

证券代码：200986

证券简称：粤华包 B

公告编号：2013-010



# 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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
王军	董事	工作原因	严肃

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度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 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节 公司治理 .....	44
第九节 内部控制 .....	49
第十节 财务报告 .....	51
第十一节 备查文件目录 .....	148

## 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	公司实际控制人——中国纸业投资总公司
中国诚通	指	公司最终控制人——中国诚通控股集团有限公司
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
利乐佛山	指	利乐包装（佛山）有限公司

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会工作报告一节中，关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

## 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		
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	www.fshxp.com		
电子信箱	jiangzw@fshxp.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周启洪	江卓文
联系地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼
电话	0757-83981729	0757-83992076
传真	0757-83992026	0757-83992026
电子信箱	hf_zhouqh@fshxp.com	jiangzw@fshxp.com

### 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）	报告期内无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更				

## 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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,646,702,240.82	4,026,523,768.59	-9.43%	3,898,538,698.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,480,430.68	111,933,677.75	139.86%	120,311,877.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,677,120.22	110,028,838.75	-53.03%	119,315,416.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,164,596.26	-208,235,321.99	109.2%	195,214,873.52
基本每股收益（元/股）	0.53	0.22	140.91%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.22	140.91%	0.24
净资产收益率（%）	16.55%	7.55%	9%	8.81%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	6,429,081,652.74	6,571,888,756.69	-2.17%	6,160,497,078.63
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,706,059,800.96	1,538,546,101.56	10.89%	1,427,254,656.19

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	280,004,646.96	113,629.11	-6,396,244.91	
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）	10,528,559.91	4,328,764.79	2,701,099.37	
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	1,049,293.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,788,931.29	-278,638.79	1,019,692.54	

所得税影响额	-71,762,094.83	-648,699.70	-899,764.07	
少数股东权益影响额（税后）	-8,448,551.22	-1,738,052.41	-1,722,856.25	
合计	216,803,310.46	1,904,839.02	996,460.89	--

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 2012 年度董事会工作报告

### 一、概述

2012年受国内经济增速大幅回落，造纸新增产能集中释放的影响，导致纸业市场行情低迷，供大于求的矛盾突出，行业整体经济效益下滑，盈利空间收窄。同时，公司在本报告期之前积累了较高的产品库存，在需求萎靡的市况下导致公司经营一度陷入被动局面，公司生产经营活动遭遇巨大的困难和挑战。公司在董事会的领导下，积极扭转被动形势，迎难而上，突出专项工作，围绕着“创新、转型、升级、发展”的工作主题，不断创新产品和服务，深入开展管理提升和精细化管理工作，为降本创效、转型升级进行不懈努力。其中重点完成了参股企业股权转让工作奠定了公司的主要收益，同时经过艰难的谈判打开了液体食品包装原纸新产品的销售市场并保持了参股企业在报告期内较稳定的投资收益，全年经营性收入与去年同期相比出现下滑，经营性利润低于去年同期，但全年利润总额和归属于母公司所有者的净利润录得较好增长。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年报告期内，公司全年实现营业收入364,670.22万元，比去年同期下降了9.43%，实现营业利润25,919.44万元，比去年同期增加16.17%，实现归属于母公司股东的净利润26,848.04万元，比去年同期增加139.86%。由于经营环境恶化，公司在报告期内主营业务利润同比去年出现下滑。

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

1、经公司董事会审议并经股东大会批准，公司转让持有的利乐华新（佛山）包装有限公司股权事项在本年度已经完成。该项目的完成为公司奠定了2012年度的主要收益。

2、公司2011年度报告中披露“重点加快液体包装纸板项目的推进，力争让液包纸成为公司产品升级的重要品种”。本年度，公司已经实现了液体食品包装原纸的生产和销售，当前占公司主营业务收入的比例低，未来将加大推广力度，力争让液包纸成为公司产品升级的重要品种。

3、为应对白卡纸市场产能过剩以及同质化的市场压力，公司将坚持以产品创新和差异化经营为思路，继续推进以技术创新为主导的产品创新政策，树立在细分市场中的竞争优势。本报告期内，公司向市场推出了多种新产品，有超高松厚度纸、杯碗外标纸、涂布防油纸、SBS本色纤维防伪烟卡纸、涂布牛卡纸、高挺度液体包装纸、中档烟卡纸、单涂布灰底白等，印刷方面推出幻彩高端标签、二维码彩盒（标签）等高端产品，取得一定的市场效果。

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60.4万吨，比2011年下降14%；销售机制纸59.8万吨，比2011年下降14.7%。实现主营业务收入345,992.60万元，比2011年下降13.25%。

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	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机制纸	销售量	59.48	70.10	-15%
	生产量	60.32	70.15	-14%
	库存量	11.78	9.99	17.9%

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)	736,797,544.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.30%

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	330,511,123.38	9.55
2	第二名	136,909,614.82	3.96
3	第三名	110,750,172.90	3.20
4	第四名	87,694,519.84	2.53
5	第五名	70,932,113.25	2.05
合计	——	736,797,544.19	21.30

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
造纸业	原材料	1,534,538,748.00	58.96%	1,968,415,376.86	61.29%	-22.04%
造纸业	人工工资	43,056,590.97	1.65%	46,313,015.85	1.44%	-7.03%
造纸业	折旧	116,488,295.56	4.48%	103,048,380.93	3.21%	13.04%

造纸业	能源	755,078,886.89	29.01%	933,487,242.74	29.06%	-19.11%
造纸业	其他制作费用	153,496,519.90	5.9%	160,461,176.01	5%	-4.34%
造纸业	小计	2,602,659,041.33	100%	3,211,725,192.38	100%	-18.96%
印刷业	原材料	114,157,481.05	62.49%	114,912,220.69	65.13%	-0.66%
印刷业	人工工资	20,161,099.29	11.04%	17,798,483.73	10.09%	13.27%
印刷业	折旧	9,338,915.01	5.11%	8,908,415.65	5.05%	4.83%
印刷业	能源	5,575,792.32	3.05%	5,322,543.90	3.02%	4.76%
印刷业	其他制作费用	33,460,900.12	18.32%	29,491,742.25	16.72%	13.46%
印刷业	小计	182,694,187.80	100%	176,433,406.21	100%	3.55%
其他	原材料	245,362,977.85	94.25%			
其他	人工工资	3,918,351.63	1.51%			
其他	折旧	3,610,580.17	1.39%			
其他	能源	3,726,413.57	1.43%			
其他	其他制作费用	3,700,599.57	1.42%			
其他	小计	260,318,922.78	100%			

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
卡纸	原材料	1,534,538,748.00	58.96%	1,968,415,376.86	61.29%	-22.04%
卡纸	人工工资	43,056,590.97	1.65%	46,313,015.85	1.44%	-7.03%
卡纸	折旧	116,488,295.56	4.48%	103,048,380.93	3.21%	13.04%
卡纸	能源	755,078,886.89	29.01%	933,487,242.74	29.06%	-19.11%
卡纸	其他制作费用	153,496,519.90	5.9%	160,461,176.01	5%	-4.34%
卡纸	小计	2,602,659,041.33	100%	3,211,725,192.38	100%	-18.96%
印刷品	原材料	114,157,481.05	62.49%	114,912,220.69	65.13%	-0.66%
印刷品	人工工资	20,161,099.29	11.04%	17,798,483.73	10.09%	13.27%
印刷品	折旧	9,338,915.01	5.11%	8,908,415.65	5.05%	4.83%
印刷品	能源	5,575,792.32	3.05%	5,322,543.90	3.02%	4.76%
印刷品	其他制作费用	33,460,900.12	18.32%	29,491,742.25	16.72%	13.46%
印刷品	小计	182,694,187.80	100%	176,433,406.21	100%	3.55%
胶乳	原材料	205,642,579.34	94.5%			
胶乳	人工工资	3,134,681.31	1.44%			
胶乳	折旧	2,888,464.14	1.33%			

胶乳	能源	2,981,130.85	1.37%			
胶乳	其他制作费用	2,960,479.65	1.36%			
胶乳	小计	217,607,335.29	100%			
碳酸钙	原材料	39,720,398.51	93%			
碳酸钙	人工工资	783,670.33	1.83%			
碳酸钙	折旧	722,116.03	1.69%			
碳酸钙	能源	745,282.71	1.74%			
碳酸钙	其他制作费用	740,119.91	1.73%			
碳酸钙	小计	42,711,587.50	100%			

说明

报告期内，公司主营业务收入比2011年下降13.25%，主营业务成本比2011年下降10.11%，下降水平略低于主营业务收入下降水平。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	677,488,922.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.45%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

#### 4、费用

项目	2012年累计数	2011年累计数	同比变动幅度（%）
销售费用	181,936,273.76	165,058,597.26	10.23
管理费用	156,324,336.38	134,658,974.85	16.09
财务费用	189,968,915.07	133,167,123.21	42.65
资产减值损失	26,945,309.49	-3,864,089.87	797.33
所得税费用	68,830,236.76	31,799,044.94	116.45

费用科目同比变动较大的情况说明：

- 1、财务费用同比增加42.65%，主要是贷款规模增加所致；
- 2、资产减值损失同比减少797.33%，主要是产成品可回收价值下跌所致；
- 3、所得税费用同比增加116.45%，主要是利润总额上升所致；

#### 5、研发支出

2011年、2012年研发投入金额约占营业收入比例为3.19%和 3.73%。

本报告期，公司高度重视科技创新提升、新产品的开发，针对实际，在新产品研究开发、知识产权维护、科技管理提升等方面做了大量的工作，研发方面主要内容如下：

公司研发投入金额维持稳定，第一个原因是出于应对造纸行业经营环境低迷以及产品同质化的挑战，公司确立了差异化经营的战略思路，所属子公司都加大了对研究开发方面的投入，加大力度开发度测试和试

验的频率，缩短新产品从立论到成品的时间，研究费用支出保持高位。第二是不少储备项目在2012年进入攻关和试产阶段，费用集中释放，也保持了公司研发费用的高位运行，保证公司有持续的新产品推向市场。本年度研究开发了多项新产品，有超高松厚度纸、杯碗外标纸、涂布防油纸、SBS本色纤维防伪烟卡纸、涂布牛卡纸、高挺度液体包装纸、中档烟卡纸、“大地”烟卡纸等产品，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。对部分项目介绍如下：

1、SBS本色纤维烟卡纸的研究开发：公司开发了一种新防伪产品SBS本色纤维涂布白卡纸，年初进行了初步的小试研究。8月份与潜在客户进行了产品性能参数的交流并达成战略合作意向，共同开发新产品，共同申报专利，为其烟包产品提供有效的环保的本色防伪纸。于本报告期末，该产品已获得客户认可，进入批量生产阶段。该品种开发时间快，质量稳定，防伪性能突出，客户满意度高。

2、本色牛卡的开发生产：市场上异面本色牛卡的纸张较缺少，很多客户都是使用的进口纸张，或使用的是废纸加工的仿牛纸板、缺乏耐折度和韧性，红塔仁恒纸业开发了300、350克牛卡，质量较好，可以适用于各种高档的商品包装。

3、吸塑纸：目前国内尚未有适合吸塑的涂布白卡纸，此产品市场开发前景广阔。红塔仁恒的技术部人员已经开始在纸张涂层摸索吸塑纸涂料配方，同时和涂料供应商合作，共同探讨吸塑油与纸张之间的配合关系。经过大量试验，目前在纸张方面已经形成了一些工艺方案，逐步向客户推出试验产品。

4、高白双涂体育彩票纸：根据市场要求，生产等相关部门通过多次试验室的调试以及生产中试，生产出了区别于现有普通高白双涂、又具有一定防伪功能的高白度双涂体育彩票纸。该产品经用户使用后，市场反应较好。

5、其他新产品的开发内容还有：用于食品追踪和防伪功能的激光打码涂布白卡纸的研发、环保水性油墨凹版印刷专用涂布白卡纸的研发、SBS红色纤维白卡纸的研发、纸机纤维回收系统应用研究、造纸废水生化处理的技术研究、用于环保型印刷的湿转纸的研究与开发、LPB项目卷筒纸自动包装线应用研究、以及各种环保型卡纸、食品卡纸、防伪卡纸的研究开发。

公司新产品储备项目还包括：410克SBS低白双涂纸、高档涂布纸杯的研发与试生产、超高松厚度白卡纸的试生产、红梅烟卡纸的研发与试生产、SBS食品纸（FSC专用）的研发与试生产、FBB食品纸研发与试生产、轻涂口杯纸的研发与试生产、涂布防油纸的研究开发等。公司将有计划地推进研发工作，以保持在中高端白卡纸领域和本地印刷市场的技术领先优势。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,024,633,797.40	3,074,344,299.76	-1.62%
经营活动现金流出小计	3,005,469,201.14	3,282,579,621.75	-8.44%
经营活动产生的现金流量净额	19,164,596.26	-208,235,321.99	201.39%
投资活动现金流入小计	581,224,429.89	60,083,869.98	867.36%
投资活动现金流出小计	115,279,651.22	47,516,053.92	142.61%
投资活动产生的现金流量净额	465,944,778.67	12,567,816.06	3,607.44%
筹资活动现金流入小计	3,673,903,514.77	2,373,990,288.67	54.76%

筹资活动现金流出小计	4,144,809,533.40	2,085,577,717.33	98.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-470,906,018.63	288,412,571.34	-263.28%
现金及现金等价物净增加额	14,312,325.62	90,705,477.47	-84.22%

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201.39%，主要是经营活动收到现金较多，本年应收账款、应收票据减少（剔除并购金鸡化工的原口径计算），回笼资金增加所致；
2. 投资活动现金流入同比增加867.36%，主要是转让股权所致；
3. 投资活动现金流出同比增加142.61%，主要是购建固定资产增加所致；
4. 投资活动产生的现金流净额同比增加3607.44%，主要是转让股权所致；
5. 筹资活动现金流入同比增加54.76%，主要是增加应付债券所致；
6. 筹资活动现金流出同比增加98.74%，主要是偿还借款增加所致；
7. 筹资活动产生的现金流净额同比减少263.28%，主要是偿还借款增加所致；

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	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91	11.97%	-13.25%	-10.11%	-3.07%
服务业						
分产品						
白板纸	503,807,864.71	476,971,191.93	5.33%	-32.1%	-27.54%	-5.95%
白卡纸	2,618,534,230.62	2,292,937,258.22	12.43%	-14.15%	-11.04%	-3.05%
印刷品	219,023,051.72	176,797,785.91	19.28%	11.58%	16.1%	-3.15%
液体包装纸	7,376,534.29	6,406,462.93	13.15%			
胶乳	111,181,096.82	92,557,137.10	16.75%			
碳酸钙	3,188.87	2,315.82	27.38%			
分地区						
内销	2,989,514,752.71	2,590,302,611.33	13.35%	-12.81%	-9.61%	-3.07%
出口	470,411,214.32	455,369,540.58	3.2%	-15.91%	-12.83%	-3.42%

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

	2012 年末		2011 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	478,856,596.14	7.45%	369,971,131.96	5.63%	1.82%	
应收账款	971,593,562.06	15.11%	888,268,795.03	13.52%	1.59%	
存货	1,018,382,145.92	15.84%	1,134,186,544.58	17.26%	-1.42%	
投资性房地产	9,942,981.44	0.15%	17,536,077.64	0.27%	-0.12%	
长期股权投资	6,785,408.47	0.11%	211,929,691.07	3.22%	-3.11%	
固定资产	2,979,056,238.05	46.34%	3,073,556,521.92	46.77%	-0.43%	
在建工程	79,155,016.60	1.23%	12,727,295.10	0.19%	1.04%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	1,212,158,914.28	18.85%	1,743,141,865.70	26.52%	-7.67%	
长期借款			55,000,000.00	0.84%	-0.84%	

##### 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							
1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产 (不含衍生金					0.00		

融资产)							
2.衍生金融资产					0.00		
3.可供出售金融资产	3,068,874.52		331,558.88		0.00		3,400,433.40
金融资产小计	3,068,874.52		331,558.88		0.00		3,400,433.40
投资性房地产					0.00		
生产性生物资产					0.00		
其他					0.00		
上述合计	3,068,874.52		331,558.88		0.00		3,400,433.40
金融负债	0.00				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

