

黄山永新股份有限公司

HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD

# 2011 年半年度报告



证券代码: 002014

证券简称: 永新股份

披露时间: 2011 年 7 月 26 日

## 目 录

第一节 重要提示 .....	- 2 -
第二节 公司基本情况 .....	- 3 -
第三节 股本变动及股东情况 .....	- 6 -
第四节 董事、监事和高级管理人员情况 .....	- 9 -
第五节 董事会报告 .....	- 10 -
第六节 重要事项 .....	- 16 -
第七节 财务报告 .....	- 23 -
第八节 备查文件 .....	- 90 -

## 第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除董事杨贻谋、高敏坚和叶大青外，其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长江继忠先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人方秀华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

- 1、中文名称：黄山永新股份有限公司  
英文名称：HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD  
中文简称：永新股份  
英文简称：NOVEL
- 2、公司法定代表人：江继忠
- 3、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方洲	唐永亮
联系地址	安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号	安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号
电话	0559-3517878	0559-3514242
传真	0559-3516357	0559-3516357
电子信箱	<a href="mailto:7878@novel.com.cn">7878@novel.com.cn</a>	<a href="mailto:zqtz@novel.com.cn">zqtz@novel.com.cn</a>

- 4、公司注册地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号  
公司办公地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号  
邮政编码：245900  
网 址：<http://www.novel.com.cn>  
电子邮箱：[novel@novel.com.cn](mailto:novel@novel.com.cn)
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券投资部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
证券简称：永新股份  
证券代码：002014
- 7、其它有关资料  
公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 28 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 4 月 12 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：340000400000744

公司税务登记证号码：341004610487231

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(元)	1,089,766,719.24	1,103,938,640.60	-1.28
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	757,290,363.49	750,866,063.38	0.86
股本(股)	183,019,200.00	140,784,000.00	30.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.14	5.33	-22.33
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减 (%)
营业总收入(元)	740,225,250.01	612,477,232.63	20.86
营业利润(元)	73,201,111.23	57,730,263.54	26.80
利润总额(元)	73,242,880.29	58,449,092.97	25.31
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,145,481.65	49,356,209.91	25.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	62,428,703.35	47,394,029.27	31.72
基本每股收益(元/股)	0.34	0.27	25.93
稀释每股收益(元/股)	0.34	0.27	25.93
加权平均净资产收益率(%)	8.24	7.29	上升0.95个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.28	7.00	上升1.28个 百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	24,929,872.25	-994,258.18	2,607.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.14	-0.01	1,500.00

### 2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,123.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	278,844.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-577,501.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,552.31
少数股东权益影响额	-1,588.74
所得税影响额	49,699.94
<b>合计</b>	<b>-283,221.70</b>

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司董事、监事及高管人员上年末所持股份的 25% 共计 304,109 股自动解除锁定，剩余 75% 共计 989,444 股锁定；2011 年 3 月 17 日，公司实施了 2010 年度权益分派方案，以资本公积金每 10 股转增 3 股，新增有限售条件股 428,113 股，新增无限售条件股 41,807,087 股；2011 年 3 月 28 日，离任监事满 6 个月按 50% 解锁 50,128 股；2011 年 4 月 20 日，公司 2011 年限制性股票激励计划实施完毕，新增限制性股票 120,070 股，该股份自 2011 年 4 月 20 日起至 2012 年 4 月 19 日止锁定；2011 年 5 月 12 日，2010 年限制性股票到期解锁，新增无限售条件股份 437,600 股。股份总额、股份结构变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,427,044	1.01			428,113	-498,938	-70,825	1,356,219	0.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	437,600	0.31			131,280	-448,810	-317,530	120,070	0.07
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	437,600	0.31			131,280	-448,810	-317,530	120,070	0.07
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	989,444	0.70			296,833	-50,128	246,705	1,236,149	0.67
二、无限售条件股份	139,356,956	98.99			41,807,087	498,938	42,306,025	181,662,981	99.26
1、人民币普通股	139,356,956	98.99			41,807,087	498,938	42,306,025	181,662,981	99.26
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	140,784,000	100.00		42,235,200	0	42,235,200	183,019,200	100.00

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						21,909
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
黄山永佳（集团）有限公司	境内非国有法人	33.58%	61,465,130	0	0	
美佳粉末涂料有限公司	境外法人	5.37%	9,832,368	0	0	
大永真空科技股份有限公司	境外法人	5.09%	9,322,327	0	0	
永邦中国投资有限公司	境外法人	4.20%	7,691,870	0	0	
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.73%	3,168,832	0	0	
招商银行股份有限公司-海富通强化回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	2,270,106	0	0	
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	2,106,422	0	0	
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	1,929,797	0	0	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.92%	1,682,548	0	0	
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	1,289,611	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
黄山永佳（集团）有限公司	61,465,130		人民币普通股			
美佳粉末涂料有限公司	9,832,368		人民币普通股			
大永真空科技股份有限公司	9,322,327		人民币普通股			
永邦中国投资有限公司	7,691,870		人民币普通股			
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	3,168,832		人民币普通股			
招商银行股份有限公司-海富通强化回报混合型证券投资基金	2,270,106		人民币普通股			



中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	2,106,422	人民币普通股
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	1,929,797	人民币普通股
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,682,548	人民币普通股
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	1,289,611	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司前十大股东均为无限售条件股东，其中美佳粉末涂料有限公司和永邦中国投资有限公司存在关联关系；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
江继忠	董事长	247,500	74,250	0	321,750	0	274,560	公积金转增
鲍祖本	副董事长\总经理	246,105	73,832	0	319,937	0	247,104	公积金转增
方 洲	董事\董事会秘书\副总经理	173,250	51,975	0	225,225	0	192,192	公积金转增
叶大青	董事\常务副总经理	173,250	51,975	0	225,225	0	192,192	公积金转增
方秀华	副总经理\财务总监	180,750	54,226	0	234,976	0	192,192	公积金转增
胡佛顺	职工监事	62,865	18,860	0	81,725	0	41,184	公积金转增
许立杰	职工监事	20,000	6,000	0	26,000	0	43,930	公积金转增
吴跃忠	职工监事	15,000	4,500	0	19,500	0	63,149	公积金转增

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于增补独立董事候选人的议案》，新增崔鹏先生为公司独立董事。

除上述变动外，无其他聘任或解聘情况发生。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况

2011 年上半年，面对国内通胀持续升温、银根紧缩、原油国际价格跌宕起伏以及食品安全事件频发等不利因素的影响，公司管理层和全体员工抓紧全年目标不放松，以“精益管理，创新经营”为经营方针，以“突出重点、转型升级、效益优先、创新发展”为指导思想，抢抓商机，积极应对，取得了较好的经营业绩。

报告期内，公司实现主营业务收入 72,188.28 万元，比上年同期增长 21.50%，实现利润总额 7,320.11 万元，同比增长 25.31%，实现净利润 6,214.55 万元，同比增长 25.91%。

报告期内，公司主营产品保持了较好的增长，市场开拓取得良好成效，国内、国际市场继续扩大，国内业务增长 19.96%，国际业务增长 53.02%。

报告期内，公司组织精干队伍推进实施广州永新新厂区建设，抢抓进度，已完成全厂建设安装，进入联动试运行的准备阶段，即将投产。

报告期内，公司加紧推进在安徽黄山经济开发区的项目施工建设。此外，根据公司发展规划和行业发展，公司积极进行市场调研、技术储备和投融资活动的可行性论证，为公司转型升级引航铺路，为公司的持续发展蓄能助力。

### 二、报告期内主营业务及其经营情况

(一) 公司经营范围为：生产经营真空镀膜、塑胶彩印复合软包装材料、生产和销售自产的新型药品包装材料、精细化工产品等高新技术产品。

(二) 主营业务分行业、产品、地区经营状况

1、分行业经营情况（单位：人民币万元）

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入同比增减 (%)	主营业务成本同比增减 (%)	毛利率同比增减
其它塑料制造业	72,188.28	59,001.57	18.27	21.50	21.26	上升 0.16 个百分点

2、分产品经营情况（单位：人民币万元）

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入同比增减 (%)	主营业务成本同比增减 (%)	毛利率同比增减
彩印复合包装材料	68,584.35	55,729.84	18.74	22.80	22.94	下降 0.10 个百分点
真空镀铝包装材料	1,975.83	1,848.79	6.43	-13.85	-14.66	上升 0.89 个百分点
塑料包装薄膜	1,628.10	1,422.94	12.60	28.03	22.74	上升 3.76 个百分点
其中：关联交易	0	0				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

### 3、分地区经营情况（单位：人民币万元）

地区	主营业务收入	主营业务收入同比增减 (%)
上海区	12,763.17	19.65
北京区	22,999.72	28.37
南方区	21,917.52	20.48
中原区	10,296.87	4.09
国际市场	4,210.99	53.02
合计	72,188.28	21.50

（三）报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（四）报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营活动。

### 三、报告期内主要资产结构变动情况说明

单位：人民币万元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	报告期末比年初数增减 (%)
货币资金	19,420.72	30,531.91	-36.39
应收票据	6,222.06	4,268.61	45.76
应收账款	23,783.08	16,597.21	43.30
预付账款	5,638.45	3,569.31	57.97
其他应收款	1,507.83	182.13	727.89
存货	14,793.31	18,779.62	-21.23
流动资产	71,473.95	74,015.81	-3.43

在建工程	5,126.27	2,246.75	128.16
应付票据	8,572.63	11,616.95	-26.21
预收款项	1,019.50	891.52	14.36
应交税费	1,299.24	1,135.00	14.47
流动负债	31,222.48	33,307.76	-6.26
总资产	108,976.67	110,393.86	-1.28

报告期末，公司货币资金较年初下降 36.39%，主要系用于报告期内固定资产投资及现金分红所致；应收票据较年初增长 45.76%，主要系报告期内部分客户采用票据支付货款结算所致；应收货款较年初增长 43.30%，主要系本期销售增加所致；预付账款较年初增长 57.97%，主要系新增预付设备款所致；其他应收款较年初增长 727.89%，主要系支付的土地摘牌保证金所致；在建工程较年初增长 128.16%，主要系报告期内基建和购置设备投入所致。

#### 四、控股公司及参股公司经营业绩情况说明

##### 1、全资子公司——河北永新包装有限公司

河北永新包装有限公司注册资本 3,000 万元人民币，主要从事新型彩印复合软包装材料、新型药品外包装材料和多功能薄膜等制品的研究、开发、生产和销售。公司住所：河北省鹿泉高新区昌盛大街 65 号。

截止 2011 年 6 月 30 日，河北永新总资产 11,094.99 万元，总负债 3,857.04 万元，净资产 7,237.94 万元；实现营业收入 7,938.82 万元，比上年同期增加 39.95%；利润总额 409.08 万元，比上年同期增长 51.67%。

##### 2、控股子公司——广州永新包装有限公司

广州永新包装有限公司为外商投资企业，注册资本 6,000 万元人民币，主要经营塑料彩印复合软包装材料，农膜新技术及新产品，工程塑料等。公司持有该公司 70% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，广州永新总资产 14,752.46 万元，总负债 8,001.93 万元，净资产 6,750.53 万元；实现营业收入 4,833.42 万元，比上年同期下降 10.38%；利润总额 112.90 万元，比上年同期下降 49.00%。

#### 五、报告期内投资情况

### （一）募集资金投资情况

报告期内无募集资金投资使用情况

### （二）非募集资金投资使用情况

1、公司开发区基地（部分）基础设施建设及搬迁改造包材生产线项目正在建设中，预计 2011 年 12 月份建成投产。该项目投资总额为 5,000 万元。

2、公司年产 12000 吨多功能包装新材料项目正在建设中，预计 2012 年 3 月份建成投产。该项目投资总额为 3,600 万元。

3、控股子公司广州永新包装有限公司年产 12000 吨多功能、高阻隔包装材料项目暨新厂区建设项目预计 2011 年 7 月建成投产。该项目总投资为 10,000 万元。

