
黄山永新股份有限公司

HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD

2013 年半年度报告



证券代码: 002014

证券简称: 永新股份

披露时间: 2013 年 7 月 30 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
杨贻谋	董事	工作原因	鲍祖本
周亚娜	独立董事	身体原因	程雁雷

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人江继忠、主管会计工作负责人及会计机构负责人方秀华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	- 1 -
第二节	公司简介	- 4 -
第三节	会计数据和财务指标摘要	- 6 -
第四节	董事会报告	- 8 -
第五节	重要事项	- 15 -
第六节	股份变动及股东情况	- 18 -
第七节	董事、监事、高级管理人员情况	- 21 -
第八节	财务报告	- 22 -
第九节	备查文件目录	- 83 -

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永新股份	指	黄山永新股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《黄山永新股份有限公司公司章程》
《股权激励计划》	指	《黄山永新股份有限公司 2013-2016 年股票期权激励计划》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	永新股份	股票代码	002014
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	黄山永新股份有限公司		
公司的中文简称	永新股份		
公司的外文名称	NOVEL		
公司的法定代表人	江继忠		

二、联系人和联系方式

	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	7878@novel.com.cn	zqtz@novel.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年度报告。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年度报告。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年度报告。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

适用 不适用

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	736,127,014.06	700,656,619.26	5.06
归属于上市公司股东的净利润 (元)	76,970,166.23	81,122,947.75	-5.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	68,278,319.37	71,989,661.27	-5.16
经营活动产生的现金流量净额 (元)	78,456,374.69	19,840,715.86	295.43
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.29	-17.24
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.29	-20.69
加权平均净资产收益率 (%)	5.62	9.62	-4.00
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,779,452,873.47	1,831,582,485.74	-2.85
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,380,185,701.45	1,390,251,520.22	-0.72

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-94,940.10	
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)	6,515,048.02	
委托他人投资或管理资产的损益	766,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,059,797.57	
减: 所得税影响额	1,541,982.86	
少数股东权益影响额 (税后)	12,742.44	
合计	8,691,846.86	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内外给经济发展带来震荡影响事件不断，宏观经济发展增长乏力；对公司成长有较为明显影响的消费市场需求不旺，尤其是在二季度，表现更为直接和明显，公司面临较为严峻的经营形势。在人民币持续升值及局部地缘政治环境恶化背景下，一些主要出口市场出现大幅萎缩，外销呈现下滑趋势。报告期内，公司仍然坚持持续开发新市场，坚持加大客户端的新项目合作深度，加大新技术新产品推广力度，提升经营内生动能，有效遏制经营颓势，但经营成果的部分指标同比仍然出现下滑。

报告期内，公司实现主营业务收入7.02亿元，同比增长2.75%。分产品类别来看，彩印复合软包装材料收入与去年基本持平，毛利率略有下降；真空镀铝包装材料和塑料软包装薄膜收入同比有较大增长，但鉴于市场局势和自身运营等方面的原因，实际毛利率低，未能为净利润增长带来贡献。

二、主营业务分析

概述：

报告期内，公司坚持自身的主营业务和核心能力建设，持续实施大客户和高端客户战略，取得较好成效；强力整合市场开发的综合服务体系，加快了从产品立项到形成对公司业绩贡献的执行进程；同时，募投项目的建设也在积极稳步推进之中。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	736,127,014.06	700,656,619.26	5.06	/
营业成本	579,733,715.54	541,436,456.47	7.07	/
销售费用	30,942,628.31	29,430,047.66	5.14	/
管理费用	44,487,430.84	40,207,221.88	10.65	/
财务费用	-3,332,597.11	-1,939,628.26	-71.82	募集资金产生利息所致

所得税费用	13,512,583.82	15,139,785.36	-10.75	/
研发投入	40,831,999.76	32,384,283.96	26.09	/
经营活动产生的现金流量净额	78,456,374.69	19,840,715.86	295.43	回款较去年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-108,340,243.61	-49,085,761.05	-120.72	支付委托理财款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-95,140,943.34	-44,261,374.80	-114.95	分派现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-126,266,443.87	-73,786,136.89	-71.12	/

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年度目标开展各项工作，以市场拓展为重点，以产品创新为主导，在新产品市场应用推广方面取得一定突破，在传统消费品市场增量不足的情况下，护理卫生用品包装实现较快增长。

公司积极优化市场资源配置，注重海外业务拓展。由于全球经济复苏缓慢，加上人民币升值等其他因素的多重影响，公司海外业务的拓展遇到挑战，外销业务出现一定程度下滑。

报告期内，公司继续强化内部管理，精耕细作、开源节流、节能降耗，提升产品品质，降低生产成本，减缓毛利率下滑趋势。

报告期内，公司积极推进募投项目建设，做好市场开发和培育，争取募投项目能尽早建成投产或放量运行，发挥效益。

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						
橡胶和塑料制品业	702,097,740.07	568,421,059.42	19.04	2.75	5.75	-2.29
分产品						
彩印包装材料	644,645,502.07	510,355,458.99	20.83	-0.60	1.21	-1.41
镀铝包装材料	21,824,885.38	22,765,513.51	-4.31	56.94	68.85	-7.36
塑料软包装薄膜	35,627,352.62	35,300,086.92	0.92	70.73	78.38	-4.25
分地区						
国内市场	673,688,992.71	545,947,354.28	18.96	3.96	6.49	-1.93
国际市场	28,408,747.36	22,473,705.14	20.89	-19.43	-9.63	-8.57

四、核心竞争力分析

经过20多年专注于主业的积累和发展，公司具有较为丰富的运行管理经验，构建了一流的技术平台，拥有强大的自主创新能力；公司拥有先进严密的全过程安全保障能力和较高的市场商誉；拥有优质的市场资源和稳定的供应商管理体系，不论从规模还是实力上，都成为了行业内的佼佼者、领头羊。公司运行高效，加之对行业前瞻性的认识、规划、决策与执行，提升了公司的综合竞争实力，增强了公司的行业领先优势。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额

世纪证 券有限 责任公 司	非关 联方	否	定向资 产管理 计划	5,000	2013 年 05 月 10 日	2014 年 05 月 09 日	预期年 化收益 率 6%	0	0	300	76.67
合计				5,000	--	--	--	0	0	300	76.67
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期				2013 年 03 月 23 日							
委托理财审批股东会公告披露日期				2013 年 05 月 10 日							

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	41,500.00
报告期投入募集资金总额	9,366.51
已累计投入募集资金总额	16,373.17
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	
<p>报告期内，公司募集资金均投向募集资金承诺项目，截止 2013 年 6 月 30 日，已累计投入 16,373.17 万元，剩余募集资金存放与募集资金专户中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资 金承诺 投资总 额	调整后 投资总 额(1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告 期实现 的效益	是否 达到 预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
承诺投资项目										
1、年产 16,000 吨柔印 无溶剂复合软包装材料 项目	否	26,000	26,000	6,448.71	9,334.30	35.90	2014-01-31-	-	-	否

2、年产 10,000 吨新型高阻隔包装材料技改项目	否	8,000	8,000	1,812.34	2,695.23	33.69	2013-08-31	-	-	否
3、年产 3,500 吨异型注塑包装材料项目	否	5,000	5,000	360	1,831.13	36.62	2013-07-31	-	-	否
4、年产 12,000 吨多功能包装新材料项目	否	2,500	2,500	745.46	2,512.51	100.50	2012-10-31	-285.00	否	否
承诺投资项目小计	--	41,500	41,500	9,366.51	16,373.17	--	--	-285.00	--	--
超募资金投向										
合计	--	41,500	41,500	9,366.51	16,373.17	--	--	-285.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 12,000 吨多功能包装新材料项目：因下游需求低迷，加上市场竞争加剧，产品毛利下滑，项目未能达到预期收益。公司将加强该项目的内部管理、工艺创新和成本控制，提升产品竞争力和盈利能力。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放和使用情况	2013 年 07 月 30 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号：2013-029)

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司	公司	所处	主要产品或服务	注册	总资产	净资产	营业	营业	净利
----	----	----	---------	----	-----	-----	----	----	----

