
黄山永新股份有限公司

HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD

2013 年年度报告



证券代码: 002014

证券简称: 永新股份

披露日期: 2014 年 1 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
程雁雷	独立董事	身体原因	李晓玲

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），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吴旭峰声明：保证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.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	125

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	黄山永新股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《黄山永新股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
河北永新	指	河北永新包装有限公司
广州永新	指	广州永新包装有限公司
永新包装	指	永新股份（黄山）包装有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

一、市场竞争风险

目前，我国塑料软包装行业仍呈现持续增长的态势，但市场竞争非常激烈。而随着跨国公司的进入、扩张，市场竞争进一步加剧，激烈的市场竞争可能限制公司的增长速度，并影响公司产品利润率水平。针对该风险，公司将继续加强自主创新，开发符合市场需求的软包装产品，提升市场竞争力。

二、经营管理风险

随着公司的资产、人员规模的持续扩张，对企业管理模式、管理制度等方面提出了更高的要求，如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。针对此风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，提高管理层业务能力，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

三、募集资金投资风险

公司正在实施非公开发行募集资金投资项目，但在项目实施及后续经营过程中，由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目建设未能实现预期收益的风险。针对上述风险，公司将根据市场情况，谨慎投资，并加大市场开发力度，力争早日实现项目最大效益。

四、人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对上述风险，为保持企业的持续发展能力，持续的创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

五、其他风险

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	NOVEL		
公司的法定代表人	江继忠		
注册地址	安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号		
注册地址的邮政编码	245900		
办公地址	安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号		
办公地址的邮政编码	245900		
公司网址	http://www.novel.com.cn		
电子信箱	novel@novel.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
----------------	----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001-09-28	中华人民共和国国家工商行政管理总局	企股国字第 000887 号	341004610487231	61048723-1
报告期末注册	2012-09-21	安徽省工商行政管理局	340000400000744	341004610487231	61048723-1
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦 19-20 层
签字会计师姓名	王 静、廖传宝、洪美琳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市寿春路 179 号国元大厦	高 震、陈肖汉	2012 年 7 月 12 日—2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期内主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	1,618,458,051.15	1,521,013,203.61	6.41	1,513,086,127.13
归属于上市公司股东的净利润 (元)	176,269,220.53	178,770,833.38	-1.40	147,844,170.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	162,272,307.40	160,412,316.16	1.16	135,277,443.78
经营活动产生的现金流量净额 (元)	117,520,977.84	185,638,196.39	-36.69	197,379,903.87
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.60	-10.00	0.54
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.60	-10.00	0.53
净资产收益率 (%)	12.56	16.77	-4.21	18.99
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	1,894,855,554.29	1,831,582,485.74	3.45	1,313,739,661.93
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,482,696,705.75	1,390,251,520.22	6.65	843,479,118.84

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目

(单位: 人民币元)

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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)	-1,926,681.86	8,048,800.78	-113,490.04

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）	12,358,172.47	14,212,004.42	12,598,544.80
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	2,658,333.34		-963,545.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,343,159.91	174,638.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,452,894.28	8,431.62	1,122,794.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,329,990.40
减：所得税影响额	2,481,407.74	-3,691,859.52	-2,433,356.82
少数股东权益影响额（税后）	64,397.36	-2,562,019.99	-148,848.54
合计	13,996,913.13	18,358,517.22	12,566,726.92

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是艰难的一年，需求存量低迷、市场增量乏力；行业增速放缓、盈利空间收窄。为扭转宏观经济带来的不利局面，公司在董事会带领下，大力拓展市场领域，着力材料类市场拓展，积极调整产品结构，协同推进柔印项目开发，加大工艺技术创新，提升产品技术附加值，深入开展精益管理，着力挖掘潜力与节能降耗，提升综合竞争力。公司全年实现营业收入161,845.81万元，同比增长6.41%，实现归属于上市公司股东净利润17,626.92万元，同比下降1.40%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入161,845.81万元，同比增长6.41%；利润总额20,606.35万元，同比下降2.90%；归属于母公司所有者的净利润17,626.92万元，同比下降1.40%，具体构成如下：

1) 营业收入较上年增加了9,744.48万元，同比增长6.41%，主要系加大了市场拓展力度，产品销量增加所致；

2) 营业成本较上年增加了10,083.10万元，同比增长8.52%，主要系原材料价格上涨所致；

3) 管理费用较上年增加了556.56万元，同比增长7.24%，主要系计提股票期权费用所致；

4) 财务费用较上年减少了838.38万元，同比下降248.44%，主要系募集资金产生利息增加所致；

5) 营业外收入较上年减少699.57万元，同比下降30.52%，主要系处理固定资产获得收益及当期收到的政府补助减少所致；

6) 营业外支出较上年增加138.92万元，同比增长212.23%，主要系固定资产处置损失增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、收入

