

Disclosure

广东冠豪高新技术股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上林 D24 续)
股改承诺及履行情况:
 公司于 2006 年 4 月 30 日召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了公司股权分置改革方案;公司非流通股股东同意将其持有的公司股份的对价,支付给方案实施股权登记日登记在册的全流通股股东,即流通股股东每持有 10 股将获得 3.2 股股份的对价。除法定最低承诺外,公司全体非流通股股东同时承诺:其所持股份自股权分置改革方案实施之日起,在 36 个月内不上市交易,在前述 36 个月期满后,其通过证券交易所挂牌出售的原非流通股仍的价格不得低于人民币 4.5 元。
 报告期内,全体非流通股股东均按承诺履行。
 7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其执行情况作出说明
 □适用 √不适用
 7.7 重大诉讼仲裁事项
 √适用 □不适用

Appleton Papers, Inc 于 2007 年 9 月 19 日,向美国商务部和国际贸易委员会提交申诉书,要求对原产于中国的低克重热敏纸提起反倾销及反补贴调查,对原产于德国、韩国的热敏纸提起反倾销调查。10 月 30 日,美国商务部宣布对进口自中国的低克重热敏纸进行反倾销和反补贴立案调查,本公司在调查名单之列。调查期间为 2007 年 1 月至 6 月,公司今年 1 月份到 6 月份经香港转出口到美国市场的热敏纸数量为 104.6 吨,直接出口 56 吨,合计 1071 吨,金额为 163 万美金的折合人民币 1,147.5 万),与去年同期相比增长了 40.37%,约占 2007 年上半年营业收入 (29,003 万元)的 4.08%。
 2007 年 11 月 24 日,美国商务部公布了反补贴强制应诉企业名单,本公司未被选中;2007 年 12 月 4 日,美国商务部公布了反倾销强制应诉企业名单,本公司也未被选中为强制应诉企业。此后因为有两家企业分别声明其退出反补贴和反倾销强制应诉。2008 年 1 月 8 日被美国商务部补选为反补贴强制应诉企业,2008 年 1 月 19 日,被补选为反倾销强制应诉企业。

如果应诉此案并胜诉,公司有可能争取到较优惠的关税待遇,但同时要付出较高的应诉成本,如果不应诉或应诉失败,美国商务部将根据原告提供的不利信息对中国热敏纸出口企业进行裁决,征收反倾销税达 104.21%,反补贴税率为 10-20%,并且会随时自行追溯以前的所有行为。
 公司经过综合评估现已聘请了有经验的律师事务所应诉此案,2008 年 3 月 11 日,美国商务部公布了反补贴的初步裁决结果,我司的初步补贴幅度为 16.8%,比中国另外一家强制应诉企业高 5.11 个百分点。反倾销的初步裁决结果将在稍后公布,公司正积极应对反倾销和反补贴的各项工作,争取获得较好的最终裁决结果。

(公司已分别于 2007 年 11 月 1 日、2007 年 12 月 4 日、2008 年 1 月 9 日、2008 年 1 月 21 日、2008 年 3 月 11 日,在《中国证券报》、《上海证券报》上对该事件进行了披露)。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
 7.8.1 证券投资组合情况
 □适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况
 □适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
 □适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
 □适用 √不适用

§8 监事会报告
 监事会认为公司依法运作,公司财务报告、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告
 9.1 审计意见

财务报告	□未审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标准意见
审计报告全文	
广东冠豪高新技术股份有限公司全体股东:	广会所审字(2008)第 002160014 号
我们审计了后附的广东冠豪高新技术股份有限公司以下附载的 2007 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表,2007 年度利润表及利润分配表和合并利润表,2007 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。	
一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则和《企业会计准则-应用指南》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;选择和运用恰当的会计政策;作出合理的会计估计。	
二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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对财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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,我们的审计为发表审计意见提供了合理基础。	
我们认为,冠豪新材财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了冠豪新材 2007 年 12 月 31 日财务状况和合并财务状况,2007 年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量和合并现金流量。 广东冠豪会计师事务所有限公司 中国注册会计师:吕吉峰、刘红征 2008 年 4 月 25 日	

9.2 财务报表

合并资产负债表
 2007 年 12 月 31 日

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	176,879,526.93	110,986,324.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	86,164.82	1,210,000.00
应收账款	112,442,045.54	109,000,213.31
预付款项	61,485,484.07	57,286,151.28
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	16,912,188.64	22,588,897.77
买入返售金融资产		
一年内到期的非流动资产	143,141,130.97	140,680,984.41
其他流动资产		
流动资产合计	511,079,624.23	446,022,718.15
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	242,889,782.73	250,329,597.71
在建工程	164,134,627.25	156,533,120.07
工程物资	1,446,038.89	1,597,744.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,948,196.77	7,747,941.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,666,546.24	474,512.98
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,361,767.61	417,136,576.42
资产总计	934,441,391.84	863,159,294.57
流动负债:		
短期借款	144,689,125.00	103,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	209,500,000.00	221,000,000.00
应付账款	34,329,537.12	32,538,770.58
预收款项	10,866,946.64	8,830,382.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,113,024.07	329,460.32
应交税费	1,538,812.22	4,141,528.47
应付利息	686,177.59	
应付股利	388,278.88	9,280,278.88
其他应付款	14,138,382.48	16,725,676.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
持有金融负债公允价值变动净损益		
其他流动负债		
流动负债合计	477,189,227.81	386,346,108.00
非流动负债:		
长期借款	36,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	59,788,673.88	
专项应付款	4,984,756.63	47,725.46
预计负债		
递延所得税负债	969,177.38	1,342,265.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,368,644.27	51,389,501.29
负债合计	578,557,872.08	437,735,609.29
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	201,581,644.95	201,581,644.95
减:库存股		
盈余公积	21,565,893.34	21,025,889.97
一般风险准备		
未分配利润	29,142,242.51	27,528,984.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	412,255,751.30	410,536,489.31
少数股东权益	3,626,212.06	3,326,756.17
所有者权益合计	415,881,963.36	414,472,235.48
负债和所有者权益总计	934,441,391.84	863,159,294.57

