,453,500.00	403,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	700,423,375.00
贸易融资	65,270,692.93	8,735,539.28
合计	746,518,360.93	1,212,158,914.28

短期借款分类的说明

(1)2013年12月31日质押借款109,794,168.00元，其中：本公司的孙公司珠海华丰纸业有限公司与中国农业银行股份有限公司佛山华达支行签订权利质押合同，将银行承兑汇票人民币59,321,136.24元质押给中国农业银行股份有限公司佛山华达支行，办理出口商票融资，取得人民币60,000,000.00元短期借款；珠海华丰纸业有限公司与中国农业银行股份有限公司佛山华达支行签订权利质押合同，将银行承兑汇票人民币50,571,859.85元和应收款项8,500,980.29美元质押给中国农业银行股份有限公司佛山华达支行，办理出口商票融资，取得8,007,402.46美元短期借款，折人民币49,794,168.00元。

(2) 2013年12月31日保证借款281,453,500.00元，其中：本公司向中国农业银行股份有限公司佛山华达支行借款120,000,000.00元，由中国纸业投资总公司提供连带责任保证；本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司向中国农业银行股份有限公司珠海前山支行借款5,000,000.00元，由中国纸业投资总公司提供连带责任保证，向光大银行珠海分行借款15,000,000.00美元折合人民币91,453,500.00元，由本公司提供连带责任担保，向中国建设银行股份有限公司珠海分行借款50,000,000.00元，由本公司提供连带责任担保，本公司的孙公司珠海华丰纸业有限公司向中国农业银行珠海前山支行借款人民币15,000,000.00元，由本公司提供提供连带责任保证。

(3) 2013年12月31日贸易融资借款65,270,692.93元，其中：本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司贸易融资借款60,000,000.00元由本公司提供连带责任保证；子公司佛山诚通纸业有限公司贸易融资借款5,270,692.93元由本公司提供连带责任保证。

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
银行承兑汇票	7,208,770.58	21,440,149.18
合计	7,208,770.58	21,440,149.18

下一会计期间将到期的金额 7,208,770.58 元。

应付票据的说明

应付票据存入相应的保证金0元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	287,598,469.58	322,681,001.39
1-2 年	15,187,985.61	211,033.05
2-3 年	47,028.25	774,555.87
3 年以上	2,506,828.96	2,841,239.67
合计	305,340,312.40	326,507,829.98

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
Marubeni Corporation	2,059,748.47	尚在结算中	
东京运输队	958,428.29	尚在结算中	
珠海市煤气公司	819,425.16	尚在结算中	
广东湛江市联润实业有限公司	498,984.01	尚在结算中	

Vioth paper gmbh	440,000.00	尚在结算中	
TEMFELT CORP.	151,971.12	尚在结算中	
久联化学工业(香港)股份有限公司	115,329.29	尚在结算中	
合计:	5,043,886.34	尚在结算中	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,631,581.27	28,025,682.57
1-2 年	3,420,667.13	616,912.74
2-3 年	591,928.20	345,205.50
合计	41,644,176.60	28,987,800.81

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
上海丰溢复合纸材有限公司	1,891,129.70	尚未结算	
红塔辽宁烟草有限责任公司营口卷烟厂	177,600.00	尚未结算	
合并:	2,068,729.70		

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	15,471,417.80	197,000,453.52	179,751,681.50	32,720,189.82
二、职工福利费	645,935.47	6,137,055.19	6,782,990.66	
三、社会保险费	23,820.29	22,677,184.33	22,688,475.31	12,529.31
四、住房公积金		6,132,706.06	6,122,315.95	10,390.11
五、辞退福利		1,010,849.78	1,010,849.78	
六、其他	5,992,501.83	4,524,008.08	4,208,418.62	6,308,091.29
合计	22,133,675.39	237,482,256.96	220,564,731.82	39,051,200.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额6,308,091.29元,非货币性福利金额元,因解除劳动关系给予补偿1,010,849.78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	3,731,653.25	10,395,693.60
营业税	292,397.66	3,508,971.93
企业所得税	12,598,097.09	68,920,147.28
个人所得税	259,900.51	163,454.41
城市维护建设税	887,098.94	1,751,021.90
房产税	633,167.20	1,178,160.92
教育费附加	638,263.78	1,255,354.79
堤围防护费	323,995.44	272,139.69
印花税	1,249,271.95	1,548,649.16
其他	-420,590.42	546,231.12
合计	20,193,255.40	89,539,824.80

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
企业债券利息	5,284,444.47	
短期借款应付利息	6,979,523.50	5,136,504.84
中期票据资金内部委托贷款应付利息	16,501,666.70	19,266,666.71

浙江金鸡集团有限公司		637,400.00
合计	28,765,634.67	25,040,571.55

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
佛山市新辉实业发展有限公司		54,494.00	
佛山市轻工工业公司		79,264.00	
佛山市资产管理中心	170,913.00	113,942.00	
新加坡仁恒工业有限公司		10,065,774.75	
云南红塔集团有限公司		23,486,807.76	
新邦（集团）香港有限公司	9,562,048.09	9,562,048.09	
金猴国际化工（香港）有限公司		4,300,316.18	
浙江金鸡集团有限公司		12,900,948.53	
合计	9,732,961.09	60,563,595.31	--

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,235,144.33	14,690,977.10
1-2 年	2,124,117.74	6,260,122.32
2-3 年	479,734.09	8,215,634.81
3 年以上	4,806,631.97	2,089,293.60
合计	25,645,628.13	31,256,027.83

（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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
佛山华新发展有限公司		11,756,255.21
合计		11,756,255.21

(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	备注
云南玉溪腾银物流有限公司	1,050,000.00	物流保证金	
广东新良集装箱运输有限公司	750,000.00	物流保证金	
北京市共和律师事务所	600,962.00	诉讼服务费	
江西省中顺汽车物流配送有限公司	560,000.00	物流保证金	
南海星达包装公司	500,000.00	物流保证金	
合计:	3,460,962.00		

(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
云南玉溪腾银物流有限公司	1,050,000.00	物流保证金	
广东新良集装箱运输有限公司	750,000.00	物流保证金	
北京市共和律师事务所	600,962.00	诉讼服务费	
江西省中顺汽车物流配送有限公司	560,000.00	物流保证金	
南海星达包装公司	500,000.00	物流保证金	
合计:	3,460,962.00		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	2,967,023.46	4,179,245.54		7,146,269.00
合计	2,967,023.46	4,179,245.54		7,146,269.00