报告期内，公司积极开拓市场，加大与客户间合作力度，加强柔印产品的推广应用，特别是材料市场的拓展，取得较快增长。

(单位：元)

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况 (%)
彩印包装材料	1,406,469,497.85	1,403,742,898.62	0.19
镀铝包装材料	45,825,054.54	27,439,019.92	67.01
塑料软包装薄膜	106,247,162.45	55,057,190.81	92.98

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
彩印包装材料	销售量 (吨)	54,949.40	52,740.10	4.19
	生产量 (吨)	54,920.60	51,918.10	5.78
	库存量 (吨)	2,394.80	2,423.60	-1.19
镀铝包装材料	销售量 (吨)	3,221.20	1,857.50	73.42
	生产量 (吨)	9,862.20	7,757.00	27.14
	库存量 (吨)	913.50	507.70	79.93
塑料软包装薄膜	销售量 (吨)	8,242.00	4,315.30	90.99
	生产量 (吨)	34,917.50	29,019.80	20.32
	库存量 (吨)	1,441.30	2,549.20	-43.46

注：镀铝包装材料、塑料软包装薄膜生产量与销售量存在较大差额部分为自我配套使用。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	334,520,991.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.67

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	134,269,132.91	8.30
2	客户二	71,597,447.11	4.42
3	客户三	53,222,770.56	3.29
4	客户四	37,811,722.10	2.34
5	客户五	37,619,918.39	2.32
合计	——	334,520,991.07	20.67

3、成本

行业分类

（单位：元）

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
橡胶和塑料制品业	主营业务成本	1,267,991,019.92	98.69	1,173,736,959.97	99.14	-0.45

产品分类

（单位：元）

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
彩印复合包装材料	主营业务成本	1,120,872,223.48	87.24	1,092,060,178.69	92.24	-5.00
真空镀铝包装材料	主营业务成本	45,161,118.20	3.52	27,279,525.48	2.30	1.22
塑料软包装薄膜	主营业务成本	101,957,678.24	7.94	54,397,255.80	4.59	3.55

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	350,451,449.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.46

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	85,836,747.43	7.22
2	供应商二	78,432,769.21	6.59
3	供应商三	72,632,138.16	6.11
4	供应商四	58,231,397.20	4.90
5	供应商五	55,318,397.46	4.65
合计	——	350,451,449.46	29.46

4、费用

（单位：元）

项 目	2013年度	2012年度	同比增减（%）	2011年度
销售费用	62,239,544.48	64,741,143.93	-3.86	68,067,204.99
管理费用	82,435,694.46	76,870,052.30	7.24	66,431,389.13
财务费用	-11,758,392.79	-3,374,625.17	-248.44	67,676.07

5、研发支出

项 目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
研发费用投入金额（万元）	7,195.50	6,511.53	5,771.04
营业收入（万元）	161,845.81	152,101.52	151,308.61
占营业收入比重（%）	4.45	4.28	3.81

公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，推广新技术，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。本年度，公司共申请专利 27 项，获授专利 16 项，其中发明专利 3 项。

6、现金流

（单位：元）

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,513,760,848.60	1,526,291,519.26	-0.82
经营活动现金流出小计	1,396,239,870.76	1,340,653,322.87	4.15
经营活动产生的现金流量净额	117,520,977.84	185,638,196.39	-36.69
投资活动现金流入小计	16,766,972.30	29,355,934.43	-42.88
投资活动现金流出小计	222,567,181.61	142,621,543.83	56.05
投资活动产生的现金流量净额	-205,800,209.31	-113,265,609.40	-81.70
筹资活动现金流入小计		422,907,328.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	97,727,535.00	92,760,141.51	5.36
筹资活动产生的现金流量净额	-97,727,535.00	330,147,186.49	-129.60
现金及现金等价物净增加额	-187,688,206.80	400,951,174.53	-146.81

报告期内，投资活动现金流入同比增长 263.70%，主要系广州永新归还总部到期借款所致；投资活动现金流出同比增长 119.16%，主要系广州永新继续借款和募集资金投入所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

(单位：元)