名称	类型	行业		资本			收入	利润	润
广州永新包装有限公司	控股子公司	橡胶和塑料制品业	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, 农膜新技术及新产品, 无机非金属材料及制品, 工程塑料及塑料合金产品, 销售本企业产品	6000万元	17,518.66	7,012.01	6,767.03	-66.56	-75.96
河北永新包装有限公司	全资子公司	橡胶和塑料制品业	包装装潢印刷; 研制、开发、生产、销售食品用彩印复合包装材料; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务	6000万元	20,282.48	16,925.98	7,733.96	456.10	485.21

4、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	12,196.80	至	13,416.48
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	12,196.80		
业绩变动的原因说明	无		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内, 根据公司 2012 年度股东大会决议, 以公司现有总股本 325,758,450 股为基数, 向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金 (含税), 共派发现金红利 97,727,535.00 元。2013 年 4 月 8 日, 公司在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2012 年度权益分派实施公告》: 股权登记日为 2013 年 4 月 11 日, 除权除息日为

2013年4月12日。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年02月27日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	参观生产现场,了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013年02月27日	公司	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	参观生产现场,了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013年02月27日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	参观生产现场,了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013年03月15日	公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	了解公司经营运作情况
2013年03月15日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	参观生产现场,了解公司经营运作情况
2013年03月15日	公司	实地调研	机构	上海重阳投资管理有限公司	参观生产现场,了解公司经营运作情况
2013年03月29日	公司	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	了解公司经营运作情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，公司继续加强内部控制规范工作，进一步加强和规范企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。报告期内，公司修订了《证券投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《组织管理制度》，补充了《财务资助管理制度》和《风险投资管理制度》。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

公司2012年第二次临时股东大会决议审议通过了《公司2013年-2016年股票期权激励计划（草案修订稿）》，本次股票期权的授予日为2012年12月31日。激励计划的具体内容、及成本费用的确认情况说明如下：

A、计划的具体内容：公司授予激励对象1,840万份股票期权，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（9.33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1,840万股公司股票；有效期为自股票期权授权日起的四年时间。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，激励对象自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为552万股；第二次：在满足规定的行权条件下，激励对象自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为552万股；第三次：在满足规定的行权条件下，激励对象自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为736万股。

B、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(10.08元)、年波动率 α (36.7%)、无风险利率R(第一行权期以2年期银行存款基准利率3.75%，第二、三行权期以3年期银行存款基准利率4.25%，代替无风险收益率。)、协议价格X(9.33元)、到期时间T(2、3、4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2.71元、第二次每份3.33元、第三次每份3.81元。公司根据每次期权等待期长短确认各会计期间分配的股票期权股份支付费用，该项费用计入公司管理费用，同时增加资本公积。本次股票期权授予日为2012年12月31日。本年度1-6月份，公司确认股票期权费用为10,691,550.00元。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黄山新力油墨科技有限公司	控股股东的全资子公司	采购	油墨	市场定价		3,006.69	60.08	银行汇票		2013年02月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
黄山市信旺物业管理有限公司	控股股东的全资子公司	采购	凹印版辊	市场定价		150	100	现金		2013年02月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
黄山精工凹	控股股东	接受	后勤服务	市场		724.87	69	银行		2013年	巨潮资讯网

印制版有限公司	参股 39%	劳务		定价				汇票		02 月 01 日	www.cninfo.com.cn
黄山华塑新材料科技有限公司	实际控制人控股子公司	销售	废品废料	市场定价		123.62	4.42	现金		2013 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司	控股股东参股 36%	销售	PE 袋	市场定价		25.5	0.04	现金		2013 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	4,030.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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)				公司在 2013 年 2 月 1 日披露的《日常关联交易预计公告》中预计金额分别为: 采购油墨 6,000 万元、采购版辊 2,000 万元、接受劳务 300 万元、销售废品废料 300 万元、销售 PE 袋 50 万元, 报告期内发生金额占预计金额比重分别为: 50.11%、36.24%、50%、41.21%、51.00%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

六、聘任、解聘会计师事务所情况

当期是否改聘会计师事务所

是 否

七、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

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、有限售条件股份	50,721,248	15.57				-646,153	-646,153	50,075,095	15.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,757,399	14.66				-646,149	-646,149	47,111,250	14.46
其中：境内法人持股	47,111,250	14.46						47,111,250	14.46
境内自然人持股	646,149	0.2				-646,149	-646,149	0	0
4、外资持股									
5、高管股份	2,963,849	0.91				-4	-4	2,963,845	0.91
二、无限售条件股份	275,037,202	84.43				646,153	646,153	275,683,355	84.63
1、人民币普通股	275,037,202	84.43				646,153	646,153	275,683,355	84.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
三、股份总数	325,758,450	100.00				0	0	325,758,450	100.00

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数				15,718				
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	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄山永佳(集团)有限公司	境内非国有法人	28.30	92,197,695		0	92,197,695		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	4.68	15,257,835		0	15,257,835		
美佳粉末涂料有限公司	境外法人	4.53	14,748,552		0	14,748,552		
大永真空科技股份有限公司	境外法人	3.88	12,648,240	-347,000	0	12,648,240		
永邦中国投资有限公司	境外法人	3.54	11,537,805		0	11,537,805		
全国社保基金五零三组合	其他	3.03	9,870,000		9,870,000	0		
中国工商银行－诺安价值增长股票型证券投资基金	其他	2.96	9,642,894		0	9,642,894		
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	2.65	8,641,008		0	8,641,008		
交通银行－海富通精选证券投资基金	其他	2.33	7,575,000		7,575,000	0		

兴业银行股份有限公司－光大保德信红利股票型证券投资基金	其他	2.14	6,980,769	0	6,980,769		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
黄山永佳(集团)有限公司	92,197,695	人民币普通股	92,197,695				
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	15,257,835	人民币普通股	15,257,835				
美佳粉末涂料有限公司	14,748,552	人民币普通股	14,748,552				
大永真空科技股份有限公司	12,648,240	人民币普通股	12,648,240				
永邦中国投资有限公司	11,537,805	人民币普通股	11,537,805				
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	9,642,894	人民币普通股	9,642,894				
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	8,641,008	人民币普通股	8,641,008				
兴业银行股份有限公司－光大保德信红利股票型证券投资基金	6,980,769	人民币普通股	6,980,769				
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	3,119,849	人民币普通股	3,119,849				
光大金控（上海）投资中心（有限合伙）	2,748,629	人民币普通股	2,748,629				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东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、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年度报告。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：黄山永新股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	613,730,223.87	739,996,667.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	50,467,032.32	58,826,425.47
应收账款	244,183,949.05	229,818,550.02
预付款项	48,121,840.29	17,350,250.08
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	3,461,673.18	2,247,161.11
买入返售金融资产		
存货	207,400,530.10	231,353,025.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,583,431.48	1,302,672.39
流动资产合计	1,218,948,680.29	1,280,894,752.62

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		
投资性房地产		
固定资产	435,157,707.09	436,915,051.36
在建工程	50,519,826.17	39,889,640.29
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	57,326,916.98	58,015,998.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,499,742.94	15,867,042.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	560,504,193.18	550,687,733.12
资产总计	1,779,452,873.47	1,831,582,485.74
流动负债：		
短期借款		
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	126,314,214.90	133,651,250.71
应付账款	122,601,650.40	146,435,036.98
预收款项	1,781,635.12	5,946,899.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,861,982.62	41,680,435.23
应交税费	5,921,396.02	-1,813,353.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,941,683.79	44,603,128.98
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	6,752,500.00	7,168,500.00

流动负债合计	336,175,062.85	377,671,897.67
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	39,249,000.00	39,560,000.00
非流动负债合计	39,249,000.00	39,560,000.00
负债合计	375,424,062.85	417,231,897.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	325,758,450.00	325,758,450.00
资本公积	592,945,456.55	582,253,906.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	94,329,376.89	94,329,376.89
一般风险准备		
未分配利润	367,152,418.01	387,909,786.78
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,380,185,701.45	1,390,251,520.22
少数股东权益	23,843,109.17	24,099,067.85
所有者权益（或股东权益）合计	1,404,028,810.62	1,414,350,588.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,779,452,873.47	1,831,582,485.74