上述项目均出现一定程度延期，主要系上半年全国各地出现持续的雨水天气及市政设施配套原因，拖延基建工程进展，导致项目进度落后预期。公司后期将通过加班加点、抢抓进度，尽快完成项目建设、早日投产。

## 六、公司下半年发展展望

下半年，国内居民消费价格指数可能较长时间仍将处于高位，这将导致消费市场增速减缓；另一方面，公司所处行业受上下游影响较大，特别是近几年食品安全事故频发，使得公司市场可能遭遇不可控风险。尽管上述因素都直接或间接地影响着公司的发展，但公司这些年的综合竞争力提升也比较大，整体上，公司发展的机遇大于挑战。下半年，公司将着重在以下方面作出更大努力以确保公司的持续、快速、健康发展。

1、利用公司品牌及技术优势，加大新品市场的开发，强化客户服务，优化产品结构；

2、以技术创新和工艺革新为后盾，发挥技术优势，确保产品品质，提升技术服务；

3、加快项目建设，推进在建项目的实施进度，做好新项目的报批、落地、开工，保证持续发展动力；

4、做好内部控制规范试点工作，完善内控体系；同时，深化成本跟踪工作，深入推行 TPM 管理，提高经营运作效率。

## 七、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	77,383,265.13		
业绩变动的的原因说明	无			

## 八、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司加强内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，重大信息快速反应，及时披露；做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，签署承诺书。如实登记报备内幕信息知情人情况防范内幕信息知情人员进行内幕交易。

## 九、内部控制规范试点工作进展情况

报告期内，公司被中国证监会确定为首批内部控制规范实施试点上市公司，根据有关法律法规的规定和通知的要求，结合公司实际经营管理情况，公司制定了《内部控制规范实施方案》并积极开展工作，成立了以董事长为第一责任人的内部控制规范实施工作领导小组及推进小组，组织相关人员进行培训学习，并聘请专业咨询顾问参与指导工作。

报告期内，公司对内部控制现状进行了全面的梳理，对业务流程进行了优化再造，确定关键控制点；查找控制缺陷，分析原因，制定相应的改进措施，对内部控制体系进行了系统的初步整理和完善。公司将根据内部控制实施方案的要求，继续积极、主动开展各阶段工作，确定内部控制实施工作的有效推进，做好试点工作。

## 十、投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

1、公司董事会秘书方洲先生为投资者关系管理负责人，证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。



2、通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，在不违反公平披露的原则下，保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3、2011年2月10日，公司通过投资者关系互动平台举行了2010年年度报告网上说明会，公司董事长江继忠先生、总经理鲍祖本先生、财务负责人方秀华女士、董事会秘书方洲先生、独立董事程雁雷女士参加了本次网上说明会，并在线与广大投资者进行全面的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

公司指定信息披露的报纸为《证券时报》和《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 十一、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，勤勉、忠实履行职责，切实保护公司股东特别是中小投资者的权益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			5		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
江继忠	董事长	5	0	0	否
鲍祖本	副董事长	5	0	0	否
杨贻谋	董事	4	1	0	否
高敏坚	董事	4	1	0	否
孙毅	董事	5	0	0	否
方洲	董事	5	0	0	否
叶大青	董事	5	0	0	否
周亚娜	独立董事	5	0	0	否
黄攸立	独立董事	5	0	0	否
程雁雷	独立董事	5	0	0	否
崔鹏	独立董事	4	0	0	否



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作。

报告期内，根据中国证监会有关通知要求和安徽证监局的统一部署，公司积极开展内部控制规范实施试点工作，对内部控制体系进行了全面梳理、修订、补充和完善，以进一步加强和规范企业内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司总股本 140,784,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派 4.00 元（含税），共派发现金红利 56,313,600.00 元，同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增加到 183,019,200 股。

公司于 2011 年 3 月 10 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2011 年 3 月 16 日；除息日为 2011 年 3 月 17 日。

### 三、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

### 四、报告期内公司股权激励计划实施情况

#### 1、限制性股票激励计划实施情况

1) 2011年1月26日公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于2011年限制性股票激励计划实施的议案》：经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计：2010年度净利润比2009年度增长14.30%，超过10%；2010年加权平均净资产收益率

为15.65%，超过10%，满足限制性股票的授予条件，同意实施。

2) 2011年1月26日公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于2011年限制性股票激励计划实施的议案》，并对2011年限制性股票激励对象名单进行了核实，认为：列入激励对象名单的人员具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，不存在最近3年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的，不存在最近3年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象条件，符合《首期限限制性股票与股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司本次限制性股票激励名单的主体资格合法、有效。

3) 2011年2月22日，公司刊登了《关于回购股份实施限制性股票激励计划的公告》：公司自行从二级市场购入本公司股票作为限制性股票的激励股份；根据公司激励计划，用于购买股票的资金来源由公司提取激励基金1,963,293.93元，加回购专用帐户余额3,568.04元，共1,966,861.97元。

4) 2011年3月25日，公司刊登了《关于完成限制性股票回购的公告》：回购股票120,200股，占公司总股数的0.07%；使用资金1,966,906.33元，剩余504.49元。

5) 2011年4月18日，公司刊登了《关于限制性股票激励计划授予的提示性公告》：完成限制性股票的授予、过户和锁定工作，该部分股票自2011年4月20日起至2012年4月19日止锁定一年。

## 2、股票期权激励计划实施情况

2011年2月20日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于2010年度利润分配的方案》：以公司总股本140,784,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4.00元（含税），以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股。同日，公司第四届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于调整股票期权数量和行权价格的议案》，对股票期权数量和行权价格作出如下调整：《首期（2007-2012年）限制性股票与股票期权激励计划》中之首期股票期权激励计划中第三次可行权股票期权的总数调整为274.56万份（各激励对象获授股票期权数量进行相应调整），行权价格调整为3.18元/股。

安徽天禾律师事务所对公司《股权激励计划》中股票期权数量和行权价格调整事宜出具了股权激励补充法律意见书，认为：黄山永新董事会根据2010年度利润分配方案对《股权激励计划》中股票期权数量和行权价格等事项进行调整，已

得到股东大会充分授权，符合《管理办法》、《股权激励计划》和《黄山永新章程》的有关规定。

### 3、实施股权激励方案对报告期及未来财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司因实施股权激励对报告期财务状况及经营成果有以下影响：

1) 由于回购股票所提取的激励基金全部确认为本期管理费用1,963,293.93元，同时增加资本公积1,963,293.93元；

2) 由于实施股票期权激励计划，增加本期管理费用为 592,418.46 元，同时增加资本公积 592,418.46 元。

五、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁的事项。

六、报告期内，公司未有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并的事项。

### 七、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

#### 1、购销商品

1) 报告期内，公司与关联方黄山市新力油墨化工厂、黄山精工凹印制版有限公司分别发生购买油墨、凹印版辊等原材料的关联交易，关联交易内容及金额如下：

单位：人民币元

关联方	购买品种	报告期 交易金额	占报告期同类业 务比例 (%)	占报告期采购 总额比例 (%)
黄山市新力油墨化工厂	油墨	16,835,327.52	47.53	3.35
黄山精工凹印制版有限公司	凹印版辊	7,375,850.13	71.80	1.47
<b>合 计</b>		<b>24,211,177.65</b>		<b>4.82</b>

上述日常关联交易的合同内容已于 2011 年 1 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》及指

定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《黄山永新股份有限公司日常关联交易预计公告》中详细披露。

2) 报告期内，公司向黄山华塑新材料科技有限公司销售可再生塑料废品废料实际发生额为 41.42 万元。

3) 公司于 2007 年 1 月 12 日与关联方黄山市信旺物业管理有限公司（以下简称“信旺物业”）签订《综合服务合同》，合同有效期为五年，自 2007 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日止。双方在合同中约定信旺物业为本公司提供包括安全保卫、绿化、环境保洁、工作服清洗、浴室、车辆、工作餐供应、道路、房屋、建筑物维修及基建等综合服务，各项服务价格均依据市场价格公平、合理地确定。

报告期内，公司实际支付给信旺物业综合服务费为 150 万元。

上述日常关联交易的合同内容已于 2011 年 1 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《黄山永新股份有限公司日常关联交易预计公告》中详细披露。

## 2、购买土地

本公司于 2010 年 2 月 8 日与实际控制人黄山市化工总厂签订了《土地转让协议书》，协议约定土地转让总价约为 1,680.00 万元（按最终实际土地面积结算）。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司实际已预付黄山市化工总厂土地款 1,344.00 万元。

## 3、担保

2010 年 6 月 30 日，黄山永佳（集团）有限公司与中国银行股份有限公司黄山分行签署了《最高额保证合同》（2010 年黄保字 015 号），为本公司于 2010 年 6 月 30 日与中国银行股份有限公司黄山分行签署的《授信额度协议》（2010 年黄额字 004 号）提供连带责任保证。该协议下授信额度为 2 亿元，使用期限为 2010 年 6 月 30 日起至 2011 年 6 月 29 日。

4、公司其他关联交易事项见本报告第七节“财务报告”。

## 八、证券投资情况

单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益

期末持有的其他证券投资	0.00	-	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	-577,501.96
合计	0.00	-	0.00	100.00	-577,501.96

## 九、报告期内重大合同及履行情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 十、独立董事对公司累计和当期对外担保情况出具的专项说明和独立意见

公司独立董事周亚娜女士、黄攸立先生、程雁雷女士、崔鹏先生对公司 2011 年上半年度对外担保情况和关联方资金往来情况进行认真细致的核查，认为：

**1、截至 2011 年 6 月 30 日，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；**

**2、报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。**

## 十一、公司内部审计机构设置及开展工作情况

公司设立有审计部，并配备了专职审计人员，审计部经理由董事会聘任；报告期内，公司审计部严格按照《内部审计制度》开展内部审计工作，对公司及下属子公司的经营情况以及内控制度的建立与实施进行系统的审查、监督，并出具了相关内审报告。

十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内公司没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十四、报告期内或以前期间，公司均未发生资金被占用情况。

十五、报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2011-01-28	2011-001	公司 2010 年年度报告摘要	证券时报、上海证券报
	2011-002	公司第四届董事会第三次会议决议公告	
	2011-003	公司第四届监事会第三次会议决议公告	
	2011-004	公司日常关联交易预计公告	
	2011-005	公司关于对控股子公司提供财务资助的公告	
	2011-006	公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	
	2011-007	公司关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	
2011-02-20	2011-008	公司 2010 年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报
	2011-009	公司关于回购股份实施限制性股票激励计划的公告	
	2011-010	公司第四届董事会第四次（临时）会议决议公告	
2011-03-10	2011-011	公司 2010 年度权益分派实施公告	证券时报、上海证券报
2011-03-25	2011-012	公司关于完成限制性股票回购的公告	证券时报、上海证券报
2011-04-01	2011-013	公司第四届董事会第五次（临时）会议决议公告	证券时报、上海证券报
2011-04-18	2011-014	关于限制性股票激励计划授予的提示性公告	证券时报、上海证券报
2011-04-26	2011-015	公司 2011 年第一季度报告正文	证券时报、上海证券报
2011-06-28	2011-016	公司关于控股子公司注册地址变更的公告	证券时报、上海证券报
	2011-017	公司第四届董事会第七次（临时）会议决议公告	
	2011-018	公司关于转让控股子公司部分股权暨控股子公司中止第三方增资的公告	

十六、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 14 日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司	参观生产现场，了解产品结构及未来发展
2011 年 03 月 14 日	公司	实地调研	南方基金管理有限公司	参观生产现场，了解产品结构及未来发展
2011 年 03 月 22 日	公司	实地调研	招商基金管理有限公司	参观生产现场，了解产品结构及未来发展