本报告期内，公司核心竞争力并未发生重要变化。

## 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		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
69,000,000.00	0.00	100%
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 (%)
珠海金鸡化工有限公司	生产和销售化工原料	51%

#### (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	385,537	0.11%	385,537	0.11%	3,400,433.40	0.00	可供出售金融资产	设立出资
合计			1,854,600.00	385,537	--	385,537	--	3,400,433.40	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

## 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	79,001.79
已累计投入募集资金总额	79,001.79
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	
截至 2012 年 12 月 31 日, 公司用募集资金归还银行贷款 31,000 万元, 公司用募集资金 48,001.79 万元补充公司流动资金, 募集资金余额为 168.21 万元 (含募集资金利息收入 70,029.45 元)。	

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
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	266,262,522.96	174,631,556.87	229,930,218.36	12,507,056.43	10,662,767.29
珠海经济特区红塔仁恒纸业股份有限公司	子公司	制造业	白卡纸、液体食品包装原纸	USD24,360.9909 万美元	5,138,659,312.32	2,507,093,093.42	2,865,386,947.61	-102,008891.37	-99,814,436.92

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	245,908,98 9.12	131,681,10 9.38	345,832,30 1.65	46,796,92 2.43	34,444,418.0 9
珠海华丰 纸业有限 公司	子公司	制造业	白卡纸	98,456 万元	2,644,617,1 24.14	962,603,27 1.4	1,144,859,7 46.73	-162,023, 563.3	-155,654,720. 91
佛山诚通 纸业有限 公司	子公司	制造业	涂布白板 纸、涂布白 牛卡纸	30,000 万元	697,241,45 8.91	254,352,40 5.64	494,987,70 5.98	-39,619,0 00.02	-38,316,021.6 7
广东诚通 物流有限 公司	参股公司	物流服 务业	仓储物流 服务	3000 万元	41,968,101. 60	27,799,814. 48	56,683,864. 72	1,009,864 .41	757,398.31

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司公司：该公司注册资本24,360.9909万美元，本公司持有其41.9653%的股权，主要产品为白卡纸和白纸板，报告期末总资产513,865.93万元。

报告期内，企业受到纸业市场行情低迷以及烟标改版的影响，经营业绩出现较为明显的下滑。其中，红塔仁恒受到烟标改版较为明显，上半年产销受到一定的影响，下半年随着烟卡纸市场环境的恢复，业绩得到改善；红塔仁恒的子公司珠海华丰受到社会白卡纸新增产能集中释放的冲击，生产和销售受到很大影响，出现库存高、售价跌的不利局面。公司为应对不利市场形势和扭转业绩下滑的趋势，提出以差异化经营为指导思想，以产品创新和产品结构调整在具体路线的经营方略。报告期内，红塔仁恒纸业加强了对新产品研发、产品性能提升等方面的内功修炼，在继承上一年度储备项目和新产品的基础上，进一步调整产品工艺技术，提升产品性能，提高产品生产的稳定性和生产转换的效率。在产品创新方面，报告期内企业提交6项专利申请，加大产品创新及微创新的工作，例如调整和完善了高松厚度白卡，增加了纸杯纸、餐盒纸、防油纸等食品卡的品种、根据烟标改变的需要调整了多种烟卡的防伪特性，调整并量产了液体食品包装原纸、SBS烟卡纸，新增了外标纸、吸塑纸、中档烟卡、中档液体食品包装原纸等，产品质量得到市场认可。同时，企业继续被评为环保诚信企业，更被授予“五星级环保诚信企业”称号。除了产品研发之外，企业还着力调整产品结构，把产品分成三大类七小类，针对性地开展市场营销工作，减少低毛利率的同质化产品占比，加大中高档产品占比，大力拓展烟草企业、药品企业等高端客户群体，为未来业绩改善奠定基础。

2、华新（佛山）彩色印刷有限公司：该公司注册资本1,280万美元，本公司持有其75%的股权，主要产品为印刷品，报告期末总资产26,626.25万元。

2012年华新彩印公司通过对客户群结构的调整优化，充分利用新增凹印设备打开市场，进一步做好重点客户和战略性客户的维护工作，在激烈的市场竞争下仍能取得了销售收入连年增长、利润总额继续增长的成绩，净资产收益率达到9.52%，创造了彩印公司销售收入和经营效益的历史最好成绩。

3、珠海金鸡化工有限公司：该公司注册资本6,927.19万元，本公司通过红塔仁恒间接持有其51%的股权，主要生产基丁苯胶乳和碳酸钙，报告期末总资产为24,590.90万元。

金鸡化工在华南地区造纸化工产品领域的龙头市场地位和良好的收益率，使其具备进一步扩展产能和获得进一步收益的潜力。目前该企业正在推进二期扩产工程建设（相关信息见公司2012年7月10日的公告，公告编号：2012-024），项目投产后将会为公司带来更丰厚的利润。

4、佛山诚通纸业有限公司：该公司注册资本30,000万元，本公司持有其75%的股权，主要产品为高级涂

布白板纸，报告期末总资产 69,724.15 万元。

报告期内，佛山诚通坚持走个性化产品的路线，针对客户群捕捉个性化订单，推出单涂灰底白板纸、新开发了低克重涂布白板纸等产品，加强推广低定量白板纸、吸塑纸等高性价比产品。此外，报告期内企业推行以精细化管理为主线的管理提升工作，改善现场管理，推行生产流程的节能降耗优化工作，生产效率得到提升，生产消耗取得一定的下降。但是由于灰底白板纸市场受到大型新增产能的明显影响，市场竞争日益激烈，去年受国外经济环境恶化、人民币升值影响又进一步降低了传统出口市场的需求，涂布白板纸供过于求的局面更为明显，产品价格出现较大下滑，以上因素大大削弱了佛山诚通的盈利能力，使经营业绩出现大幅波动。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
珠海金鸡化工有限公司	增资后，金鸡化工将成为公司配套造纸化工品（胶乳、增碳、增酸钙、分散剂等）的生产供应基地和后续发展平台，保证胶乳、碳酸钙的稳定供应，进一步降低公司采购成本；专用胶乳技术是公司生产技术的重要组成部分，有利于保持白卡纸制造技术的领先优势，提高生产技术门槛。	以货币出资并购	

## 七、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

2013 年，中国造纸行业面临的形势将更加复杂，宏观层面上看国内经济已进入中速增长和产业结构调整的阶段，需求增长放慢；国外经济方面，虽然北美经济恢复增长，但我国第一大贸易伙伴欧洲的经济仍然受到各种危机的困扰，处在孱弱的时期。造纸业作为与国民经济和社会事业发展关系密切的重要基础原材料产业，造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著等特点，其增长率与 GDP 增长率有很强的正相关性，以上因素将会明显制约造纸行业的增长潜力。

公司所处包装纸行业未来产能供给有进一步扩大的趋势，2012 年部分计划产能推迟到 2013 年投产，因而估计 2013 年市场供应呈现更加饱和的局面，造纸产业结构性产能过剩、产销不平衡的格局将使市场竞争异常激烈。新增产能的释放一方面将加大对木浆、废纸等原料的需求，从而推高原材料价格，另一方面过程产能可能会压低产品价格，这将严重削弱企业的盈利能力，造纸行业很可能延续增产不增利的局面。部分竞争激烈的纸种将继续面临残酷的洗牌格局，联合、兼并、重组和产业升级改造将促进企业质的提升，这将成为造纸行业发展的主流趋势。

近几年公司致力于在细分行业深耕细作，一方面结合企业优势拓展产业链，延伸至上游造纸化工行业，另一方面为减少行业产能过剩的冲击，公司以差异化作为具体经营战略，在储备项目、新产品方面加大投入，大力研发、推广新产品，占据高端客户群，使公司的产品结构更加合理，竞争实力和发展后劲将进一步增强，随着经济形势好转和过剩产能的逐步消化，公司业绩将会出现稳步增长，公司未来业绩值得期待。

### （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）2013年度工作计划

2013年，结合公司的发展战略，重点推进以下工作：

#### 1、依靠技术创新，全力做好产品和服务的创新、转型、升级工作

2013年造纸行业面临更大规模的新产能释放压力，预计新增白卡纸产能达到220万吨以上，市场形势将更为严峻。公司要避免在同质化的市场中与对手厮杀，则必须通过差异化的产品和服务来摆脱困境，杀出一条血路。公司将以技术创新和经营创新为突破口，加快产品创新和服务创新，加快推进产品深加工项目的投产进度，实现产品升级转型，打造具有个性化和差异化特色的产品，以确保在细分市场的竞争优势。

#### 2、提高市场研判能力，把握市场机遇；做好客户服务，提高市场份额

公司将加大分析研讨工作力度，进一步提升对市场研判的科学性、准确性，提高市场敏感度和反应速度。同时、重点做好大客户的维护和发展工作，深耕市场，并注重对客户新需求的分析，寻找市场需求新热点，为差异化经营策略寻找先机。

#### 3、进一步推进精细化管理，抓好管理提升，落实重点项目

首先将深入开展管理提升、精细化管理活动，集中管理力量完成重点任务，推动逐步解决影响企业发展重大问题，释放企业活力。二是继续贯彻降本节流精神，不断提高和强化全员质量管理及成本管理意识，做实费用控制和挖潜工作。三是提高质量技术的适应性，在保证质量的前提下大力实施原材料和零配件国产化，降低生产成本。

#### 4、抓好企业转型升级的重点项目

公司将结合自身优势和战略发展机遇，以并购或者扩建的方式，把握快速发展、丰富产业链条和扩大盈利的机会。公司将大力做好食品包装白卡纸后加工项目建设等新产品和产品深加工项目、做好LPB纸进一步批量生产工作、落实好金鸡化工二期扩展工程、做好印刷业务扩张发展项目、做好佛山诚通新锅炉投运项目以及其它发展项目，以提高产品附加值，扩大优势业务的规模，降低运营成本，谋求更大的利润。

### （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，资金需求也随之增加，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。

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、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：

一是以产品创新丰富产品种类，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，降低公司的负债表了。此外，公司还将建成先进锅炉设备替代老式设备，提升和改造各种排放物的处理设施，促进清洁生产、降低污染排放，取得社会效益和经济效益双丰收。

## 八、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。

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 十、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

本公司之控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司经本公司第五届董事会2012年第六次会议审议通过，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司与珠海金鸡化工有限公司的两家股东金猴国际化工（香港）有限公司及浙江金鸡集团有限公司签订《增资协议》，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司以货币出资人民币6,900万元向珠海金鸡化工有限公司进行增资，占出资比例的51%，增资完成后珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司成为珠海金鸡化工有限公司的控股股东。该增资已经2012年6月11日珠海市科技工贸和信息化局珠科工贸信资[2012]319号文批复批准。2012年7月11日，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司以货币资金人民币6,900万元缴足出资额（其中认缴新增注册资本35,328,690.00元，溢价33,671,310.00元计入珠海金鸡化工有限公司的资本公积）。2012年9月4日，经珠海市工商行政管理局核准变更工商登记。从2012年7月1日开始，本公司将珠海金鸡化工有限公司纳入合并范围。

## 十一、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

2011年度利润分配方案为以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%，独立董事对该方案发表独立意见，于2012年5月3日经2011年度股东大会批准，于2012年6月29日进行除权除息、7月3日向B股股东派发红利。截止2012年12月31日，该项分配方案已经执行完毕。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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：

2012年度，以2012年12月31日总股本为基数，每10股派发红利1元人民币（含税）。

2011年度，以2011年12月31日总股本为基数，每10股派发红利2元人民币（含税）。

2010年度，没有进行利润分配。

### 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（%）
2012年	50,542,500.00	268,480,430.68	18.83%
2011年	101,085,000.00	111,933,677.75	90.31%
2010年	0.00	120,311,877.76	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、社会责任情况

一直以来，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。

2012年公司还推进多项重要的减排节能工作，一是珠海华丰建设中水回用项目，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，佛山诚通建设废水三级深度处理项目，两企业进一步提高水污染物的处理能力，以更严格的排放标准来肩负对环境的责任；三是佛山诚通新建一台100t/h的循环流化床锅炉及其配套辅机及烟气处理系统，以替代原有两台旧式链条锅炉，不仅可以提高煤炭燃烧效率、减少污染物排，还可以减少煤炭消耗，起到节能降耗减排三方面作用。

## 十三、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
2012年03月20日	无	电话沟通	个人	赵先生	询问公司经营情况
2012年03月28日	无	电话沟通	个人	吴先生	询问公司经营情况
2012年04月23日	无	电话沟通	个人	黄女士	询问公司经营情况
2012年07月06日	无	电话沟通	个人	谢先生	询问公司经营情况

2012年07月25日	无	电话沟通	个人	廖女士	询问公司经营情况及B股边沿化问题
2012年07月25日	无	电话沟通	个人	马先生	询问公司经营情况
2012年07月31日	无	电话沟通	个人	吴先生	询问公司经营情况及B股暴跌问题
2012年11月27日	无	电话沟通	个人	梁先生	询问公司经营情况
2012年12月03日	无	电话沟通	个人	沈先生	询问公司经营情况
2012年12月10日	无	电话沟通	个人	刘先生	询问公司经营情况及B股改革问题
2012年12月21日	无	电话沟通	个人	周女士	询问公司经营情况及B股改革问题

## 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
关于本公司之控股子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)诉斯道拉恩索亚洲包装有限公司(以下简称“斯道拉恩索”)转让协议纠纷一案,基本案情本公司已于此前的定期报告中予以充分披露,截止本报告期末案件未有新的进展。	5,800	否	2010年6月25日珠海市中级人民法院作出一审裁决,判决主要内容已于公司《2010年度报告》中进行披露。原告华丰纸业及被告斯道拉恩索均已向广东省高级人民法院提出上诉,目前审理正在进行中。	本案仍处于审理阶段	截止报告期末,本案没有进一步的审理结果。如有新的进展,公司将及时尽心公告。	2011年03月02日	巨潮资讯网2011年3月2日所载本公司《2010年年度报告》

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、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	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适	该资产为上市公司贡献的净利润占	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	披露索引

				一控制下的企业合并)	用于同一控制下的企业合并)	利润总额的比率(%)					
金猴国际化工(香港)有限公司	珠海金鸡化工有限公司部分股权	6900	已完成	1,516.53		3.6%	否			2012年07月10日	公告编号: 2012-024

#### 收购资产情况概述

2012年7月9日, 公司召开第五届董事会 2012 年第六次会议, 会议审议通过了《关于珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司增资并购珠海金鸡化工有限公司(下称“金鸡化工”)暨二期扩建项目的议案》, 公司于2012年7月16日披露了《关于控股子公司增资并购珠海金鸡化工有限公司暨二期扩建项目的公告》(公告编号2012-024)。截止本报告期末, 增资并购工作已经完成, 金鸡化工有限公司业已成为受本公司控制下属企业, 并为公司2012年度贡献利润。截止本报告期末, 金鸡化工正在筹划二期扩建项目, 将按计划推动有关工作。

金鸡化工并购项目的完成, 是公司向造纸上游产业延伸的有益尝试。并购以来, 金鸡化工不仅为公司创造可观的利润, 而且对于保障公司造纸化工原料的供应, 稳定原材料质量, 增强造纸化工技术的可控性、灵活性都大有裨益。

## 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)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	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
利乐包亚洲有限公司(Tetra Pak Asia Pte Ltd)	利乐华新(佛山)包装有限公司25%股权	2012年9月29日	40,952.79	5,061.85	26,286.20		本次出售采取公开挂牌转让方式	否		是	是	2012年03月31日	2011-035, 2012-005, 2012-030

#### 出售资产情况概述

本公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让所持有利乐华新(佛山)包装有限公司25%股权的议案》, 同意公司于北京产权交易所公开挂牌转让所持有的参股公司利乐华新(佛山)包装有限公司(以下简称“利乐华新”)25%股权, 挂牌转让底价为人民币4.09亿元。利乐华新25%股权已于2012年2月2日起于北京产权交易所公开挂牌。3月30日, 公司收到北京产权交易所发出的《企业国有产权交易证明》, 主要内容为利乐华新25%股权项目已按照《中华人民共和国企业国有资产法》等有关法规通过北