法定代表人：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

2、母公司资产负债表

编制单位：黄山永新股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	437,918,950.58	604,061,779.63
交易性金融资产		
应收票据	45,568,724.36	57,500,166.47
应收账款	214,467,486.70	198,652,248.85
预付款项	31,524,788.19	14,751,365.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,156,179.48	52,142,751.42
存货	169,039,329.88	189,568,816.72
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	51,134,979.43	1,104,406.83
流动资产合计	1,013,810,438.62	1,117,781,535.60
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	211,260,791.09	151,260,791.09
投资性房地产		
固定资产	306,865,581.63	303,786,363.80
在建工程	45,835,977.43	37,353,727.95
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	33,882,712.64	34,309,097.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,310,243.31	13,677,543.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	613,155,306.10	540,387,524.02
资产总计	1,626,965,744.72	1,658,169,059.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	102,184,377.39	106,059,342.00
应付账款	93,709,316.21	97,088,167.02
预收款项	1,393,920.80	5,352,533.62
应付职工薪酬	31,109,989.82	39,796,657.97
应交税费	7,199,998.27	158,786.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,372,600.00	38,880,946.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,752,500.00	7,168,500.00
流动负债合计	277,722,702.49	294,504,933.04
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	33,340,000.00	33,340,000.00
非流动负债合计	33,340,000.00	33,340,000.00
负债合计	311,062,702.49	327,844,933.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	325,758,450.00	325,758,450.00
资本公积	592,929,150.84	582,237,600.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	94,329,376.89	94,329,376.89
一般风险准备		
未分配利润	302,886,064.50	327,998,698.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,315,903,042.23	1,330,324,126.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,626,965,744.72	1,658,169,059.62

法定代表人：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

3、合并利润表

编制单位：黄山永新股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	736,127,014.06	700,656,619.26
其中：营业收入	736,127,014.06	700,656,619.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	655,646,794.85	615,650,967.60
其中：营业成本	579,733,715.54	541,436,456.47
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	2,889,913.04	2,750,832.26
销售费用	30,942,628.31	29,430,047.66
管理费用	44,487,430.84	40,207,221.88
财务费用	-3,332,597.11	-1,939,628.26
资产减值损失	925,704.23	3,766,037.59
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）	766,666.67	

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）	81,246,885.88	85,005,651.66
加：营业外收入	9,121,708.31	10,756,432.19
减：营业外支出	141,802.82	578,866.63
其中：非流动资产处置损失	101,723.44	475,934.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,226,791.37	95,183,217.22
减：所得税费用	13,512,583.82	15,139,785.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,714,207.55	80,043,431.86
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	76,970,166.23	81,122,947.75
少数股东损益	-255,958.68	-1,079,515.89
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.29
（二）稀释每股收益	0.23	0.29
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	76,714,207.55	80,043,431.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,970,166.23	81,122,947.75
归属于少数股东的综合收益总额	-255,958.68	-1,079,515.89

法定代表人：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

4、母公司利润表

编制单位：黄山永新股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	644,643,345.78	626,604,900.15
减：营业成本	503,289,871.71	478,546,864.66
营业税金及附加	2,570,195.73	2,417,711.35
销售费用	26,216,472.02	25,726,903.24
管理费用	39,433,564.80	34,216,897.37
财务费用	-4,615,032.37	-2,780,983.10
资产减值损失	1,163,524.34	3,930,658.76
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）	766,666.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,351,416.22	84,546,847.87
加：营业外收入	8,206,659.40	10,303,792.92
减：营业外支出	118,704.01	105,052.03
其中：非流动资产处置损失	78,704.01	5,052.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,439,371.61	94,745,588.76
减：所得税费用	12,824,470.96	14,497,690.21

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,614,900.65	80,247,898.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	72,614,900.65	80,247,898.55

法定代表人：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

5、合并现金流量表

编制单位：黄山永新股份有限公司

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	721,801,100.91	651,117,495.32
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	1,946,484.26	7,968,075.61
经营活动现金流入小计	723,747,585.17	659,085,570.93
购买商品、接受劳务支付的现金	504,748,287.15	495,952,460.51
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	74,993,840.01	72,289,221.44
支付的各项税费	44,677,559.58	48,458,542.76
支付其他与经营活动有关的现金	20,871,523.74	22,544,630.36
经营活动现金流出小计	645,291,210.48	639,244,855.07
经营活动产生的现金流量净额	78,456,374.69	19,840,715.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	766,666.67	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,500.00	974,200.00
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	4,759,940.30	1,887,742.75
投资活动现金流入小计	5,571,106.97	2,861,942.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,911,350.58	51,947,703.80
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	113,911,350.58	51,947,703.80
投资活动产生的现金流量净额	-108,340,243.61	-49,085,761.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,907,328.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,100,000.00
筹资活动现金流入小计		16,007,328.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,140,943.34	60,268,702.80
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	95,140,943.34	60,268,702.80
筹资活动产生的现金流量净额	-95,140,943.34	-44,261,374.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,241,631.61	-279,716.90
五、现金及现金等价物净增加额	-126,266,443.87	-73,786,136.89
加：期初现金及现金等价物余额	739,996,667.74	339,045,493.21
六、期末现金及现金等价物余额	613,730,223.87	265,259,356.32

法定代表人：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

6、母公司现金流量表

编制单位：黄山永新股份有限公司

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	614,395,365.47	563,989,957.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	979,383.04	7,898,923.11
经营活动现金流入小计	615,374,748.51	571,888,880.21
购买商品、接受劳务支付的现金	408,574,888.49	430,183,388.32
支付给职工以及为职工支付的现金	60,502,280.62	62,679,291.09

支付的各项税费	38,982,504.43	43,833,897.71
支付其他与经营活动有关的现金	27,480,689.83	19,517,403.54
经营活动现金流出小计	535,540,363.37	556,213,980.66
经营活动产生的现金流量净额	79,834,385.14	15,674,899.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	766,666.67	
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	6,062,410.80	1,427,815.48
投资活动现金流入小计	6,829,077.47	1,427,815.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,423,716.71	38,151,812.99
投资支付的现金	60,000,000.00	
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	156,423,716.71	38,151,812.99
投资活动产生的现金流量净额	-149,594,639.24	-36,723,997.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,907,328.00
取得借款收到的现金		
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		7,907,328.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,140,943.34	60,268,702.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	95,140,943.34	60,268,702.80
筹资活动产生的现金流量净额	-95,140,943.34	-52,361,374.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,241,631.61	-279,716.90
五、现金及现金等价物净增加额	-166,142,829.05	-73,690,189.66
加：期初现金及现金等价物余额	604,061,779.63	283,145,829.08
六、期末现金及现金等价物余额	437,918,950.58	209,455,639.42

法定代表人：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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

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	其他	少数股东 权益	所有者权益合 计
一、上年年末余额	325,758,450.00	582,253,906.55			94,329,376.89		387,909,786.78		24,099,067.85	1,414,350,588.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	325,758,450.00	582,253,906.55			94,329,376.89		387,909,786.78		24,099,067.85	1,414,350,588.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		10,691,550.00					-20,757,368.77		-255,958.68	-10,321,777.45
（一）净利润							76,970,166.23		-255,958.68	76,714,207.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							76,970,166.23		-255,958.68	76,714,207.55
（三）所有者投入和减少资本		10,691,550.00								10,691,550.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,691,550.00								10,691,550.00
3. 其他										
（四）利润分配							-97,727,535.00			-97,727,535.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-97,727,535.00			-97,727,535.00
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	325,758,450.00	592,945,456.55			94,329,376.89		367,152,418.01		23,843,109.17	1,404,028,810.62

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	183,019,200.00	302,085,828.55			77,445,486.02		280,928,604.27		22,609,344.46	866,088,463.30
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、本年初余额	183,019,200.00	302,085,828.55			77,445,486.02		280,928,604.27		22,609,344.46	866,088,463.30