预计负债说明

为商品销售投诉索赔预计的损失。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

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

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

长期借款分类的说明

(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

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
公司债券		2012年11月26日	5年期	791,700,000.00	4,640,000.00	47,044,444.44	46,400,000.00	5,284,444.47	793,330,251.65

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据本公司2011年12月16日董事会第五届第六次会议决议、2012年1月4日2012年度第一次临时股东大会会议决议，并于2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可 [2012]725号文《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》核准，本公司2012年11月26日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行每张面值为人民币100元的公司债券800万张，债券发行总额为人民币800,000,000.00元，票面利率为5.8%，债券期限为本次发行公司债券之日起5年，扣除债券发行承销费及托管费后的募集资金合计人民币791,700,000.00元，本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，计息期从2012年11月26日开始。

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%	21,234,999.99	418,750,000.00	
浙江金鸡集团有限公司		29,400,000.00	6%	1,788,500.00	29,400,000.00	
珠海市德莱环保科技有限公司		12,772,400.00	1.52%	139,058.88	10,539,109.12	
珠海翔宇节能技术有限公司		3,392,000.00	2.9%	108,968.01	2,773,156.88	

(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
珠海市德莱环保科技有限公司		10,539,109.12		
珠海翔宇节能技术有限公司		2,773,156.88		
合计		13,312,266.00		

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。2013年3月，有部分投资者共8,125.00万元已行使回售选择权，因此在2013年3月24日本公司已偿还中国诚通控股集团有限公司借款本金8,125.00万元。

本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司占用股东浙江金鸡集团有限公司往来款29,400,000.00元，占用往来款签订长期借款合同，合同约定借款利率按同期中国人民银行公布的贷款一年期基准利率确定，借款期限为2012年9月1日至2014年8月31日。

截至2013年12月31日，本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司未确认融资费用的余额为人民币1,031,200.00元。

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

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
脱硫项目资金	990,000.00	1,056,000.00
节能减排资金	1,710,000.00	540,000.00
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目	3,600,000.00	800,000.00
一号纸机升级改造项目	240,000.00	240,000.00
利乐液体包装纸改造项目	350,000.00	
蒸汽冷凝水回用节能项目	1,920,000.00	
合计	8,810,000.00	2,636,000.00

其他非流动负债说明

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫项目资金	1,056,000.00		66,000.00		990,000.00	与资产相关
节能减排资金	540,000.00	1,200,000.00	30,000.00		1,710,000.00	与资产相关
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目	800,000.00	2,800,000.00			3,600,000.00	与资产相关
一号纸机升级改造项目	240,000.00				240,000.00	与资产相关
利乐液体包装纸改造项目		350,000.00			350,000.00	与资产相关
蒸汽冷凝水回用节能项目		1,920,000.00			1,920,000.00	与资产相关
合计	2,636,000.00	6,270,000.00	96,000.00		8,810,000.00	

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，计入本期营业外收入66,000.00元。

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，本年開始按资产折旧年限进行摊销，结转至营业外收入30,000.00元。

3、根据珠海市财政局《关于下达2012年省产业结构调整专项资金技术改造贴息项目资金的通知》

(珠财工[2012]066号)，本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司于2012年9月收到造纸企业能源管理中心信息系统改造项目政府补助800,000.00元；根据珠海市科技工贸和信息化局、珠海市财政局(珠科工贸信计[2012]15号)，子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司2012年10月收到一号纸机升级改造项目政府补助240,000.00元。上述与资产相关的政府补助，因本期尚未使用，未计入营业外收入。

4、根据珠海市财政局《关于下达2012年省节能专项资金(第二批)的通知》(珠财工[2012]123号)，本公司的孙公司珠海华丰纸业有限公司2013年2月收到蒸汽冷凝水回用节能项目政府补助192万元、能源管理中心信息系统项目政府补助140万元，子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司2013年1月收到造纸企业能源管理中心信息系统项目政府补助140万元，11月收到利乐液体包装纸改造项目政府补助资金35万元，12月收到2013年广东省节能循环经济专项资金120万元。上述与资产相关的政府补助，因本期尚未使用，未计入营业外收入。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

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	505,425,000.00						505,425,000.00

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		5,568,777.21	256,362,525.38
其他资本公积	159,887.68	467,754.15		627,641.83

其他		459,848.04		459,848.04
合计	262,091,190.27	927,602.19	5,568,777.21	257,450,015.25

资本公积说明

资本公积的其他说明：本期资本公积减少为本公司本年收购了龙邦国际有限公司持有的本公司的子公司华新（佛山）彩色印刷有限公司的25%股权，该收购属于收购子公司的少数股权。根据企业会计准则解释2号的规定，本公司在编制合并财务报表时，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自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

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	170,337,106.09	8,903,028.71		179,240,134.80
合计	170,337,106.09	8,903,028.71		179,240,134.80

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

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	768,206,504.60	--
调整后年初未分配利润	768,206,504.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,060,852.74	--
减：提取法定盈余公积	8,903,028.71	10%
应付普通股股利	50,542,500.00	
期末未分配利润	787,821,828.63	--

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

按母公司本年净利润89,030,287.11元计提10%的法定盈余公积。

根据2013年04月18日本公司第五届董事会2013年第一次会议决议，2013年05月15日本公司2012年年度股东大会决议，审议通过本公司2012年度利润分配预案：本公司以2012年12月31日总股本50,542.50万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），合计派发股利50,542,500元

54、营业收入、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	3,913,213,455.88	3,459,925,967.03
其他业务收入	92,896,356.78	186,776,273.79
营业成本	3,437,981,452.16	3,148,676,463.87

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工业	3,913,213,455.88	3,423,875,741.27	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91
（2）服务业				
合计	3,913,213,455.88	3,423,875,741.27	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91

（3）主营业务（分产品）

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	307,849,900.30	326,026,186.59	503,807,864.71	476,971,191.93
白卡纸	2,972,806,546.33	2,578,032,409.98	2,618,534,230.62	2,292,937,258.22
印刷品	244,832,899.59	184,860,824.39	219,023,051.72	176,797,785.91
液体包装纸	161,537,448.20	145,771,884.90	7,376,534.29	6,406,462.93
胶乳	225,339,705.10	188,520,701.36	111,181,096.82	92,557,137.10
碳酸钙	846,956.36	663,734.05	3,188.87	2,315.82
受托加工产品				
合计	3,913,213,455.88	3,423,875,741.27	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91