2011 年 03 月 22 日	公司	实地调研	国信证券股份有限公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展
2011 年 05 月 19 日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展
2011 年 05 月 27 日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展
2011 年 05 月 27 日	公司	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展
2011 年 06 月 09 日	公司	实地调研	大成基金管理有限公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展
2011 年 06 月 18 日	公司	实地调研	方正证券股份有限公司	参观生产现场,了解产品结构及未来发展



## 第七节 财务报告

### 一、会计报表

#### 资产负债表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	194,207,177.14	157,846,268.75	305,319,138.88	247,490,194.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	62,220,568.30	48,055,217.90	42,686,140.32	38,685,601.67
应收账款	237,830,754.54	241,106,984.62	165,972,120.77	157,703,827.35
预付款项	56,384,546.32	30,396,863.77	35,693,138.44	31,341,482.24
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	15,078,263.39	46,097,198.06	1,821,279.07	11,684,100.88
买入返售金融资产				
存货	147,933,080.03	113,376,961.88	187,796,205.32	153,982,814.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,085,089.21	872,142.93	870,123.45	827,854.80
流动资产合计	714,739,478.93	637,751,637.91	740,158,146.25	641,715,875.82
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		72,852,354.19		72,852,354.19
投资性房地产				
固定资产	282,267,554.27	237,866,615.01	299,496,829.57	254,508,004.79
在建工程	51,262,653.50	16,900,002.86	22,467,498.12	3,213,247.86
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	26,537,482.90	2,042,493.28	26,856,617.02	2,098,931.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	14,959,549.64	13,428,426.70	14,959,549.64	13,428,426.70
其他非流动资产				
非流动资产合计	375,027,240.31	343,089,892.04	363,780,494.35	346,100,964.62
资产总计	1,089,766,719.24	980,841,529.95	1,103,938,640.60	987,816,840.44
流动负债：				
短期借款			3,390,822.40	3,390,822.40
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	85,726,349.70	79,328,570.37	116,169,474.76	100,699,519.51
应付账款	104,572,059.86	70,882,606.60	108,797,179.30	77,529,335.00
预收款项	10,195,046.86	9,805,294.43	8,915,241.44	8,153,150.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	38,190,763.60	37,296,005.02	37,870,637.40	36,809,174.55
应交税费	12,992,441.14	18,093,944.27	11,350,042.91	11,628,906.83
应付利息			59,983.98	59,983.98
应付股利				
其他应付款	49,488,094.83	44,165,535.88	36,064,211.44	30,674,828.43
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	11,060,000.00	10,760,000.00	10,460,000.00	10,460,000.00
流动负债合计	312,224,755.99	270,331,956.57	333,077,593.63	279,405,721.22
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	312,224,755.99	270,331,956.57	333,077,593.63	279,405,721.22

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	183,019,200.00	183,019,200.00	140,784,000.00	140,784,000.00
资本公积	301,595,762.25	301,578,468.32	343,238,543.79	343,221,249.86
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	63,415,220.25	63,415,220.25	63,415,220.25	63,415,220.25
一般风险准备				
未分配利润	209,260,180.99	162,496,684.81	203,428,299.34	160,990,649.11
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	757,290,363.49	710,509,573.38	750,866,063.38	708,411,119.22
少数股东权益	20,251,599.76		19,994,983.59	
所有者权益合计	777,541,963.25	710,509,573.38	770,861,046.97	708,411,119.22
负债和所有者权益总计	1,089,766,719.24	980,841,529.95	1,103,938,640.60	987,816,840.44

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

### 利润表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2011年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	740,225,250.01	641,098,206.51	612,477,232.63	522,508,079.46
其中：营业收入	740,225,250.01	641,098,206.51	612,477,232.63	522,508,079.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	666,446,636.82	572,472,523.43	554,691,229.11	469,202,824.71
其中：营业成本	595,784,890.90	511,647,672.99	495,241,563.85	417,830,530.23
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	2,886,743.11	2,742,696.37	335,032.76	
销售费用	31,001,165.37	25,976,589.05	24,503,943.16	20,489,242.78
管理费用	30,362,900.31	26,076,949.34	28,954,543.93	25,133,253.05
财务费用	-225,457.30	-514,000.75	719,204.97	504,856.60
资产减值损失	6,636,394.43	6,542,616.43	4,936,940.44	5,244,942.05
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）	-577,501.96	-577,501.96	-55,739.98	-55,739.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,201,111.23	68,048,181.12	57,730,263.54	53,249,514.77
加：营业外收入	148,402.65	80,281.29	723,334.57	289,153.07
减：营业外支出	106,633.59	105,361.59	4,505.14	282.00
其中：非流动资产处置损失	6,633.59	5,361.59	300.00	282.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,242,880.29	68,023,100.82	58,449,092.97	53,538,385.84
减：所得税费用	10,840,782.47	10,203,465.12	8,526,151.48	8,026,409.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,402,097.82	57,819,635.70	49,922,941.49	45,511,976.21
归属于母公司所有者的净利润	62,145,481.65	57,819,635.70	49,356,209.91	45,511,976.21
少数股东损益	256,616.17		566,731.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34		0.27	
（二）稀释每股收益	0.34		0.27	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,402,097.82	57,819,635.70	49,922,941.49	45,511,976.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,145,481.65	57,819,635.70	49,356,209.91	45,511,976.21
归属于少数股东的综合收益总额	256,616.17		566,731.58	

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

### 现金流量表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	608,192,610.15	532,883,498.55	513,286,858.34	444,088,396.82
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	10,357,333.86	10,237,435.35	1,460,212.84	1,241,087.14

经营活动现金流入小计	618,549,944.01	543,120,933.90	514,747,071.18	445,329,483.96
购买商品、接受劳务支付的现金	478,769,435.13	418,033,032.11	411,044,845.60	357,837,872.54
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	56,033,585.84	47,005,231.59	51,834,336.55	43,677,380.59
支付的各项税费	41,056,885.08	38,805,904.37	36,195,295.65	32,385,705.49
支付其他与经营活动有关的现金	17,760,165.71	14,106,056.57	16,666,851.56	13,228,877.87
经营活动现金流出小计	593,620,071.76	517,950,224.64	515,741,329.36	447,129,836.49
经营活动产生的现金流量净额	24,929,872.25	25,170,709.26	-994,258.18	-1,800,352.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,976,835.61	1,976,835.61	1,838,857.81	1,838,857.81
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	1,177,779.06	986,470.09	931,741.82	875,183.81
投资活动现金流入小计	3,154,614.67	2,963,305.70	2,770,599.63	2,714,041.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,233,559.44	37,815,051.07	44,773,209.88	26,430,011.85
投资支付的现金	2,554,337.57	2,554,337.57	1,894,597.79	12,394,597.79
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		20,000,000.00		
投资活动现金流出小计	81,787,897.01	60,369,388.64	46,667,807.67	38,824,609.64
投资活动产生的现金流量净额	-78,633,282.34	-57,406,082.94	-43,897,208.04	-36,110,568.02
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			3,495,424.00	3,495,424.00
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			3,495,424.00	3,495,424.00
偿还债务支付的现金	3,373,619.20	3,373,619.20		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,680,823.70	53,680,823.70	60,017,483.56	60,017,483.56
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				
筹资活动现金流出小计	57,054,442.90	57,054,442.90	60,017,483.56	60,017,483.56
筹资活动产生的现金流量净额	-57,054,442.90	-57,054,442.90	-56,522,059.56	-56,522,059.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-354,108.75	-354,108.75	-1,004,265.24	-1,004,265.24
五、现金及现金等价物净增加额	-111,111,961.74	-89,643,925.33	-102,417,791.02	-95,437,245.35
加：期初现金及现金等价物余额	305,319,138.88	247,490,194.08	310,243,172.39	256,901,860.40
六、期末现金及现金等价物余额	194,207,177.14	157,846,268.75	207,825,381.37	161,464,615.05

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

### 合并股东权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,784,000.00	343,238,543.79		63,415,220.25	203,428,299.34		19,994,983.59	770,861,046.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	140,784,000.00	343,238,543.79		63,415,220.25	203,428,299.34		19,994,983.59	770,861,046.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	42,235,200.00	-41,642,781.54			5,831,881.65		256,616.17	6,680,916.28
（一）净利润					62,145,481.65		256,616.17	62,402,097.82
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动影响								
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述（一）和（二）小计					62,145,481.65		256,616.17	62,402,097.82
（三）股东投入和减少资本		592,418.46						592,418.46
1.股东投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额		592,418.46						592,418.46
3.其他								
（四）利润分配					-56,313,600.00			-56,313,600.00
1.提取盈余公积								
2.对股东的分配					-56,313,600.00			-56,313,600.00
3.其他								
（五）股东权益的内部结转	42,235,200.00	-42,235,200.00						
1.资本公积转增股本	42,235,200.00	-42,235,200.00						
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积补亏								
4.其他								
四、本期期末余额	183,019,200.00	301,595,762.25		63,415,220.25	209,260,180.99		20,251,599.76	777,541,963.25

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

### 合并股东权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,200,000.00	336,435,073.86		51,903,547.57	156,344,818.03		14,645,921.15	698,529,360.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	139,200,000.00	336,435,073.86		51,903,547.57	156,344,818.03		14,645,921.15	698,529,360.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	1,584,000.00	6,803,469.93		11,511,672.68	47,083,481.31		5,349,062.44	72,331,686.36
（一）净利润					121,235,153.99		841,650.75	122,076,804.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					121,235,153.99		841,650.75	122,076,804.74
（三）股东投入和减少资本	1,584,000.00	6,803,469.93					4,507,411.69	12,894,881.62
1. 股东投入资本	1,584,000.00	9,336,840.00					4,500,000.00	15,420,840.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-2,550,664.00						-2,550,664.00
3. 其他		17,293.93					7,411.69	24,705.62
（四）利润分配				11,511,672.68	-74,151,672.68			-62,640,000.00
1. 提取盈余公积				11,511,672.68	-11,511,672.68			
2. 对股东的分配					-62,640,000.00			-62,640,000.00
3. 其他								
（五）股东权益的内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积补亏								
4. 其他								
四、本年年末余额	140,784,000.00	343,238,543.79		63,415,220.25	203,428,299.34		19,994,983.59	770,861,046.97

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

母公司股东权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,784,000.00	343,221,249.86		63,415,220.25	160,990,649.11	708,411,119.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	140,784,000.00	343,221,249.86		63,415,220.25	160,990,649.11	708,411,119.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	42,235,200.00	-41,642,781.54			1,506,035.70	2,098,454.16
（一）净利润					57,819,635.70	57,819,635.70
（二）直接计入股东权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动影响						
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					57,819,635.70	57,819,635.70
（三）股东投入和减少资本		592,418.46				592,418.46
1.股东投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额		592,418.46				592,418.46
3.其他						
（四）利润分配					-56,313,600.00	-56,313,600.00
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配					-56,313,600.00	-56,313,600.00
3.其他						
（五）股东权益的内部结转	42,235,200.00	-42,235,200.00				
1.资本公积转增股本	42,235,200.00	-42,235,200.00				
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积补亏						
4.其他						
四、本期期末余额	183,019,200.00	301,578,468.32		63,415,220.25	162,496,684.81	710,509,573.38

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华



### 母公司股东权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	139,200,000.00	336,435,073.86		51,903,547.57	120,025,594.96	647,564,216.39
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	139,200,000.00	336,435,073.86		51,903,547.57	120,025,594.96	647,564,216.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	1,584,000.00	6,786,176.00		11,511,672.68	40,965,054.15	60,846,902.83
（一）净利润					115,116,726.83	115,116,726.83
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					115,116,726.83	115,116,726.83
（三）股东投入和减少资本	1,584,000.00	6,786,176.00				8,370,176.00
1. 股东投入资本	1,584,000.00	9,336,840.00				10,920,840.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-2,550,664.00				-2,550,664.00
3. 其他						
（四）利润分配				11,511,672.68	-74,151,672.68	-62,640,000.00
1. 提取盈余公积				11,511,672.68	-11,511,672.68	
2. 对股东的分配					-62,640,000.00	-62,640,000.00
3. 其他						
（五）股东权益的内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积补亏						
4. 其他						
四、本年年末余额	140,784,000.00	343,221,249.86		63,415,220.25	160,990,649.11	708,411,119.22