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	142,739,250.00	280,168,078.00			16,883,890.87		106,981,182.51		1,489,723.39	548,262,124.77
（一）净利润							178,770,833.38		1,489,723.39	180,260,556.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							178,770,833.38		1,489,723.39	180,260,556.77
（三）所有者投入和减少资本	34,153,100.00	388,754,228.00								422,907,328.00
1. 所有者投入资本	34,153,100.00	388,754,228.00								422,907,328.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					16,883,890.87		-71,789,650.87			-54,905,760.00
1. 提取盈余公积					16,883,890.87		-16,883,890.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,905,760.00			-54,905,760.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	108,586,150.00	-108,586,150.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,586,150.00	-108,586,150.00								
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	325,758,450.00	582,253,906.55			94,329,376.89		387,909,786.78		24,099,067.85	1,414,350,588.07

法定代表人：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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	325,758,450.00	582,237,600.84			94,329,376.89		327,998,698.85	1,330,324,126.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	325,758,450.00	582,237,600.84			94,329,376.89		327,998,698.85	1,330,324,126.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,691,550.00					-25,112,634.35	-14,421,084.35
（一）净利润							72,614,900.65	72,614,900.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							72,614,900.65	72,614,900.65
（三）所有者投入和减少资本		10,691,550.00						10,691,550.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,691,550.00						10,691,550.00
3. 其他								
（四）利润分配							-97,727,535.00	-97,727,535.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-97,727,535.00	-97,727,535.00
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	325,758,450.00	592,929,150.84			94,329,376.89		302,886,064.50	1,315,903,042.23

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	183,019,200.00	302,069,522.84			77,445,486.02		230,949,441.00	793,483,649.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,019,200.00	302,069,522.84			77,445,486.02		230,949,441.00	793,483,649.86
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	142,739,250.00	280,168,078.00			16,883,890.87		97,049,257.85	536,840,476.72
(一) 净利润							168,838,908.72	168,838,908.72
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							168,838,908.72	168,838,908.72
(三) 所有者投入和减少资本	34,153,100.00	388,754,228.00						422,907,328.00
1. 所有者投入资本	34,153,100.00	388,754,228.00						422,907,328.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					16,883,890.87		-71,789,650.87	-54,905,760.00
1. 提取盈余公积					16,883,890.87		-16,883,890.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,905,760.00	-54,905,760.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	108,586,150.00	-108,586,150.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	108,586,150.00	-108,586,150.00						
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	325,758,450.00	582,237,600.84			94,329,376.89		327,998,698.85	1,330,324,126.58

法定代表人：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

三、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14,078.40万股）；2012年3月21日本公司激励对象实施第三次股票期权行权，公司增加股本274.56万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】387号通知核准，本公司2012年7月2日向证券市场特定对象非公开增发A股股票3,140.75万股；经2012年第一次临时股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增5股的比例转增股本10,858.615万股（基数为21,717.23万股）。

经上述历次送股、增发及转增后本公司注册资本为32,575.845万元，股本为32,575.845万元。

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。

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

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》及其应

用指南和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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1至6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以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，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子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，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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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（不含应收款项）减值测试方法、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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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

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
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额达到上述单项金额重大标准的，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。
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额未达到上述单项金额重大标准的，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。
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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	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
-------	-----	-----

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	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
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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。

(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

分为下列情况对长期股权投资进行初始计量①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：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投资成本。长期股权投资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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；B. 同一控制下的企业合并，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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的投资成本。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投资成本。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

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期限制情况下经营时,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) 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。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 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。

(3) 各类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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	3	4.85
机器设备	10年	3	9.70
电子设备	3-5年	3	19.40-32.33
运输设备	4年	3	24.25

（4）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。

14、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。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）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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：

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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。

16、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) 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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 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。

(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

- 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。

17、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。

18、预计负债

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) 预计负债的确认标准

- 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) 预计负债的计量方法

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。

19、股份支付及权益工具

(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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

20、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。

21、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：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

22、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的

预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

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。	17%
营业税	按房屋出租、劳务等收入计算缴纳营业税	5%
城市维护建设税	按应纳流转税额缴纳	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 本公司执行25%的企业所得税税率。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定。在安徽省科技厅、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《安徽省2011年复审高新技术企业名单》中，本公司通过高新技术企业复审，被认定为安徽省2011年度高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201134000073，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2011年1月1日至2013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。

(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。根据广东省科技厅、广东省财政厅、广东省地方税务局、广东省国家税务局联合下发的《关于公布广东省2010年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2011〕55号），该公司被认定为广东省2010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：GR201044000406，有效期3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。自2013年1月1日起，该公司正准备报送高新技术企业复审材料，目前暂按25%的企业所得税税率计缴企业所得税。

(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。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。根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于对河北省2012年第二批拟通过复审高新技术企业进行公示的通知》(冀高认办〔2012〕16号), 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GF201213000084, 有效期3年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 该公司自2012年1月1日至2014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。

(4) 本公司全资子公司永新股份(黄山)包装有限公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

《安徽省2011年复审高新技术企业名单》

《关于对河北省2012年第二批拟通过复审高新技术企业进行公示的通知》(冀高认办〔2012〕16号)

3、其他说明

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房产原值一定比例的1.2%计缴。

本公司和控股子公司广州永新包装有限公司、全资子公司永新股份(黄山)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2%缴纳地方教育费附加。

本公司全资子公司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2%缴纳地方教育费附加。

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

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)	全资子公司	河北	工业生产	6,000 万元	包装装潢印刷; 研制、开发、生产、销售食品用彩印复合包装材料; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务
永新股份(黄山)包装有限公司	全资子公司	安徽	工业生产	6,000 万元	塑料薄膜及复合材料、塑料制品生产、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
河北永新包装有限公司 (以下简称河北永新)	12,500 万元	—	100%	100%	是	—
永新股份(黄山)包装有限公司	6,000 万元	—	100%	100%	是	—

(2) 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)	控股子公司	广东	工业生产	6,000 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, 农膜新技术及新产品, 无机非金属材料及制品, 工程塑料及塑料合金产品, 销售本企业产品

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
广州永新包装有限公司 (以下简称广州永新)	2,626.08 万元	—	66%	66%	是	2,384.31 万元

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年3月28日, 公司投资设立全资子公司永新股份(黄山)包装有限公司, 注册资本6000万元, 从本年度起公司将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为:

2013年3月28日, 公司投资设立了全资子公司永新股份(黄山)包装有限公司。

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:	--	--	30,410.78	--	--	134,296.77
人民币	--	--	30,410.78	--	--	134,296.77
银行存款:	--	--	597,933,252.10	--	--	717,462,939.99
人民币	--	--	584,363,757.23	--	--	705,263,973.06

美元	193,577.90	6.1787	1,196,059.77	253,286.62	6.2855	1,592,033.05
日元	121,730,849.00	0.062607	7,621,203.26	136,279,875.00	0.073049	9,955,108.59
欧元	590,074.43	8.0536	4,752,223.43	78,366.49	8.3176	651,821.12
港币	10.56	0.7966	8.41	5.14	0.8109	4.17
其他货币资金：	--	--	15,766,560.99	--	--	22,399,430.98
人民币	--	--	15,766,560.99	--	--	22,399,430.98
合计	--	--	613,730,223.87	--	--	739,996,667.74

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：

其他货币资金年末余额为信用卡存款和票据保证金。其中：信用卡存款为756,349.87元，银行承兑汇票保证金15,010,211.12元。公司期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) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,467,032.32	58,826,425.47
合计	50,467,032.32	58,826,425.47

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								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	80,547,657.50	31.32	4,027,382.88	5	101,077,825.03	41.77	5,053,891.25	5
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	176,633,738.67	68.68	8,970,064.24	5.08	140,899,893.41	58.23	7,105,277.17	5.04
组合小计	257,181,396.17	100	12,997,447.12	5.05	241,977,718.44	100	12,159,168.42	5.02
合计	257,181,396.17	--	12,997,447.12	--	241,977,718.44	--	12,159,168.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	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	255,778,266.72	99.45	12,857,134.17	240,835,429.20	99.53	12,041,771.40
1 年以内小计	255,778,266.72	99.45	12,857,134.17	240,835,429.20	99.53	12,041,771.40
1 至 2 年	1,403,129.45	0.55	140,312.95	1,126,449.04	0.47	112,644.90
2 至 3 年				15,840.20	0.00	4,752.06
合计	257,181,396.17	--	12,997,447.12	241,977,718.44	--	12,159,168.40