(4) 主营业务（分地区）

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	3,386,684,492.85	2,892,496,217.19	2,989,514,752.71	2,590,302,611.33
出口	526,528,963.03	531,379,524.08	470,411,214.32	455,369,540.58
合计	3,913,213,455.88	3,423,875,741.27	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91

(5) 公司来自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	323,468,629.06	8.27%
第二名	101,036,026.20	2.58%
第三名	62,062,508.10	1.59%
第四名	58,721,199.60	1.5%
第五名	58,266,708.25	1.49%
合计	603,555,071.21	15.43%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	3,650,875.27	3,549,162.20	
城市维护建设税	9,827,347.34	5,415,004.05	

教育费附加	6,444,483.49	3,862,861.47	
堤围防护费	2,859,702.80	1,886,396.82	
合计	22,782,408.90	14,713,424.54	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,751,600.09	11,203,856.23
运输费	138,867,042.68	121,934,481.56
销售代理费	5,441,020.33	6,411,775.65
招待费	5,485,611.86	9,272,799.93
仓储费\租赁费	6,614,797.62	11,552,916.73
包装费	9,209,815.07	7,549,009.74
其他	17,597,045.41	14,011,433.92
合计	198,966,933.06	181,936,273.76

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	48,410,715.19	44,013,480.20
社会保险费	16,619,297.05	14,998,133.73
折旧摊销费	17,243,493.20	20,847,615.57
税金	10,586,659.84	9,323,566.29
办公费用	2,031,880.70	2,879,743.03
维修费及物料消耗	2,763,487.45	1,816,179.65
聘请中介机构费用	6,547,435.56	2,008,192.58
其他	45,140,317.26	60,437,425.33
合计	149,343,286.25	156,324,336.38

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,128,083.30	176,053,911.30

减：利息收入	-3,308,024.38	-2,609,314.15
汇兑损失	1,584,107.88	8,611,636.93
减：汇兑损益	-6,620,083.83	
其他	2,737,753.73	7,912,680.99
合计	113,521,836.70	189,968,915.07

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	530,727.73	50,798,130.21
处置长期股权投资产生的投资收益		280,258,717.64
可供出售金融资产等取得的投资收益	126,785.51	
合计	657,513.24	331,056,847.85

(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
-------	-------	-------	--------------

(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（佛山）包装有限公司		50,618,539.07	上年已出售股权
广东诚通物流有限公司	530,727.73	179,591.14	经营业绩变动
合计	530,727.73	50,798,130.21	--

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。

62、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	14,030,801.82	6,918,180.56
二、存货跌价损失	3,479,046.17	20,027,128.93
合计	17,509,847.99	26,945,309.49

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,476,397.59	102,559.32	51,476,397.59
其中：固定资产处置利得	1,255,221.79	102,559.32	1,255,221.79
无形资产处置利得	50,221,175.80		50,221,175.80
政府补助	7,246,780.00	10,528,559.91	7,246,780.00
其他	22,006,715.99	7,520,437.44	22,006,715.99
合计	80,729,893.58	18,151,556.67	80,729,893.58

营业外收入说明

1、处置无形资产利得50,221,175.80元系2013年本公司将位于港口路13号西侧的国有土地使用权纳入政府土地储备而产生的处置利得。

2、其他营业外收入主要系本公司的子公司珠海华丰纸业有限公司收到广东省珠海市中级人民法院汇入的斯道拉恩索根据和解协议约定的执行案款20,258,966.54元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
污控建设补助资金	45,000.00		与收益相关	是
佛山市禅城区财政局产学研专项资金拨款补助	90,000.00		与收益相关	是
氨氮在线监测系统政府补助金	40,500.00		与收益相关	是

进口贷款贴息资金	44,764.00		与收益相关	是
政府进口贴息资金	14,637.00		与收益相关	是
佛山市财政局脱硫项目专项拨款	66,000.00	66,000.00	与资产相关	是
财政部改造污水纤维球过滤系统节能减排资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关	是
财政局加工贸易转型升级专项资金	100,000.00	110,000.00	与收益相关	是
广东省促进企业进口贴息资金	263,546.00	3,357,936.00	与收益相关	是
进口贷款贴息资金	704,196.00		与收益相关	是
扩大进口专项资金	500,000.00		与收益相关	是
企业发展奖励资金	167,383.00		与收益相关	是
用水差价补贴款	3,800,000.00		与收益相关	是
专利申请资助款	24,800.00		与收益相关	是
广东省节能先进单位奖励金	100,000.00		与收益相关	是
扶持金	281,200.00	20,000.00	与收益相关	是
节能补助资金	200,000.00		与收益相关	是
清洁生产、节能奖励	10,000.00		与收益相关	是
研发补助资金	130,400.00		与收益相关	是
托运补贴	121,070.00		与收益相关	是
知识产权优势企业奖励基金	50,000.00		与收益相关	是
企业发展奖励资金	65,556.00		与收益相关	是
高栏财政国库中心社保补贴款	21,228.00		与收益相关	是
环保专项补助金	300,000.00		与收益相关	是
节能技改扶持资金	46,500.00		与收益相关	是
节能先进奖励金	30,000.00		与收益相关	是
珠海市财政局 2011 年度市场运行检测优秀样本企业奖励金		10,000.00	与收益相关	
珠海市工贸科付省拨加工贸易转型升		70,000.00	与收益相关	

级自主品牌项目资金				
珠海市社保基金管理中心工商先进奖		10,000.00	与收益相关	
工业用水差价补贴		4,218,076.80	与收益相关	
企业节能降耗奖励金		1,200,000.00	与收益相关	
重点用能企业节能奖励补贴		50,000.00	与收益相关	
广东省节能先进单位奖励金		180,000.00	与收益相关	
珠海市财政局 2012 年节能专项资金		500,000.00	与收益相关	
珠海市财政局奖励金		100,000.00	与收益相关	
珠海市财政局 2012 年名牌名标资金		100,000.00	与收益相关	
珠海市财政局企业发展奖励资金		324,497.11	与收益相关	
珠海市财政局专利申请资助资金		32,050.00	与收益相关	
佛山市财政局节能补助资金		30,000.00	与收益相关	
佛山市清洁生产、节能奖励		20,000.00	与收益相关	
VOCS 环境保护专项补助经费		100,000.00	与收益相关	
合计	7,246,780.00	10,528,559.91	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	352,476.01	333,965.61	352,476.01
其中：固定资产处置损失	352,476.01	333,965.61	352,476.01
对外捐赠		85,000.00	
罚款支出、赔款、滞纳金	203,539.05	25,526.86	203,539.05