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

## 二、会计报表附注

### （一）公司基本情况

黄山永新股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸资二函【2001】820号文和外经贸资审A字【2001】第0059号批准证书批准，由原黄山永新装饰包装材料有限公司整体变更设立的中外合资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】82号通知核准，本公司2004年6月21日向社会公开发行人民币普通股2,340万股，发行后本公司注册资本为9,340万元，股本为9,340万元。2004年7月8日“永新股份”A股在深圳证券交易所上市，证券代码为“002014”。2005年9月8日本公司股权分置改革方案实施完毕，公司原非流通股股东通过向流通股股东按每10股流通股支付4股股票对价，共支付936万股股票给全体流通股股东，获得了其持有的非流通股的流通权。此后，经2006年度股东大会审议通过，本公司于2007年4月4日向全体股东按每10股发放1股股票股利，共计发放股票股利934万元（基数为9,340万股）；经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】149号通知核准，本公司2007年7月17日向证券市场不特定对象公开增发A股股票1,194万股；经2007年第二次临时股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增2股的比例转增股本2,293.60万股（基数为11,468万股）；2008年2月28日本公司激励对象实施第一次股票期权行权，公司增加股本158.40万股；2010年7月20日本公司激励对象实施第二次股票期权行权，公司增加股本158.40万股；经2010年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增3股的比例转增股本4,223.52万股（基数为14,078.4万股）；经上述历次送股、增发、转增、行权等，本公司注册资本为18,301.92万元，股本为18,301.92万元。

本公司属制造行业。经营范围：生产经营真空镀膜、塑胶彩印复合软包装材料、生产和销售自产的新型药品包装材料、精细化工产品等高新技术产品。主要产品：塑料彩印包装，镀铝膜等。公司住所：安徽省黄山市徽州区徽州东路188号。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2011年半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的

要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历制，自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

①同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

②同一控制下的吸收合并的会计处理方法：

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A、以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，计入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B、以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2)非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法：

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

### ③商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 4、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

(1)本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当

期损益。

②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。

#### (2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 7、金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债

券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

## (2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## (4) 金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。



金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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之和。

②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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A、交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

**B、持有至到期投资：**在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

**C、可供出售金融资产：**在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

### **8、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

#### **(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 300 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

②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，对于有客观证据表明已发生减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

#### **(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

##### **①确定组合的依据：**

**A、单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：**指期末单项金额达到上述（1）标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

**B、单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：**指期末单项金额未达到上述（1）标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

**C、控股子公司应收款项：**指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

##### **②按组合计提坏账准备的计提方法：**

**A、单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：**按账龄划分为若干组合，



并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

B、单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

C、控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现实情况，确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 9、存货

(1)存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2)取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(4)资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 10、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

#### ①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20

号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B、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。

C、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作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账

面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A、无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性。

C、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;

B、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定;

C、与被投资单位之间发生重要交易;

D、向被投资单位派出管理人员;

E、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	3%	4.85%
机械设备	10 年	3%	9.70%
运输设备	4 年	3%	24.25%
电子设备及其他	3-5 年	3%	19.40%-32.33%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可



收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 12、在建工程

### （1）在建工程类别

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，



估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③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。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 16、预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、股份支付

(1) 股份支付的种类：以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 18、回购本公司股份

（1）公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积。

（2）公司回购股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份全部支出转作库存股成本。

（3）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积；低于

库存股成本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入

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) 提供劳务收入

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与

收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A、暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未

来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认；

B、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

## 23、前期会计差错更正

本报告期内公司未发生前期差错更正事项。

## (五) 税项

### 1、增值税

本公司及其子公司商品销售收入按 17% 计算增值税销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。

### 2、营业税

本公司及其子公司按房屋出租、劳务等收入的 5% 计算缴纳营业税。

### 3、房产税

本公司及其子公司房产租金收入的房产税按收入的 12% 计缴；自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的 1.2% 计缴。

### 4、企业所得税

(1) 本公司执行 25% 的企业所得税税率。根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高[2008]177 号)，本公司被认定为安徽省 2008



年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000162，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2008年1月1日至2010年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。按国税函（2009）203号相关规定，自2011年1月1日起本公司按15%所得税税率预缴企业所得税，高新技术企业复审工作正在进行当中。

(2) 本公司控股子公司广州永新包装有限公司执行25%的企业所得税税率。作为新办的生产性中外合资企业，该公司继续按原优惠政策规定的办法和时间执行“两免三减半”的所得税优惠政策直至到期，本年度该公司已进入第五个获利年度，企业所得税减半，执行12.5%的企业所得税税率。2010年12月，该公司获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201044000406，有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自2010年1月1日至2012年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

(3) 本公司全资子公司河北永新包装有限公司执行25%的企业所得税税率。2009年10月，根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于公布河北省2009年第三批高新技术企业的通知》（冀高认〔2009〕4号），该公司被认定为河北省2009年度第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200913000073，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，该公司自2009年1月1日至2011年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

## 5、城建税及教育费附加

根据财政部、国家税务总局下发的财税【2010】103号《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，本公司和广州永新包装有限公司自2010年12月1日起开始缴纳城建税和教育费附加。

(1) 本公司按应纳流转税额的5%缴纳城建税，按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的2%（皖地税函〔2011〕78号）缴纳地方教育费附加。

(2) 广州永新包装有限公司按应纳流转税额的5%缴纳城建税，按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的1%缴纳地方教育费附加。

(3) 河北永新包装有限公司按应纳流转税额的7%缴纳城建税，按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的1%缴纳地方教育费附加。

## 6、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	营业范围
广州永新包装有限公司 (以下简称广州永新)	有限责任公司	广东	生产	6000 万元	生产塑料软包装新技术、新产品, 新型药品包装材料, 真空镀膜新技术及新产品等, 销售本企业产品

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	其他项目
广州永新包装有限公司 (以下简称广州永新)	2785 万元	70%	70%	是	20,251,599.76	—

注：本公司于 2004 年 11 月 18 日与原广州市合群包装有限公司股东林楚群、林锐新签订《股权转让协议》，受让其在广州市合群包装有限公司的 70% 股权，股权受让后本公司取得对广州市合群包装有限公司的控制权，并将其更名为广州永新包装有限公司。本公司自 2004 年 12 月 31 日起将广州永新纳入合并财务报表范围。

#### (2) 投资设立的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	营业范围
河北永新包装有限公司 (以下简称河北永新)	有限责任公司	河北	生产	3000 万元	研发、生产新型彩印复合软包装材料、药品包装材料和薄膜, 销售自产产品

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	其他项目
河北永新包装有限公司 (以下简称河北永新)	4500 万元	100%	100%	是	—	—

注：2006 年 12 月本公司投资人民币 4500 万元在河北省石家庄市设立全资子公司河北永新包装有限公司，该子公司于 2006 年 12 月 27 日办理完成工商登记手续，注册资本为人民币 3,000 万元，资本公积为人民币 1,500 万元。本公司自 2006 年 12 月 27 日起将河北永新纳入合并财务报表范围。

## 2、报告期内合并财务报表范围变化情况

本报告期内公司合并财务报表范围未发生变化。

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>	-	-	<b>401,426.15</b>	-	-	<b>184,985.50</b>
人民币	-	-	401,426.15	-	-	184,985.50
<b>银行存款</b>	-	-	<b>186,368,795.58</b>	-	-	<b>283,475,197.95</b>
人民币	-	-	166,658,759.88	-	-	273,261,463.35
美元	2,514,221.27	6.4716	16,271,034.37	1,055,114.29	6.6227	6,987,705.41
日元	42,738,245.00	0.08024	3,429,444.99	37,222,104.00	0.08126	3,024,668.17
欧元	1,020.39	9.3612	9,552.07	22,864.86	8.8065	201,359.39
港币	5.14	0.8316	4.27	1.92	0.85093	1.63
<b>其他货币资金</b>	-	-	<b>7,436,955.41</b>	-	-	<b>21,658,955.43</b>
人民币	-	-	7,436,955.41	-	-	21,658,955.43
<b>合计</b>	-	-	<b>194,207,177.14</b>	-	-	<b>305,319,138.88</b>

注：其他货币资金年末余额为存出投资款、信用卡存款、票据和质押借款保证金等。其中：存出投资款为 1,976,800.14 元，信用卡存款为 823,676.35 元，银行承兑汇票保证金 4,636,468.09 元。除上述质押保证金外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,220,568.30	42,686,140.32
<b>合计</b>	<b>62,220,568.30</b>	<b>42,686,140.32</b>

(2) 本报告期应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 本报告期公司应收票据无用于质押的情况。

(4) 本报告期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。



(5) 截至本期末，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

票据编号	出票日	到期日	金额
00491548	2011-3-23	2011-9-22	1,000,000.00
00491549	2011-3-23	2011-9-22	1,000,000.00
00491550	2011-3-23	2011-9-22	1,000,000.00
00232554	2011-3-14	2011-9-14	1,000,000.00
02718055	2011-1-30	2011-7-30	1,000,000.00
合计	-	-	5,000,000.00

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,616,288.05	3.38	2,633,226.59	30.56
按组合计提坏账准备的应收账款	245,888,114.76	96.59	14,040,421.68	5.71
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	103,733,059.62	40.75	5,186,652.98	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	142,155,055.14	55.84	8,853,768.70	6.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	80,031.23	0.03	80,031.23	100.00
合计	254,584,434.04	100.00	16,753,679.50	6.58
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	7,476,915.08	4.21	2,859,477.66	38.24
按组合计提坏账准备的应收账款	169,858,962.82	95.68	8,504,279.47	5.01
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	59,150,938.87	33.32	2,957,546.95	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	110,708,023.95	62.36	5,546,732.52	5.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	191,410.89	0.11	191,410.89	100.00

合计	177,527,288.79	100.00	11,555,168.02	6.51
----	----------------	--------	---------------	------

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
子公司应收货款	8,616,288.05	2,633,226.59	30.56%	部分货款难以收回
合计	8,616,288.05	2,633,226.59	-	-

②按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	245,329,084.17	99.77	13,984,518.62	169,632,336.30	99.87	8,481,616.82
1至2年	559,030.59	0.23	55,903.06	226,626.52	0.13	22,662.65
合计	245,888,114.76	100.00	14,040,421.68	169,858,962.82	100.00	8,504,279.47

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
国内货款	80,031.23	80,031.23	100%	质量问题无法收回和尾款
合计	80,031.23	80,031.23	-	-

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	原因	是否因关联交易产生
襄樊某公司	货款	17,438.90	质量扣款	否
其他单位	货款	6,649.05	质量扣款	否
合计	-	23,987.95	-	-

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	29,573,550.74	1年以内	11.62
第二名	非关联方	9,091,622.73	1年以内	3.57
第三名	非关联方	7,445,369.26	1年以内	2.92
第四名	非关联方	6,385,162.39	1年以内	2.51
第五名	非关联方	6,031,851.83	1年以内	2.37

合计	-	58,527,556.95	-	22.99
----	---	---------------	---	-------

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

(6) 应收账款期末余额较年初增长 43.41%，主要系本期销售增加所致。

#### 4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,169,872.99	74.79	35,693,138.44	100.00
1-2 年	14,214,673.33	25.21	-	-
合计	56,384,546.32	100.00	35,693,138.44	100.00

注：预付账款期末余额主要包括预付材料款、设备款和地价款等。

(2) 预付账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
黄山市化工总厂	关联方	13,440,000.00	1 年以内	预付土地款
第二名	非关联方	5,858,000.00	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	5,576,940.00	1 年以内	预付设备款
第四名	非关联方	5,016,226.24	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	-	34,891,166.24	-	-