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国内公司	货款		746.92	无法收回	否
国外公司	货款		31,757.48	无法收回	否
合计	--	--	32,504.40	--	--

(3) 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	27,639,658.58	1 年以内	10.75%
第二名	非关联方	13,639,346.94	1 年以内	5.3%
第三名	非关联方	7,452,102.00	1 年以内	2.9%
第四名	非关联方	6,979,505.95	1 年以内	2.71%
第五名	非关联方	5,396,166.45	1 年以内	2.1%
合计	--	61,106,779.92	--	23.76%

(4) 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(%)
东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司	控股股东参股子公司	74,000.00	0.03%

合 计	--	74,000.00	0.03%
-----	----	-----------	-------

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 (%)
按组合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	4,173,949.69	100	712,276.51	17.06	2,904,516.49	100	657,355.38	22.63
组合小计	4,173,949.69	100	712,276.51	17.06	2,904,516.49	100	657,355.38	22.63
合计	4,173,949.69	--	712,276.51	--	2,904,516.49	--	657,355.38	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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	3,459,249.69	82.88	178,596.51	1,952,125.37	67.21	97,606.27
1 年以内小计	3,459,249.69	82.88	178,596.51	1,952,125.37	67.21	97,606.27
1 至 2 年	105,800.00	2.53	10,580.00	334,991.12	11.53	33,499.11
2 至 3 年	30,000.00	0.72	9,000.00	32,500.00	1.12	9,750.00
3 至 4 年	100,800.00	2.41	50,400.00	108,800.00	3.75	54,400.00
4 至 5 年	72,000.00	1.72	57,600.00	70,000.00	2.41	56,000.00
5 年以上	406,100.00	9.74	406,100.00	406,100.00	13.98	406,100.00
合计	4,173,949.69	--	712,276.51	2,904,516.49	--	657,355.38

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) 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	958,438.99	1 年以内	22.96
第二名	非关联方	856,000.00	1 年以内	20.51
第三名	非关联方	200,000.00	5 年以上	4.79
第四名	非关联方	100,000.00	3 至 4 年	2.40
第五名	非关联方	100,000.00	1 至 2 年	2.39
合计	--	2,214,438.99	--	53.05

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	48,013,009.73	99.77	17,328,618.08	99.88
1 至 2 年	96,586.98	0.20	9,132.00	0.05
2 至 3 年	12,243.58	0.03	12,500.00	0.07
合计	48,121,840.29	--	17,350,250.08	--

(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	7,680,000.00	1 年以内	预付基建款
第二名	非关联方	6,958,310.40	1 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	4,612,333.66	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	4,224,500.00	1 年以内	预付基建款
第五名	非关联方	2,965,000.00	1 年以内	预付基建款
合计	--	26,440,144.06	--	--

(3) 预付款项的说明

期末预付账款较年初增长177.36%，主要系本期内预付建设设备款和预付的材料款所致。

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	92,956,417.03	885,899.70	92,070,517.33	110,761,897.55	885,899.70	109,875,997.85
在产品	17,730,928.88	0	17,730,928.88	19,251,653.13	0	19,251,653.13
库存商品	97,970,611.14	2,188,561.75	95,782,049.39	103,690,225.08	2,188,561.75	101,501,663.33
周转材料	1,817,034.50	0	1,816,813.71	723,711.50	0	723,711.50

合计	210,474,991.55	3,074,461.45	207,400,530.10	234,427,487.26	3,074,461.45	231,353,025.81
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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	885,899.70	0	0	0	885,899.70
库存商品	2,188,561.75	0	0	0	2,188,561.75
合计	3,074,461.45	0	0	0	3,074,461.45

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,583,431.48	1,302,672.39
委托理财投资款	50,000,000.00	
合计	51,583,431.48	1,302,672.39

其他流动资产说明:

待摊费用系公司财产保险费，一般在年度中分段支付，按月摊销。期末其他流动资产较年初增长3859.82%，主要系划款5000万元进行委托理财投资所致。

8、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:	762,742,814.44	26,702,578.01		2,982,455.13	786,462,937.32
其中：房屋及建筑物	177,412,993.80	122,255.00			177,535,248.80
机器设备	537,286,054.87	22,749,570.75		2,786,358.69	557,249,266.93
运输工具	6,192,424.93	364,628.48		108,806.00	6,448,247.41
电子设备	41,851,340.84	3,466,123.78		87,290.44	45,230,174.18
--	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:	324,180,029.76	28,320,700.13		2,843,232.98	349,657,496.91
其中：房屋及建筑物	32,899,158.88	4,474,490.79			37,373,649.67
机器设备	260,807,000.68	21,035,691.24		2,653,019.44	279,189,672.48
运输工具	2,403,519.89	552,019.18		105,541.82	2,849,997.25
电子设备	28,070,350.31	2,258,498.92		84,671.72	30,244,177.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	438,562,784.68	--			436,805,440.41
其中：房屋及建筑物	144,513,834.92	--			140,161,599.13
机器设备	276,479,054.19	--			278,059,594.45
运输工具	3,788,905.04	--			3,598,250.16
电子设备	13,780,990.53	--			14,985,996.67
四、减值准备合计	1,647,733.32	--			1,647,733.32
机器设备	1,647,733.32	--			1,647,733.32

电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	436,915,051.36	--	435,157,707.09
其中：房屋及建筑物	144,513,834.92	--	140,161,599.13
机器设备	274,831,320.87	--	276,411,861.13
运输工具	3,788,905.04	--	3,598,250.16
电子设备	13,780,990.53	--	14,985,996.67

本期折旧额 28,320,700.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,244,327.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	8,621,508.00	6,773,774.68	1,647,733.32	200,000.00	

(3) 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
黄山永新房产	正在办理	2013 年

固定资产说明：

本公司控股子公司广州永新于2011年5月31日与中国银行股份有限公司广州白云支行（以下简称“中行白云支行”）签订最高额抵押合同，编号为GDY477410122011009，用于广州永新与中行白云支行已经签署或即将签署的下列合同进行担保：

①编号为GED477410120120004的《授信额度协议》及依据该协议已经签署和将要签署的单项协议、及其修订或补充；

②自2011年5月31日起至2014年5月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信合同。

截至2013年6月30日止，广州永新用于抵押的资产情况为：

抵押资产类别	抵押资产名称	账面原值	账面价值
固定资产	新区厂房、宿舍楼	27,789,675.15	25,773,309.77
无形资产	新区土地使用权	18,481,050.00	17,187,376.50
合计	-	46,270,725.15	42,960,686.27

9、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
年产 16000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目	30,086,116.79		30,086,116.79	23,885,150.41		23,885,150.41
年产 3500 吨异型注塑包装材料项目	11,796,246.53		11,796,246.53	9,514,963.43		9,514,963.43

年产 10000 吨新型高阻隔包装材料技术改造项目	2,279,574.38		2,279,574.38	717,912.34		717,912.34
广州永新从化新厂二期工程项目	2,404,274.36		2,404,274.36	1,818,000.00		1,818,000.00
公共租赁房	3,953,614.11		3,953,614.11	3,953,614.11		3,953,614.11
合计	50,519,826.17		50,519,826.17	39,889,640.29		39,889,640.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算金额 (万元)	2012.12.31	期初数	转入固定资产	本年减少	工程投入占 预算比(%)
年产 16000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目	2,200.00	23,885,150.41	23,794,951.48	17,593,985.10	-	30.23
年产 3500 吨异型注塑包装材料项目	4,200.00	9,514,963.43	2,761,625.00	480,341.90	-	44.12
年产 10000 吨新型高阻隔包装材料技术改造项目	6,680.00	717,912.34	1,561,662.04	-	-	15.47
广州永新从化新厂二期工程项目	16,000.00	1,818,000.00	756,274.36	170,000.00	-	1.61
公共租赁房	434.00	3,953,614.11	-	-	-	91.10
合计	-	39,889,640.29	28,874,512.88	18,244,327.00	-	-