京产权交易所发布产权转让信息，公开挂牌转让，产生受让方利乐包亚洲有限公司。交易双方已签订了《产权交易合同》，成交价为人民币409,230,000.00元。

上述产权转让事项经商务部批准后，本公司于2012年9月29日收到利乐包装（佛山）有限公司（原“利乐华新（佛山）包装有限公司”）的通知，根据本公司和利乐包亚洲有限公司签定的《产权交易合同》，公司转让利乐华新（佛山）包装有限公司25%股权已在佛山市工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续，该公司已更名为利乐包装（佛山）有限公司，本公司不再持有该公司股权。公司于2012年11月份收到该股权转让款，并于2013年1月底完成全部结汇手续。至此，上述股权转让有关工作已经全部完成。

上述股权转让事项的完成，为公司带来收入约4.09亿元，减去账面价值后，产生投资收益2.63亿元，占本年度公司利润总额的95%以上。

转让该股权后，公司参股公司数量减少，以后年度将减少由该公司贡献的投资收益；公司将对闲置现金加以利用，加强主营业务的盈利能力和新产品研发推广工作，开拓新的业务，寻找新的利润增长点，为股东创造更多财富。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司在本报告期内没有实施股权激励。

### 四、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	市场价格	披露日期	披露索引
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制	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	200.81	0.42%	银行票据及转账			
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制	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	573.02	0.92%	银行票据及转账			
中国纸业投资总公司	实际控制人	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	15,227.13	9.16%	银行票据及电汇			
广东诚通物流有限公司	同受实际控制人控制	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	604.44	8.81%	银行票据及转账			
天津港保税区中物投资发展	同受实际控制人控制	日常关联交易	采购能源	以市场价格为基础，协商	市场价格	3,512.95	27.26%	银行票据及转账			

有限责任公司				定价							
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实际控制人控制	日常关联交易	出售商品	以市场价格为基础, 协商定价	市场价格	25.79	0.01%	转账			
岳阳林纸股份有限公司	同受实际控制人控制	日常关联交易	出售商品	按市场价值协商定价	市场价格	45.03	0.02%	转账			
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制	日常关联交易	出售商品	按市场价值协商定价	市场价格	540.78	1.07%	转账			
利乐华新(佛山)包装有限公司	联营企业	日常关联交易	出售商品	按市场价值协商定价	市场价格	307.32	41.66%	转账			
广东诚通物流有限公司	同受实际控制人控制	日常关联交易	出售商品	按市场价值协商定价	市场价格	1.03	0%	转账			
广东诚通物流有限公司	同受实际控制人控制	日常关联交易	出租建筑物	按市场价值协商定价	市场价格	111.25	82.62%	转账			
合计				--	--	21,149.55	—	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				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。							
关联交易对上市公司独立性的影响				本关联交易为公司控股子公司正常开展业务所需, 交易以公平、互利为前提, 不会损害公司利益及对上市公司独立性构成影响。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				本报告期关联交易量占比低, 不会形成依赖。							
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)				上述关联交易金额在公司预计的日常关联交易总金额范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				上述关联交易价格均来自市场价格。							

## 2、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）
佛山华新发展有限公司	母公司	应付关联方债务	用于补充流动资金	否	6,300	-6,100	200
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	0	50,000
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。					

## 3、其他重大关联交易

年度日常关联交易披露请见以下说明

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
佛山华新包装股份有限公司日常关联交易公告	2012年04月09日	巨潮资讯网

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司无重大委托理财、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司资产托管承包、租赁上市公司资产的重大项目合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

### 2、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	担保额度	实际发生日期（协议签署）	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

	披露日期		日)					(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012年12月28日	10,000	2012年12月20日	0	连带责任保证	2012.11.26-2013.11.26	否	是
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	0	连带责任保证	2011.10.27-2012.12.31	否	是
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	2012年08月25日	20,000	2012年08月22日	20,000	连带责任保证	2012.8.24-2013.8.23	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	8,000	连带责任保证	2012.3.27-2015.03.27	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19日	4,800	连带责任保证	2012.1.20-2013.1.20	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	4,386	连带责任保证	2010.1.1-2013.12.31	否	是
佛山诚通纸业有限公司	2012年11月20日	4,000	2012年10月30日	3,800	连带责任保证	2010.01.01-2013.12.31	否	是
佛山诚通纸业有限公司	2012年03月28日	5,000	2012年04月01日	3,132	一般保证	2012.03.27-2013.2.20	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			195,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			97,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			106,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			44,118
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)			97,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			106,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			44,118
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								25.86%
其中:								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司所有对外担保均为对控股子公司的担保, 目前各子公司生产经营正常, 不存在无法偿还贷款的风险。
违反规定程序对外提供担保的说明	不存在违反规定程序对外提供担保的情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

## 六、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)	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
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

1、本年度, 公司因发行公司债券, 聘请广州证券为公司的保荐人、承销商和托管人, 期间共支付发行及托管费用 830 万元;

2、半年度, 公司聘请立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2012 年内部控制审计机构, 内部审计以及年度报告审计合计共支付审计费用 85 万元。

## 七、其他重大事项的说明

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，在公司向其销售产品期间，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，本项合作以日常产品销售合同为基础，合作费分三年按年支付，一旦本公司停止产品供应，该《合作协议》自行解除。

## 八、公司子公司重要事项

本公司子公司红塔仁恒纸业在报告期内增资并购金鸡化工事项已经在临时报告以及本定期报告中充分披露，具体内容可参考前面章节“资产交易事项”——“收购资产情况”。

## 九、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，证券简称：12华包债，证券代码：112130）。公司债券已经在深圳证券交易所上市流通。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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%

股份变动的的原因

本报告期没有发生股份变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

### 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	2012年11月26	100	8,000,000	2013年01月09	8,000,000	2017年11月25

份有限公司 2012 年	日			日		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

报告期股东总数	16,351	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15891					
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山华新发展有限公司	国有法人	65.2%	329,512,030	0	329,512,030	0		
詹长城	境内自然人	0.52%	2,641,200	0	0	2,641,200		
吴浩源	境外自然人	0.51%	2,561,991	552550	0	2,561,991		
朱世杰	境内自然人	0.27%	1,350,400	-4800	0	1,350,400		
佛山市禅本德发展有限公司	国有法人	0.23%	1,139,420	0	1,139,420	0		
刘斌	境内自然人	0.22%	1,110,000	106500	0	1,110,000		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.22%	1,091,975	-225463	0	1,091,975		
陈慈柔	境内自然人	0.19%	963,109	-100400	0	963,109		
赖东红	境内自然人	0.18%	891,210	591210	0	891,210		

PANG,KWOK SHI 彭国仕	境外自然人	0.15%	755,904	59499	0	755,904		
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						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有已上市流通股份数量 (注 4)	股份种类						
		种类	数量					
詹长城	2,641,200	境内上市外资股	2,641,200					
吴浩源	2,561,991	境内上市外资股	2,561,991					
朱世杰	1,350,400	境内上市外资股	1,350,400					
刘斌	1,110,000	境内上市外资股	1,110,000					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,091,975	境内上市外资股	1,091,975					
陈慈柔	963,109	境内上市外资股	963,109					
赖东红	891,210	境内上市外资股	891,210					
PANG,KWOK SHI 彭国仕	755,904	境内上市外资股	755,904					
陈毅能	739,953	境内上市外资股	739,953					
洪元盛	735,500	境内上市外资股	735,500					
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		无						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)		无						

## 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	<p>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。2011 年，华新发展的经审计后的合并营业收入为 40.29 亿元，利润总额为 2.26 亿元，资产总额为 66.47 亿元，经营活动现金净流量为-2.11 亿元。</p>				
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				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

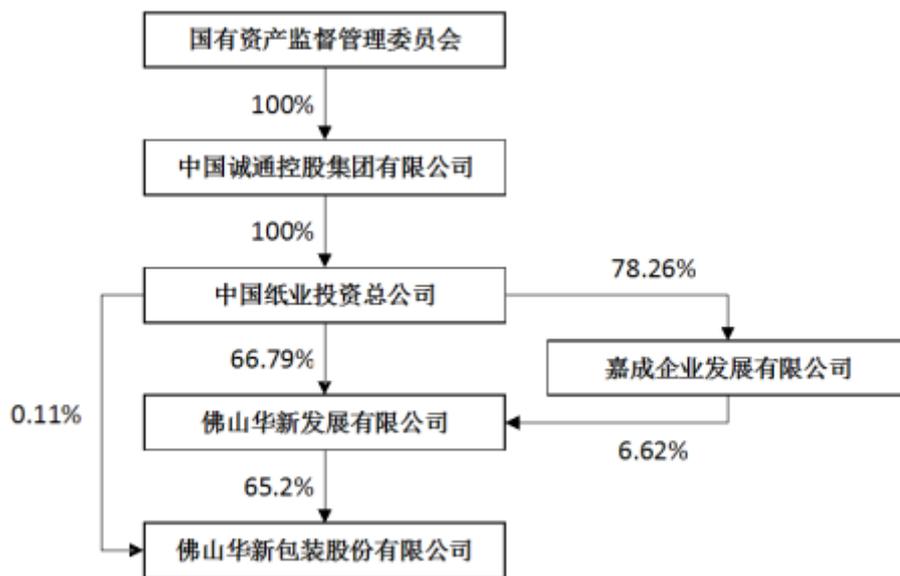
法人

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
中国纸业投资总公司	童来明	1998 年 01 月 22 日	10000890-7	231928.8 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、现金流和未来发展策略等	<p>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。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。</p> <p>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，是国资委管理的大型物流企业集团。中国诚通拥有中国内陆最大、遍布最广的集仓储、配送、信息一体化的连锁物流配送网络和金属分销网络，拥有海运、铁路、公路、航空多式联运一体的运输网络。</p>				
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）。				

报告期实际控制人变更

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

## 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	43	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
王奇	董事	现任	男	59	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
王军	董事	现任	女	40	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
严肃	董事	现任	男	42	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
黄欣	董事	现任	男	50	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
杨卫星	董事	现任	男	42	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	48	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	52	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	42	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
周启洪	董事会秘书	现任	男	45	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
洪军	监事会主席	现任	男	53	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
黄健荣	监事	现任	男	56	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
杨映辉	监事	现任	男	42	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
王奇	总经理	现任	男	59	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	38	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0

周启洪	副总经理	现任	男	45	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
刘文伯	副总经理	现任	男	59	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
刘汉文	副总经理	现任	男	43	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	55	2011年06月01日	2014年06月01日	0	0	0	0
仇如全	副总经理	现任	男	40	2011年06月01日	2013年01月01日	0	0	0	0
陈跃农	副总经理	离任	男	51	2011年06月01日	2012年06月01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

**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。

**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。2012 年 8 月至今任湖南泰格林纸集团股份有限公司总经理。

**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。

**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 年出生, 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: 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 月至今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: 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: 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 月至今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 月至今任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理; 2011 年 6 月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

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 月至今珠海红塔仁恒纸业有限公司工作, 1997 年 2 月至今任副总经理; 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: 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。

离任副总经理: 陈跃农 1961 年出生, 大专学历, 工程师。1983 年至 1993 年在南通造纸厂任基建设备部主任; 1993 年至 2002 年在珠海红塔仁恒纸业有限公司任设备部经理; 2002 年至 2004 年组建红塔仁恒华东办事处; 2004 年 2012 年 6 月任珠海红塔仁恒纸业有限公司(销售)副总经理; 2011 年 6 月至 2012 年 6 月任佛山华新包装股份有限公司副总经理, 2012 年 6 月辞去在本公司所担任的职务。

## 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	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

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	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					报酬总额	得的报酬总额	所得报酬
童来明	董事长	男	43	现任	0.00	0.00	0.00
王奇	副董事长、总经理	男	59	现任	78.91	0.00	131.99
王军	董事	女	40	现任	0.00	0.00	0.00
严肃	董事	男	42	现任	0.00	0.00	0.00
黄欣	董事	男	50	现任	61.38	0.00	61.38
杨卫星	董事	男	42	现任	0.00	30.00	0.00
朱征夫	独立董事	男	48	现任	8.00	0.00	8.00
赵伟	独立董事	男	52	现任	8.00	0.00	8.00
杨贞瑜	独立董事	男	42	现任	8.00	0.00	8.00
洪军	监事会主席	男	53	现任	0.00	0.00	0.00
黄健荣	监事	男	56	现任	17.09	0.00	18.40
杨映辉	监事	男	42	现任	33.00	0.00	18.00
季向东	副总经理	男	38	现任	73.00	0.00	68.75
周启洪	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	47.40	0.00	58.22
刘文伯	副总经理	男	59	现任	54.70	0.00	54.91
陈加力	副总经理	男	55	现任	5.91	0.00	5.91
刘汉文	副总经理	男	43	现任	54.70	0.00	64.57
仇如全	副总经理	男	49	现任	54.70	0.00	65.62
陈跃农	副总经理	男	51	离任	51.48	0.00	51.84
合计	--	--	--	--	556.27	30.00	623.59

说明：公司高管人员在报告期末取得的薪酬包含 2012 年以前年度应发未发薪酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

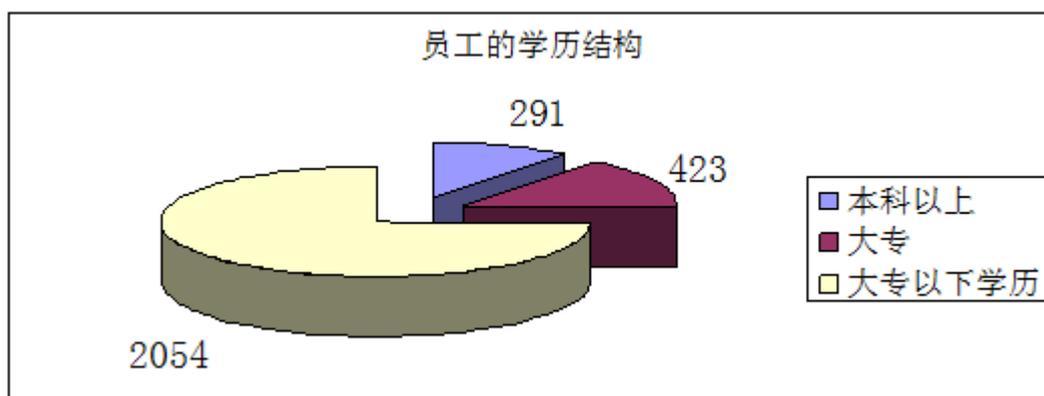
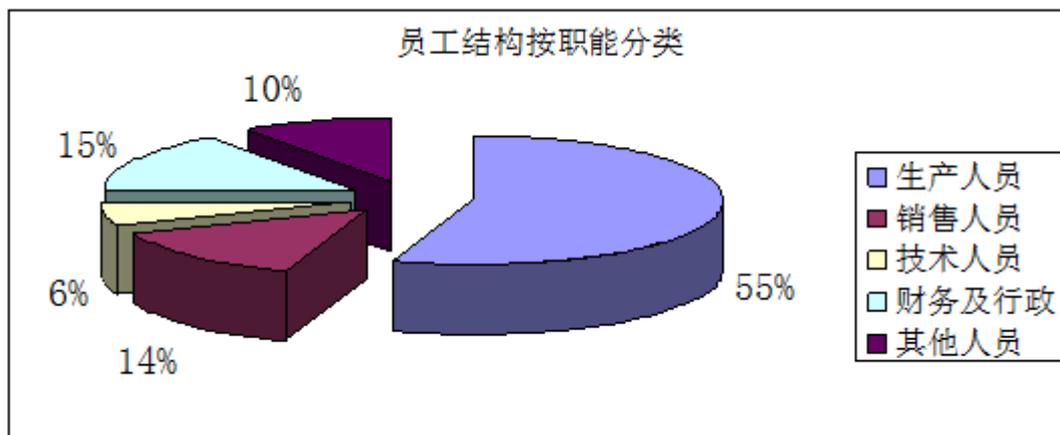
#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈跃农	副总经理	离职	2012 年 06 月 12 日	因个人身体原因辞去职务