报废损失	2,165,129.78		2,165,129.78
其他	3,401,584.25	1,774,217.51	3,401,584.25
合计	6,122,729.09	2,218,709.98	6,122,729.09

营业外支出说明

65、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	43,821,527.88	69,631,763.59
递延所得税调整	-269,021.89	-801,526.83
合计	43,552,505.99	68,830,236.76

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式如下：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额(注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	79,060,852.74	268,480,430.68
本公司发行在外普通股的加权平均数	505,425,000.00	505,425,000.00
基本每股收益（元/股）	0.16	0.53

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额(注)
年初已发行普通股股数	505,425,000.00	505,425,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	505,425,000.00	505,425,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	79,060,852.74	268,480,430.68
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	505,425,000.00	505,425,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.53

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	505,425,000.00	505,425,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	505,425,000.00	505,425,000.00

67、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	835,535.56	331,558.87
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	125,330.33	49,733.83
小计	710,205.23	281,825.04
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	475,783.53	
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	71,367.53	
小计	404,416.00	
合计	1,114,621.23	281,825.04

其他综合收益说明

68、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	26,855,369.83
收保险费	2,783,289.89
银行存款利息收入	2,329,968.99
废品收入	890,783.48
残疾人就业保障金奖励	252,104.87
非关联方往来	64,549,356.84
其他	37,927,756.63
合计	135,588,630.53

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
非关联方往来	18,636,471.47
运杂费	8,929,254.80
业务招待费	8,229,000.61
中介机构费	6,664,518.97
维护费	6,274,883.89
差旅费用	4,551,435.57
办公费	2,882,364.09
支银行手续费	2,437,186.12
租赁费用	2,426,112.16
水电物管费	2,180,827.69
环保费	1,633,268.80
通讯及通讯器材费	1,036,929.66
其他	70,368,288.27
合计	136,250,542.10

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
----	----

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
----	----

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
收回承兑汇票保证金	774,000.00
合计	774,000.00

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	97,716,219.34	206,296,975.49
加：资产减值准备	17,509,847.99	26,945,309.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,584,645.83	178,244,949.36
无形资产摊销	5,204,054.31	3,063,822.17
长期待摊费用摊销	239,080.05	222,246.72

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)	-51,123,921.58	231,406.29
财务费用(收益以“-”号填列)	114,092,107.35	187,771,735.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-657,513.24	-331,056,847.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-234,818.67	-647,505.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,125,330.50	5,267,191.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	237,879,465.61	115,804,398.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	196,891,784.46	-72,783,518.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	20,275,702.66	-300,195,566.64
经营活动产生的现金流量净额	821,251,323.61	19,164,596.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	200,248,786.56	378,872,416.49
减: 现金的期初余额	378,872,416.49	364,560,090.87
现金及现金等价物净增加额	-178,623,629.93	14,312,325.62

(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:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(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	200,248,786.56	378,872,416.49
其中: 库存现金	246,013.17	384,346.80
可随时用于支付的银行存款	197,521,218.12	377,488,517.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,481,555.27	999,552.54
三、期末现金及现金等价物余额	200,248,786.56	378,872,416.49

现金流量表补充资料的说明

70、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、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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	45,793	65.2%	65.2%	中国诚通控股集团有限公司	19353992-5
中国纸业投资有限公司	实际控制人	一人有限责任公司	北京市	童来明	综合	173,300	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	748,016.56	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有限公司），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，中国纸业投资有限公司直接和间接持股比例已达65.31%，因而成为本公司实际控制人。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

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
佛山诚通纸业有限公	控股子公司	有限责任公司	佛山市	严肃	制造业	30,000	75%	75%	68641217-2
华新（佛山）彩色印刷有限	控股子公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	制造业	USD1,280	100%	100%	72111733-X

公司									
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	98,456	100%	100%	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	USD24,360.9909	41.97%	41.97%	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	500	100%	100%	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	150	100%	100%	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	500	100%	100%	56030722-X
珠海金鸡化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	季向东	制造业	6,927.1940	51%	51%	77623593-1

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、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	2250	32%	32%	联营企业	78485447-6

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	同受实际控制人控制	19354411-8
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实际控制人控制	61780353-2
龙邦国际有限公司	同受最终控制人控制	

天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同受实际控制人控制	23966002-7
岳阳林纸股份有限公司	同受实际控制人控制	72258771-2
岳阳安泰实业有限公司	同受实际控制人控制	707334733
诚通财务有限责任公司	同受实际控制人控制	717833122

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	纸品	以市场价格为基础, 协商定价	188.61	1.11%	200.81	0.42%
佛山华新进出口有限公司	原材料	以市场价格为基础, 协商定价	727.55	19.3%	573.02	0.92%
中国纸业投资总公司	进口报纸	以市场价格为基础, 协商定价	1,140.60	30.26%	15,227.13	9.16%
中国纸业投资总公司	采购木浆		26,041.90	12.56%		
广东诚通物流有限公司	物流服务	以市场价格为基础, 协商定价	2,466.27	19.48%	604.44	8.81%
广东冠豪高新技术股份有限公司	原材料	以市场价格为基础, 协商定价	70.32	23.57%		
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	原材料	以市场价格为基础, 协商定价	6,781.02	58.13%	3,512.95	27.26%
合计			37,416.27		20,118.35	

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 (%)

				例 (%)		例 (%)
佛山华新进出口有限公司	印刷品	按市场价值协商定价	258.42	1.08%	540.78	1.07%
佛山华新进出口有限公司	白卡纸	按市场价值协商定价	172.48	0.06%		
广东冠豪高新技术股份有限公司	白卡纸	按市场价值协商定价	107.03	0.04%	25.79	0.01%
广东诚通物流有限公司	白板纸	按市场价值协商定价	0.41	0%	1.03	0%
岳阳林纸股份有限公司	胶乳	按市场价值协商定价	290.13	1.29%	45.03	0.02%
岳阳安泰实业有限公司	胶乳	按市场价值协商定价	9.00	0.04%		
合计			837.47		919.95	

(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

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	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

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
珠海经济特区红塔仁恒纸业 有限公司	广东诚通物流有限公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价格	700,108.00

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
佛山华新发展有限公司	佛山华新包装股份有限公司	办公室及办公设备	2012年01月01日	2013年12月31日	按合同执行	569,400.00