公司法定代表人:林波 主管会计工作负责人:张晓忠 会计机构负责人:曾新云

母公司资产负债表
 2007 年 12 月 31 日

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	172,879,526.93	110,986,324.81
交易性金融资产		
应收票据	86,000.00	680,000.00
应收账款	120,874,816.68	122,897,212.28
预付款项	60,689,291.38	57,114,632.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,220,241.34	19,020,630.80
存货	127,108,800.93	120,128,471.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	496,084,688.11	430,797,332.60
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	36,680,000.00	28,680,000.00
投资性房地产		
固定资产	225,743,028.01	230,822,389.90
在建工程	164,134,627.25	156,462,002.07
工程物资	1,446,038.89	1,597,744.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,948,196.77	7,747,941.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,666,546.24	474,512.98
递延所得税资产	1,618,248.89	1,410,075.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	431,760,145.75	431,184,646.21
资产总计	927,844,833.86	861,981,978.81
流动负债:		
短期借款	142,589,125.00	103,500,000.00
其他非流动负债		
应付票据	209,500,000.00	221,000,000.00
应付账款	33,181,183.09	29,630,336.64
预收款项	10,577,693.88	11,674,458.67
应付工资	751,740.78	328,748.64
应付股利	1,315,983.63	4,006,941.56
应付利息	686,177.59	
应付利息	388,278.88	9,280,278.88
其他应付款	12,516,963.30	14,121,190.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	411,438,179.22	390,582,003.33
非流动负债:		
长期借款	36,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	59,788,673.88	
专项应付款	4,984,756.63	20,000.00
预计负债		
递延所得税负债	492,814.15	708,147.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,676,244.67	50,728,147.27
负债合计	513,114,423.89	441,310,150.60
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	201,581,644.95	201,581,644.95
减:库存股		
盈余公积	21,565,893.34	21,025,889.97
未分配利润	22,384,203.59	28,064,209.29
其他应收款(或股东权益)合计	415,471,807.89	400,671,804.21
负债和所有者权益(或股东权益)总计	927,744,232.98	861,981,978.81

公司法定代表人:林波 主管会计工作负责人:张晓忠 会计机构负责人:曾新云

合并利润表
 2007 年 1-12 月

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	612,387,726.64	592,813,088.58
减:营业成本	612,387,726.64	592,813,088.58
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用		
财务费用		
资产减值损失		
投资收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动损益		
所得税费用		
利润总额		
减:所得税费用		
净利润		
每股收益:		
基本每股收益		
稀释每股收益		

公司法定代表人:林波 主管会计工作负责人:张晓忠 会计机构负责人:曾新云

母公司利润表
 2007 年 1-12 月

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	612,387,726.64	592,813,088.58
减:营业成本	612,387,726.64	592,813,088.58
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用		
财务费用		
资产减值损失		
投资收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动损益		
所得税费用		
利润总额		
减:所得税费用		
净利润		
每股收益:		
基本每股收益		
稀释每股收益		

公司法定代表人:林波 主管会计工作负责人:张晓忠 会计机构负责人:曾新云

合并现金流量表
 2007 年 1-12 月

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	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	634,603,102.51	625,521,462.46
收到的税费返还	1,223,977.23	146,897.97
收到其他与投资活动有关的现金	8,386,243.58	2,866,211.80
经营活动现金流入小计	644,223,323.42	628,534,572.23
购买商品、接受劳务支付的现金	592,000,477.85	354,200,891.10
支付给职工以及为职工支付的现金	29,104,617.64	23,913,882.46
支付的各项税费	36,774,617.88	35,776,283.92
支付其他与投资活动有关的现金	47,233,594.60	45,523,766.22
经营活动现金流出小计	615,923,828.37	469,644,923.70
经营活动产生的现金流量净额	28,309,512.22	169,079,698.53
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		50,000.00
取得投资收益收到的现金		919.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,580.00	32,022.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,000.00	
投资活动现金流入小计	405,580.00	82,960.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,831,075.26	18,643,955.00
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	22,131,075.26	18,830,673.34
投资活动产生的现金流量净额	-21,725,495.26	-18,708,726.94
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,684,895.00	139,880,720.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	54,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	240,184,895.00	139,880,720.00
偿还债务支付的现金	158,485,740.00	276,480,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,486,790.01	17,316,945.75
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,809,125.00	
筹资活动现金流出小计	182,781,655.01	297,797,195.75
筹资活动产生的现金流量净额	57,403,239.99	-147,916,465.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-82,118.92	
五、现金及现金等价物净增加额	61,707,064.77	12,565,389.49
加:期初现金及现金等价物余额	114,276,546.38	101,711,276.89
六、期末现金及现金等价物余额	176,063,611.17	114,276,546.38

公司法定代表人:林波 主管会计工作负责人:张晓忠 会计机构负责人:曾新云

合并现金流量表
 2007 年 1-12 月

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司	单位: 元 币种: 人民币	
项目	本期金额	上期金额