#### 五、公司员工情况

公司员工及专业结构：公司在职员工数量 2768 人，其中生产人员 1532 人，销售人员 385 人，技术人员 156 人，财务及行政人员 425 人，其他人员 270 人。按受教育程度分，本科以上学历 291 名，大

专学历 423 名，中专、高中、技校及以下学历 2054 名。公司无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。



## 第八节 公司治理

### 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：公司根据股东大会规范意见，进一步规范股东大会的召集、召开的议事程序，能够确保股东的合法权益；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）关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的绩效评价与激励约束机制。

（六）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。

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

（八）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。

（九）进一步建立治理制度：本报告期，公司建立了《董事会秘书工作制度》，进一步明确董事会秘书及证券事务代表的权责，强化和规范信息披露工作；建立《公司利润分配制度》，规范公司利润分配行为，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，保护中小投资者合法权益。

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：

本年度，公司未开展专门的公司治理专项活动。本公司结合自身管理运作的需要，以提升公司治理水平为目标，持续开展公司治理活动，加强公司运作的独立性、公司治理的有效性、规范性。今年以来，公司在治理运作制度的指定和完善方面，主要建立了《董事会秘书工作制度》和《公司利润分配管理制度》；在内幕信息知情人登记管理方面，公司严格执行《内幕信息保密制度》，对定期报告执行内幕信息知情人信息登记并报送工作。

## 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
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 03 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告 2、公司 2011 年度监事会工作报告 3、2011 年度公司财务决算报告 4、 2011 年度公司利润分配预案 5、公司 2011 年年度报告和 年度报告摘要 6、关于 公司续聘 2012 年度会计师事务所 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	上述议案全部审议通过	2012 年 05 月 04 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2011 年股东大会决议公告;公告编号:2012-011 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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 04 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》2、《关于发行公司债券方案的议案》3、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次公司债券发行及上市相关事宜的议案	上述议案全部审议通过	2012 年 01 月 05 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告;公告编号:2012-001 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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 01 月 13 日	《关于转让所持有利乐华新(佛山)包装有限公司 25%股权的议案》	上述议案全部审议通过	2012 年 01 月 14 日	公告名称:佛山华新包装股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告;

					公告编号:2012-002 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)
2012 年第三次临时 股东大会	2012 年 07 月 03 日	1、关于修改《公司 章程》的议案 2、 关于制订《公司利润 分配管理制度》的议 案	上述议案全部审议 通过	2012 年 07 月 04 日	公告名称:佛山华新 包装股份有限公司 2012 年第三次临时 股东大会决议公告; 公告编号:2012-022 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)

### 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				

#### 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。2012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2011年年度审计工作，包括参与制定年审计计划、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2012年召开会议4次，分别审议公司编制的2011年度财务报表、审议由审计师出具初步意见后的2011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、第四次会议为2012年底与会计师事务所沟通2012年年度审计方案。

2、2012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2011年度薪酬分配的议案。

3、由于公司2012年未聘任新的高级管理人员，董事会提名委员会在2012年度未召开会议。

4、由于公司在2012年度未进行战略性对外扩张，董事会战略委员在2012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；副总经理陈加力 1-9 月份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) 内控建设实施情况：报告期，公司根据广东监管局下发的《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27 号）要求，并依照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）和《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号）的相关规定，制定并实施了《佛山华新包装股份有限公司内控规范实施工作方案》（下称“内控方案”）。为有力推动内控体系建设工作，公司成立了以董事长为第一责任人的内控工作领导小组、成立负责内控方案实施管理职能的工作小组，逐步推进公司、子公司内部控制体系建设与实施工作。报告期内，公司按照既定的《内控方案》，已经完成既定计划下的内控体系建设推进工作，完成内控建设范围内的内控风险识别及评估、控制活动识别以及内控有效性测试，并聘请专业机构对内控自我评价报告进行审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：

- 1、严格遵循国家有关法律法规，保证企业经营合法合规；
- 2、通过加强对经营环节的有效控制，防范企业经营风险和道德风险；
- 3、提高经营效率和效果，保证企业发展战略顺利实现；
- 4、防止并及时发现、纠正各种错误和舞弊行为，保证企业各项资产的安全和完整；
- 5、保证会计信息及时性、真实性、准确性和完整性，提高企业财务报告的信息质量。

由于内部控制存在固有的局限性，故仅能对达到上述控制目标提供合理保证。

### 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》及其配套指引。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我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	
本报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	无

#### 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	
审计师认为，华新包装公司于 2012 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	2013 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	无

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
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012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2012年12月31日的财务状况以及2012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	478,856,596.14	369,971,131.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	480,257,032.09	548,408,372.53
应收账款	971,593,562.06	888,268,795.03
预付款项	179,421,134.87	118,880,436.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,274,074.78	56,916,425.36
买入返售金融资产		
存货	1,018,382,145.92	1,134,186,544.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,157,784,545.86	3,116,631,705.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,400,433.40	3,068,874.52
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,785,408.47	211,929,691.07
投资性房地产	9,942,981.44	17,536,077.64
固定资产	2,979,056,238.05	3,073,556,521.92
在建工程	79,155,016.60	12,727,295.10
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,128,514.79	90,453,615.69
开发支出		
商誉	11,547,305.29	9,129,025.01
长期待摊费用	777,863.44	1,000,110.16
递延所得税资产	36,503,345.40	35,855,839.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,271,297,106.88	3,455,257,050.95
资产总计	6,429,081,652.74	6,571,888,756.69
流动负债：		
短期借款	1,212,158,914.28	1,743,141,865.70
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	21,440,149.18	86,277,224.67
应付账款	326,507,829.98	562,711,250.75
预收款项	28,987,800.81	114,240,243.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,133,675.39	31,415,001.93
应交税费	89,539,824.80	-19,030,839.75
应付利息	25,040,571.55	25,163,209.41
应付股利	60,563,595.31	133,758.00
其他应付款	31,256,027.83	93,265,459.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		230,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,817,628,389.13	2,867,317,174.05
非流动负债：		

长期借款		55,000,000.00
应付债券	796,481,868.00	
长期应付款	529,400,000.00	500,000,000.00
专项应付款		
预计负债	2,967,023.46	1,796,063.48
递延所得税负债	5,449,332.25	182,141.16
其他非流动负债	2,636,000.00	1,692,000.00
非流动负债合计	1,336,934,223.71	558,670,204.64
负债合计	3,154,562,612.84	3,425,987,378.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	505,425,000.00	505,425,000.00
资本公积	262,091,190.27	261,972,921.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	170,337,106.09	133,989,447.19
一般风险准备		
未分配利润	768,206,504.60	637,158,732.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,706,059,800.96	1,538,546,101.56
少数股东权益	1,568,459,238.94	1,607,355,276.44
所有者权益（或股东权益）合计	3,274,519,039.90	3,145,901,378.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,429,081,652.74	6,571,888,756.69

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

## 2、母公司资产负债表

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	225,554,664.36	30,554,733.32
交易性金融资产		
应收票据	130,108,953.66	
应收账款	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	1,433,928,505.44	1,026,750,178.61
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,829,214,438.24	1,057,378,025.93
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,230,244,842.14	1,435,568,715.88
投资性房地产		
固定资产	532,270.08	1,441,267.10
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,582,437.02	539,040.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,263,359,549.24	1,437,549,022.98
资产总计	3,092,573,987.48	2,494,927,048.91
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	405,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,630,545.13	
预收款项		

应付职工薪酬	31,895.87	4,447.05
应交税费	60,147,180.98	54,695.74
应付利息	19,446,500.04	19,942,218.09
应付股利	247,700.00	133,758.00
其他应付款	3,409,374.44	63,004,596.00
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	186,913,196.46	618,139,714.88
非流动负债：		
长期借款		30,000,000.00
应付债券	796,481,868.00	
长期应付款	500,000,000.00	500,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,296,481,868.00	530,000,000.00
负债合计	1,483,395,064.46	1,148,139,714.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	505,425,000.00	505,425,000.00
资本公积	250,531,482.00	250,531,482.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	170,337,106.09	133,989,447.19
一般风险准备		
未分配利润	682,885,334.93	456,841,404.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,609,178,923.02	1,346,787,334.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,092,573,987.48	2,494,927,048.91

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

### 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	3,646,702,240.82	4,026,523,768.59
其中：营业收入	3,646,702,240.82	4,026,523,768.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,718,564,723.11	3,862,057,308.42
其中：营业成本	3,148,676,463.87	3,420,122,956.57
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	14,713,424.54	12,913,746.40
销售费用	181,936,273.76	165,058,597.26
管理费用	156,324,336.38	134,658,974.85
财务费用	189,968,915.07	133,167,123.21
资产减值损失	26,945,309.49	-3,864,089.87
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）	331,056,847.85	58,652,084.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,798,130.21	58,652,084.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	259,194,365.56	223,118,544.40
加：营业外收入	18,151,556.67	7,139,226.93
减：营业外支出	2,218,709.98	2,975,471.82
其中：非流动资产处置损失	333,965.61	94,592.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	275,127,212.25	227,282,299.51

减：所得税费用	68,830,236.76	31,799,044.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	206,296,975.49	195,483,254.57
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	268,480,430.68	111,933,677.75
少数股东损益	-62,183,455.19	83,549,576.82
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.22
（二）稀释每股收益	0.53	0.22
七、其他综合收益	281,825.04	-1,530,389.11
八、综合收益总额	206,578,800.53	193,952,865.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	268,598,699.40	111,291,445.37
归属于少数股东的综合收益总额	-62,019,898.87	82,661,420.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

#### 4、母公司利润表

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	77,551,972.88	0.00
减：营业成本	7,376,534.29	0.00
营业税金及附加	4,014,035.10	
销售费用		
管理费用	10,680,043.24	11,317,230.29
财务费用	-1,583,790.00	107,980.64
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	58,953,080.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	50,618,539.07	58,955,870.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	418,861,062.61	47,527,869.95

加：营业外收入	501,863.32	1,872.21
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）	419,317,668.93	47,529,742.16
减：所得税费用	55,841,079.94	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	363,476,588.99	47,529,742.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.22
（二）稀释每股收益	0.53	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	363,476,588.99	47,529,742.16

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

## 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	2,998,422,049.07	3,043,480,335.08
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	302,150.61
收到其他与经营活动有关的现金	25,719,478.07	30,561,814.07

经营活动现金流入小计	3,024,633,797.40	3,074,344,299.76
购买商品、接受劳务支付的现金	2,478,469,031.86	2,793,660,132.13
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	189,727,075.07	192,567,223.17
支付的各项税费	136,395,645.85	180,126,158.24
支付其他与经营活动有关的现金	200,877,448.36	116,226,108.21
经营活动现金流出小计	3,005,469,201.14	3,282,579,621.75
经营活动产生的现金流量净额	19,164,596.26	-208,235,321.99
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	59,646,563.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	469,743.11	437,306.22
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	581,224,429.89	60,083,869.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,704,398.22	47,516,053.92
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	575,253.00	
投资活动现金流出小计	115,279,651.22	47,516,053.92
投资活动产生的现金流量净额	465,944,778.67	12,567,816.06
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	2,880,606,250.76	2,261,870,870.63
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		112,119,418.04
筹资活动现金流入小计	3,673,903,514.77	2,373,990,288.67
偿还债务支付的现金	3,719,636,653.94	1,948,133,675.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	325,208,272.54	135,516,489.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	64,337,481.24	
支付其他与筹资活动有关的现金	99,964,606.92	1,927,552.35
筹资活动现金流出小计	4,144,809,533.40	2,085,577,717.33
筹资活动产生的现金流量净额	-470,906,018.63	288,412,571.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,969.32	-2,039,587.94
五、现金及现金等价物净增加额	14,312,325.62	90,705,477.47
加：期初现金及现金等价物余额	364,560,090.87	273,854,613.40
六、期末现金及现金等价物余额	378,872,416.49	364,560,090.87

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

## 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	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	52,953,155.24	295,793,269.42
经营活动现金流入小计	123,128,513.84	295,793,269.42
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,447,142.38	7,754,279.08
支付的各项税费	736,454.10	1,468,674.35
支付其他与经营活动有关的现金	592,537,482.92	21,843,200.12
经营活动现金流出小计	598,721,079.40	31,066,153.55
经营活动产生的现金流量净额	-475,592,565.56	264,727,115.87

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	59,646,563.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,714.00	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,997,210.10
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	519,336,057.09	62,681,773.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,109,395.00	95,624.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,109,395.00	95,624.00
投资活动产生的现金流量净额	505,226,662.09	62,586,149.86
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	1,241,700,000.00	440,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,241,700,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金	920,000,000.00	683,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,382,847.15	70,767,291.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,076,382,847.15	753,767,291.53
筹资活动产生的现金流量净额	165,317,152.85	-313,767,291.53
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	194,999,931.04	13,545,974.20
加：期初现金及现金等价物余额	30,554,733.32	17,008,759.12
六、期末现金及现金等价物余额	225,554,664.36	30,554,733.32

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

## 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	261,972,921.55			133,989,447.19		637,158,732.82		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	505,425,000.00	261,972,921.55			133,989,447.19		637,158,732.82		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		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										

3. 对所有者（或股东）的分配							-101,085,000.00		-44,331,260.19	-145,416,260.19
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

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	505,425,000.00	262,615,153.93			129,236,472.97		529,978,029.29		1,524,693,856.35	2,951,948,512.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	505,425,000.00	262,615,153.93			129,236,472.97		529,978,029.29		1,524,693,856.35	2,951,948,512.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-642,232.38			4,752,974.22		107,180,703.53		82,661,420.09	193,952,865.46
（一）净利润							111,933,677.75		83,549,576.82	195,483,254.57
（二）其他综合收益		-642,232.38							-888,156.00	-1,530,389.00

		2.38						73	11
上述（一）和（二）小计		-642,232.38				111,933,677.75		82,661,420.09	193,952,865.46
（三）所有者投入和减少资本									
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					4,752,974.22	-4,752,974.22			
1. 提取盈余公积					4,752,974.22	-4,752,974.22			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	505,425,000.00	261,972,921.55			133,989,447.19	637,158,732.82		1,607,355,276.44	3,145,901,378.00

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

## 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	505,425,00 0.00	250,531,48 2.00			133,989,44 7.19		456,841,40 4.84	1,346,787, 334.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	505,425,00 0.00	250,531,48 2.00			133,989,44 7.19		456,841,40 4.84	1,346,787, 334.03
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					36,347,658 .90		226,043,93 0.09	262,391,58 8.99
（一）净利润							363,476,58 8.99	363,476,58 8.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							363,476,58 8.99	363,476,58 8.99
（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		-137,432,6 58.90	-101,085,0 00.00
1. 提取盈余公积					36,347,658 .90		-36,347,65 8.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-101,085,0 00.00	-101,085,0 00.00
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	505,425,00 0.00	250,531,48 2.00			170,337,10 6.09		682,885,33 4.93	1,609,178, 923.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	505,425,00 0.00	250,531,48 2.00			129,236,47 2.97		414,064,63 6.90	1,299,257, 591.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	505,425,00 0.00	250,531,48 2.00			129,236,47 2.97		414,064,63 6.90	1,299,257, 591.87
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					4,752,974. 22		42,776,767 .94	47,529,742 .16
（一）净利润							47,529,742 .16	47,529,742 .16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,529,742 .16	47,529,742 .16
（三）所有者投入和减少资本								
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					4,752,974. 22		-4,752,974. 22	
1. 提取盈余公积					4,752,974. 22		-4,752,974. 22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	505,425,000.00	250,531,482.00			133,989,447.19		456,841,404.84	1,346,787,334.03

法定代表人：童来明

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：季向东

### 三、公司基本情况

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

截至 2012 年 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：广东省佛山市季华五路 18 号，总部办公地：佛山季华路经华大厦 19 楼。