(续上表)

项目名称	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	期末数
年产 16000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目	50%	-	-	-	募集资金	30,086,116.79
年产 3500 吨异型注塑包装材料项目	50%	-	-	-	募集资金	11,796,246.53
年产 10000 吨新型高阻隔包装材料技术改造项目	20%	-	-	-	募集资金	2,279,574.38
广州永新从化新厂二期工程	10%	-	-	-	自筹	2,404,274.36
公共租赁房	100%	-	-	-	自筹	3,953,614.11
合计	-	-	-	-	-	50,519,826.17

(3) 在建工程的说明

期末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。

期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

期末在建工程较年初增长26.65%，主要系募投项目继续投入所致。

10、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	61,012,853.35			61,012,853.35
土地使用权	59,329,092.64			59,329,092.64
软件	1,683,760.71			1,683,760.71
二、累计摊销合计	2,996,854.79	689,081.58		3,685,936.37
土地使用权	2,705,359.10	598,483.32		3,303,842.42

软 件	291,495.69	90,598.26		382,093.95
三、无形资产账面净值合计	58,015,998.56	-689,081.58		57,326,916.98
土地使用权	56,623,733.54	-598,483.32		56,025,250.22
软 件	1,392,265.02	-90,598.26		1,301,666.76
土地使用权				
软 件				
无形资产账面价值合计	58,015,998.56	-689,081.58		57,326,916.98
土地使用权	56,623,733.54	-598,483.32		56,025,250.22
软 件	1,392,265.02	-90,598.26		1,301,666.76

本期摊销额 689,081.58 元。

11、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	2,630,807.79	2,630,807.79
应付职工薪酬	1,970,459.97	337,759.94
政府补助	7,009,275.00	7,009,275.00
销售服务费	5,889,200.18	5,889,200.18
小计	17,499,742.94	15,867,042.91
递延所得税负债：		

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	130,037,820.03	105,780,285.94
合计	130,037,820.03	105,780,285.94

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18,431,918.40	17,538,718.57
应付职工薪酬	29,297,064.48	2,251,732.88
政府补助	46,001,500.00	46,728,500.00
销售服务费	36,307,337.15	39,261,334.49
小计	130,037,820.03	105,780,285.94

12、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	12,816,523.80	1,421,390.14	495,685.91	32,504.40	13,709,723.63
二、存货跌价准备	3,074,461.45				3,074,461.45
七、固定资产减值准备	1,647,733.32				1,647,733.32
合计	17,538,718.57	1,421,390.14	495,685.91	32,504.40	18,431,918.40

13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	126,314,214.90	133,651,250.71
合计	126,314,214.90	133,651,250.71

应付票据的说明

期末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。

期末公司未发生已到期未支付的应付票据情况。

14、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	120,920,456.74	144,353,537.11
1 至 2 年	1,343,943.44	1,597,811.78
2 至 3 年	69,112.80	89,991.70
3 年以上	268,137.42	393,696.39
合计	122,601,650.40	146,435,036.98

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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。

15、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	1,541,285.40	5,818,880.77
1 至 2 年	222,369.15	114,990.07
2 至 3 年		3,000.00
3 年以上	17,980.57	10,028.34
合计	1,781,635.12	5,946,899.18

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要系预收版费及废品销售押金。

16、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	39,175,227.84	47,233,325.06	57,111,488.42	29,297,064.48
二、职工福利费		4,069,357.69	4,069,357.69	
三、社会保险费	812,284.05	6,374,382.71	6,375,382.71	811,284.05
医疗保险费	454,235.50	1,547,032.77	1,547,032.77	454,235.50
基本养老保险费	358,048.55	4,046,210.76	4,047,210.76	357,048.55
失业保险费		357,948.15	357,948.15	
工伤保险费		229,751.39	229,751.39	
生育保险费		193,439.64	193,439.64	
四、住房公积金	105,000.00	2,153,844.00	2,147,246.00	111,598.00
六、其他	1,587,923.34	251,662.36	197,549.61	1,642,036.09
合计	41,680,435.23	60,082,571.82	69,901,024.43	31,861,982.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 269,481.31 元。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,667,971.14	-7,747,436.51
企业所得税	2,855,641.74	4,351,600.92
个人所得税	12,468.27	94,167.14
城市维护建设税	192,657.43	124,809.53
教育费附加	192,657.44	124,809.51
契 税		1,238,696.00
合计	5,921,396.02	-1,813,353.41

18、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	36,890,820.78	40,321,668.36
1 至 2 年	78,133.09	308,730.70
2 至 3 年		2,222,446.16
3 年以上	3,972,729.92	1,750,283.76
合计	40,941,683.79	44,603,128.98

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2013.6.30	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
公司职工	1,749,283.76	代管补偿金	职工离职后支付	尚未支付
专项奖励基金	2,000,978.00	研发奖励款	研发完成后支付	尚未支付
合计	3,750,261.76	-	-	-

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	2013.6.30	款项性质	账龄
公司销售部	36,307,337.15	销售服务费用	1年以内
合计	36,307,337.15	-	-

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,752,500.00	7,168,500.00
合计	6,752,500.00	7,168,500.00

其他流动负债说明

递延收益系省财政厅、省科技厅、发改委等部门拨付用于技改项目实施和项目建设的专项拨款，相关补助按形成资产寿命予以摊销。

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	39,249,000.00	39,560,000.00
合计	39,249,000.00	39,560,000.00

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

递延收益项目明细情况

项目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.6.30
绿色包装材料项目 * ₁	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
年产16000吨柔印无溶剂复合软包装材料项目 * ₂	13,340,000.00	-	-	13,340,000.00
高透明、高阻隔环保性复合膜袋项目 * ₃	6,220,000.00	-	311,000.00	5,909,000.00
合计	39,560,000.00	-	311,000.00	39,249,000.00

注*₁：根据安徽省发展和改革委员会联合安徽省财政厅下发的《关于省战略性新兴产业重点项目批复及投资计划下达的通知》（皖发改高技【2011】1066号），本公司申报的绿色包装材料项目收到政府补助资金2000万元，该资金用于绿色包装材料项目生产线设备购置。项目实施完成后，上述补助资金随生产线设备的折旧期分期结转营业外收入。

注*₂：根据安徽省发展和改革委员会联合安徽省经济和信息化委员会下发的《转发国家发展改革委工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目（中央评估）2012年中央预算内投资计划的通知》（皖发改投资【2012】662号），本公司申报的年产16000吨柔印无溶剂复合软包装材料项目收到政府补助资金1334万元，该资金用于项目土建施工、设备采购安装。

项目实施完成后，上述补助资金随相关资产的折旧期分期结转营业外收入。

注*₃：根据石家庄市财政局下发的《关于下达2012年产业振兴和技术改造项目（中央评估）中央基建投资预算（拨款）的通知》（石财建【2012】97号），本公司子公司河北永新申报的年产1万吨新型高阻隔包装材料技改项目于2012年内收到政府补助资金622万元，该资金用于项目基建投资，上述补助资金随相关资产的折旧期分期结转营业外收入。

21、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	325,758,450.00						325,758,450.00

22、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）	579,159,928.22			579,159,928.22
其他资本公积	3,093,978.33	10,691,550.00		13,785,528.33
合计	582,253,906.55	10,691,550.00		592,945,456.55

资本公积说明

其他资本公积本期增加系公司实施《公司2013年-2016年股票期权激励计划(草案修订稿)》确认的股份支付费用。

23、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	94,329,376.89			94,329,376.89
合计	94,329,376.89			94,329,376.89

24、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	387,909,786.78	--
调整后年初未分配利润	387,909,786.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,970,166.23	--
应付普通股股利	97,727,535.00	
期末未分配利润	367,152,418.01	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

25、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	702,097,740.07	683,280,149.31
其他业务收入	34,029,273.99	17,376,469.95
营业成本	579,733,715.54	541,436,456.47