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额较年初增长 57.97%，主要系新增预付设备款所致。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款	16,219,569.62	100.00	1,141,306.23	7.04
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	13,847,400.00	85.37	692,370.00	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,372,169.62	14.63	448,936.23	18.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,219,569.62</b>	<b>100.00</b>	<b>1,141,306.23</b>	<b>7.04</b>
<b>种类</b>	<b>年初余额</b>			
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额</b>	<b>比例</b>	<b>金额</b>	<b>比例</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,259,959.20	100.00	438,680.13	19.41
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,259,959.20	100.00	438,680.13	19.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,259,959.20</b>	<b>100.00</b>	<b>438,680.13</b>	<b>19.41</b>

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	15,543,974.62	95.83	777,198.73	1,504,848.60	66.59	75,083.87
1 至 2 年	100,800.00	0.62	10,080.00	175,472.60	7.76	17,547.26
2 至 3 年	72,000.00	0.44	21,600.00	72,000.00	3.19	21,600.00
3 至 4 年	300,695.00	1.85	150,347.50	305,538.00	13.52	152,769.00
4 至 5 年	100,100.00	0.62	80,080.00	152,100.00	6.73	121,680.00
5 年以上	102,000.00	0.64	102,000.00	50,000.00	2.21	50,000.00
<b>合计</b>	<b>16,219,569.62</b>	<b>100.00</b>	<b>1,141,306.23</b>	<b>2,259,959.20</b>	<b>100.00</b>	<b>438,680.13</b>

(2) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	13,847,400.00	1年以内	85.37
第二名	非关联方	524,508.42	3至4年	3.23
第三名	非关联方	200,000.00	1年以内	1.23
第四名	非关联方	185,114.89	1年以内	1.14
第五名	非关联方	139,491.90	1年以内	0.87
合计	-	<b>14,896,515.21</b>	-	<b>91.84</b>

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项。

(5) 其他应收款期末余额较年初增长 617.69%，主要系支付的土地摘牌保证金所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	58,462,390.08	1,556,795.87	56,905,594.21	88,608,849.61	1,556,795.87	87,052,053.74
产成品	87,058,588.21	5,939,897.08	81,118,691.13	90,437,995.14	5,228,628.18	85,209,366.96
在产品	9,008,677.24	-	9,008,677.24	14,908,604.70	-	14,908,604.70
包装物及其他	644,649.35	-	644,649.35	626,179.92	-	626,179.92
委托加工物资	255,468.10	-	255,468.10	-	-	-
合计	<b>155,429,772.98</b>	<b>7,496,692.95</b>	<b>147,933,080.03</b>	<b>194,581,629.37</b>	<b>6,785,424.05</b>	<b>187,796,205.32</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,556,795.87	-	-	-	1,556,795.87
产成品	5,228,628.18	711,268.90	-	-	5,939,897.08
合计	<b>6,785,424.05</b>	<b>711,268.90</b>	-	-	<b>7,496,692.95</b>

(3) 本报告期公司存货无用于抵押、担保的情况。

(4) 存货期末账面余额较年初下降 20.12%，主要系考虑市场原材料价格因素，公司消化库存原材料所致。

## 7、其他流动资产

(1) 其他流动资产项目分类

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	1,085,089.21	870,123.45
<b>合计</b>	<b>1,085,089.21</b>	<b>870,123.45</b>

(2) 待摊费用系公司财产保险费，一般为投保或续保时支付，一年以内按月摊销。

(3) 待摊费用年末余额较年初余额增长 24.71%，主要系报告期内新增设备支付保险费所致。

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>555,690,427.58</b>	<b>4,437,695.60</b>	<b>618,810.26</b>	<b>559,509,312.92</b>
其中：房屋建筑物	120,477,412.87	55,460.00	-	120,532,872.87
机械设备	401,066,396.01	3,155,867.13	618,810.26	403,603,452.88
运输设备	4,100,819.22	291,991.00	-	4,392,810.22
电子设备及其他	30,045,799.48	934,377.47	-	30,980,176.95
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>253,566,735.96</b>	<b>21,201,110.13</b>	<b>152,949.49</b>	<b>274,614,896.60</b>
其中：房屋建筑物	23,901,216.30	3,164,337.50	-	27,065,553.80
机械设备	204,658,818.21	15,968,711.63	152,949.49	220,474,580.35
运输设备	2,871,002.67	429,234.76	-	3,300,237.43
电子设备及其他	22,135,698.78	1,638,826.24	-	23,774,525.02
<b>三、减值准备合计</b>	<b>2,626,862.05</b>	-	-	<b>2,626,862.05</b>
其中：机械设备	2,626,862.05	-	-	2,626,862.05
<b>四、账面价值合计</b>	<b>299,496,829.57</b>	<b>3,818,885.34</b>	<b>21,048,160.64</b>	<b>282,267,554.27</b>
其中：房屋建筑物	96,576,196.57	55,460.00	3,164,337.50	93,467,319.07
机械设备	193,780,715.75	2,537,056.87	15,815,762.14	180,502,010.48
运输设备	1,229,816.55	291,991.00	429,234.76	1,092,572.79
电子设备及其他	7,910,100.70	934,377.47	1,638,826.24	7,205,651.93

注：本报告期计提折旧额为 21,201,110.13 元；

本报告期由在建工程转入固定资产原价为 4,185.00 元。

(2) 闲置固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
----	------	------	------	------

机械设备	10,476,951.80	7,550,089.75	2,626,862.05	300,000.00
<b>合计</b>	<b>10,476,951.80</b>	<b>7,550,089.75</b>	<b>2,626,862.05</b>	<b>300,000.00</b>

注：以前年度已计提减值准备，本期资产尚未处置。

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

项目	账面原值	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广州永新房产	10,386,473.10	7,597,190.29	拟处置	待定

(4) 本报告期公司固定资产无用于抵押、担保的情况。

## 9、在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄山经开区生产基地建设工程	15,831,785.00	-	15,831,785.00	3,200,000.00	-	3,200,000.00
广州永新从化新厂一期工程	34,362,650.64	-	34,362,650.64	19,254,250.26	-	19,254,250.26
其他零星工程	1,068,217.86		1,068,217.86	13,247.86	-	13,247.86
<b>合计</b>	<b>5,1262,653.50</b>		<b>5,1262,653.50</b>	<b>22,467,498.12</b>	-	<b>22,467,498.12</b>

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	本期减少	期末余额
黄山经开区生产基地建设工程	5,000.00	3,200,000.00	12,631,785.00	-	-	15,831,785.00
广州永新从化新厂一期工程	10,000.00	19,254,250.26	15,108,400.38	-	-	34,362,650.64
其他零星工程	-	13,247.86	1,059,155.00	4,185.00	-	1,068,217.86
<b>合计</b>	-	<b>22,467,498.12</b>	<b>28,799,340.38</b>	<b>4,185.00</b>	-	<b>51,262,653.50</b>

(续表)

项目名称	工程投入占预算比(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额(%)	本年利息资本化率	资金来源
黄山经开区生产基地建设工程	31.66	50%	-	-	-	自筹资金

广州永新从化新厂一期工程	34.36	90%	-	-	-	自筹资金
设备购置	-	-	-	-	-	自筹资金
其他零星工程	-	-	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	-	-	-	-

(3) 本报告期公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>28,020,432.54</b>	-	-	<b>28,020,432.54</b>
其中：土地使用权	27,122,996.64	-	-	27,122,996.64
软件	897,435.90	-	-	897,435.90
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>1,163,815.52</b>	<b>319,134.12</b>	-	<b>1,482,949.64</b>
其中：土地使用权	1,113,954.10	276,422.34	-	1,390,376.44
软件	49,861.42	42,711.78	-	92,573.20
<b>三、账面价值合计</b>	<b>26,856,617.02</b>	-	<b>319,134.12</b>	<b>26,537,482.90</b>
其中：土地使用权	26,009,042.54	-	276,422.34	25,732,620.20
软件	847,574.48	-	42,711.78	804,862.70

注：本年摊销额为 319,134.12 元。

### (2) 无形资产其他情况说明

项目	面积 (m <sup>2</sup> )	产权证编号	取得方式	剩余摊销期限
黄山永新土地使用权	13980.50	徽国用【2006】第 208 号	购买	541 个月
河北永新土地使用权	34661.96	鹿国用【2007】第 02-1591 号	购买	506 个月
广州永新土地使用权	59426.60	从国用【2010】第 00220 号	购买	582 个月

(3) 本报告期公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 本报告期公司无形资产无用于抵押、担保的情况。

## 11、递延所得税资产

类别	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异



资产减值准备	3,210,920.15	21,406,134.25	3,210,920.15	21,406,134.25
应付职工薪酬	5,581,166.90	37,207,779.33	5,581,166.90	37,207,779.33
销售服务费等	6,167,462.59	41,116,417.32	6,167,462.59	41,116,417.32
<b>合计</b>	<b>14,959,549.64</b>	<b>99,730,330.90</b>	<b>14,959,549.64</b>	<b>99,730,330.90</b>

注：本报告期内资产减值增减变动未对递延所得税资产进行相应调整。

## 12、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本年转回	本年转销	
1、坏账准备合计	11,993,848.15	5,931,229.72	6104.19	23,987.95	17,894,985.73
其中：应收账款	11,555,168.02	5,222,499.43	-	23,987.95	16,753,679.50
其他应收款	438,680.13	708,730.29	6,104.19	-	1,141,306.23
2、存货跌价准备	6,785,424.05	711,268.90	-	-	7,496,692.95
3、固定资产减值准备	2,626,862.05	-	-	-	2,626,862.05
<b>合计</b>	<b>21,406,134.25</b>	<b>6,642,498.62</b>	<b>6,104.19</b>	<b>23,987.95</b>	<b>28,018,540.73</b>

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	-	3,390,822.40
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,390,822.40</b>

注：年初余额系本公司向中国银行黄山分行办理的美元汇利达金融产品借款，本报告期内已到期归还。

(2) 本报告期公司未发生已到期未偿还的短期借款情况。

## 14、应付票据

### (1) 应付票据分类情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	85,726,349.70	116,169,474.76
<b>合计</b>	<b>85,726,349.70</b>	<b>116,169,474.76</b>

(2) 本报告期应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股

东单位票据。

(3) 本报告期公司未发生已到期未支付的应付票据情况。

(4) 应付票据期末余额较年初下降 26.21%，主要系应付票据到期付款所致。

## 15、应付账款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	101,128,128.85	104,509,280.92
1—2 年	1,219,473.46	1,569,120.97
2—3 年	456,971.17	586,322.53
3 年以上	1,767,486.38	2,132,454.88
<b>合计</b>	<b>104,572,059.86</b>	<b>108,797,179.30</b>

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

(3) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系设备保证金及结算尾款。

## 16、预收款项

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	10,077,194.89	8,540,195.69
1—2 年	64,133.00	20,452.77
2—3 年	-	101,277.81
3 年以上	53,718.97	253,315.17
<b>合计</b>	<b>10,195,046.86</b>	<b>8,915,241.44</b>

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

(3) 预收账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系结算尾款和预收版费。

(4) 预收账款期末余额较年初增长 14.36%，主要系报告期内预收废料销售押金和货款所致。

## 17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,484,120.02	40,182,189.31	40,536,267.68	29,130,041.65
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	6,835,058.69	4,663,038.91	4,666,012.53	6,832,085.07
其中：1、医疗保险费	1,414,326.74	976,185.04	979,159.91	1,411,351.87
2、基本养老保险费	4,552,876.75	3,018,673.49	3,018,673.49	4,552,876.75
3、失业保险费	465,659.61	353,281.98	353,307.73	465,633.86
4、工伤保险费	190,806.45	153,132.13	153,105.13	190,833.45
5、生育保险费	211,389.14	161,766.27	161,766.27	211,389.14
四、住房公积金	-	1,260,824.85	1,176,820.05	84,004.80
五、工会经费和职工教育经费	113,470.29	715,602.90	103,277.51	725,795.68
六、其他	1,437,988.40	-	19,152.00	1,418,836.40
<b>合计</b>	<b>37,870,637.40</b>	<b>46,821,655.97</b>	<b>46,501,529.77</b>	<b>38,190,763.60</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