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
橡胶和塑料制品业	1,558,541,714.84	1,267,991,019.92	18.64	4.86	8.03	-2.39
分产品						
彩印复合包装材料	1,406,469,497.85	1,120,872,223.48	20.31	0.19	2.64	-1.89
真空镀铝包装材料	45,825,054.54	45,161,118.20	1.45	67.01	65.55	0.87
塑料软包装薄膜	106,247,162.45	101,957,678.24	4.04	92.98	87.43	2.84
分地区						
国内市场	1,497,749,598.39	1,218,670,901.15	18.63	5.69	8.53	-2.13
国外市场	60,792,116.45	49,320,118.77	18.87	-12.13	-3.07	-7.59

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

的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

(单位：元)

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
货币资金	552,308,460.94	29.15	739,996,667.74	40.40	-11.25	募投项目投入建设使用募集资金
应收账款	274,036,027.34	14.46	229,818,550.02	12.55	1.91	
存货	238,251,591.26	12.57	231,353,025.81	12.63	-0.06	
固定资产	446,678,082.66	23.57	436,915,051.36	23.85	-0.28	
在建工程	123,892,340.08	6.54	39,889,640.29	2.18	4.36	募投项目继续投入

2、负债项目重大变动情况

(单位：元)

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
短期借款	10,304,733.60	0.54		0.00	0.54	信用证押汇借款

3、以公允价值计量的资产和负债

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

经过长期的发展积累，公司目前拥有现代化先进的厂房设施、国际先进的生产设备，积累了丰富的客户资源，与食品、日化、药品等行业的一批领军企业建

立了合作关系，搭建了一流的技术服务平台，拥有强大的自主创新能力，知识产权专利达到 64 项，生产高效，品质管控，能够及时为客户提供安全的、可信赖的产品，加之稳定的核心管理团队具有丰富的管理经验以及对行业的敏锐洞察力，促成公司在行业内具备了较强的竞争实力和先发优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

无。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
世纪证券有限责任公司	非关联人	否	定向资产管理计划	5,000	2013-5-10	2014-5-9	预期年化收益率 6%	0		300.00	265.83
合计				5,000	--	--	--	0		300.00	265.83
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(如有)				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							

3、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
报告期投入募集资金总额	14,968.24
已累计投入募集资金总额	21,974.93

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>公司募集资金使用情况为：2013 年度，公司直接投入募集资金项目 14,968.24 万元；2012 年度，公司募集资金使用额为 7,006.69 万元，其中：以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,278.54 万元，直接投入募集资金项目 3,728.15 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 21,974.93 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 19,525.07 万元，募集资金专用账户累计利息收入 934.57 万元，募集资金专户 2013 年 12 月 31 日余额合计为 20,459.64 万元。</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	10,298.04	13,183.63	50.71	2014-12-31	0	-	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	3,289.45	4,172.36	52.15	2014-12-31	0	-	否
3、年产 3,500 吨异型注塑包装材料项目	否	5,000	5,000	636.47	2,107.6	42.15	2015-06-30	0	-	否
4、年产 12,000 吨多功能包装新材料项目	否	2,500	2,500	744.28	2,511.33	100.45	2012-10-31	-185.59	否	否
承诺投资项目小计	--	41,500	41,500	14,968.24	21,974.92	--	--	-185.59	--	--
超募资金投向										
合计	--	41,500	41,500	14,968.24	21,974.92	--	--	-185.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(1) “年产 12,000 吨多功能包装新材料项目” 投产产品受下游市场需求持续低迷影响，产品市场价格低于预期，项目产能未能完全释放，致使项目效益尚未体现；(2) 公司其他三项募投项目受经营环境和市场发展的影响，项目实施进度有所放缓，部分已建项目</p>									

	目前已开始调试运行，尚未产生效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>(1) 项目实施主体变更：经公司 2012 年度股东大会审议决定，“年产 16,000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目”、“年产 3,500 吨异型注塑包装材料项目”和“年产 12,000 吨多功能包装新材料项目”的实施主体变更为全资子公司永新股份（黄山）包装有限公司。</p> <p>(2) 项目投资进度调整：2014 年 1 月，经公司第五届董事会第三次会议审议决定，公司对“年产 16,000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目”、“年产 3,500 吨异型注塑包装材料项目”和“年产 10,000 吨新型高阻隔包装材料技改项目”的投资进度进行调整，放缓项目实施进度，调整后的项目建设内容和投资规模不变。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>依据华普天健会计师事务所 2012 年 7 月 26 日出具的会审字[2012]1908 号《关于黄山永新股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司截止 2012 年 6 月 30 日以自筹资金先期投入募集资金项目的实际投资额为 3,278.54 万元。2012 年 7 月，根据公司第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，公司已对上述先期投入募集资金项目的自筹资金进行置换。</p>
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
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户和所属定期账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(单位：万元)