(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
橡胶和塑料制品业	702,097,740.07	568,421,059.42	683,280,149.31	537,531,243.98
合计	702,097,740.07	568,421,059.42	683,280,149.31	537,531,243.98

(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
彩印包装材料	644,645,502.07	510,355,458.99	648,506,292.51	504,259,100.32
镀铝包装材料	21,824,885.38	22,765,513.51	13,906,646.64	13,482,997.52
塑料软包装薄膜	35,627,352.62	35,300,086.92	20,867,210.16	19,789,146.14
合计	702,097,740.07	568,421,059.42	683,280,149.31	537,531,243.98

(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
国内	673,688,992.71	545,947,354.28	648,022,052.93	512,662,320.32
国外	28,408,747.36	22,473,705.14	35,258,096.38	24,868,923.66
合计	702,097,740.07	568,421,059.42	683,280,149.31	537,531,243.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	62,795,887.30	8.53
第二名	30,453,856.86	4.14
第三名	20,398,536.05	2.77
第四名	16,485,567.61	2.24
第五名	15,167,328.75	2.06
合计	145,301,176.57	19.74

营业收入的说明：无。

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	179,078.91		按应纳税额的 5%
城市维护建设税	1,381,739.66	1,403,512.89	按流转税额的 7%、5%
教育费附加	797,456.68	808,449.23	按流转税额的 3%
地方教育费附加	531,637.79	538,870.14	按流转税额的 2%
合计	2,889,913.04	2,750,832.26	--

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,200,863.22	1,073,878.54
业务服务费	13,258,268.62	14,282,339.21
运输费	13,199,348.40	11,031,273.02
出口费用	2,328,879.22	1,861,787.74
其他	955,268.85	1,180,769.15
合计	30,942,628.31	29,430,047.66

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,137,884.86	24,328,592.44
折旧费	1,418,210.41	2,276,062.57
差旅费	546,274.30	641,876.43
业务招待费	589,222.62	672,431.90
车辆费用	518,206.42	637,765.70
税费	2,155,923.32	2,366,576.62
研究发展费	5,495,130.07	4,148,637.29
综合服务费	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	5,126,578.84	3,635,278.93
合计	44,487,430.84	40,207,221.88

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		879,269.13
利息收入	-5,309,388.58	-3,001,605.76
汇兑损失	2,297,966.96	1,352,014.16
汇兑收益	-764,710.10	-1,451,323.22
银行手续费及其他	443,534.61	282,017.43
合计	-3,332,597.11	-1,939,628.26

30、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
其他	766,666.67	
合计	766,666.67	

31、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	925,704.23	2,069,825.09
二、存货跌价损失		1,696,212.50
合计	925,704.23	3,766,037.59

32、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	6,783.34	116,346.87	6,783.34
其中：固定资产处置利得	6,783.34	116,346.87	6,783.34
政府补助	6,015,048.02	10,577,604.42	6,015,048.02
赔款收入	3,072,104.38	62,480.90	3,072,104.38
其他	27,772.57		27,772.57
合计	9,121,708.31	10,756,432.19	9,121,708.31

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	727,000.00	2,893,500.00	项目拨款转入
奖励款	4,146,000.00	3,403,745.00	市工业优势产业发展奖励
其他奖励	1,142,048.02	4,280,359.42	财政退税、驰名商标奖励等
合计	6,015,048.02	10,577,604.42	--

33、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	101,723.44	475,934.63	101,723.44
其中：固定资产处置损失	101,723.44	475,934.63	101,723.44
对外捐赠	40,000.00	100,000.00	40,000.00
赔款支出	79.38	2,932.00	79.38
合计	141,802.82	578,866.63	141,802.82

34、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	13,512,583.82	13,359,446.38
递延所得税调整		1,780,338.98
合计	13,512,583.82	15,139,785.36

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2013年1-6月		2012年1-6月	
	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	0.24	0.23	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.21	0.26	0.26

(1) 基本每股收益计算过程

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
年初股本总额	325,758,450.00	183,019,200.00
增发A股普通股股票	-	2,745,600.00
资本公积转增股本（期初重新计算）	-	97,882,400.00
当期普通股加权平均数	325,748,450.00	277,274,400.00
归属于普通股股东的当期净利润	76,970,166.23	81,122,947.75
基本每股收益	0.24	0.29
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	68,278,319.37	71,989,661.27
基本每股收益	0.21	0.26

注：2013年1-6月普通股加权平均数 = 325,758,450 ÷ 6 ÷ 6 = 325,758,450股

2012年1-6月普通股加权平均数 = (183,019,200 ÷ 6 ÷ 6 + 2,745,600 × 4 ÷ 6) × 1.5 = 277,274,400

股

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
年初股本总额	325,758,450.00	183,019,200.00
增发A股普通股股票	-	2,745,600.00
资本公积转增股本（期初重新计算）	-	97,882,400.00
本年增加潜在普通股	18,400,000.00	-
本年增加潜在普通股日期	01月01日	-
当期普通股加权平均数	327,576,414.00	277,274,400.00
归属于普通股股东的当期净利润	76,970,166.23	81,122,947.75
稀释每股收益	0.24	0.29
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	68,278,319.37	71,989,661.27
稀释每股收益	0.21	0.26

注：2013年1-6月普通股加权平均数 = (325,758,450 ÷ 6 ÷ 6 + 18,400,000 × 9.03 ÷ 10.02) =

327,576,414股

2012年1-6月普通股加权平均数 = (183,019,200.00×6÷6+2,745,600.00×4÷6) ×1.5 =

277,274,400股

36、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
项目拨款	1,142,048.02
赔款	632,104.38
其他	172,331.86
合计	1,946,484.26

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	980,772.99
差旅费	990,769.64
汽车费用	518,206.42
业务招待费	649,447.63
保险费	1,878,158.76
销售服务费用	11,265,569.13
综合服务费	1,500,000.00
其他	3,088,599.17
合计	20,871,523.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,759,940.30
合计	4,759,940.30

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托理财投资	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

37、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	76,714,207.55	80,043,431.86
加：资产减值准备	925,704.23	3,766,037.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,320,700.13	25,738,989.14
无形资产摊销	689,081.58	475,563.51
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）	101,723.44	354,535.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,052.03
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,418,596.21	-2,413,590.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-766,666.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,632,700.03	1,780,338.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,952,495.71	18,658,441.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,428,127.65	-43,533,917.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,692,997.39	-65,034,166.98
其他	10,691,550.00	
经营活动产生的现金流量净额	78,456,374.69	19,840,715.86
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	613,730,223.87	265,259,356.32
减：现金的期初余额	739,996,667.74	339,045,493.21
现金及现金等价物净增加额	-126,266,443.87	-73,786,136.89

(2) 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	613,730,223.87	739,996,667.74
其中：库存现金	30,410.78	75,537.21
可随时用于支付的银行存款	597,933,252.10	254,958,823.87
可随时用于支付的其他货币资金	15,766,560.99	10,224,995.24
三、期末现金及现金等价物余额	613,730,223.87	739,996,667.74

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
黄山永佳(集团)有限公司	控股股东	有限责任公司	安徽省黄山市	江继忠	投资、生产等	10,000万元	28.3%	28.3%	黄山市化工总厂	15148896-3

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北永新	控股子公司	有限责任公司	河北省石家庄市	鲍祖本	生产	6,000	100%	100%	79657985-4
永新股份(黄山)包	控股子	有限责	安徽省黄	方洲	生产	6,000	100%	100%	06521667-0

装有限公司	公司	任公司	山市						
广州永新	控股子 公司	有限责 任公司	广东省广 州市	叶大青	生产	6,000	66%	66%	74597106-3

3、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
黄山新力油墨科技有限公司（以下简称“新力油墨”）	控股股东的全资子公司	70495453-1
黄山市信旺物业管理有限公司（以下简称“信旺物业”）	控股股东的全资子公司	73497543-x
黄山精工凹印制版有限公司（以下简称“黄山精工”）	控股股东参股 39%	70495044-2
黄山华塑新材料科技有限公司（以下简称“华塑科技”）	实际控制人控股子公司	66624716-5
东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司（以下简称“东莞杜邦”）	控股股东参股 36%	78796046-9