本公司的母公司为佛山华新发展有限公司，本公司的实际控制人为中国纸业投资总公司，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

#### A.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。

#### B.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。

#### C.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。

#### D.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。

#### E.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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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：

a.终止确认部分的账面价值；

b.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。

#### A. 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。

#### B. 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

## 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。

## 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

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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

#### A. 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。

#### B.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

### A.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）。

### B.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： A.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； B.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：A.租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；B.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；C.租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；D.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提供经济利益，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：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A.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。

B.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

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
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	2—10 年	预计使用年限

软件等)		
非专利技术	10 年	预计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，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；

- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

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。

## 21、附回购条件的资产转让

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

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A.该义务是本公司承担的现时义务；
- B.履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C.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。

## 23、股份支付及权益工具

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）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：

- A.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。
- B.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：

- A.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。
- B.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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

A.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。

B.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

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (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

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	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 2009 年第二批高新技术企业名单的通知》(粤科高字(2010)42 号),本公司的控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司被认定为广东省 2009 年度第二批高新技术企业,并获发《高新技术企业证书》(证书编号:GR200944000873,有效期 3 年)。因此该公司自 2009 年(含 2009 年)起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

## 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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
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	500000 0	收购、 销售： 废纸、 废报纸	5,000,0 00.00		100%( 间接)	100%( 间接)	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	150000 0	其他印 刷品印 刷，广 告设计 制作与 发布	1,500,0 00.00		100%( 间接)	100%( 间接)	是			
佛山诚 通纸业 有限公 司	控股子 公司	佛山市	制造业	300000 000	生产和 销售高 档纸及 纸板； 货物进 出口	225,000 ,000.00		75%	75%	是	63,447, 452.53		
昆山佛 彩包装 印刷有 限公司	控股子 公司	苏州市	制造业	500000 0	包装印 刷材料 销售	5,000,0 00.00		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	USD12 800000	加工、 印制包 装装潢 印刷制 品,产 品内外 销售	72,674, 100.00		75%	75%	是	43,657, 889.22		
珠海华 丰纸业 有限公 司	控股子 公司的 子公司	珠海市	制造业	984560 000	生产和 销售高 档纸及 纸板	1,068,9 71,500. 00		100%( 间接)	100%( 间接)	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (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	USD243609909	生产和销售自产的高档包装纸板	927,570,700.00		41.97%	41.97%	是		1,461,353,897.21	
珠海市金鸡化工有限公司	控股子公司的子公司	珠海市	制造业	69271940	生产和销售化工原料	69,000,000.00		51%(间接)	51%(间接)	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 2012 年继续纳入本公司的合并范围。

## 2、本报告期无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

## 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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司之控股子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司经本公司第五届董事会 2012 年第六次会议审议通过，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司与与珠海金鸡化工有限公司的两家股东金猴国际化工（香港）有限公司及浙江金鸡集团有限公司签订《增资协议》，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司以货币出资人民币 6,900 万元向珠海金鸡化工有限公司进行增资，占出资比例的 51%，增资完成后珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司成为珠海金鸡化工有限公司的控股股东。该增资已经 2012 年 6 月 11 日珠海市科技工贸和信息化局珠科工贸信资[2012]319 号文批复批准。2012 年 7 月 11 日，珠海经济特区红塔

仁恒纸业有限公司以货币资金人民币 6,900 万元缴足出资额（其中认缴新增注册资本 35,328,690.00 元，溢价 33,671,310.00 元计入珠海金鸡化工有限公司的资本公积）。2012 年 9 月 4 日，经珠海市工商行政管理局核准变更工商登记。从 2012 年 7 月开始，本公司对珠海金鸡化工有限公司有控制权并将其纳入合并范围。

#### 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
珠海金鸡化工有限公司	147,628,976.71	15,165,333.48

#### 5、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
珠海金鸡化工有限公司	2,418,280.28	本公司的合并成本为人民币 69,000,000.00 元，在合并中取得珠海金鸡化工有限公司 51% 股份，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 66,581,719.72 元，两者的差额人民币 2,418,280.28 元确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以 2012 年 07 月 01 日为购买日，支付现金人民币 69,000,000.00 元作为合并成本购买了珠海金鸡化工有限公司 51% 的股份。合并成本在购买日的总额为人民币 69,000,000.00 元。

购买日的确定依据：

该增资已经 2012 年 6 月 11 日珠海市科技工贸和信息化局珠科工贸信资[2012]319 号文批复批准。2012 年 7 月 11 日，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司以货币资金人民币 6,900 万元缴足出资额，合并购买日确定为 2012 年 07 月 01 日。

珠海金鸡化工有限公司是于 2005 年 6 月 28 日在珠海高栏港经济区石化专区自有厂房成立的公司，主要从事：生产和销售自产的羧基丁苯乳胶、超细重质碳酸钙（不含危险及易制毒化学品）。在被合并之前，珠海金鸡化工有限公司的母公司为浙江金鸡集团有限公司。

## 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：	--	--	384,346.80	--	--	401,600.74
人民币	--	--	208,930.83	--	--	249,618.51
港币	49,090.45	0.81085	39,804.99	48,811.94	0.8107	39,571.84

美元	21,575.21	6.2855	135,610.98	17,840.37	6.3009	112,410.39
小计			384,346.80			401,600.74
银行存款：	--	--	377,488,517.15	--	--	363,994,114.51
人民币	--	--	329,125,212.54	--	--	285,414,298.06
港币	655,300.84	0.81085	531,350.68	9,523.54	0.8107	7,720.73
美元	7,609,883.20	6.2855	47,831,920.83	12,469,949.46	6.3009	78,571,904.55
欧元	3.98	8.31760	33.10	23.42	8.1625	191.17
其他货币资金：	--	--	100,983,732.19	--	--	5,575,416.71
人民币	--	--	96,015,991.43	--	--	5,573,471.87
美元	790,349.34	6.2855	4,967,740.76	308.66	6.3009	1,944.84
小计			100,983,732.19			5,575,416.71
合计	--	--	478,856,596.14	--	--	369,971,131.96

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

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	774,000.00	1,473,920.21
信用证保证金	5,635,648.60	3,937,120.88
保函保证金	575,253.00	
用于担保的其他货币资金	92,999,278.05	
合计	99,984,179.65	5,411,041.09

## 2、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	478,565,033.97	548,408,372.53
商业承兑汇票	1,691,998.12	
合计	480,257,032.09	548,408,372.53

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江万邦浆纸集团有限公司	2012年08月01日	2013年01月16日	2,000,000.00	

安阳乾康医药有限公司	2012 年 08 月 06 日	2013 年 02 月 06 日	500,000.00	
浙江环达漆业集团有限公司	2012 年 08 月 08 日	2013 年 02 月 07 日	500,000.00	
长沙市思捷印材商贸有限公司	2012 年 08 月 10 日	2013 年 02 月 10 日	500,000.00	
桂林视群纸业业有限公司	2012 年 07 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	447,265.40	
合计	--	--	3,947,265.40	--

### (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

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
深圳市力群印务股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	8,835,500.72	
南京三隆包装有限公司	2012 年 10 月 11 日	2013 年 04 月 11 日	8,174,511.40	
东莞虎彩印刷有限公司	2012 年 12 月 26 日	2013 年 05 月 26 日	8,000,000.00	
上海月兔工贸发展有限公司	2012 年 07 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	8,000,000.00	
上海月兔工贸发展有限公司	2012 年 09 月 03 日	2013 年 03 月 03 日	7,200,000.00	
合计	--	--	40,210,012.12	--

## 3、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	978,106.44 7.60	95.09%	9,471,231.8 6	0.97%	888,669.9 47.31	94.57%	6,168,578.53	0.69%
组合小计	978,106.44 7.60	95.09%	9,471,231.8 6	0.97%	888,669.9 47.31	94.57%	6,168,578.53	0.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	50,542,912.	4.91%	47,584,566.	94.15%	51,068,50	5.43%	45,301,078.8	88.71%

账款	82		50		5.05		0	
合计	1,028,649.3 60.42	--	57,055,798. 36	--	939,738.4 52.36	--	51,469,657.3 3	--

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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	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	842,748,235.50	86.16%		806,380,035.41	90.74%	
4-12个月	119,542,853.89	12.22%	5,977,142.70	70,894,464.19	7.98%	3,544,723.21
1年以内小计	962,291,089.36	98.38%	5,977,142.70	877,274,499.60	98.72%	3,544,723.21
1至2年	9,391,609.84	0.96%	939,160.99	6,028,189.34	0.68%	602,818.93
2至3年	2,189,820.09	0.22%	437,964.01	2,208,642.64	0.25%	441,728.53
3年以上	4,233,928.32	0.44%	2,116,964.17	3,158,615.73	0.35%	1,579,307.87
合计	978,106,447.60	--	9,471,231.86	888,669,947.31	--	6,168,578.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广东粤景集团有限公司	9,919,562.58	9,919,562.58	100%	已胜诉，无可供执行财产，余额无法收回
佛山市嘉禾纸业贸易有限公司	4,902,239.70	4,412,015.73	90%	(向法院申请执行，2012年12月14日委托事务所进行清算) 收回较困难
珠海市东部正泰电业设	2,925,825.54	2,633,242.99	90%	向法院申请强制执行中，收回的可

备有限公司				能性较小
深圳市协基实业有限公司	3,760,350.10	1,880,175.05	50%	收回较困难, 根据总经理办公会决议, 计提 50% 坏账
广东江南纸业有限公司	1,070,324.24	1,070,324.24	100%	预计无法收回
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, 收回的可能性极小
东莞杜氏永润彩印纸制品有限公司	369,499.75	362,294.50	98.05%	已判决, 有 10,668.00 元分配额
东莞龙狮印刷制品有限公司	333,563.43	333,563.43	100%	已判决, 尚无分配额
深圳金颖包装印刷有限公司	186,788.09	186,788.09	100%	已判决, 分配额为 0
横岗六约捷茂印刷包装厂	176,102.80	176,102.80	100%	已注销
其他	25,882,000.86	25,695,506.93	99.28%	
合计	50,542,912.82	47,584,566.50	--	--

## (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
枣阳永兴彩印有限公司	客户回款	收回的可能性小	1,656,858.30	828,429.15
合计	--	--	1,656,858.30	--

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款情况

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

## (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	64,723,446.28	3 个月以内	6.29%
第二名	非关联方	57,007,878.88	3 个月以内	5.54%
第三名	非关联方	32,924,700.15	3 个月以内	3.2%
第四名	非关联方	27,401,704.90	3 个月以内	2.66%
第五名	非关联方	22,410,731.28	3 个月以内	2.18%

合计	--	204,468,461.49	--	19.88%
----	----	----------------	----	--------

## (6) 期末应收关联方账款情况

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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			286,552.00	
	岳阳林纸股份有限公司	279,359.40			
	利乐包装(佛山)有限公司	3,595,601.84			

## (7) 期末无终止确认的应收款项情况

## (8) 期末无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

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	14.36%	6,000,000.00	100%	6,000,000.00	8.81%	6,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合--账龄分析法	31,919,124.35	76.42%	2,645,049.57	8.29%	58,250,663.02	85.56%	1,334,237.66	2.29%
组合小计	31,919,124.35	76.42%	2,645,049.57	8.29%	58,250,663.02	85.56%	1,334,237.66	2.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,850,082.38	9.22%	3,850,082.38	100%	3,828,854.76	5.63%	3,828,854.76	100%

合计	41,769,206.73	--	12,495,131.95	--	68,079,517.78	--	11,163,092.42	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明，无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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	11,125,855.66	34.86%		49,869,301.87	85.61%	
4-12 个月	1,952,101.10	6.12%	97,605.07	5,630,557.81	9.67%	281,527.89
1 年以内小计	13,077,956.76	40.98%	97,605.07	55,499,859.68	95.28%	281,527.89
1 至 2 年	16,981,789.80	53.2%	1,697,618.97	508,963.36	0.87%	50,896.34
2 至 3 年	266,211.21	0.83%	53,242.24	397,021.85	0.68%	79,404.37
3 年以上	1,593,166.58	4.99%	796,583.29	1,844,818.13	3.17%	922,409.06
合计	31,919,124.35	--	2,645,049.57	58,250,663.02	--	1,334,237.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
珠海市建委	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	2001 年以前形成的修路垫款，难以收回

江门市蓬江区晶华筛板制造有限公司	1,105,650.00	1,105,650.00	100%	实验用刷光机款, 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	244,432.38	244,432.38	100%	预计无法收回
合计	3,850,082.38	3,850,082.38	--	--

## (2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

## (3) 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(%)
第一名	12,834,125.04	代收货款	30.73%
第二名	6,000,000.00	2003 年借款	14.36%
第三名	2,580,109.34	往来款	6.18%
第四名	2,000,000.00	代垫款	4.79%
第五名	1,431,452.03	代缴分配股利的企业所得税	3.43%
合计	24,845,686.41	--	59.48%

## (4) 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	12,834,125.04	1-2 年	30.73%
第二名	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	14.36%
第三名	非关联方	2,580,109.34	1-2 年	6.18%
第四名	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	4.79%
第五名	非关联方	1,431,452.03	3 个月以内	3.43%
合计	--	24,845,686.41	--	59.48%

## 5、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	175,930,476.82	98.05%	116,056,629.47	97.62%
1 至 2 年	3,083,267.48	1.72%	1,997,772.64	1.68%
2 至 3 年	195,455.00	0.11%	821,943.20	0.69%
3 年以上	211,935.57	0.12%	4,090.97	0.01%
合计	179,421,134.87	--	118,880,436.28	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	38,718,680.00	1 年以内	预付采购款
第二名	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
第三名	非关联方	23,560,440.72	1 年以内	预付采购款
第四名	关联方	22,159,902.93	1 年以内	预付采购款
第五名	非关联方	19,416,538.05	1 年以内	预付采购款
合计	--	133,855,561.70	--	--

## 6、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	336,780,913.59	4,044,227.38	332,736,686.21	392,262,522.49	4,044,227.38	388,218,295.11
在产品	66,579,779.62		66,579,779.62	65,881,720.01		65,881,720.01
库存商品	599,572,775.03	22,190,104.20	577,382,670.83	650,538,078.09	2,391,459.99	648,146,618.10
低值易耗品及包装物	37,834,915.75		37,834,915.75	31,939,911.36		31,939,911.36
委托加工物资	3,848,093.51		3,848,093.51			
合计	1,044,616,477.50	26,234,331.58	1,018,382,145.92	1,140,622,231.95	6,435,687.37	1,134,186,544.58

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,044,227.38				4,044,227.38
库存商品	2,391,459.99	20,269,742.85	242,613.92	228,484.72	22,190,104.20
合计	6,435,687.37	20,269,742.85	242,613.92	228,484.72	26,234,331.58

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值	库存商品已售	0.04%

## 7、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	3,400,433.40	3,068,874.52
合计	3,400,433.40	3,068,874.52

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。

### (2) 可供出售金融资产中无长期债权投资

## 8、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							
广东诚通物流有限公司	24%	24%	41,968,101.60	14,168,287.12	27,799,814.48	56,683,864.72	757,398.31

## 9、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
利乐华新(佛山)包装有限公司	权益法	145,945,947.55	205,323,873.74	-205,323,873.74							109,574,409.85
广东诚通物流有限公司	权益法	7,200,000.00	6,492,259.33	179,591.14	6,671,850.47	24%	24%				
广发银行股份有限公司	成本法	113,558.00	113,558.00		113,558.00	0.000428%	0.000428%				
合计	--	153,259,505.55	211,929,691.07	-205,144,282.60	6,785,408.47	--	--	--			109,574,409.85

## 10、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	22,934,168.45		8,239,074.26	14,695,094.19
1.房屋、建筑物	22,934,168.45		8,239,074.26	14,695,094.19
二、累计折旧和累计摊销合计	5,398,090.81	824,415.22	1,470,393.28	4,752,112.75
1.房屋、建筑物	5,398,090.81	824,415.22	1,470,393.28	4,752,112.75
三、投资性房地产账面净值合计	17,536,077.64	-824,415.22	6,768,680.98	9,942,981.44
1.房屋、建筑物	17,536,077.64	-	-	9,942,981.44
五、投资性房地产账面价值合计	17,536,077.64	-824,415.22	6,768,680.98	9,942,981.44