(3) 应付职工薪酬期末余额较年初增长 8.45%，主要系公司按工资总额 2% 预提的工会经费所致。

18、应交税费

税种	期末余额	年初余额
企业所得税	6,100,024.49	9,186,091.25
增值税	786,204.77	-1,003,144.46
城建税	326,423.61	71,171.02
教育费附加	326,659.03	54,592.28
个人所得税	5,453,129.24	3,041,332.82
<b>合计</b>	<b>12,992,441.14</b>	<b>11,350,042.91</b>

19、其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	44,813,225.83	33,714,456.06

1-2 年	2,712,900.00	152,654.98
2-3 年	68,786.20	2,191,643.96
3 年以上	1,893,182.80	5,456.44
<b>合计</b>	<b>49,488,094.83</b>	<b>36,064,211.44</b>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要河北永新应付职工补偿金尚未发放完毕及质量保证金。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
公司职工	1,880,926.36	3 年以上	补偿金
公司销售部	32,906,824.48	1 年以内	销售服务费用
专项奖励基金	2,512,900.00	2-3 年	研发奖励款
黄山市财政局	9,575,000.00	1 年以内	往来款
<b>合计</b>	<b>46,875,650.84</b>	-	-

(5) 其他应收款期末余额较年初增长 37.22%，主要系公司按回笼款一定比例计提的销售服务费用增加所致。

## 20、其他流动负债

(1) 其他流动负债项目分类

项目	期末余额	年初余额
递延收益	10,760,000.00	10,460,000.00
预提运费	300,000.00	-
<b>合计</b>	<b>11,060,000.00</b>	<b>10,460,000.00</b>

(2) 递延收益项目明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高透明阻隔食品包装材料项目	3,000,000.00			3,000,000.00
绿色包装材料工程实验室项目	400,000.00			400,000.00
工业防护用充气缓冲包装材料	-	300,000.00		300,000.00
材料绿色化生产工艺研发项目	1,000,000.00			1,000,000.00
能量系统优化项目	1,740,000.00			1,740,000.00
高安全卫生食品包装技改项目	4,320,000.00			4,320,000.00

合计	10,460,000.00	300,000.00		10,760,000.00
----	---------------	------------	--	---------------

本公司递延收益主要系省财政厅、省科技厅、发改委等部门拨付给本公司用于已申报技改项目实施的专项拨款和拨付给公司用于项目建设的资金。

## 21、股本

### (1) 股本本期增减变动情况

项目	本期变动前		本次变动增减 (+, -)					本期变动后	
	数量	比例	送股	增发	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、境内法人持有股份									
2、境外法人持有股份									
3、境内自然人持股	172.24	1.22			13.27	-49.89	-36.62	135.62	0.74
有限售条件股份合计	172.24	1.22			13.27	-49.89	-36.62	135.62	0.74
<b>二、无限售条件股份</b>									
人民币普通股	13,906.16	98.78			4,210.25	49.89	4,260.14	18,166.30	99.26
无限售条件股份合计	13,906.16	98.78			4,210.25	49.89	4,260.14	18,166.30	99.26
<b>三、股份总数</b>	<b>14,078.40</b>	<b>100.00</b>			<b>4,223.52</b>	<b>-</b>	<b>4,223.52</b>	<b>18,301.92</b>	<b>100.00</b>

(2) 根据公司 2010 年度股东大会通过利润分配方案：以公司总股本 140,784,000 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。该方案已于 2011 年 3 月 16 日实施，减少资本公积 42,235,200.00 元，同时增加股本 42,235,200.00 元。上述转增资方案已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具会验字[2011]3870 号验资报告。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司本次股本变动已经办理工商登记变更手续。

## 22、资本公积

### (1) 资本公积本期增减变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	335,253,770.22	-	42,235,200.00	293,018,570.22
其他资本公积	7,984,773.57	2,555,712.39	1,963,293.93	8,577,192.03
合计	<b>343,238,543.79</b>	<b>2,555,712.39</b>	<b>44,198,493.93</b>	<b>301,595,762.25</b>

(2) 股本溢价本期减少系公司 2010 年度股东大会通过利润分配方案：以公司总股本 140,784,000 股为基数，以资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增加到 183,019,200 股。该方案实施减少资本公积 42,235,200.00 元，同时增加股本 42,235,200.00 元。

(3) 其他资本公积本期增加 2,555,712.39 元，其中：公司实施限制性股票激励计划本期确认股权支付费用为 1,963,293.93 元；公司实施股票期权激励计划本期确认股权支付费用为 592,418.46 元；其他资本公积本期减少 1,963,293.93 元系公司本期实施限制性股票激励计划回购公司股份并授予公司激励对象相应结转资本公积 1,963,293.93 元。

### 23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,415,220.25	-	-	63,415,220.25
<b>合计</b>	<b>63,415,220.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>63,415,220.25</b>

### 24、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	203,428,299.34
加：归属于母公司所有者的净利润	62,145,481.65
减：计提法定盈余公积	-
分配现金股利	56,313,600.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>209,260,180.99</b>

注：经 2010 年度股东大会审议通过，本公司以总股本 14078.4 万股为基数，向全体股东按每 10 股派息 4.00 元（含税），共派发红利 5,631.36 万元。上述股利已于 2011 年 5 月 20 日派发完毕。

### 25、少数股东权益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东权益	19,994,983.59	256,616.17	-	20,251,599.76
<b>合计</b>	<b>19,994,983.59</b>	<b>256,616.17</b>	<b>-</b>	<b>20,251,599.76</b>

## 26、营业收入和成本

### (1) 分类

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	721,882,815.08	594,165,989.07
其他业务收入	18,342,434.93	18,311,243.56
<b>合计</b>	<b>740,225,250.01</b>	<b>612,477,232.63</b>
主营业务成本	590,015,717.66	486,573,806.52
其他业务成本	5,769,173.24	8,667,757.33
<b>合计</b>	<b>595,784,890.90</b>	<b>495,241,563.85</b>

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩印包装材料	685,843,530.99	557,298,416.15	558,515,736.58	453,317,019.12
镀铝包装材料	19,758,276.14	18,487,910.42	22,933,514.76	21,663,715.98
塑料软包装薄膜	16,281,007.95	14,229,391.09	12,716,737.73	11,593,071.42
<b>合计</b>	<b>721,882,815.08</b>	<b>590,015,717.66</b>	<b>594,165,989.07</b>	<b>486,573,806.52</b>

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	679,772,892.75	558,494,155.96	566,646,174.19	464,062,654.87
国外	42,109,922.33	31,521,561.70	27,519,814.78	22,511,151.65
<b>合计</b>	<b>721,882,815.08</b>	<b>590,015,717.66</b>	<b>594,165,989.07</b>	<b>486,573,806.52</b>

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
第一名	非关联方	53,091,353.14	7.17
第二名	非关联方	30,392,995.28	4.11
第三名	非关联方	25,628,460.72	3.46
第四名	非关联方	19,088,982.61	2.58
第五名	非关联方	18,327,280.46	2.48
<b>合计</b>	-	<b>146,529,072.21</b>	<b>19.80</b>

(5) 营业收入本期金额较上年同期增长 20.86%，主要系原材料价格上涨，公司相应调高产品售价影响所致；营业成本本期金额较上年同期增长 20.30%，主要

系由于原材料价格上涨使公司产品成本相对上年同期上升所致。

## 27、营业税金及附加

种类	计缴标准	本期金额	上年同期
城建税	按流转税额的 7%/5%	1,449,912.60	213,202.67
教育费附加	按流转税额的 3%	864,405.60	91,372.57
地方教育费附加	按流转税额的 2%/1%	572,424.91	30,457.52
<b>合计</b>	-	<b>2,886,743.11</b>	<b>335,032.76</b>

注：营业税金及附加本期金额较上年同期增长 761.63%，主要系本公司及子公司广州永新根据财政部、国家税务总局下发的财税【2010】103 号《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》，自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城建税和教育费附加影响所致。

## 28、销售费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	1,092,881.70	874,466.11
业务服务费	14,829,654.07	12,899,796.31
运输费	11,748,695.42	8,700,304.38
出口销售费用	2,696,024.01	1,641,381.51
其他	633,910.17	387,994.85
<b>合计</b>	<b>31,001,165.37</b>	<b>24,503,943.16</b>

注：销售费用本期金额较上年同期增长 26.52%，主要系运输成本增长及出口业务增长导致出口销售费用增长所致。

## 29、管理费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	16,371,526.06	19,562,128.34
社会保险费	1,236,057.09	819,050.77
折旧费	1,053,327.04	852,576.08
差旅费	477,953.88	371,302.13
业务招待费	565,517.02	376,965.70
车辆费用	469,423.67	480,991.53



税费	1,311,787.23	1,160,324.99
研究发展费	3,928,066.02	418,759.08
服务费	1,500,000.00	1,500,000.00
咨询顾问费	705,919.12	538,574.43
其他	2,743,323.18	2,873,870.88
<b>合计</b>	<b>30,362,900.31</b>	<b>28,954,543.93</b>

### 30、财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息支出	6,651.32	84,520.67
减：利息收入	1,177,779.06	934,571.06
汇兑损失	1,787,497.14	1,389,945.27
减：汇兑收益	1,452,812.37	272,306.99
银行手续费及其他	610,985.67	451,617.08
<b>合计</b>	<b>-225,457.30</b>	<b>719,204.97</b>

### 31、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期
坏账损失	5,925,125.53	3,911,157.42
存货跌价损失	711,268.90	1,025,783.02
固定资产减值损失	-	-
<b>合计</b>	<b>6,636,394.43</b>	<b>4,936,940.44</b>

### 32、投资收益

项目	本期金额	上年同期
处置交易性金融资产取得的投资收益	-577,501.96	-55,739.98
<b>合计</b>	<b>-577,501.96</b>	<b>-55,739.98</b>

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期
非流动资产处置利得	5,510.16	220,028.00
其中：处理固定资产净收益	5,510.16	220,028.00

政府补助	74,444.80	300,100.00
赔款收入及其他	68,447.69	203,206.57
<b>合计</b>	<b>148,402.65</b>	<b>723,334.57</b>

(2) 政府补助明细

项目	说明	本期金额	上年同期
递延收益转入	研发项目拨款转入	-	-
科技研发补助资金	研发项目补助	-	300,100.00
奖励款	专利奖励\技术研究中	55,000.00	-
其他奖励	参展奖励	19,444.80	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>74,444.80</b>	<b>300,100.00</b>

34、营业外支出

项目	本期金额	上年同期
非流动资产处置损失合计	6,633.59	300.00
其中：处理固定资产净损失	6,633.59	300.00
存货报废损失	-	67.50
罚款赔款支出	-	4,137.64
捐赠支出	100,000.00	-
<b>合计</b>	<b>106,633.59</b>	<b>4,505.14</b>

35、所得税费用

项目	本期金额	上年同期
本期所得税费用	10,840,782.47	8,526,151.48
递延所得税费用	-	-
<b>合计</b>	<b>10,840,782.47</b>	<b>8,526,151.48</b>

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期	
	基本每股 收益	稀释每股 收益	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.26	0.26

(1) 基本每股收益计算过程

项目	本期计算过程	上期计算过程
年初股本总额	140,784,000.00	139,200,000.00
公积金转增股本 (10 转增 3)	42,235,200.00	41,760,000.00
当年普通股加权平均数	183,019,200.00	180,960,000.00
归属于普通股股东的当年净利润	62,145,481.65	49,356,209.91
<b>基本每股收益</b>	<b>0.34</b>	<b>0.27</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	6,2428,703.35	47,394,029.27
<b>基本每股收益</b>	<b>0.34</b>	<b>0.26</b>