4、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（%）
新力油墨	采购油墨	市场定价	30,066,910.12	60.08%	26,288,661.75	60.8%
黄山精工	采购凹印版辊	市场定价	7,248,681.74	69%	7,877,633.33	74.62%
信旺物业	接受劳务和后勤服务	市场定价	1,500,000.00	100%	1,500,000.00	100%

(2) 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（%）
华塑科技	销售废品废料	市场定价	1,236,239.32	4.42%	1,072,136.75	7.68%
东莞杜邦	销售 PE 袋	市场定价	255,047.01	0.04%		

(3) 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
黄山永佳（集团）有限公司	本公司	260,000,000.00	2012 年 08 月 01 日	2013 年 07 月 23 日	否

5、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	东莞华佳	74,000.00			

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	新力油墨	8,712,168.23	187,378.65
应付账款	黄山精工	1,817,658.82	631,526.80

九、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

公司2012年第二次临时股东大会决议审议通过了《公司2013年-2016年股票期权激励计划（草案修订稿）》，本次股票期权的授予日为2012年12月31日。计划的具体内容：公司授予激励对象1,840万份股票期权，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（9.33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1,840万股公司股票；有效期为自股票期权授权日起的四年时间。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，激励对象自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为552万股；第二次：在满足规定的行权条件下，激励对象自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为552万股；第三次：在满足规定的行权条件下，激励对象自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量为736万股。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据每次期权等待期长短确认各会计期间分配的股票期权股份支付费用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,691,550.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,691,550.00

以权益结算的股份支付的说明

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 (10.08 元)、年波动率 σ (36.7%)、无风险利率 R (第一行权期以 2 年期银行存款基准利率 3.75%，第二、三行权期以 3 年期银行存款基准利率 4.25%，代替无风险收益率。)、协议价格 X (9.33 元)、到期时间 T (2、3、4 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 2.71 元、第二次每份 3.33 元、第三次每份 3.81 元。公司根据每次期权等待期长短确认各会计期间分配的股票期权股份支付费用，该项费用计入公司管理费用，同时增加资本公积。本次股票期权授予日为 2012 年 12 月 31 日。本年度 1-6 月份，公司确认股票期权费用为 10,691,550.00 元。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	97,727,535.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	97,727,535.00

十一、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								
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	74,594,141.16	33.11	3,729,707.06	5.00	86,399,360.35	41.46	4,319,968.02	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	141,531,602.75	62.82%	7,095,281.65	5.01	108,335,705.22	51.98	5,427,043.45	5.01
子公司的应收账款	9,166,731.50	4.07			13,664,194.75	6.56		
组合小计	225,292,475.41	100	10,824,988.71	4.80	208,399,260.32	100	9,747,011.47	4.68
合计	225,292,475.41	--	10,824,988.71	--	208,399,260.32	--	9,747,011.47	--

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	224,918,445.21	99.83	10,787,585.69	194,593,261.65	99.93	9,729,663.08
1年以内小计	224,918,445.21	99.83	10,787,585.69	194,593,261.65	99.93	9,729,663.08
1至2年	374,030.20	0.17	37,403.02	125,963.92	0.06	12,596.39
2至3年				15,840.00	0.01	4,752.00
合计	225,292,475.41	--	10,824,988.71	194,735,065.57	--	9,747,011.47

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国内公司	货款		746.92	无法收回	否
国外公司	货款		31,757.48	无法收回	否
合计	--	--	32,504.40	--	--

(3) 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	21,278,818.50	1年以内	9.44
第二名	非关联方	13,639,346.94	1年以内	6.05
广州永新	控股子公司	9,166,731.50	1年以内	4.07
第四名	非关联方	7,452,102.00	1年以内	3.31
第五名	非关联方	6,979,505.95	1年以内	3.10
合计	--	58,516,504.89	--	25.97

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								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,593,518.89	5.57	393,334.09	10.95	2,240,477.77	4.27	340,291.39	15.19
子公司的其他应收款	60,955,994.68	94.43			50,242,565.04	95.73		
组合小计	64,549,513.57	100	393,334.09	0.61	52,483,042.81	100	340,291.39	0.65
合计	64,549,513.57	--	393,334.09	--	52,483,042.81	--	340,291.39	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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 年以内小计	3,282,818.89	91.35	163,654.09	1,693,327.65	75.58	84,666.38
1 至 2 年	5,800.00	0.16	580.00	233,750.12	10.43	23,375.01
2 至 3 年	30,000.00	0.83	9,000.00	32,500.00	1.45	9,750.00
3 至 4 年	100,800.00	2.81	50,400.00	108,800.00	4.86	54,400.00
4 至 5 年	22,000.00	0.61	17,600.00	20,000.00	0.89	16,000.00
5 年以上	152,100.00	4.24	152,100.00	152,100.00	6.79	152,100.00
合计	3,593,518.89	--	393,334.09	2,240,477.77	--	340,291.39

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) 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(%)
广州永新	控股子公司	60,955,994.68	2 年以内	94.43
第二名	非关联方	958,438.99	1 年以内	1.48
第三名	非关联方	856,000.00	1 年以内	1.33

第四名	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.15
第五名	非关联方	100,000.00	2 年以内	0.15
合计	--	62,970,433.67	--	97.54

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
广州永新	成本法	26,260,791.09	26,260,791.09		26,260,791.09	66	66				
河北永新	成本法	125,000,000.00	125,000,000.00		125,000,000.00	100	100				
永新股份(黄山)包装有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	100	100				
合计	--	211,260,791.09	151,260,791.09	60,000,000.00	211,260,791.09	--	--	--			

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	609,391,603.12	608,197,385.11
其他业务收入	35,251,742.66	18,407,515.04
合计	644,643,345.78	626,604,900.15
营业成本	503,289,871.71	478,546,864.66

(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
橡胶和塑料制品业	609,391,603.12	489,380,883.70	608,197,385.11	472,628,010.53
合计	609,391,603.12	489,380,883.70	608,197,385.11	472,628,010.53

(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
彩印包装材料	531,003,160.00	409,847,878.50	557,513,287.46	423,876,262.49

镀铝包装材料	26,948,728.94	28,295,846.69	16,934,621.90	16,501,940.75
塑料软包装薄膜	51,439,714.18	51,237,158.51	33,749,475.75	32,249,807.29
合计	609,391,603.12	489,380,883.70	608,197,385.11	472,628,010.53

(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
国内	580,982,855.76	466,907,178.56	572,939,288.73	447,759,086.87
国外	28,408,747.36	22,473,705.14	35,258,096.38	24,868,923.66
合计	609,391,603.12	489,380,883.70	608,197,385.11	472,628,010.53

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	46,959,519.59	7.28
第二名	30,453,856.86	4.72
第三名	20,398,536.05	3.16
第四名	16,185,567.61	2.51
第五名	15,267,328.75	2.37
合计	129,264,808.86	20.04

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
其他	766,666.67	
合计	766,666.67	

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	72,614,900.65	80,247,898.55
加：资产减值准备	1,163,524.34	3,930,658.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,574,237.93	19,051,999.44
无形资产摊销	426,385.26	212,867.19
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）	78,704.01	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,052.03
财务费用（收益以“-”号填列）	6,462,410.80	-3,233,613.32
投资损失（收益以“-”号填列）	766,666.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,632,700.03	1,673,018.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,594,647.63	12,038,490.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,676,158.12	-43,159,709.34

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,900,536.43	-55,091,762.21
其他	10,691,550.00	
经营活动产生的现金流量净额	79,834,385.14	15,674,899.55
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	437,918,950.58	209,455,639.42
减：现金的期初余额	604,061,779.63	283,145,829.08
现金及现金等价物净增加额	-166,142,829.05	-73,690,189.66

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-94,940.10	
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）	6,515,048.02	
委托他人投资或管理资产的损益	766,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,059,797.57	
减：所得税影响额	1,541,982.86	
少数股东权益影响额（税后）	12,742.44	
合计	8,691,846.86	--

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

2、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	5.62	0.24	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99	0.21	0.21

第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长江继忠先生签名的2013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

二〇一三年七月二十八日