1.房屋、建筑物	17,536,077.64	-	-	9,942,981.44
----------	---------------	---	---	--------------

单位：元

		本期		
本期折旧和摊销额		824,415.22		

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,515,371,244.04	100,919,859.52		11,160,298.15	4,605,130,805.41
其中：房屋及建筑物	1,124,023,944.97	34,297,917.72			1,158,321,862.69
机器设备	3,213,448,642.15	49,220,811.86		7,330,050.00	3,255,339,404.01
运输工具	56,128,182.87	8,692,110.25		2,914,755.00	61,905,538.12
其他设备	121,770,474.05	8,709,019.69		915,493.15	129,564,000.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,363,728,234.14	16,659,083.73	177,420,534.14	8,413,040.65	1,549,394,810.36
其中：房屋及建筑物	269,729,692.61	6,715,572.58	33,990,038.15	47,491.00	310,387,812.34
机器设备	990,526,700.13	7,022,467.08	123,590,693.09	4,928,045.40	1,116,211,814.90
运输工具	36,685,360.13	1,815,955.13	7,511,732.82	2,563,019.84	43,450,028.24
其他设备	66,786,481.27	1,105,088.94	12,328,070.08	874,485.41	79,345,154.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,151,643,009.90	--			3,055,735,995.05
其中：房屋及建筑物	855,323,125.15	--			847,934,050.35
机器设备	2,222,131,814.42	--			2,139,127,589.11
运输工具	19,204,077.55	--			18,455,509.88
其他设备	54,983,992.78	--			50,218,845.71
四、减值准备合计	78,086,487.98	-1,406,730.98			76,679,757.00
机器设备	78,086,487.98	-1,406,730.98			76,679,757.00
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	3,073,556,521.92	--			2,979,056,238.05
其中：房屋及建筑物	855,323,125.15	--			847,934,050.35
机器设备	2,144,045,326.44	--			2,062,447,832.11
运输工具	19,204,077.55	--			18,455,509.88

其他设备	54,983,992.78	--	50,218,845.71
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 177,420,534.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,917,885.23 元。

## (2) 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

### 1) 本期折旧额 177,420,534.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,917,885.23 元。

固定资产账面原值本期增加包括：通过非同一控制下企业合并取得的孙公司珠海金鸡化工有限公司在合并日 2012 年 7 月 1 日按公允价值计量的固定资产 50,852,475.13 元，投资性房地产转换为固定资产 8,239,074.26 元。

累计折旧额本期增加包括：通过非同一控制下合并取得的孙公司珠海金鸡化工有限公司在合并日的累计折旧 15,188,690.45 元，投资性房地产转换为固定资产转入的累计折旧 1,470,393.28 元。

### 2) 期末无用于抵押或担保的固定资产。

### 3) 期末无暂时闲置的固定资产。

### 4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产，期末无通过经营租赁租出的固定资产。

### 5) 期末无持有待售的固定资产。

## 12、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
凹印数字控制高速分切机 (HS400)				517,094.03		517,094.03
复卷机	5,050,527.09		5,050,527.09	4,370,518.47		4,370,518.47
新建仓库工程	25,717,155.57		25,717,155.57	313,448.53		313,448.53
100 吨锅炉改造工程	14,118,687.47		14,118,687.47	2,977,448.90		2,977,448.90
零星工程	2,583,328.30		2,583,328.30			
三期生产车间扩建项目	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	2,105,153.55		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	1,384,757.22		1,384,757.22			
中国纸业信息化项目许可及软件费 (NC)	1,023,867.54		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	955,135.05		955,135.05			
胶乳二期工程	797,356.20		797,356.20			
大栋员工宿舍修缮工程	795,400.00		795,400.00			
其他	14,976,001.63		14,976,001.63	4,548,785.17		4,548,785.17
合计	79,155,016.60		79,155,016.60	12,727,295.10		12,727,295.10

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
复卷机	4,500,000.00	4,370,518.47	680,008.62			112.23%	95%				其他来源	5,050,527.09
100 吨锅炉改造工程	26,000,000.00	2,977,448.90	11,141,238.57			54.3%	55%				其他来源	14,118,687.47
新建仓库工程	30,000,000.00	313,448.53	25,403,707.04			85.72%	85%				其他来源	25,717,155.57
BM2DC S&QCS 改造	2,500,000.00		2,226,798.29			89.07%	90%				其他来源	2,226,798.29
BM1 多盘机改造	2,500,000.00		2,105,153.55			84.21%	85%				其他来源	2,105,153.55
胶乳二期工程	100,000,000.00		797,356.20			0.8%	1%				其他来源	797,356.20
食品白卡淋膜	25,000,000.00		4,000,910.00			16%	10%				其他来源	4,000,910.00

纸双面 专用生 产线	00.00		0.13							源	0.13
磨浆机 改造	3,420,00 0.00		2,800,99 0.49			81.9%	98%			其他来 源	2,800,99 0.49
合计	193,920, 000.00	7,661,41 5.90	49,156,1 62.89			--	--			--	56,817,5 78.79

在建工程项目变动情况的说明：本期在建工程增加包括通过非同一控制下企业合并而取得的孙公司珠海金鸡化工有限公司在合并日 2012 年 7 月 1 日的在建工程 503,957.93 元。

期末无用于抵押或担保的在建工程。

### 13、工程物资

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,952,546.88	57,223,737.06		194,176,283.94
(1)土地使用权	123,998,578.84	51,369,935.20		175,368,514.04
(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	1,606,021.04	53,628.73		1,659,649.77
二、累计摊销合计	46,498,931.19	3,548,837.96		50,047,769.15
(1)土地使用权	35,270,247.19	2,891,410.69		38,161,657.88
(2)涂布牛卡开发项目	7,520,007.52	340,920.00		7,860,927.52
(3)造纸新工艺研究项目	3,029,721.95			3,029,721.95
(4) 液体包装纸纸研究项目		64,368.30		64,368.30
(5) 低白烟卡纸研究项目		90,795.51		90,795.51
(6)其他	678,954.53	161,343.46		840,297.99
三、无形资产账面净值合计	90,453,615.69	53,674,899.10		144,128,514.79
(1)土地使用权	88,728,331.65	48,478,524.51		137,206,856.16
(2)涂布牛卡开发项目	798,217.53		340,920.00	457,297.53

(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		2,103,984.75
(5) 低白烟卡纸研究项目		3,541,024.57		3,541,024.57
(6)其他	927,066.51	-107,714.73		819,351.78
(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	90,453,615.69	53,674,899.10		144,128,514.79
(1)土地使用权	88,728,331.65	48,478,524.50		137,206,856.16
(2)涂布牛卡开发项目	798,217.53		340,920.00	457,297.53
(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		2,103,984.75
(5) 低白烟卡纸研究项目		3,541,024.57		3,541,024.57
(6)其他	927,066.51	-107,714.73		819,351.78

本期摊销额 3,063,822.17 元。

## (2) 无形资产摊销情况说明

无形资产账面原值本期增加包括：通过非同一控制下企业合并取得的孙公司珠海金鸡化工有限公司在合并日 2012 年 7 月 1 日按公允价值计量的土地使用权 19,489,088.69 元。

累计摊销本期增加包括：通过非同一控制下企业合并取得的孙公司珠海金鸡化工有限公司在合并日 2012 年 7 月 1 日的累计摊销 485,015.79 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 15、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	9,129,025.01	2,418,280.28		11,547,305.29	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉的说明：2009 年 6 月 30 日，本公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司的控制，合

并成本 80,844.87 万元，取得该公司可辨认净资产公允价值 79,931.97 万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 9,129,025.01 元。本期末结合对该公司两条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

2012 年 7 月 1 日，本公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海金鸡化工有限公司的控制，合并成本 69,000,000.00 元，取得该公司可辨认净资产公允价值 66,581,719.72 万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 2,418,280.28 元。本期末结合对该公司两条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

## 16、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	1,000,110.16		222,246.72		777,863.44	
合计	1,000,110.16		222,246.72		777,863.44	--

## 17、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：		
资产减值准备	10,782,244.25	11,513,327.52
坏账准备	13,211,336.12	11,848,598.16
存货跌价准备	5,463,164.31	1,091,541.30
预提未付工资	1,092,275.43	5,210,829.15
预提销售代理费	1,528,718.80	2,454,830.42
预计负债/预计产品质量保证损失	445,053.52	269,409.52
预提纸运费	3,980,552.97	3,467,303.77
小计	36,503,345.40	35,855,839.84
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	231,875.00	182,141.16
无形资产评估增值	3,928,239.88	
固定资产评估增值	1,289,217.37	
小计	5,449,332.25	182,141.16

未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

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	15,712,959.52	
固定资产评估增值	5,156,869.48	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,545,833.40	1,214,274.52
小计	22,415,662.40	1,214,274.52
可抵扣差异项目		
坏账准备	69,550,930.31	62,632,749.75
存货跌价准备	26,234,331.58	6,435,687.37
固定资产减值准备	71,352,445.91	75,288,513.69
预提未付工资	4,369,101.73	25,682,815.65
预提销售代理费	10,191,458.67	16,365,536.16
预计产品质量保证损失	2,967,023.46	1,796,063.48
预提纸运费	26,537,019.79	23,115,358.44
小计	211,202,311.45	211,316,724.54

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

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	36,503,345.40		35,855,839.84	
递延所得税负债	5,449,332.25		182,141.16	

**18、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,632,749.75	7,750,097.89	831,917.33		69,550,930.31
二、存货跌价准备	6,435,687.37	20,269,742.85	242,613.92	228,484.72	26,234,331.58
七、固定资产减值准备	78,086,487.98			1,406,730.98	76,679,757.00
合计	147,154,925.10	28,019,840.74	1,074,531.25	1,635,215.70	172,465,018.89

资产减值明细情况的说明

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

## 19、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	100,000,000.00	157,522,500.00
保证借款	403,000,000.00	1,044,787,500.00
信用借款	700,423,375.00	275,009,000.00
贸易融资	8,735,539.28	265,822,865.70
合计	1,212,158,914.28	1,743,141,865.70

短期借款分类的说明

(1) 2012 年 12 月 31 日质押借款 100,000,000.00 元，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 2 月 10 日与中信银行股份有限公司佛山分行签订（2012）银权质字第 120584 号权利质押合同，将银行承兑汇票 100,000,000.00 元质押给中信银行股份有限公司佛山分行，由其向中国信托商业银行股份有限公司香港分行开具保函，取得 100,000,000.00 元短期借款。截止至 2012 年 6 月 27 日，质押票据 100,000,000.00 元已全部到期置换为保证金。子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司于 2012 年 6 月 27 日，与中信银行股份有限公司佛山分行签订（2012）银权质字第 123618 号权利质押合同，将合计为 50,411,740.98 元的银行承兑汇票质押给中信银行股份有限公司佛山分行，置换出 50,000,000.00 元保证金。截止至 2012 年 12 月 31 日，该批质押的票据中 42,960,937.17 元的应收票据已到期置换为保证金，其余 7,450,803.81 元未到期。

截止 2012 年 12 月 31 日，子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司为该笔质押借款提供的质押物为：已质押未到期的银行承兑汇票 7,450,803.81 元，中信银行保证金账户的保证金余额 92,999,278.05 元。

(2) 2012 年 12 月 31 日保证借款 403,000,000.00 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向中国农业银行前山支行借款 100,000,000.00 元，由中国纸业投资总公司提供连带责任保证；子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司向中国交通银行拱北支行借款 80,000,000.00 元，向广东发展银行广州分行借款 48,000,000.00 元，均由本公司提供连带责任保证；孙公司珠海华丰纸业有限公司向中国农业银行珠海市分行借款 30,000,000.00 元，由中国纸业投资总公司提供连带责任保证；孙公司珠海华丰纸业有限公司向中国招商银行珠海分行营业部借款 50,000,000.00 元，由子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司提供连带责任保证；本公司向中国农业银行佛山华达支行借款 95,000,000.00 元，由中国纸业投资总公司提供连带责任保证。

(3) 2012 年 12 月 31 日信用借款 700,423,375.00 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向中国工商银行阿姆斯特丹支行借款 14,250,000.00 美元（折合人民币 89,568,375.00 元），由中国工商银行股份有限公司广东省分行信用开具保函；子公司华新（佛山）彩色印刷向中国银行借款 25,000,000.00 元，由本公司提供连带责任保证。

(4) 2012 年 12 月 31 日贸易融资借款 8,735,539.28 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 3,415,093.80 元为信用证进口押汇借款；子公司佛山诚通纸业有限公司贸易融资借款 5,320,445.48 元由佛山华新包装股份有限公司提供连带责任保证。

## (2) 本期无已到期未偿还的短期借款情况

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,440,149.18	86,277,224.67
合计	21,440,149.18	86,277,224.67

下一会计期间将到期的金额 21,440,149.18 元。

应付票据的说明

应付票据存入相应的保证金 774,000.00 元。

## 21、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	322,681,001.39	532,613,520.79
1-2 年	211,033.05	22,894,745.06
2-3 年	774,555.87	5,533,919.59
3 年以上	2,841,239.67	1,669,065.31
合计	326,507,829.98	562,711,250.75

### (2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

### (3) 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
佛山华新进出口有限公司	4,027,649.29	4,027,649.29
中国纸业投资总公司	6,163,162.17	19,093,768.29
广东冠豪高新技术股份有限公司		19,867.28
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	8,417,209.78	

合 计	18,608,021.24	23,141,284.86
-----	---------------	---------------

## (4) 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）
珠海市煤气公司	819,425.16	尚在结算中	
Vioth paper gmbh	440,000.00	尚在结算中	
合计：	1,259,425.16		

## 22、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	28,025,682.57	114,240,243.39
1-2 年	616,912.74	
2-3 年	345,205.50	
合计	28,987,800.81	114,240,243.39

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

## (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）
广西粤景浆纸有限公司	283,005.50	未结算	
中丰田光电科技(珠海)有限公司	60,000.00	未结算	

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,005,815.65	160,838,324.91	171,049,722.76	15,794,417.80
二、职工福利费	322,932.47	6,683,136.72	6,683,136.72	322,932.47

三、社会保险费	6,865.62	20,641,687.08	20,624,732.41	23,820.29
四、住房公积金	191,924.00	3,574,703.88	3,766,627.88	
六、其他	4,887,464.19	5,416,932.01	4,311,891.37	5,992,504.83
合计	31,415,001.93	197,154,784.60	206,436,111.14	22,133,675.39

其中工会经费和职工教育经费金额 5,992,504.83 元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,395,693.60	-34,504,411.38
营业税	3,508,971.93	3,589.89
企业所得税	68,920,147.28	13,442,943.59
个人所得税	163,454.41	71,306.79
城市维护建设税	1,751,021.90	84,966.38
房产税	1,178,160.92	362,339.83
教育费附加	1,255,354.79	65,315.15
堤围防护费	272,139.69	160,777.82
印花税	1,548,649.16	1,273,243.92
其他	546,231.12	9,088.26
合计	89,539,824.80	-19,030,839.75

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		193,034.72
短期借款应付利息	5,136,504.84	6,103,507.99
中期票据资金内部委托贷款应付利息	19,266,666.71	18,866,666.70
浙江金鸡集团有限公司	637,400.00	
合计	25,040,571.55	25,163,209.41

## 26、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	54,494.00	

佛山市轻工工业公司	79,264.00	79,264.00	
佛山市资产管理中心	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		
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	60,563,595.31	133,758.00	--

#### 应付股利的说明

期末应付股利余额包括 2012 年 7 月 1 日纳入合并范围的非同一控制下合并的子公司珠海金鸡化工有限公司应付前股东新邦（集团）香港有限公司、金猴国际化工（香港）有限公司、浙江金鸡集团有限公司合计股利 26,763,312.80 元。

## 27、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	14,690,977.10	7,966,953.43
1-2 年	6,260,122.32	79,453,074.88
2-3 年	8,215,634.81	5,590,478.25
3 年以上	2,089,293.60	254,953.39
合计	31,256,027.83	93,265,459.95