注：本期普通股加权平均数 =  $140,784,000 \times 1.3 \times 6 \div 6 = 183,019,200$  股

上期普通股加权平均数 =  $139,200,000 \times 1.3 \times 6 \div 6 = 180,960,000$  股

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	本期计算过程	上期计算过程
年初股本总额	140,784,000.00	139,200,000.00
公积金转增股本 (10 转增 3)	42,235,200.00	41,760,000.00
本年增加潜在普通股	2,271,604.00	2,749,005.00
本年增加潜在普通股日期	01 月 01 日	01 月 01 日
当年普通股加权平均数	185,290,804.00	183,709,005.00
归属于普通股股东的当年净利润	62,145,481.65	49,356,209.91
<b>稀释每股收益</b>	<b>0.34</b>	<b>0.27</b>
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	6,2428,703.35	47,394,029.27
<b>稀释每股收益</b>	<b>0.34</b>	<b>0.26</b>

注：本公司于 2006 年 11 月 29 日实施股权激励计划，拟向激励对象定向发行 440 万股公司股票（利润分配后已进行调整），本期普通股加权平均数计算过程如下：

① 计算公司当期普通股平均市场价格 = 18.42 元（2011 上半年度公司股票每日平均收盘价算术平均数）

② 股票期权行权价格 = 3.18 元

③ 增加的稀释性潜在普通股股数 =  $(2,745,600 - 2,745,600 \times 3.18 \div 18.42) = 2,271,604$  股

④ 本期普通股加权平均数 =  $140,784,000 \times 1.3 \times 6 \div 6 + 2,271,604 \times 6 \div 6 = 185,290,804$  股

⑤ 计算公司上期普通股平均市场价格 = 17.68 元（2010 上半年度公司股票每日平均收盘价算术平均数）

⑥ 股票期权行权价格 = 4.53 元

⑦增加的稀释性潜在普通股股数 =  $(3,696,000 - 3,696,000 \times 4.53 \div 17.68) = 2,749,005$  股

⑧上期普通股加权平均数 =  $139,200,000 \times 1.3 \times 6/6 + 2,749,005 \times 6 \div 6 = 141,949,005.00$  股

### 37、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
项目拨款	600,844.80	1,260,100.00
罚款及赔款	181,489.06	200,112.84
其他往来款	9,575,000.00	-
<b>合计</b>	<b>10,357,333.86</b>	<b>1,460,212.84</b>

### 38、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
办公费	866,529.68	1,068,577.00
差旅费	698,018.83	1,261,298.68
汽车费用	469,423.67	480,991.53
业务招待费	615,325.02	418,028.70
保险费	1,538,584.74	850,766.32
销售服务费用	8,632,554.73	8,066,048.72
综合服务费	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	3,439,729.04	3,021,140.61
<b>合计</b>	<b>17,760,165.71</b>	<b>16,666,851.56</b>

### 39、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
利息收入	1,177,779.06	931,741.82
<b>合计</b>	<b>1,177,779.06</b>	<b>931,741.82</b>

### 40、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	62,402,097.82	49,922,941.49
加：资产减值准备	6,636,394.43	4,936,940.44
固定资产折旧	21,201,110.13	20,358,218.94
无形资产和长期待摊费用摊销	319,134.12	91,611.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,123.43	300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-1,177,779.06	-931,741.82
投资损失（减：收益）	577,501.96	55,739.98
递延所得税资产减少（减：增加）		-320,742.26
存货的减少（减：增加）	38,412,300.68	20,199,985.07
经营性应收项目的减少（减：增加）	-114,683,440.05	-69,249,840.56
经营性应付项目的增加（减：减少）	10,649,010.33	-26,650,089.76
其他	592,418.46	592,418.46
经营活动产生的现金流量净额	24,929,872.25	-994,258.18
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	194,207,177.14	207,825,381.37
减：现金的期初余额	305,319,138.88	310,243,172.39
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-111,111,961.74	-102,417,791.02

注：“其他”项目系本年度计入资本公积的股份支付费用。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期金额	上年同期
<b>一、现金</b>	194,207,177.14	<b>207,825,381.37</b>
其中：库存现金	401,426.15	55,132.11
可随时用于支付的银行存款	186,368,795.58	180,618,884.59
可随时用于支付的其他货币资金	7,436,955.41	27,151,364.67
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>194,207,177.14</b>	<b>207,825,381.37</b>

(八) 关联方关系及其交易

关联方的认定标准：如甲公司控制、共同控制乙公司或对乙公司施加重大影响，则彼此视为关联方；如两公司或两公司以上受同一公司控制、共同控制或重大影响的，则亦将对方视为关联方。

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
黄山永佳（集团）有限公司	大股东	有限责任公司	安徽省黄山市	江继忠	投资、生产等

(续表)

母公司名称	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
黄山永佳（集团）有限公司	10,000 万元	33.58	33.58	黄山市化工总厂	15148896-3

### 2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
河北永新	全资子公司	有限责任公司	河北省石家庄市	鲍祖本	生产
广州永新	控股子公司	有限责任公司	广东省广州市	鲍祖本	生产

(续表)

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北永新	3000 万元	100.00	100.00	79657985-4
广州永新	6000 万元	70.00	70.00	74597106-3

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
黄山新力油墨科技有限公司 (以下简称“新力油墨”)	同受黄山永佳（集团）有限公司控制	70495453-1
黄山市信旺物业管理有限公司 (以下简称“信旺物业”)	同受黄山永佳（集团）有限公司控制	73497543-x
黄山精工凹印制版有限公司 (以下简称“黄山精工”)	黄山永佳（集团）有限公司参股 24%	70495044-2
黄山华塑新材料科技有限公司 (以下简称“华塑科技”)	同受黄山市化工总厂（最终控制方）控制	66624716-5

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新力油墨	采购	油墨	市场定价	16,835,327.52	47.53	13,946,378.21	42.04
黄山精工	采购	凹印版辊	市场定价	7,375,850.13	71.80	6,205,242.35	72.78
华塑科技	销售	废品废料	市场定价	414,188.03	2.72	-	-
合计	-	-	-	24,625,365.68	-	20,151,620.56	-

##### (2) 生产供应合同

本公司于 2011 年 1 月 14 日分别与黄山永佳（集团）有限公司（以下简称“永佳集团”）之控股及参股公司新力油墨、黄山精工签订了《产品购销合同》，约定本公司于 2011 年度向上述公司采购公司生产所必须的凹版塑料普通油墨、专色油墨和凹印版辊。合同规定本公司具体需要货物的品种、数量、质量及交提货日期等均以书面形式通知供货方，书面通知由双方签字盖章，并作为供货、结算依据，货款以银行汇票结算，合同期限一年。

##### (3) 接受劳务和后勤服务

①本公司接受劳务和后勤服务的定价标准依下列顺序予以确定：①国家有统一收费标准的，执行国家规定；②国家没有统一收费标准的，但安徽省及提供服务所在地（包括所在的市或区，以下简称当地）有统一地方规定的，适用安徽省及当地的规定；③既没有国家规定，又无安徽省或当地的地方规定的，参照安徽省及当地的市场价格；④没有上述三项标准时，可依提供服务的实际成本及合理利润率（不超过 10%），确定收费标准。采用这一标准的，以后各年度的收费增长率不得超过安徽省及当地相关项目的增长幅度。

②本公司于 2007 年 1 月 12 日与永佳集团之控股子公司信旺物业续签了《综合服务合同》，合同有效期为五年。双方在合同中约定信旺物业为本公司提供包括安全保卫、绿化、环境保洁、工作服清洗、浴室、车辆、工作餐供应、道路、房屋、建筑物维修及基建等综合服务，合同规定各项服务内容的具体收费标准为：①安全保卫：800 元/月·人；②绿化、环境保洁：人工费 20 元/工日，材料费按实结算；③工作服清洗：2.5 元/套；④浴室：3 元/人次；⑤车辆：2 元/公里；⑥工作



餐供应：5元/份；⑦道路、房屋、建筑物维修及基建：人工费23.32元/工日，材料费按实结算。本公司2011年上半年度、2010年上半年度实际支付给信旺物业综合服务费均为1,500,000.00元。

#### (4) 购买土地

本公司于2010年2月8日与实际控制人黄山市化工总厂签订了《土地转让协议书》，协议约定土地转让总价约为1,680.00万元。截止2011年6月30日，本公司实际已预付黄山市化工总厂土地款1,344.00万元。

#### (5) 担保

①2010年6月30日，黄山永佳（集团）有限公司与中国银行股份有限公司黄山分行签署了《最高额保证合同》（2010年黄保字015号），为本公司于2010年6月30日与中国银行股份有限公司黄山分行签署的《授信额度协议》（2010年黄额字004号）提供连带责任保证。该协议下授信额度为2亿元，使用期限为2010年6月30日起至2011年6月29日。

### 5、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	期末余额	年初余额
预付账款	化工总厂	13,440,000.00	13,440,000.00
应付账款	新力油墨	7,743,351.40	2,261,785.86
应付账款	黄山精工	1,258,590.96	1,151,758.81
预收账款	华塑科技	49,600.00	281,600.00

#### (九) 股份支付

公司2006年第二次临时股东大会决议审议通过了《公司首期（2007年—2012年）限制性股票和股票期权激励计划》。公司首期激励计划包括限制性股票激励计划和股票期权激励计划两部分，激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况说明如下：

##### 1、限制性股票激励计划

(1) 计划的具体内容：在满足激励计划规定的授予条件下，于年度股东大会审议通过经审计的财务报告决议公告日，按考核年度净利润净增加额的一定比例提取激励基金（税后利润中支出），并自公告日起三个月内从二级市场购入本公司

股票，在限制性股票获取完毕后一个月内以非交易过户方式将回购的股份无偿奖励给激励对象，任何一名激励对象获授限制性股票数量不超过该年度激励计划授予的限制性股票数量总额的 10%。

(2) 本期实施情况：经华普天健会计师事务所审计，本公司 2010 年度扣除非经常损益净利润较 2009 年度 14.30%，超过计划中确定为 10% 的业绩指标；2009 年度扣除非经常损益加权平均净资产收益率为 15.65%，超过计划中确定为 10% 的业绩指标。上述两项指标均已达到本次限制性股票授予条件，经 2010 年度股东大会审议通过，公司以税后利润提取 1,963,293.93 元限制性股票激励基金，用于回购股份并奖励给激励对象。自 2011 年 3 月 18 日起至 2011 年 3 月 24 日止，公司以所提取的激励基金从二级市场购入本公司股票 120,200 股，使用资金额为 1,966,906.33 元，未用资金 504.49 元（含上期结余）转为下期激励基金使用。截至 2011 年 6 月 30 日止，所购股票已全部授予公司激励对象。

(3) 本期确认成本费用：按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司回购股份奖励给本企业职工，应按权益工具的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积。公司本次实施限制性股票激励计划在授予后即行权（无等待期），故公司将用于回购股票所提取的激励基金全部确认为本期管理费用 1,963,293.93 元，同时增加资本公积 1,963,293.93 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，限制性股票激励计划累计发生股份支付费用 12,450,528.55 元。

## 2、股票期权激励计划

(1) 计划的具体内容：公司授予激励对象 400 万份股票期权，每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日按照预先确定的行权价格（7.70 元）购买 1 股公司股票的权利；股票来源为公司向激励对象定向发行 400 万股公司股票；有效期为自股票期权授权日起的六年时间。首期股票期权激励计划获批准后即授予给公司激励对象，计划分三次实施：第一次：在满足规定的行权条件下，激励对象自授权日起满一年后的下一交易日起至授权日起满两年的交易日当日止，可行权数量为 120 万股，其中任何一名激励对象获授可行权数量不超过 12 万股；第二次：在满足规定的行权条件下，激励对象自授权日起满三年后的下一交易日起至授权日起满四年的交易日当日止，可行权数量为 120 万股，其中任何一名激励对象获授可行权数量不超过 12 万股；第三次：在满足规定的行权条件下，激励对象自授权日起满五年后的下一交易日起至授权日起满六年的交易日当日止，可行权数量