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19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	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	10,000.00	2012年01月20日	2014年01月20日	否
本公司	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	33,000.00	2012年03月27日	2015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	10,000.00	2013年05月23日	2014年05月22日	否
本公司	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	15,000.00	2012年10月17日	2014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	20,000.00	2012年08月24日	2014年08月23日	否
本公司	佛山诚通纸业有限公司	5,000.00	2013年11月08日	2014年11月07日	否
本公司	佛山诚通纸业有限公司	4,000.00	2010年01月01日	2013年12月31日	是
本公司	珠海华丰纸业有限公司	30,000.00	2013年10月29日	2016年10月28日	否
本公司	华新(佛山)彩色印刷有限公司	9,000.00	2010年01月01日	2013年12月31日	是
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	12,000.00	2013年02月07日	2016年02月07日	否
中国纸业投资总公司	本公司	61,000.00	2013年04月17日	2016年04月17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	33,000.00	2011年11月16 日	2014年11月15 日	否
-----------	----------------------	-----------	-----------------	-----------------	---

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				
中国诚通控股集团 有限公司	418,750,000.00	2010年03月30日	2015年03月24日	<p>本公司最终控制人中国诚通控股集团有限公司为本公司提供5亿元的中期票据资金，用于偿还本公司银行贷款及补充流动资金，使用期限约为5年，到期日为2015年3月24日，发行利率4.23%，发行年承销费率3‰，此外本公司需按照使用资金额度占本期发行中期票据所募资金比例，分摊部分发行费用（律师费等）。2010年3月9日双方签订《诚通集团2010年中期票据资金内部委托贷款使用协议》，约定使用期限约为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，每年向中国诚通控股集团有限公司支付利息一次，由中国诚通控股集</p>

				团有限公司统一对外支付。2010年3月本公司已收到中期票据款5亿元，2011年计付利息24,333,333.33元，2012年计付利息24,400,000.00元，2013年计付利息21,234,999.99元。2013年3月，有部分投资者共8,125.00万元已行使回售选择权，因此在2013年3月24日本公司已偿还中国诚通控股集团有限公司借款本金8,125.00万元。
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	关联交易定价原则	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**(1) 关键管理人员薪酬**

(金额单位：万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
董事	34.00	85.38
总经理/副总经理	440.31	501.81
监事	64.13	36.40
合计:	538.44	623.59

(2) 根据2013年4月18日本公司第五届董事会2013年第一次会议决议、2013年5月15日本公司2012年年度股东大会决议，审议通过关于公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》并开展金融业务的关联交易议案，同意本公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》并开展金融业务，本公司在诚通财务有限公司的每日最高存款余额及存款利息之和原

则上不高于公司上一年度经审计总资产的5%（存款余额不含贷款、结算金额），授信与利息之和不高于人民币6亿元，并根据需要开展结算等业务。截止2013年12月31日，本公司在诚通财务有限责任公司的存款余额为135,941,750.11元，借款余额为30,000,000.00元。

(3) 根据2013年6月28日本公司第五届董事会2103年第四次会议决议，审议通过《关于收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司股权的关联交易议案》，拟让本公司通过《股权转让协议》收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司的25%股权，股权协议转让基准日为2013年6月30日，转让价格以华新（佛山）彩色印刷有限公司经评估的净资产人民币19,945.03万元为参考，双方同意本次转让25%股权的价格为人民币4,986.26万元。已于2013年9月完成股权变更手续，2013年10月本公司已全部支付股权收购款4,986.26万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广东冠豪高新技术股份有限公司	548,407.00			
	岳阳林纸股份有限公司	9,112.56		279,359.40	
	岳阳安泰实业有限公司	105,302.10			
其他应收款	广东诚通物流有限公司	774,552.14		14,180.52	
	中国纸业投资总公司	94,575.18			
预付账款	佛山华新进出口有限公司			739,669.42	
	中国纸业投资总公司	37,687,939.04		11,978,711.89	
	天津港保税区中物投资发展有限责任公司	10,846,922.22			

上市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	755,289.22	4,027,649.29
	中国纸业投资总公司	111,529.20	6,163,162.17
	广东冠豪高新技术股份有限公司	73,497.75	
	天津港保税区中物投资发展有限责任公司		8,417,209.78
	广东冠豪高新技术股份有限公司上海分公司	4,452.00	
其他应付款			
	佛山华新发展有限公司		11,756,255.21
	广东诚通物流有限公司	141,967.29	156,204.46
	龙邦国际有限公司	164,247.77	164,247.77
	佛山华新进出口有限公司	300,000.00	300,000.00
	中国纸业投资总公司	173,750.00	
长期应付款			
	中国诚通控股集团有限公司	418,750,000.00	500,000,000.00
应付利息			
	中国诚通控股集团有限公司	16,501,666.70	19,266,666.71

九、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）欠本公司的子公司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

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，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(2012)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（2012）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。

7、截止期末佛山诚通纸业有限公司分别于2013年6月24日、2013年7月5日起诉其客户江苏旺达纸品包装有限公司、东莞市弘安纸品包装有限公司恶意拖欠货款，目前诉讼处于立案起诉、财产保全阶段；截止至2013年12月31日，本公司涉及诉讼事项的款项余额应收货款合计11,479,500.49元，已计提坏账准备968,655.27元，应收净值为10,510,845.22元，其中：应收江苏旺达纸品包装有限公司货款1,800,669.21元，账龄为1至2年，已计提坏账准备180,066.92元，应收净值为1,620,602.29元；应收东莞市弘安纸品包装有限公司货款9,678,831.28元，已计提坏账准备788,588.35元，应收净值为8,890,242.93元，其中：账龄4-12个月内的款项为3,585,895.58元，已计提坏账准备483,941.56元，应收净值为3,406,600.80元；账龄为1至2年的款项为6,092,935.70元，已计提坏账准备609,293.57元，应收净值为5,483,642.13元。截至2013年12月31日，关于东莞弘安、江苏旺达案件禅城区人民法院均已经判决原告方佛山诚通纸业有限公司胜诉，全部支持佛山诚通纸业有限公司的诉讼请求（全部货款、违约金、诉讼费、财产保全费合共约1271.69万元判令被告东莞弘安、江苏旺达等全数负担并承担连带清偿责任），目前判决公告阶段，待申请执行。

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486,510,449.50元，到期日为2014年1月至2014年6月，期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

资本性支出承诺

1、2012年12月20日，本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司与中山市威硕机械制造有限公司签订了采购一批压力容器等非标设备合同，用于胶乳二期工程项目建设，合同金额为人民币595万元，截止2013年12月31日，已支付267.75万元，该设备已到货。