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

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	63,000,000.00
合计	11,756,255.21	63,000,000.00

### （3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
云南玉溪腾银物流有限公司	1,050,000.00	物流保证金	
招商局物流集团	800,000.00	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	

江西省中顺汽车物流配送有限公司	560,000.00	物流保证金	
郑州速递运输有限公司	330,000.00	物流保证金	

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
佛山华新发展有限公司	11,756,255.21	往来款	
广东诚通物流有限公司	156,204.46		
龙邦国际有限公司	164,247.77		
佛山华新进出口有限公司	300,000.00		

**28、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	1,796,063.48	1,170,959.98		2,967,023.46
合计	1,796,063.48	1,170,959.98		2,967,023.46

**29、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
1 年内到期的长期借款		230,000,000.00
合计		230,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		230,000,000.00
合计		230,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司佛山华达支行	2010年02月02日	2012年02月01日	人民币元	6.32%				60,000,000.00
中国农业银行股份有限公司佛山华达支行	2010年06月17日	2012年06月16日	人民币元	5.99%				40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司佛山华达支行	2010年04月28日	2012年04月27日	人民币元	6.32%				30,000,000.00
招商银行车公庙支行	2010年07月15日	2012年07月15日	人民币元					100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	230,000,000.00

(3) 本报告期末无一年内到期的应付债券

(4) 本报告期末无一年内到期的长期应付款

### 30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		55,000,000.00
合计		55,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司	2012年09月	2014年09月	人民币元	6.98%				30,000,000.00

公司佛山华 达支行	05 日	04 日							0
中国银行佛 山分行	2010 年 08 月 11 日	2013 年 08 月 10 日	人民币元	5.13%					25,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--			--	55,000,000.0 0

长期借款说明：长期借款年初余额 5500 万已于 2012 年提前偿还。

### 31、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	800,000,000 .00	2012 年 11 月 26 日	5 年期	791,700,000 .00		4,640,000.0 0		4,640,000.0 0	796,481,868 .00

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，计息期从 2012 年 11 月 26 日开始。

### 32、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%	24,400,000.00	500,000,000.00	
浙江金鸡集团有 限公司		29,400,000.00	6%	1,223,147.15	29,400,000.00	

### 33、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	1,056,000.00	1,122,000.00

节能减排资金	540,000.00	570,000.00
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目	800,000.00	
一号纸机升级改造项目	240,000.00	
合计	2,636,000.00	1,692,000.00

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

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

### 34、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

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	261,931,302.59			261,931,302.59
其他资本公积	41,618.96	118,268.72		159,887.68
合计	261,972,921.55	118,268.72		262,091,190.27

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	133,989,447.19	36,347,658.90		170,337,106.09
合计	133,989,447.19	36,347,658.90		170,337,106.09

## 37、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	637,158,732.82	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	637,158,732.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,480,430.68	--
减：提取法定盈余公积	36,347,658.90	10%
应付普通股股利	101,085,000.00	
期末未分配利润	768,206,504.60	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

未分配利润的其他说明：按母公司本年净利润 363,476,588.99 元计提 10% 的法定盈余公积。

## 38、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	3,459,925,967.03	3,988,209,492.47
其他业务收入	186,776,273.79	38,314,276.12
营业成本	3,148,676,463.87	3,420,122,956.57

## (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
工业	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91	3,988,209,492.47	3,388,158,598.59
服务业				
合计	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91	3,988,209,492.47	3,388,158,598.59

**(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	503,807,864.71	476,971,191.93	741,957,444.80	658,281,629.05
白卡纸	2,618,534,230.62	2,292,937,258.22	3,049,954,444.87	2,577,597,462.12
印刷品	219,023,051.72	176,797,785.91	196,297,602.80	152,279,507.42
液体包装纸	7,376,534.29	6,406,462.93		
胶乳	111,181,096.82	92,557,137.10		
碳酸钙	3,188.87	2,315.82		
合计	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91	3,988,209,492.47	3,388,158,598.59

**(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	2,989,514,752.71	2,590,302,611.33	3,428,774,754.61	2,865,749,903.22
出口	470,411,214.32	455,369,540.58	559,434,737.86	522,408,695.37
合计	3,459,925,967.03	3,045,672,151.91	3,988,209,492.47	3,388,158,598.59

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	330,511,123.38	9.55
2	第二名	136,909,614.82	3.96
3	第三名	110,750,172.90	3.20
4	第四名	87,694,519.84	2.53

5	第五名	70,932,113.25	2.05
合计	——	736,797,544.19	21.30

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	3,549,162.20	3,589.89	
城市维护建设税	5,415,004.05	6,572,777.30	
教育费附加	3,862,861.47	4,692,159.71	
堤围防护费	1,886,396.82	1,645,219.50	
合计	14,713,424.54	12,913,746.40	--

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,203,856.23	13,660,424.75
运输费	121,934,481.56	115,589,108.22
销售代理费	6,411,775.65	9,670,190.49
招待费	9,272,799.93	6,601,421.58
仓储费\租赁费	11,552,916.73	9,635,860.65
其他	21,560,443.66	9,901,591.57
合计	181,936,273.76	165,058,597.26

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	44,013,480.20	47,899,379.54
税金	9,323,566.29	10,746,197.34
办公费用	2,879,743.03	2,041,297.76
维修费及物料消耗	1,816,179.65	3,687,541.44
折旧费	20,847,615.57	12,911,679.42
其他	77,443,751.64	57,372,879.35

合计	156,324,336.38	134,658,974.85
----	----------------	----------------

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,053,911.30	141,970,669.00
减：利息收入	2,609,314.15	3,877,340.36
汇兑损失	8,611,636.93	-2,936,254.85
减：汇兑损益		-11,353,736.86
其他	7,912,680.99	9,363,786.28
合计	189,968,915.07	133,167,123.21

#### 43、本年无公允价值变动收益的情况

#### 44、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	50,798,130.21	58,652,084.23
处置长期股权投资产生的投资收益	280,258,717.64	
合计	331,056,847.85	58,652,084.23

##### (2) 本期无按成本法核算的长期股权投资收益

##### (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	58,955,870.78	本年已转入股权
广东诚通物流有限公司	179,591.14	-303,786.55	经营业绩变动
合计	50,798,130.21	58,652,084.23	--

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

本期处置长期股权投资产生的投资收益 280,258,717.64 元为转让本公司持有利乐包装（佛山）有限公司 25% 股权产生的。

本公司投资收益汇回无重大限制。

## 45、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	6,918,180.56	-1,483,650.98
二、存货跌价损失	20,027,128.93	-2,380,438.89
合计	26,945,309.49	-3,864,089.87

## 46、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	102,559.32	208,221.43	102,559.32
其中：固定资产处置利得	102,559.32	208,221.43	102,559.32
政府补助	10,528,559.91	4,328,764.79	10,528,559.91
其他	7,520,437.44	2,602,240.71	7,520,437.44
合计	18,151,556.67	7,139,226.93	18,151,556.67

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
珠海市财政局拨付加工贸易转型升级奖励资金	110,000.00		加工贸易转型升级奖励资金
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		市场运行检测优秀样本企业奖励金
珠海市工贸科付省拨加工贸易转型升级自主品牌项目资金	70,000.00		加工贸易转型升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	5,000.00	工商先进奖
工业用水差价补贴	4,218,076.80	3,431,163.60	工业用水差价补贴
企业节能降耗奖励金	1,200,000.00	100,000.00	企业节能降耗奖励金
重点用能企业节能奖励补贴	50,000.00		企业节能降耗奖励金
广东省节能先进单位奖励金	180,000.00		企业节能降耗奖励金
珠海市财政局 2012 年节能专项资	500,000.00		节能专项资金

金			
珠海市财政局奖励金	100,000.00		奖励金
珠海市财政局 2012 年广东省促进企业进口贴息资金	3,357,936.00		进口贴息资金
珠海市财政局 2012 年名牌名标资金	100,000.00		名牌名标资金
珠海市财政局企业发展奖励资金	324,497.11		发展奖励资金
珠海市财政局专利申请资助资金	32,050.00		专利申请资助资金
扶持金	20,000.00		企业发展扶持金
佛山市财政局脱硫项目专项拨款	66,000.00		脱硫项目资金
改造污水纤维球过滤系统节能减排资金	30,000.00		节能减排资金
佛山市财政局节能补助资金	30,000.00		节能补助资金
佛山市清洁生产、节能奖励	20,000.00		清洁生产、节能奖励
VOCS 环境保护专项补助经费	100,000.00		环境保护专项补助经费
脱硫项目资金		66,000.00	
节能减排资金		30,000.00	
2010 年广东省进口贴息资金		166,601.19	中小企业贷款贴息专项资金
2010 年年度安全生产奖励		30,000.00	安全生产奖励
财政拨付加工贸易转型升级奖励资金		200,000.00	加工贸易转型升级奖励资金
环保专项资金奖励		100,000.00	
珠海市工贸科付省拨加工贸易转型升级自主品牌项目资金		200,000.00	加工贸易转型升级自主品牌项目资金
合计	10,528,559.91	4,328,764.79	--

营业外收入说明

#### 47、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	333,965.61	94,592.32	333,965.61
其中：固定资产处置损失	333,965.61	94,592.32	333,965.61
对外捐赠	85,000.00	20,000.00	85,000.00
罚款支出、赔款、滞纳金	25,526.86	1,894,373.04	25,526.86
其他	1,774,217.51	966,506.46	1,774,217.51

合计	2,218,709.98	2,975,471.82	2,218,709.98
----	--------------	--------------	--------------

营业外支出说明

#### 48、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	69,631,763.60	29,994,678.93
递延所得税调整	-801,526.84	1,804,366.01
合计	68,830,236.76	31,799,044.94

#### 49、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÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	268,480,430.68	111,933,677.75
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）	0.53	0.22

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）	268,480,430.68	111,933,677.75
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）	0.53	0.22

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

## 50、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	331,558.87	-1,800,457.79
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	49,733.83	-270,068.68
小计	281,825.04	-1,530,389.11
合计	281,825.04	-1,530,389.11

## 51、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	5,948,702.96
银行存款利息收入	3,169,916.97
押金	300,000.00
废品收入	5,155,539.04

保险赔款	217,851.85
卖废料承包费	5,070,509.44
其他	5,856,957.81
合计	25,719,478.07

## (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	105,224,626.43
业务招待费	14,716,419.39
产品运输费	13,724,824.06
租赁费用	12,061,838.41
修理费	7,589,068.59
支银行手续费	6,782,926.60
代理费	6,411,775.65
汽车费用	4,797,653.60
差旅费用	4,648,942.61
中介机构费	3,522,222.64
水电物管费	3,132,415.02
办公费	2,846,813.75
试印费	2,160,250.01
叉车费	1,686,278.87
保险费	1,406,179.86
通讯费	1,347,161.29
排污费	1,122,926.27
其他	7,695,125.31
合计	200,877,448.36

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
控股合并珠海市金鸡化工有限公司的期初现金	61,652,343.69
合计	61,652,343.69

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程保函保证金	575,253.00
合计	575,253.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资顾问费	141,756.90
受限保证金	95,471,795.37
融资手续费	4,351,054.65
合计	99,964,606.92

## 52、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	206,296,975.49	195,483,254.57
加：资产减值准备	26,945,309.49	-3,864,089.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,244,949.36	148,203,722.98
无形资产摊销	3,063,822.17	7,565,223.52
长期待摊费用摊销	222,246.72	111,123.35
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）	231,406.29	-113,629.11
财务费用（收益以“-”号填列）	187,771,735.63	129,608,229.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-331,056,847.85	-58,652,084.23

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-647,505.56	-1,119,284.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,267,191.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	115,804,398.66	-250,226,233.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,783,518.59	-447,469,435.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-300,195,566.64	72,237,880.45
经营活动产生的现金流量净额	19,164,596.26	-208,235,321.99
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	378,872,416.49	364,560,090.87
减：现金的期初余额	364,560,090.87	273,854,613.40
现金及现金等价物净增加额	14,312,325.62	90,705,477.47

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	69,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	69,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	61,652,343.69	
4. 取得子公司的净资产	83,978,954.82	
流动资产	225,149,092.77	
非流动资产	33,685,901.38	
流动负债	174,856,039.33	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		2,997,210.10
4. 处置子公司的净资产		2,997,210.10
流动资产		2,997,210.10

## （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	378,872,416.49	364,560,090.87
其中：库存现金	384,346.80	401,600.74

可随时用于支付的银行存款	377,488,517.15	363,994,114.51
可随时用于支付的其他货币资金	999,552.54	164,375.62
三、期末现金及现金等价物余额	378,872,416.49	364,560,090.87

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	457930000	65.2%	65.2%	中国诚通控股集团有限公司	19353992-5
中国纸业投资总公司	实际控制人	全民所有制	北京市	童来明	综合	231928800	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	控股股东	有限责任公司(国有独资)	北京市	马正武	综合	582016560	65.42%	65.42%	中国诚通控股集团有限公司	71092254-4

本企业的母公司情况的说明

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
佛山诚通纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	严肃	制造业	300000000	75%	75%	68641217-2
华新(佛山)彩色印刷有限公司	控股子公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	制造业	USD128000	75%	75%	72111733-X
珠海华丰纸	参股公司	有限责任公	珠海市	严肃	制造业	984560000	100%	100%	61762142-1

业有限公司		司							
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	USD243609909	41.97%	41.97%	61750210-7
佛山华纸废纸回收有限公司	参股公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	服务业	5000000	100%	100%	77620148-3
佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司	参股公司	有限责任公司	佛山市	陈加力	制造业	1500000	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	5000000	100%	100%	56030722-X
珠海金鸡化工有限公司	参股公司	有限责任公司	珠海市	季向东	制造业	69271940	51%	51%	77623593-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	30000000	24%	24%	联营企业	78485447-6
利乐华新(佛山)包装有限公司	中外合资企业	佛山市	李赫逊	制造业	USD67000000	25%	25%	联营企业	

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制	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

湖南骏泰浆纸有限责任公司	同受最终控制人控制	
龙邦国际有限公司	同受最终控制人控制	
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

## 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	2,008,100.00	0.42%	1,443,600.00	0.05%
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	5,730,200.00	0.92%	13,846,800.00	4.1%
中国纸业投资总公司	原材料	以市场价格为基础, 协商定价	152,271,300.00	9.16%	81,169,700.00	3.15%
湖南骏泰浆纸有限责任公司	原材料	以市场价格为基础, 协商定价			64,432,500.00	2.5%
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	6,044,400.00	8.81%	2,980,700.00	7%
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			113,600.00	0.08%
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	3,512.9484.78	27.26		
合计			201183584.78		163,986,900.00	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山华新进出口有限公司	白板纸	按市场价值协商定价	5,407,800.00	1.07%	92,200.00	0%

利乐华新(佛山)包装有限公司	材料	按市场价值协商定价			94,400.00	0%
利乐华新(佛山)包装有限公司	废水处理	按市场价值协商定价			591,500.00	100%
利乐华新(佛山)包装有限公司	液体包装纸	按市场价值协商定价	307,3200.00	41.66		
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	257,900.00	0.01%	1,141,500.00	0.04%
广东诚通物流有限公司	白板纸	按市场价值协商定价	10,300.00	0%		
岳阳林纸股份有限公司胶乳	胶乳	按市场价值协商定价	450,300.00	0.02		
合计			9,199,500.00		1,919,600.00	

## (2) 本报告期无关联托管/承包情况

## (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业有限公司	广东诚通物流有限公司	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	协议价格	1,112,500.00

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	本公司	19楼的办公楼	2012年01月01日	2012年12月31日	市场价格	569,400.00
佛山华新进出口有限公司	本公司	18楼的办公楼	2012年01月01日	2012年06月30日	市场价格	273,900.00