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州		橡胶	生产塑料软包装新	6000	18,500.86	6,918.00	16,034.82	-218.31	-169.96

永新包装有限公司	控股子公司	和塑料制品业	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						
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	20,855.56	17,148.10	15,615.99	737.40	707.34
永新股份(黄山)包装有限公司	全资子公司	橡胶和塑料制品业	塑料薄膜及复合材料、塑料制品生产、销售	6000	44,087.50	41,453.01	2,445.52	-26.07	-19.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和未来发展趋势

据Plastmart称, 全球软包装市场值在2013-2018年期间的复合年增长率将达5.1%。中国由于消费基数庞大, 仍将是软包装市场发展最具潜力的国家之一。

近年来, 随着食品、饮料、乳品、化妆品、洗涤用品、调味品消费量的增长, 对塑料复合材料的软包装需求越来越大。而塑料包装材料质量的提高和功能性增

强，使得其逐步由食品包装为主拓宽到非食品包装领域，其中工业包装、医药包装、农副产品包装、建材包装、航海用品包装等都将获得进一步发展。

只有把握未来行业的发展方向，才能掌控发展的制高点。从环保意识的提升、电子商务的爆发、消费者消费水平的提高等迹象分析产业的发展，包装的安全、功能化、轻量化、多样化趋势越发明显，行业将呈现新的发展趋势：（1）绿色理念的积蓄将导致环保包装不断升温；（2）多功能包装提升了经销商和消费者解决问题的能力，具备易于堆砌、更好的存储能力的包装将更受欢迎；（3）能显示变质或过期产品的包装能够帮助消费者降低购买变质或过期产品的风险，前景广阔。另外，从国外发展经验看，哑光处理、简约设计的包装也将是倍受青睐的对象。

目前，我国软塑包装行业的发展系平稳增长，产业结构调整和企业发展进入转型升级关键期，行业竞争愈发激烈，淘汰及整合持续深入。未来比拼的不仅是产品质量，更包括品牌和服务，对客户的深度和增值服务将成为赢得市场的关键要素。

公司已经建立了较为完备销售网络和客户服务体系，可以为客户提供全方位的解决方案，并且在生产规模、研发创新、品牌知名度及资金实力等方面，稳居行业领先地位，这些都有助于公司在未来进一步为客户提供差异化产品、个性化服务获得先行优势。

（二）公司发展展望及2014年工作计划

未来5—10年是我国经济和社会发展的重要转型期。随着刺激消费推动经济增长和城镇化建设等政策的落实实施，软包装行业在我国仍将具有广阔的发展空间。而随着人们经济收入的不断提高和生活水平的不断改善，安全、环保意识的不断增强，“绿色、高端、个性化”将是企业产品战略中的主旋律。

公司将立足于软塑包装，不断丰富和优化产品结构，继续加大研发投入，提升技术积累，加快企业升级发展。

2014年，公司将围绕“夯实国内、拓展国外、纵横发展”的指导思想，建团队、拓领域、提升市场份额；强研发、推新品、提升盈利能力；重投资、抓管理，提升发展能力；多头并进，实现公司收入和盈利的双增长，促进公司健康快速发展。

2014年，公司计划重点从以下几个方面开展工作：

1、通过技术、产品的双升级加速公司运行的转型升级。公司已拥有技术更先

进、产品更有竞争力的柔印线，要加速整合现有资源，充分发挥公司的渠道价值，以高品质、新产品为载体，以管理及技术变革为推手，稳步实现运行升级。

2、有效发挥并持续强化公司既有优势。经过多年的发展，公司在塑料软包装领域已经具有较强的竞争优势，公司要时刻关注市场需求，充分发挥技术创新能力，走差异化市场道路，培养新的竞争优势。

3、发挥投资在公司发展壮大进程中的决定性作用，加快稳健发展步伐。随着募集资金投资项目逐步投产，产业链得到延伸，继续推进产品市场的拓展；而市场需求的加大，又将拉动项目的投资强度和进度，形成良性循环，以突破发展瓶颈。

4、加强过程管控，以取得内部管理效益。着手开展供应商绩效管理，提升自我配套能力，降低采购成本；提高产前设计水平，完善原材料检测手段和标准，加强产品过程检验，提高产品质量安全；加强三级培训，降低安全风险。