2、2012年11月，本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司与惠州市东江建筑安装工程工程有限公司签订两个胶乳二期工程项目建设施工合同，合同金额分别为5,752,529.39元、4,472,897.25元。截止2013年12月31日，已实际支付工程款519万元，该合同尚未履行完毕。

3、2012年12月，本公司的孙公司珠海华丰有限公司与国基建设集团有限公司签订新建临时浆板仓库施工合同，合同总价 26,339,129.18元，截止2013 12月31日，已支付250万元，该合同尚未履行完毕。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、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

3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司的子公司佛山诚通纸业有限公司于2014年2月18日收到《佛山市人民政府办公室关于配合佛山市禅城区城北片区规划实施改造升级的函》（佛府办函[2014]91号），本公司生产用地已列入“北部门户区段”规划改造升级范围，目前产业结构不符合城市规划要求，要求本公司尽快落实企业搬迁的方案。

2、本公司与中国纸业投资总公司于2014年1月23日签订《股权转让协议书》，拟受让中国纸业投资总公司持有诚通财务有限责任公司20%股权，根据《中国纸业投资总公司拟将所持有的诚通财务有限责任公司20%股权转让给佛山华新包装股份有限公司项目资产评估报告书》（报告编号为“中资评报[2013]245号”），截至2013年6月30日，诚通财务有限责任公司经评估的净资产为人民币

115,725.08万元。参考上述评估值，双方经协商后同意本次股权转让价格为人民币23,145.02万元。本公司已于2014年1月28日根据协议约定支付第一期股权转让价款6,943.51万元,截止本报告日，该项股权受让工作正在推进中。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

本公司各类租出资产情况如下

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	16,380,804.64	9,942,981.44
合计	16,380,804.64	9,942,981.44

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	3,400,433.40		1,462,187.44		4,862,620.84
金融资产小计	3,400,433.40				4,862,620.84
上述合计	3,400,433.40		1,462,187.44		4,862,620.84
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

金融资产					
3.贷款和应收款	109,506,613.46				74,964,330.06
金融资产小计	109,506,613.46				74,964,330.06
金融负债	81,752,541.19				91,453,500.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、根据2013年04月18日本公司第五届董事会2013年第一次会议决议，2013年05月15日本公司2012年年度股东大会决议，审议通过本公司2012年度利润分配预案：本公司以2012年12月31日总股本50,542.50万股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），合计派发股利50,542,500元。

2、根据本公司2011年12月16日董事会第五届第六次会议决议、2012年1月4日2012年度第一次临时股东大会会议决议，并于2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]725号文《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》核准，本公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行每张面值为人民币100元的公司债券800万张，债券发行总额为人民币800,000,000.00元，票面利率为5.8%，债券期限为本次发行公司债券之日起5年。本次债券网上、网下预设的发行金额分别为人民币100,000,000.00元和人民币700,000,000.00元。截至2012年11月29日止，本公司本次公开发行公司债券募集资金总额为人民币800,000,000.00元，扣除债券发行承销费及托管费后的募集资金合计人民币791,700,000.00元。

3、本公司于2012年12月20日与利乐包亚洲有限公司（以下简称利乐亚洲）及其4家在华子公司签订《合作协议》，协议约定利乐亚洲作为利乐包装（昆山）有限公司、利乐包装（北京）有限公司、利乐包装（呼和浩特）有限公司以及利乐包装（佛山）有限公司的母公司，希望根据这四家关联公司目前的生产经营具体要求及其在亚洲其他关联公司将来的生产经营具体要求，委托本公司安排供应满足利乐关联公司特定要求的产品。鉴于本公司将投入的时间、物力及财力，利乐亚洲将根据本合同的规定向本公司支付总额为人民币15000万元的合作费（以下称“合作费”），合作费为扣除25%的企业所得税以及5%的营业税后的净额。按合同的约定，合作费分三年按年支付。

4、根据2013年6月28日本公司第五届董事会2103年第四次会议决议，审议通过《关于收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司股权的关联交易议案》，拟让本公司通过《股权转让协议》收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司的25%股权，股权协议转让基准日为2013年6月30日，转让价格以华新（佛山）彩色印刷有限公司经评估的净资产人民币19,945.03万元为参考，双方同意本次转让25%股权的价格为人民币4,986.26万元。已于2013年9月完成股权变更手续，2013年10月本公司已全部支付股权收购款4,986.26万元。股权转让后，华新（佛山）彩色印刷有限公司为本公司的全资子公司。

5、根据佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表（区府办办文反馈表2013-489号）的批复精神，本公司和佛山市禅城区土地储备中心签订了《佛山市禅城区国有土地使用权储备协议书》（佛禅土储协字（2013）9号）以及《补充协议》（以下简称协议），将粤华包位于港口路13号西侧的国有土地使用权纳入政府土地储备，对于土地储备，本公司应得的收益=土地储备补偿款+奖励的产业提升发展扶持资金，其中土地储备补偿以出让地价款扣除有关专项资金后的30%进行补偿，由佛山市禅城区土地储备中心支付给本公司；奖励的产业提升发展扶持资金由区三旧改造服务中心支付给本公司。根据协议约定“经佛山市正元土地及房地产评估咨询有限公司按现状控规下对上述地块进行评估，该地块的评估价为19,141.9万元。按评估价19,141.9万元计算，粤华包可得收益金

额为人民币8,135万元，补偿金额分两期收取。在本公司移交土地使用证和土地后，土地储备中心于2013年12月31日前支付第一期补偿金4,068万元；第二期地收储补偿款（余款）将在土地出让后一年内支付”。本公司已经于2013年12月30日将该地块的土地使用权原件及土地的实际管理按协议约定移交给佛山市禅城区土地储备中心并于同日收到佛山市禅城区土地储备中心支付的第一期土地储备补偿款4,068万元。2014年1月14日，土地已过户给佛山市禅城区土地储备中心。