关联租赁情况说明

本公司从佛山华新发展有限公司租入佛山市季华五路经华大厦 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	佛山诚通纸业有限 公司	40,000,000.00	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	否
本公司	佛山诚通纸业有限 公司	50,000,000.00	2012 年 03 月 27 日	2013 年 02 月 20 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	330,000,000.00	2012 年 03 月 27 日	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	100,000,000.00	2012 年 11 月 26 日	2013 年 11 月 26 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	100,000,000.00	2012 年 1 月 20 日	2013 年 1 月 20 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	200,000,000.00	2012 年 08 月 24 日	2013 年 08 月 23 日	否
本公司	珠海经济特区红塔 仁恒纸业有限公司	150,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	否
本公司	华新(佛山)彩色印 刷有限公司	90,000,000.00	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	否
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	330,000,000.00	2011 年 11 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	否
中国纸业投资总公 司	珠海华丰纸业有限 公司	306,000,000.00	2010 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	否

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山华新发展有限公司	2,000,000.00			根据本公司与佛山华新发展有限公司签订的《借款合同》，截至本期末本公司向佛山华新发展有限公司的借款余额 2,000,000.00 元，借款利率按贷款方资金成本确定，本报告期已计付借款利息 5,267,391.40 元。
中国诚通控股集团有限 公司	500,000,000.00	2010 年 03 月 30 日	2015 年 03 月 24 日	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，由中国诚通控股集团有限公司统一对外支付。
拆出				

## (6) 其他关联交易

### 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	85.38	166.38
总经理	131.99	81.83
副总经理	369.82	450.91
监事	36.4	76.25
合计:	623.59	775.37

## 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			286,552.00	
	岳阳林纸股份有限公司	279,359.40			
	利乐包装（佛山）有限公司	3,595,601.84			

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	4,027,649.29	4,027,649.29
应付账款	中国纸业投资总公司	6,163,162.17	19,093,768.29
应付账款	广东冠豪高新技术股份有限公司		19,867.28
应付账款	天津港保税区中物投资发展有限责任公司	8,417,209.78	
其他应付款	佛山华新发展有限公司	11,756,255.21	63,000,000.00
其他应付款	广东诚通物流有限公司	156,204.46	801,612.86
其他应付款	龙邦国际有限公司	164,247.77	
其他应付款	佛山华新进出口有限公司	300,000.00	
预收账款	佛山华新进出口有限公司		100.00
长期应付款	中国诚通控股集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
应付利息	中国诚通控股集团有限公司	19,266,666.71	18,866,666.70

## 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已提取了 100% 坏账准备。

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

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

4)、截至期末深圳市协基实业有限公司欠红塔仁恒货款 3,760,350.10 元，根据（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

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。

## 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 672,940,905.49 元，到期日为 2013 年 1 月至 2013 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)、本公司的子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司 2012 年 8 月 10 日与长沙长泰机械股份有限公司签订纸卷输送包装系统商务合同，合同总价 7,680,000.00 元，已预支付 2,304,000.00 元，该合同尚未履行完毕。

2)、根据子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司第二届董事会第十一次会议决议，本公司的孙公司珠海华丰有限公司将在高栏厂新增食品白卡纸淋膜纸双面专用生产线投资项目，决议要求项目总投资预算额控制在 2,500.00 万元以内。本公司于 2012 年 8 月 31 日与江门市辉隆塑料机械有限公司签订关于珠海华丰纸业有限公司食品白卡淋膜双面专用生产线的商务合同，合同总价 1,298.00 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，已按照合同条款支付 30%的预付款，即 3,884,130.57 元，该合同尚未履行完毕。

3)、本公司的孙公司珠海华丰有限公司于 2012 年内 11 月 13 日与广东省工程技术研究院签订中水回用项目工程合同，合同总价 3,917,700.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日，已付款 1,175,075.00 元，该合同尚未履行完毕。

4)、2012 年 11 月 20 日和 2012 年 11 月 23 日，本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司与惠州市东江建设安装工程有限公司签订两份二期工程基建工程合同，合同总价分别为 5,752,529.39 元和 4,472,897.25 元。截止 2012 年 12 月 31 日，尚未支付工程款。

5)、2012 年 10 月 20 日，本公司的孙公司珠海金鸡化工有限公司与与中山市威硕机械制造有限公司签订了胶乳二期工程专用设备采购合同，合同总价 5,950,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，已支付合同款 1,190,000.00 元，余 4,670,000.00 元尚未支付；

2012 年 11 月 5 日，子公司珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司与广东中泽重工有限公司签订了胶乳二期工程专用设备采购合同，合同总价 4,562,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，已支付合同款 2,052,900.00 元，余 2,509,100.00 尚未支付。

## 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、其他资产负债表日后事项说明

本公司的实际控制人中国纸业投资总公司及中国诚通香港有限公司拟让本公司协议受让龙邦国际有限公司所持有珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司11.6027%股权，股权协议转让基准日为2012年6月30日，转让价格以经集团备案的评估值为基准确定。本公司的最终控制人中国诚通控股集团有限公司于2012年12月21日批复通过了上述协议。截止本报告日，该股权转让正在推进中。在将来股权转让完成后，龙邦国际有限公司将不再持有珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司股权，本公司的持股比例将由41.9653%增加至53.5680%。

## 十二、其他重要事项

### 1、企业合并

### 2、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	9,942,981.44	17,536,077.64
合计	9,942,981.44	17,536,077.64

### 3、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	3,068,874.52		331,558.88		3,400,433.40
金融资产小计	3,068,874.52		331,558.88		3,400,433.40
上述合计	3,068,874.52		331,558.88		3,400,433.40
金融负债	0.00				0.00

### 4、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	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
贷款和应收款	131,745,992.95				109,506,613.46
金融资产小计	131,745,992.95				109,506,613.46
金融负债	67,110,422.39				81,752,541.19

## 5、其他

1、根据 2012 年 04 月 09 日本公司第五届董事会第三次会议决议，2012 年 5 月 3 日召开的 2011 年度股东大会审议通过本公司 2011 年度利润分配方案：本公司以 2011 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 2 元（含税），合计派发股利 10,108.50 万元。本公司已于 2012 年 7 月 3 日向登记在册 B 股股东分派现金红利，发起人国有法人股股东的现金红利本公司将自行派发，截止本报表日，本公司已支付现金股利 10,097.11 万元。

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、本公司第五届董事会 2011 年第七次会议于 2011 年 12 月 26 日以通讯表决方式召开，审议通过公司《关于转让所持有利乐华新（佛山）包装有限公司 25% 股权的议案》，本公司董事会同意公司于北京产权交易所公开挂牌转让所持有的参股公司利乐华新（佛山）包装有限公司 25% 股权。至 2012 年 9 月 29 日，本公司转让利乐华新（佛山）包装有限公司 25% 股权已在佛山市工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续，该公司现更名为利乐包装（佛山）有限公司。本公司不再持有利乐包装（佛山）有限公司的股权。

4、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（佛山华丰纸业现更名为珠海华丰纸业，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。

2011 年，该诉讼事项未取得实质性进展，仍在审理中。由于上述案件的判决结果并未执行，双方提起上诉的司法程序正在审理中，因此能否收回索赔款项尚存在较大的不确定性，珠海华丰尚未根据上述判决结果进行确认。目前，珠海华丰生产经营正常。本案的最终判决对珠海华丰生产经营没有任何负面影响。

5、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，在公司向其销售产品期间，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，本项合作以日常产品销售合同为基础，合作费分三年按年支付，一旦本公司停止产品供应，该《合作协议》自行解除。

### 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	8,630,545.13	100%			0.00			
组合小计	8,630,545.13	100%			0.00			
合计	8,630,545.13	--		--	0.00	--		--

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）	8,630,545.13	100%		0.00		
1 年以内小计	8,630,545.13	100%		0.00		
合计	8,630,545.13	--		0.00	--	

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) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 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（佛山）有限公司	关联方	3,595,601.84	3 个月以内	41.66%
利乐包装（呼和浩特）有限公司	非关联方	3,270,108.71	3 个月以内	37.89%
利乐包装（北京）有限公司	非关联方	1,121,423.59	3 个月以内	12.99%
利乐包装（昆山）有限	非关联方	643,410.99	3 个月以内	7.46%

公司				
合计	--	8,630,545.13	--	100%

## (5) 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(%)
利乐包装（佛山）有限公司	关联方	3,595,601.84	41.66%

## 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	1,433,828,471.24	99.99%			1,026,750,178.61	100%		
组合 1—账龄分析法	100,034.20	0.01%						
组合小计	1,433,928,505.44				1,026,750,178.61	100%		
合计	1,433,928,505.44	--		--	1,026,750,178.61	--		--

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	1,433,828,471.24	
合计	1,433,828,471.24	

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	844,097,690.53	58.87%		166,594,893.16		
4-12 个月	305,832,214.91	21.33%		409,181,437.27		
1 年以内小计	1,149,929,905.44	80.2%		575,776,330.43		
1 至 2 年	283,005,600.00	19.74%		446,677,580.08		
2 至 3 年	993,000.00	0.07%		4,296,268.10		
合计	1,433,928,505.44	--		1,026,750,178.61	--	

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) 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	370,190,000.00	1-2年	25.82	往来款、利息
佛山诚通纸业有限公司	子公司	385,671,732.68	1-2年	26.90	往来款、利息
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	665,253,240.37	一年以内	46.39	往来款、利息
华新(佛山)彩色印刷有限公司	子公司	12,713,498.19	一年以内	0.89	往来款、利息
合计		1,433,828,471.24		99.99	

## (3) 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	665,253,240.37	一年以内	46.39%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	385,671,732.68	1-2 年	26.9%

珠海华丰纸业有限公司	子公司	370,190,000.00	1-2 年	25.82%
华新（佛山）彩色印刷有限公司	子公司	12,713,498.19	一年以内	0.89%
合计	--	1,433,828,471.24	--	99.99%

#### (4) 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(%)
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	子公司	665,253,240.37	46.39%
佛山诚通纸业有限公司	子公司	385,671,732.68	26.9%
珠海华丰纸业有限公司	子公司	370,190,000.00	25.82%
华新（佛山）彩色印刷有限公司	子公司	12,713,498.19	0.89%
合计	--	1,433,828,471.24	99.99%

### 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
利乐华新（佛山）包装有限公司	权益法	145,945,947.55	205,323,873.74	-205,323,873.74							109,574,409.85
华新（佛山）彩色印刷有限公司	成本法	72,674,145.03	72,674,145.03		72,674,145.03	75%	75%				
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	成本法	927,570,697.11	927,570,697.11		927,570,697.11	41.97%	41.97%				

有限公司											
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	--	1,376,190 ,789.69	1,435,568 ,715.88	-205,323, 873.74	1,230,244 ,842.14	--	--	--			109,574,4 09.85

长期股权投资的说明:

本公司以 2009 年 6 月 30 日为购买日,以增资扩股方式取得红塔仁恒 40.176% 的股权,红塔仁恒董事会成员 5 名,其中本公司派出 3 名、云南红塔集团有限公司和仁恒工业有限公司各派出 1 名。董事长(法定代表人)由本公司派出担任,总经理和财务总监由本公司派出人员担任,从而能够控制红塔仁恒的日常生产经营活动,因此从 2009 年 7 月起开始纳入本公司合并报表范围。2010 年 2 月 1 日,红塔仁恒完成增资的工商变更手续,本公司持有红塔仁恒的股权增加至 41.9653%,同时根据红塔仁恒 2010 年 2 月 25 日董事会决议,修改红塔仁恒的合同、章程,修改后红塔仁恒董事会成员由 5 名变更为 7 名,本公司派出 4 名(原 3 名)、云南红塔集团有限公司派出 2 名(原 1 名)、仁恒工业有限公司派出 1 名,龙邦国际有限公司不派出董事。本公司仍能决定红塔仁恒的财务和经营政策,故 2012 年继续纳入本公司的合并范围。

本公司第五届董事会 2011 年第七次会议于 2011 年 12 月 26 日以通讯表决方式召开,审议通过公司《关于转让所持有利乐华新(佛山)包装有限公司 25% 股权的议案》,本公司董事会同意公司于北京产权交易所公开挂牌转让所持有的参股公司利乐华新(佛山)包装有限公司 25% 股权。至 2012 年 9 月 29 日,本公司转让利乐华新(佛山)包装有限公司 25% 股权已在佛山市工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续,该公司现更名为利乐包装(佛山)有限公司。至此,本公司不再持有利乐包装(佛山)有限公司的股权。

#### 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	7,376,534.28	
其他业务收入	70,175,438.60	
合计	77,551,972.88	
营业成本	7,376,534.29	0.00

##### (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
工业	7,376,534.28	7,376,534.29		
合计	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	7,376,534.28	7,376,534.29		
合计	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	7,376,534.28	7,376,534.29		
合计	7,376,534.28	7,376,534.29		

**(5) 公司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(%)
前五名客户合计	7,376,534.28	100%
合计	7,376,534.28	100%

**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	-2,789.90
权益法核算的长期股权投资收益	50,618,539.07	58,955,870.78
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	58,953,080.88

**(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	58,955,870.78	
合计	50,681,539.07	58,955,870.78	--

## 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	363,476,588.99	47,529,742.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,304.91	462,225.34
无形资产摊销	149,202.98	67,380.00
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）	45,257.00	-38,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	63,831,132.07	
投资损失（收益以“-”号填列）	-361,795,912.36	-58,953,080.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-420,733,620.73	200,255,595.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,226,518.42	75,403,253.73
经营活动产生的现金流量净额	-475,592,565.56	264,727,115.87
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	225,554,664.36	30,554,733.32
减：现金的期初余额	30,554,733.32	17,008,759.12
现金及现金等价物净增加额	194,999,931.04	13,545,974.20

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.55%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.1	0.1

## 2、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	478,856,596.14	369,971,131.96	29.43%	收回股权转让款
应收票据	480,257,032.09	548,408,372.53	-12.43%	经营波动
应收账款	971,593,562.06	888,268,795.03	9.38%	收现减少
预付款项	179,421,134.87	118,880,436.28	50.93%	本年预付工程款和原材料货款增加
其他应收款	29,274,074.78	56,916,425.36	-48.57%	收回往来款
存货	1,018,382,145.92	1,134,186,544.58	-10.21%	正常波动
长期股权投资	6,785,408.47	211,929,691.07	-96.80%	转让股权
投资性房地产	9,942,981.44	17,536,077.64	-43.30%	出租房产转为自用
在建工程	79,155,016.60	12,727,295.10	521.93%	本期增加工程项目
无形资产	144,128,514.79	90,453,615.69	59.34%	受让土地及控股合并
短期借款	1,212,158,914.28	1,743,141,865.70	-30.46%	偿还借款
应付票据	21,440,149.18	86,277,224.67	-75.15%	本期开具的应付票据减少
应付账款	326,507,829.98	562,711,250.75	-41.98%	支付增加
预收款项	28,987,800.81	114,240,243.39	-74.63%	预收减少
应交税金	89,578,615.59	-19,030,839.75	-570.70%	应交所得税增加
应付股利	60,563,595.31	133,758.00	45178%	本年分配股利
其他应付款	31,256,027.83	93,265,459.95	-66.49%	支付增加
一年内到期的非流动负债		230,000,000.00	-100.00%	偿还借款
长期借款		55,000,000.00	-100.00%	偿还借款
应付债券	796,481,868.00		100.00%	发行债券
预计负债	2,967,023.46	1,796,063.48	65.20%	商品销售投诉索赔增加
递延所得税负债	5,449,332.25	182,141.16	2891.82%	资产评估增值
其他非流动负债	2,636,000.00	1,692,000.00	55.79%	改造项目增加
财务费用	189,968,915.07	133,167,123.21	42.65%	借款利息增加

资产减值损失	26,945,309.49	-3,864,089.87	-797.33%	主要是计提存货跌价准备
投资收益	331,056,847.85	58,652,084.23	464.44%	转让股权收益
营业外收入	18,151,556.67	7,139,226.93	154.25%	主要是政府补助增加
所得税费用	68,830,236.76	31,799,044.94	116.45%	利润总额增加

## 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、会计工作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。
- 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司的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签署的2012年度报告正本。

佛山华新包装股份有限公司董事会

董事长： 童来明

二〇一三年四月十八日