5、打通人才成长通道，丰富企业文化建设内涵。继续加强以永新价值观为核心的企业文化建设，大力提升战略人力资源管理水平，提高员工激励效果，完善员工绩效评价体系，切实加强员工培训力度，并加强人才梯队建设，丰富人才引进的策略，积极引进符合公司战略发展的中高级人才。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

经公司 2012 年度股东大会审议决定：设立全资子公司并变更部分募集资金投资项目实施主体至新设全资子公司。2013 年 3 月，公司投资人民币 6,000 万元设立全资子公司永新包装，并于 2013 年 3 月 28 日办理完成工商登记手续，注册资

本为人民币 6,000 万元。截至 2013 年底，本公司已将原自身实施的募集资金投资项目整体资产（含部分自有资金建设的项目配套设施）全部投入永新包装，投资总额 41,472.56 万元（含先期出资 6,000 万元注册资本）。自永新包装设立之日起，该公司纳入本公司财务报表合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报，在《公司章程》中完备了现金分红相关条款。

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

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

1) 2011 年度利润分配方案

以公司总股本 183,019,200 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 54,905,760.00 元，剩余未分配利润 176,043,681.00 元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。

2) 2012 中期资本公积转增股本的方案

以公司非公开发行新股后的总股本 217,172,300 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后公司总股本由 217,172,300 股增至 325,758,450 股，资本公积减少 108,586,150 元。

3) 2012 年度利润分配方案

以公司总股本 325,758,450.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利

3.00 元（含税），共派发现金红利 97,727,535.00 元，剩余未分配利润 230,271,163.85 元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。

4) 2013 年度利润分配预案

以公司总股本 325,758,450.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 97,727,535.00 元，剩余未分配利润 286,005,416.64 元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

（单位：元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	97,727,535.00	176,269,220.53	55.44
2012 年	97,727,535.00	178,770,833.38	54.67
2011 年	54,905,760.00	147,844,170.70	37.14

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
分配预案的股本基数（股）	325,758,450
现金分红总额（元）（含税）	97,727,535.00
可分配利润（元）	383,732,951.64
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00
现金分红政策	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2013 年度实现净利润 170,513,097.54 元，加年初未分配利润 327,998,698.85 元，减去 2013 年度提取盈余公积 17,051,309.75 元，减去已分配 2012 年红利 97,727,535.00 元，截止 2013 年 12 月 31 日可供分配的利润 383,732,951.64 元。	
以公司总股本 325,758,450.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 97,727,535.00 元，剩余未分配利润 286,005,416.64 元，暂时用于补充流	

动资金或公司发展，结转以后年度分配。
2013 年度不进行资本公积转增股本。

十五、社会责任情况

报告期，公司合法合规运营，把为社会创造繁荣作为应当承担社会责任的一项承诺，长期致力于经济发展，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，积极承担社会责任。通过了ISO9001、ISO14001、HACCP等体系认证，建立了质量、食品安全、环境“三合一”体系。与客户建立良好关系，为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，采取循环水使用、无溶剂复合、溶剂回收装置等措施，在节能降耗的同时不断改善周边社区生活环境。为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，安排一年一次的体检，组织员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。尊重投资市场运行规律，重视投资者关系管理工作，严格履行信息披露义务，严控内幕信息管理和保密工作，稳定回报投资者，有效保障了投资者的合法权益。关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013-02-27	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
2013-02-27	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

2013-02-27	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
2013-03-15	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
2013-03-15	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
2013-03-15	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
2013-03-29	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
2013-11-21	公司	实地调研	机构	中国人保资产管理股份有限公司	参观生产现场，了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013-11-21	公司	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	参观生产现场，了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013-11-21	公司	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	参观生产现场，了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013-11-21	公司	实地调研	机构	光大保德信基金管理有限公司	参观生产现场，了解公司经营运作及募投项目进展情况
2013-12-27	公司	实地调研	机构	南方基金管理有限公司	参观生产现场，了解公司经营运作及募投项目进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

三、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

五、重大资产交易事项

适用 不适用

报告期内，无重大资产交易事项发生。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年1月21日，公司刊登了《关于股票期权授予登记完成的公告》：完成了《公司2013-2016年股票期权激励计划》（以下简称“《股权激励计划》”）首次股票期权的授予登记工作，授予236名激励对象1,840万份股票期权，行权价格9.33元。

2、2013年2月22日，公司2012年度股东大会审议通过2012年度权益分派方案：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），2013年4月12日实施完毕。2013年4月18日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》，调整后的行权