6、本公司于2005年10月28日与STORAENSOPACKAGINGBOARDSASIAOY（斯道拉恩索亚洲包装有限公司，以下简称“斯道拉恩索”）达成合资经营协议，由双方以人民币710,265,723.03元的价格收购本公司孙公司佛山华丰纸业有限公司珠海分公司（佛山华丰纸业有限公司现更名为珠海华丰纸业有限公司，以下简称“珠海华丰”）的资产，并通过资产并购方式设立合资公司斯道拉恩索华新（珠海）包装纸业有限公司，该合资公司投资总额为9,800万美元，注册资本为4,900万美元，其中本公司出资980万美元，斯道拉恩索出资3,920万美元，经营期限为50年，该次设立业经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字【2005】673号批复，并已取得商外资粤合资证字【2005】0043号外商投资企业批准证书。由于此次收购，佛山华丰纸业有限公司珠海分公司尚处于建设期的高级涂布白板纸30万吨异地扩产项目也随之变更为液体包装纸板生产项目，生产规模仍为30万吨。但在2005年11月29日，本公司接到斯道拉恩索的通知，该公司以液体包装纸板项目的利润回报率并非如其当初预测一样理想为由决定不进行此项投资，拒绝办理领取合资公司企业法人营业执照的相关手续，导致《资产转让协议》无法继续履行，因此给珠海华丰造成重大经济损失。经珠海华丰单方面统计，珠海华丰因《资产转让协议》无法继续履行而遭受的经济损失，包括改建支出、供应商索赔、改建期间的工程管理费用、人员工资以及延误期间的工程利息等合计约5,800万元。由于斯道拉恩索单方面终止合作，根据协议条款22.1和22.2的规定，“如合资合同任何一方未能履行合资合同下的任何义务，该方应被视为违反合资合同”，斯道拉恩索“应为其违反合资合同对非违约方造成的直接及实质（不包括间接或非直接）的损失承担责任”。

本公司认为因斯道拉恩索单方面原因致斯道拉恩索华新（珠海）包装纸业有限公司未能设立成功，进而导致本公司在珠海的涂布白板纸项目投入大量成本，为保障珠海华丰的合法权益，珠海华丰对斯道拉恩索提起诉讼进行追偿。该转让协议纠纷案已于2007年8月20日由珠海市中级人民法院受理。

2010年6月25日，广东省珠海市中级人民法院（2007）珠中法民四初字第52号民事判决书作出判决，主要内容如下：

（1）被告斯道拉恩索亚洲包装有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告佛山华丰纸业有限公司支付因项目改建增加支出及供应商索赔款共计人民币1,711,000元，对于尚未实际发生的金额，本院在本案中不予审处，原告可另循法律途径主张；

（2）被告斯道拉恩索亚洲包装有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告佛山华丰纸业有限公司支付因项目改建而发生的工程管理费、人员工资及其他工资、工程利息共计人民币21,486,695.04元；

（3）案件受理费人民币331,291.00元、审计费用人民币67,500.00元，由原告佛山华丰纸业有限公司负担人民币206,743.00元，被告斯道拉恩索亚洲包装有限公司负担人民币191,848.00元。

目前，原告珠海华丰（前身为佛山华丰纸业有限公司）及被告斯道拉恩索均已向广东省高级人民法院提起上诉，2010年12月，珠海华丰收到广东省高级人民法院的《审理上诉案件通知书》，由该院组成合议庭对本案进行审理。

2013年6月19日，广东省高级人民法院（2010）粤高法民四终字第238号民事判决书，作出判决，主要内容如下：

（1）斯道拉恩索于本判决发生法律效力之日起十日内向珠海华丰支付因项目改建增加支出即供应商索赔款共计人民币223,000.00元；

（2）斯道拉恩索于本判决发生法律效力之日起十日内向珠海华丰支付2005年8月12日至2006年1月

31日期间因项目改建而发生的工程管理费、人员工资及其他工资、工程利息共计人民币20,296,247.44元。

本案件一审案件受理费人民币331,291.00元、审计费用人民币67,500.00元，由珠海华丰负担人民币252,611.00元，斯道拉恩索负担人民币146,180.00元。二审案件受理费人民币211,425.02元，由斯道拉恩索负担人民币139,569.94元，珠海华丰负担人民币71,855.08元。

2013年8月19日，珠海华丰与斯道拉恩索签订和解协议：珠海华丰同意，斯道拉恩索将于和解协议签署，且具有执行管辖权的人民法院向斯道拉恩索提供有关银行账户信息之日起十个工作日内向珠海华丰公司总共支付人民币20,519,247.44元，以作为对判决中提及的斯道拉恩索应向珠海华丰支付的所有相关费用的完全清偿。

2013年10月29日，广东省珠海市中级人民法院（2013）珠中法执字第541号结案通知书送达珠海华丰，主要内容如下：珠海市中级人民法院向被执行人斯道拉恩索送达了执行通知书，其向珠海市中级人民法院缴纳了执行款项3,339,997.50美元兑换成人民币20,346,381.54元后中级人民法院扣除执行费用87,415.00元，将其余款款项人民币20,258,966.54元划至珠海华丰指定账户，至此，珠海华丰依据（2010）粤高法民四终字第238号民事判决书所主张的债权已经全部实现，本执行案结案。2013年11月5日，珠海华丰收到广东省珠海市中级人民法院汇入的的斯道拉恩索根据和解协议约定的执行案款20,258,966.54元。

十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-纳入合并报表的单位组合	51,991.20	100 %			8,630,545.13	100%		
组合小计	51,991.20	100 %			8,630,545.13	100%		
合计	51,991.20	--		--	8,630,545.13	--		--

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

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 (含 1 年)	51,991.20	100%		8,630,545.13	100%	
1 年以内小计	51,991.20	100%		8,630,545.13	100%	
合计	51,991.20	--		8,630,545.13	--	

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
利乐包装（昆山）有限公司	非关联方	51,991.20	3 个月以内	100%
合计	--	51,991.20	--	100%

(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(%)

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1--合并报表单位	1,648,679,453.73	97.59%			1,433,828,471.24	99.99%		

组合 1-账龄分析法	40,699,614.00	2.41 %			100,034.20	0.01 %		
组合小计	1,689,379,067.73	100 %			1,433,928,505.44	100 %		
合计	1,689,379,067.73	--		--	1,433,928,505.44	--		--

其他应收款种类的说明

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
组合——合并报表单位	1,648,679,453.73	
合计	1,648,679,453.73	

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

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：	--	--	--	--	--	--
1-3 个月	167,404,100.30	9.91%		844,097,690.53	58.87%	
4-12 个月	693,018,844.49	41.02%		305,832,214.91	21.32%	
1 年以内小计	860,422,944.79	50.93%		1,149,929,905.44	80.2%	
1 至 2 年	565,094,624.97	33.45%		283,005,600.00	19.74%	
2 至 3 年	263,861,497.97	15.62%		993,000.00	0.07%	
合计	1,689,379,067.73	--		1,433,928,505.44	--	