为 160 万股，其中任何一名激励对象获授可行权数量不超过 16 万股。

(2) 计划的调整情况：由于公司自计划批准后至今经过了历次股利分配和本公积转增，根据公司《股权激励计划》中对股票期权数量及行权价格的调整方法，截至 2011 年 6 月 30 日，公司股票期权激励计划中的期权总数量由 400 万股调整为 591.36 万股（已行权 316.80 万股），行权价格由 7.70 元调整为 3.18 元。

(3) 历次实施情况：本公司第一次股票期权计划已在 2008 年 2 月份全部行权，行权数量 158.40 万股，行权价格 5.53 元/股。此次股票期权行权业经原安徽华普会计师事务所（现已变更为华普天健会计师事务所）审验，并出具了华普验字【2008】第 199 号《验资报告》。2008 年 2 月 28 日，公司已完成行权股份的登记手续。本公司第二次股票期权计划已在 2010 年 7 月份全部行权，行权数量 158.40 万股，行权价格 4.53 元/股。此次股票期权行权业经华普天健会计师事务所审验，并出具了会验字【2010】3955 号《验资报告》。

(4) 确认成本费用：按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具计量和确认》的规定，由于公司实施激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权市场价格，所以本公司采用国际通行的 Black-Scholes 期权定价模型估计公司股票期权的公允价值。将股票期权授予日的公司当前股价 S（8.41 元）、年波动率  $\alpha$ （39%）、无风险利率 R（2.52%）、协议价格 X（7.7 元）、到期时间 T（2、4、6 年）分别输入定价模型，计算出公司各次股票期权在授予日的公允价值分别为：第一次每份 2.3055 元、第二次每份 3.1211 元、第三次每份 3.7333 元。根据每次期权等待期长短，公司本期分配的股票期权股份支付费用为 592,418.46 元，该项费用计入公司管理费用，同时增加资本公积。截至 2011 年 6 月 30 日止，股票期权激励计划累计发生股份支付费用 11,994,145.48 元。

#### （十）或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### （十一）承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## （十二）资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## （十三）其他事项说明

1、2011 年 1 月 26 日本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《黄山永新股份有限公司 2010 年度利润分配的预案》，以公司总股本 140,784,000.股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税)，共派发现金红利 56,313,600.00 元。本公司拟按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积 42,235,200.00 元转增股本，转增后公司总股本为 183,019,200 股。上述股利已于 2011 年 5 月 20 日派发完毕。

2、2011 年 6 月 18 日本公司与日本赛龙包装株式会社签订《股权转让协议》，本公司转让持有的子公司广州永新 4%的股权给日本赛龙包装株式会社，转让价格为 6000 万日元，约折合人民币 480 万元。协议约定本协议生效后 90 天内完成转让款支付及股权转让变更手续事宜。

## （十四）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	252,986,836.26	99.97	11,879,851.64	4.70
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	99,314,865.14	39.24	4,965,743.26	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	109,582,789.84	43.31	6,914,108.38	6.31
控股子公司的应收账款	44,089,181.28	17.42	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	80,031.23	0.03	80,031.23	100.00
<b>合计</b>	<b>253,066,867.49</b>	<b>100.00</b>	<b>11,959,882.87</b>	<b>4.73</b>
种类	年初余额			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	164,387,513.13	99.89	6,683,685.78	4.07
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	51,254,517.70	31.15	2,562,725.89	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	82,369,310.38	50.05	4,120,959.90	5.00
控股子公司的应收账款	30,763,685.05	18.69	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,638.94	0.11	174,638.94	100.00
<b>合计</b>	<b>164,562,152.07</b>	<b>100.00</b>	<b>6,858,324.73</b>	<b>4.17</b>

注：①按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	208,808,534.98	99.96	11,870,939.64	133,573,940.55	99.96	6,678,697.03
1至2年	89,120.00	0.04	8,912.00	49,887.53	0.04	4,988.75
<b>合计</b>	<b>208,897,654.98</b>	<b>100.00</b>	<b>11,879,851.64</b>	<b>133,623,828.08</b>	<b>100.00</b>	<b>6,683,685.78</b>

组合中，未计提坏账准备的应收账款

组合名称	子公司名称	账面余额	计提比例	坏账准备
控股子公司的应收账款	广州永新	37,377,124.88	-	-
控股子公司的应收账款	河北永新	6,712,056.40	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>44,089,181.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

②单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
外销货款	80,031.23	80,031.23	100%	因产品质量问题无法收回尾款
<b>合计</b>	<b>80,031.23</b>	<b>80,031.23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	原因	是否因关联交易产生
襄樊某公司	货款	17,438.90	质量扣款	否

其他单位	货款	6,549.05	无法收回	否
<b>合计</b>	-	<b>23,987.95</b>	-	-

(3) 本报告期应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广州永新	子公司	37,377,124.88	1 年以内	14.77
第二名	非关联方	20,957,262.69	1 年以内	8.28
第三名	非关联方	9,091,622.73	1 年以内	3.59
第四名	非关联方	7,445,369.26	1 年以内	2.94
河北永新	子公司	6,712,056.40	1 年以内	2.65
<b>合计</b>	-	<b>81,584,155.96</b>	-	<b>32.23</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
广州永新包装有限公司	子公司	37,377,124.88	14.77
河北永新包装有限公司	子公司	6,712,056.40	2.65
<b>合计</b>	-	<b>44,089,181.28</b>	<b>17.42</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	47,049,851.97	100.00	952,653.91	2.02
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	13,847,400.00	29.43	692,370.00	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,555,378.13	3.31	260,283.91	16.73
控股子公司的其他应收款	31,647,073.84	67.26	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-



合计	47,049,851.97	100.00	952,653.91	2.02
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,930,953.36	100.00	247,011.04	2.07
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,379,661.30	11.56	247,011.04	17.90
控股子公司的其他应收款	10,551,292.06	88.44	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	11,930,953.36	100.00	247,011.04	2.07

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	15,077,878.13	97.89	753,893.91	975,245.70	70.70	48,762.28
1至2年	100,800.00	0.65	10,080.00	175,472.60	12.72	17,547.26
2至3年	22,000.00	0.14	6,600.00	22,000.00	1.59	6,600.00
3至4年				4,843.00	0.35	2,421.50
4至5年	100,100.00	0.65	80,080.00	152,100.00	11.02	121,680.00
5年以上	102,000.00	0.67	102,000.00	50,000.00	3.62	50,000.00
合计	15,402,778.13	100.00	952,653.91	1,379,661.30	100.00	247,011.04

组合中，未计提坏账准备的其他应收款

组合名称	子公司名称	账面余额	计提比例	坏账准备
控股子公司的应收账款	广州永新	31,647,073.84	-	-
合计	-	31,647,073.84	-	-

(2) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况



项目	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例(%)
广州永新	子公司	31,647,073.84	1至5年	67.26
第二名	非关联方	13,847,400.00	1年以内	29.43
第三名	非关联方	524,508.42	1年以内	1.11
第四名	非关联方	139,491.90	1年以内	0.30
第五名	非关联方	119,400.00	1年以内	0.25
<b>合计</b>	-	<b>46,277,874.16</b>	-	<b>98.35</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例
广州永新包装有限公司	子公司	31,647,073.84	67.26
<b>合计</b>	-	<b>31,647,073.84</b>	<b>67.26</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资增减变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	72,852,354.19	-	-	72,852,354.19
<b>合计</b>	<b>72,852,354.19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>72,852,354.19</b>

(2) 对子公司投资——按被投资单位列示如下：

被投资单位名称	股权比例	投资成本	年初余额	本期增加投资	期末余额
广州永新	70%	27,852,354.19	27,852,354.19	-	27,852,354.19
河北永新	100%	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00
<b>合计</b>	-	<b>72,852,354.19</b>	<b>72,852,354.19</b>	<b>-</b>	<b>72,852,354.19</b>

注：本公司投资设立的全资子公司河北永新注册资本为 3,000.00 万元，本公司对其投资总额为 4,500.00 万元，投资总额超出其注册资本部分作为河北永新的资本公积。

### 4、营业收入和成本

(1) 分类

项目	本期金额	上年同期
主营业务收入	622,028,534.47	504,112,228.62
其他业务收入	19,069,672.04	18,395,850.84

合计	<b>641,098,206.51</b>	<b>522,508,079.46</b>
主营业成本	503,720,015.03	407,848,228.46
其他业务成本	7,927,657.96	9,982,301.77
合计	<b>511,647,672.99</b>	<b>417,830,530.23</b>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩印包装材料	568,339,656.74	454,391,834.89	457,841,018.73	364,106,504.50
镀铝包装材料	25,559,370.07	24,120,214.16	24,756,044.91	23,440,113.19
塑料软包装薄膜	28,129,507.66	25,207,965.98	21,515,164.98	20,301,610.77
合计	<b>622,028,534.47</b>	<b>503,720,015.03</b>	<b>504,112,228.62</b>	<b>407,848,228.46</b>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	579,918,612.14	472,198,454.33	476,592,413.84	385,337,076.81
国外	42,109,922.33	31,521,561.70	27,519,814.78	22,511,151.65
合计	<b>622,028,534.47</b>	<b>503,720,015.03</b>	<b>504,112,228.62</b>	<b>407,848,228.46</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入比例 (%)
第一名	非关联方	37,144,033.69	5.79
第二名	非关联方	24,796,724.49	3.87
第三名	非关联方	19,088,982.61	2.98
第四名	非关联方	18,327,280.46	2.86
第五名	非关联方	17,486,291.03	2.73
合计	-	<b>116,843,312.28</b>	<b>18.23</b>

5、投资收益

项目	本期金额	上年同期
处置交易性金融资产取得的投资收益	-577,501.96	-55,739.98
合计	<b>-577,501.96</b>	<b>-55,739.98</b>

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	<b>57,819,635.70</b>	<b>45,511,976.21</b>
加：资产减值准备	6,542,616.43	5,244,942.05
固定资产折旧	18,750,920.48	18,001,077.26
无形资产和长期待摊费用摊销	56,437.80	13,726.02
处置固定资产的损失（减：收益）	-148.57	282.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-986,470.09	-875,183.81
投资损失（减：收益）	-577,501.96	55,739.98
递延所得税资产减少（减：增加）	-	-320,742.26
存货的减少（减：增加）	39,822,482.40	16,228,742.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-96,760,823.85	-53,654,453.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,243,861.46	-32,598,877.40
其 他	592,418.46	592,418.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>25,170,709.26</b>	<b>-1,800,352.53</b>
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	157,846,268.75	161,464,615.05
减：现金的期初余额	247,490,194.08	256,901,860.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>-89,643,925.33</b>	<b>-95,437,245.35</b>

## （十五）补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	本期金额	上年同期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,123.43	219,660.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	278,844.80	260,100.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-577,501.96	-55,739.98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	1,653,908.05

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-31,552.31	239,068.93
<b>小 计</b>	<b>-331,332.90</b>	<b>2,316,997.50</b>
减：所得税影响数	-49,699.94	346,784.65
少数股东损益影响数	1,588.74	8,032.21
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-283,221.70</b>	<b>1,962,180.64</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额			上年同期		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益		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		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	8.24	0.34	0.34	7.29	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.28	0.34	0.34	7.00	0.26	0.26

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长江继忠先生签名的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有董事长江继忠先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人方秀华女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件；
- 四、其他有关文件。

黄山永新股份有限公司

董事长：江继忠

二〇一一年七月二十四日