价格为9.03元。

安徽天禾律师事务所律师对该事项出具了法律意见书，认为：黄山永新本次股权激励计划行权价格调整已经取得现阶段必要的授权和批准；黄山永新董事会对本次股权激励计划行权价格的调整符合《管理办法》、《股权激励有关事项备忘录1—3号》及《黄山永新股份有限公司2013-2016年股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关规定。

3、截至2013年12月31日，公司首个考核年度（2013年）业绩指标未达到行权条件，预计2014和2015考核年度能完成业绩考核指标，并按50%-100%行权比例的中间值75%预计第二、三期可行权数量，公司2013年度相应确认第二、三期股份支付费用共计1,390.35万元，计入公司管理费用，同时增加资本公积。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
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	公司竞标价格或市场公允价格	-	5,532.01	56.07	银行汇票	-	2013-02-01	公告编号 2013-009
黄山市信旺物业管理有限公司	控股股东的全资子公司	接受劳务	后勤服务	市场价格	-	300.00	100.00	现金	-		
黄山精工凹印制版有限公司	控股股东参股子公司	采购	凹印版辊	公司竞标价格或市场公允价格	-	1,677.13	71.40	银行汇票	-		
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	公司竞标价格或市场公允价格	-	207.09	20.63	现金	-		
东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司	控股股东参股子公司	销售	PE 桶料袋	竞标价格或市场公允价格	-	40.53	100.00	现金	-		
合计	--	--	--	--	--	7,756.76	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				关联方的交易行为能够充分利用关联双方的产业优势，发挥产业链的作用，降低生产成本，同时可利用同处一地优势，加快市场反应速度、提高产品品质和服务质量；接受关联方食堂管理、提供工作餐服务可以充分利用关联方完善的后勤、辅助保障系统，使得公司全部精力用于公司的生产经营。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司独立性							
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）				报告期，公司发生的日常关联交易金额均在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

2、报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易。

4、报告期内，公司与关联方债权债务往来、担保事项

1) 会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项审核报告

2014 年 1 月 26 日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会专字[2014]0193 号《关于黄山永新股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告》，全文如下：

会专字[2014]0193 号

**关于黄山永新股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告**

黄山永新股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了黄山永新股份有限公司（以下简称“永新股份”）2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2014 年 1 月 26 日出具了会审字[2014]0191 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，永新股份编制了后附的 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是永新股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计永新股份 2013 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对永新股份实施 2013 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解永新股份的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为永新股份披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：黄山永新股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：王 静
中国注册会计师：廖传宝
中国注册会计师：洪美琳
二〇一四年一月二十六日

附件：2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(单位：人民币万元)

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013 年初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额	2013 年度偿还累计发生金额	2013 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	黄山华塑新材料科技有限公司	实际控制人控制	应收账款	-35.84	242.30	226.86	-20.40	废品废料销售	经营性往来
	东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司	永新股份控股股东参股 36%	应收账款	-	47.42	47.42	-	PE 桶料袋销售	经营性往来
	黄山市新力油墨科技有限公司	同受永新股份控股股东控制	其他会计科目	-18.74	4,956.17	6,472.45	-1,535.02	原材料采购	经营性往来
	黄山精工凹印制版有限公司	永新股份控股股东参股 39%	其他会计科目	-63.15	2,002.46	1,962.24	-22.93	原材料采购	经营性往来
	黄山市信旺物业管理有限公司	同受永新股份控股股东控制	其他会计科目	-	300.00	300.00	-	接受劳务	经营性往来
小计				-117.73	7,548.35	9,008.97	-1,578.35		
上市公司的子公司及其附属企业	广州永新股份有限公司	永新股份控股子公司	其他应收款	5,024.26	2,374.42	398.68	7,000.00	借款	非经营性往来
小计				5,024.26	2,374.42	398.68	7,000.00		
总计				4,906.53	9,922.77	9,407.65	5,421.65		

2) 独立董事对担保事项出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发(2005)120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等的规定和要求,作为黄山永新股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,我们对公司2013年度控股股东及其他关联方占用资金、对外担保情况进行认真细致的核查,并发表以下独立意见:

1、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非经营性占用公司资金的情形。

2、截至2013年12月31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。

独立董事：程雁雷、崔鹏、李晓玲、吴慈生

2014 年 1 月 26 日

5、报告期内无其他重大关联交易

七、报告期内重大合同及其履行情况

1、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。

2、报告期内，公司没有发生担保事项。

3、无其它重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东未在报告期内作出承诺事项，也不存在持续到报告期内的承诺事项。

2、报告期内，未对公司资产或项目作出盈利预测。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	王 静、廖传宝、洪美琳