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
珠海华丰纸业有 限公司	子公司	168,425,000.00	1-2年	9.97	往来款、利息
佛山诚通纸业有 限公司	子公司	454,196,366.66	1-3年	26.89	往来款、利息
珠海经济特区红 塔仁恒纸业有 限公司	子公司	936,811,000.00	1-2年	55.45	往来款、利息
华新（佛山）彩色 印刷有限公司	子公司	89,247,087.07	一年以内	5.28	往来款、利息

佛山市禅城区土地储备中心	非关联公司	40,670,000.00	1-3个月	2.41	土地款
合计		1,689,349,453.73		100	

(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(%)
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	936,811,000.00	1-2年	55.45%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	454,196,366.66	1-3年	26.89%
珠海华丰纸业有限公司	子公司	168,425,000.00	1-2年	9.97%
华新(佛山)彩色印刷有限公司	子公司	89,247,087.07	一年以内	5.28%
佛山市禅城区土地储备中心	非关联公司	40,670,000.00	1-3个月	2.41%
合计	--	1,689,349,453.73	--	100%

(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	168,425,000.00	9.97%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	454,196,366.66	26.89%
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	936,811,000.00	55.45%
华新(佛山)彩色印刷有限公司	子公司	89,247,087.07	5.28%
合计	--	1,648,679,453.73	97.59%

(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	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
华新(佛山)彩色印刷有限公司	成本法	72,674,145.03	72,674,145.03	49,862,600.00	122,536,745.03	100%	100%				
佛山诚通纸业有限公司	成本法	225,000,000.00	225,000,000.00		225,000,000.00	75%	75%				
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	成本法	927,570,697.11	927,570,697.11		927,570,697.11	41.97%	41.97%				
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%				
合计	--	1,230,244,842.14	1,230,244,842.14	49,862,600.00	1,280,107,442.14	--	--	--			

长期股权投资的说明

1、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2013

年继续纳入本公司的合并范围。

2、根据2013年6月28日本公司第五届董事会2103年第四次会议决议，审议通过《关于收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司股权的关联交易议案》，拟让本公司通过《股权转让协议》收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司的25%股权，股权协议转让基准日为2013年6月30日，转让价格以华新（佛山）彩色印刷有限公司经评估的净资产人民币19,945.03万元为参考，双方同意本次转让25%股权的价格为人民币4,986.26万元。已于2013年9月完成股权变更手续，2013年10月本公司已全部支付股权收购款4,986.26万元。股权转让后，华新（佛山）彩色印刷有限公司为本公司的全资子公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,119,961.48	7,376,534.28
其他业务收入	70,175,358.60	70,175,438.60
合计	223,295,320.08	77,551,972.88
营业成本	153,119,961.48	7,376,534.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29
合计	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29

(3) 主营业务（分产品）

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
液体包装纸	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29
合计	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29

(4) 主营业务（分地区）

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	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29
合计	153,119,961.48	153,119,961.48	7,376,534.28	7,376,534.29

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户	153,119,961.48	100%
合计	153,119,961.48	100%

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		50,618,539.07
处置长期股权投资产生的投资收益		280,258,717.64
合计		361,795,912.36

(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	本年不分配股利
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		50,681,539.07	去年已转让股权
合计		50,681,539.07	--

投资收益的说明

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	89,030,287.11	363,476,588.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,541.27	661,304.91
无形资产摊销	976,614.42	149,202.98
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）	-50,221,175.80	45,257.00
财务费用（收益以“-”号填列）	73,994,942.01	63,831,132.07
投资损失（收益以“-”号填列）		-361,795,912.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,499,431.30	-420,733,620.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,999,237.41	-121,226,518.42
经营活动产生的现金流量净额	-22,489,459.70	-475,592,565.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	45,291,203.37	225,554,664.36
减：现金的期初余额	225,554,664.36	30,554,733.32
现金及现金等价物净增加额	-180,263,460.99	194,999,931.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,123,921.58	
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）	7,246,780.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,236,462.91	
减：所得税影响额	12,941,980.74	
少数股东权益影响额（税后）	13,650,510.77	
合计	48,014,672.98	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	79,060,852.74	268,480,430.68	1,729,936,978.68	1,706,059,800.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	79,060,852.74	268,480,430.68	1,729,936,978.68	1,706,059,800.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.61%	0.16	0.16

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.06	0.06
-------------------------	-------	------	------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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
货币资金	201,666,231.22	478,856,596.14	-57.89%	已偿还借款
应收票据	362,998,502.84	480,257,032.09	-24.42%	经营波动
其他应收款	66,085,747.47	29,274,074.78	125.75%	应收土地转让款
存货	780,502,680.31	1,018,382,145.92	-23.36%	正常波动
投资性房地产	16,380,804.64	9,942,981.44	64.75%	自用房产转为出租
在建工程	113,869,930.02	79,155,016.60	43.86%	本期增加工程项目
无形资产	117,213,820.33	144,128,514.79	-18.67%	土地转让
短期借款	746,518,360.93	1,212,158,914.28	-38.41%	偿还借款
应付票据	7,208,770.58	21,440,149.18	-66.38%	本期开具的应付票据减少
预收款项	41,644,176.60	28,987,800.81	43.66%	预收增加
应付职工薪酬	39,051,200.53	22,133,675.39	76.43%	计提工资未支付
应交税金	20,193,255.40	89,539,824.80	-77.45%	应交所得税减少
应付股利	9,732,961.09	60,563,595.31	-84%	股利已支付
预计负债	7,146,269.00	2,967,023.46	140.86%	商品销售投诉索赔增加
递延所得税负债	3,324,001.75	5,449,332.25	-39.00%	资产评估增值
其他非流动负债	8,810,000.00	2,636,000.00	234.22%	政府补助项目增加
财务费用	113,521,836.70	189,968,915.07	-40.24%	借款利息减少
资产减值损失	17,509,847.99	26,945,309.49	-35.02%	主要是转回存货跌价准备
投资收益	657,513.24	331,056,847.85	-99.80%	股权收益减少
营业外收入	80,729,893.58	18,151,556.67	344.75%	主要是土地转让收益、赔款收入
营业外支出	6,122,729.09	2,218,709.98	175.96%	报废损失
所得税费用	43,552,505.99	68,830,236.76	-36.72%	利润总额减少

第十一节 备查文件目录

投资者和有关部门可以在本公司董事会办公室查阅以下资料：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签署的2013年年度报告正本。

佛山华新包装股份有限公司

董事长：童来明

二〇一四年三月七日