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对内部控制有效性进行审计，支付审计费用12万元；

因 2012 年度公司非公开发行人民币普通股 A 股，2013 年仍处于保荐人持续督导期。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、报告期内，公司不存在被处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

十五、公司发行公司债券的情况

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				-47,384,989	-47,384,989	3,336,259	1.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,721,248	15.57				-47,384,989	-47,384,989	3,336,259	1.02
其中：境内法人持股	47,111,250	14.46				-47,111,250	-47,111,250	0	0
境内自然人持股	3,609,998	1.11				-273,739	-273,739	3,336,259	1.02
4、外资持股									
二、无限售条件股份	275,037,202	84.43				47,384,989	47,384,989	322,422,191	98.98
1、人民币普通股	275,037,202	84.43				47,384,989	47,384,989	322,422,191	98.98
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

- 1、因2012年非公开发行人民币普通股A股相关股份到期解禁，有限售条件股份减少47,111,250股；
- 2、《首期（2007年-2012年）限制性股票及股票期权激励计划》中2012年限制性股票到期解锁，有限售条件股份减少646,149股；
- 3、因报告期内进行了董事会、监事会换届工作，独立董事、职工监事、高级管理人员发生变动，新聘任人员按照75%锁定，离任人员按照100%锁定，增加有限售条件股份372410股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股

净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行和上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
股票类						
非公开发行	2012-07-02	13.89	31,407,500	2012-07-12	31,407,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]387号文核准，2012年7月2日，公司以非公开发行股票的方式向7名特定投资者发行人民币普通股（A股）31,407,500股，上述股份于2012年7月12日在深证证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况。

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

(单位：股)

报告期股东总数	22,326	年度报告披露日前第5个交易日末 股东总数	22,239				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东	持股	报告期末持	报告期内	持有有	持有无限	质押或冻结情况

	性质	比例 (%)	股数量	增减变动情况	限售条件的股份数量	售条件的股份数量	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	0	92,197,695		
美佳粉末涂料有限公司	境外法人	4.53	14,748,552	0	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	0	11,537,805		
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	3.21	10,449,045	6,196,003	0	10,449,045		
全国社保基金五零三组合	其他	3.03	9,870,000	0	0	9,870,000		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	2.96	9,642,894	-1,330,481	0	9,642,894		
重庆中新融泽投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.05	6,675,000	0	0	6,675,000		
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	1.37	4,455,449	44,55,449	0	4,455,449		
国君资管—建行—国泰君安君得增集合资产管理计划	其他	0.88	2,875,700	-2,749,300	0	2,875,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	重庆中新融泽投资中心(有限合伙)因认购公司非公开发行普通股 A 股, 位列报告期末前 10 大股东第八位。							
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	年末持有无限售条件			股份种类				
	股份数量			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			
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			
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	10,449,045			人民币普通股	10,449,045			

金				
全国社保基金五零三组合	9,870,000	人民币普通股	9,870,000	
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	
重庆中新融泽投资中心(有限合伙)	6,675,000	人民币普通股	6,675,000	
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	4,455,449	人民币普通股	4,455,449	
国君资管－建行－国泰君安君得增集合资产管理计划	2,875,700	人民币普通股	2,875,700	
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	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。			
参与融资融券业务股东情况说明	无			

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
黄山永佳（集团）有限公司	江继忠	1998-02-11	15148896-3	1 亿元人民币	主要从事实业投资和资本运作，高级粉末涂料、聚酯树脂、化工助剂、荧光颜料、凹印版辊，经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	黄山永佳（集团）有限公司主要从事实业投资和资本运作，财务状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

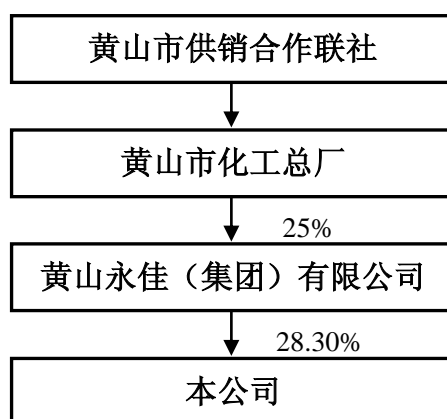
3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
黄山市化工总厂	孙毅	1990-02-02	15146719-3	5,000 万元 人民币	项目投资、厂房租赁、货物仓储
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	黄山市化工总厂主要从事项目投资、厂房租赁、货物仓储业务，保持正常经营运作，资产负债率 13.84%。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司不存在其他持股在 10% 以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期内提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内不存在提出或实施股份增持计划的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
江继忠	董事长	现任	男	52	2013-10-17	2016-10-16	894,465	0	0	894,465
鲍祖本	副董事长\总经理	现任	男	49	2013-10-17	2016-10-16	850,561	0	0	850,561
杨贻谋	董事	现任	男	67	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
高敏坚	董事	现任	男	60	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
孙毅	董事	现任	男	53	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
方洲	董事\董秘\副总经理	现任	男	48	2013-10-17	2016-10-16	626,125	0	0	626,125
叶大青	董事\常务副总经理	现任	男	49	2013-10-17	2016-10-16	541,665	0	0	541,665
程雁雷	独立董事	现任	女	50	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
崔鹏	独立董事	现任	男	48	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
李晓玲	独立董事	现任	女	55	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
吴慈生	独立董事	现任	男	51	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
江文斌	监事会主席	现任	男	50	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
韩宁	监事	现任	男	40	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
许立杰	职工监事	现任	男	47	2013-10-17	2016-10-16	104,895	0	0	104,895
吴跃忠	职工监事	现任	男	42	2013-10-17	2016-10-16	123,974	0	0	123,974
汪学文	职工监事	现任	男	39	2013-10-17	2016-10-16	226,512	0	0	226,512
潘健	副总经理	现任	男	39	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
吴旭峰	财务负责人	现任	男	37	2013-10-17	2016-10-16	0	0	0	0
周亚娜	独立董事	离任	女	60	2010-09-25	2013-10-17	0	0	0	0
黄攸立	独立董事	离任	男	59	2010-09-25	2013-10-17	0	0	0	0
胡佛顺	职工监事	离任	男	59	2010-09-25	2013-10-17	169,363	0	0	169,363
方秀华	副总经理\财务负责人	离任	女	56	2010-09-25	2013-10-17	640,751	0	0	640,751
合计	--	--	--	--	--	--	4,178,311	0	0	4,178,311

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事会成员：

江继忠：全国工商联第十届执行委员、安徽省劳动模范，中共安徽省第七次、第八次、第九次代表大会代表，安徽省第十届、十一届政协委员，安徽省工商联副主席，黄山市人大常委会第四届、第五届、第六届常委，黄山市工商业联合会主席，安徽省企业家联合会副会长，中国塑协复合膜制品专业委员会副理事长。现任公司董事长，黄山永佳（集团）有限公司董事长，杜邦华佳化工有限公司副董事长，广州永新包装有限公司董事，黄山华兰科技有限公司董事，黄山精工凹印制版有限公司董事，黄山新力油墨科技有限公司董事，黄山华塑新材料科技有限公司董事，黄山贝诺科技有限公司董事，安徽省屯溪高压阀门有限公司董事，黄山汇金典当有限责任公司董事长，黄山科创高新技术创业服务有限公司董事。

鲍祖本：黄山市质量技术协会会长，现任公司副董事长、总经理，黄山永佳（集团）有限公司副董事长，黄山精工凹印制版有限公司副董事长，河北永新包装有限公司执行董事，广州永新包装有限公司董事，黄山华兰科技有限公司董事，黄山新力油墨科技有限公司董事，黄山贝诺科技有限公司董事，安徽省屯溪高压阀门有限公司董事，南京精工凹印制版有限公司副董事长。

杨贻谋：现任公司董事，大永真空科技股份有限公司董事长，台湾元冠兴业股份有限公司董事长，大立光电复合材料（上海）有限公司董事长，广州永新包装有限公司董事。

高敏坚：香港付货人委员会执行委员会委员，香港中华总商会选任常务会董，安徽省第七、八、九届政协委员，中山市信息产业协会软件行业分会常务理事、香港安徽联谊总会第三届理事会副会长。现任公司董事，美佳粉末涂料有限公司董事长，裕东国际集团有限公司董事长，裕东机械工程公司董事长，裕东（中山）机械工程有限公司董事长，裕东国际企业有限公司董事长，Yu Tung Investment Holdings Limited 董事长，Yu Tung System Engineering Co. Ltd 董事长，英特韦特安防科技（中山）有限公司董事长，英特韦特公司董事长，Integrated China Corporation 董事长，黄山市汉邦树脂颜料有限公司董事长，永邦中国投资有限公司董事长，瑞士 Ramseier Koatings Technologies AG 董事长，瑞赛高廷仕涂装科技国际有限公司董事长，瑞赛高廷仕涂装科技控股有限公司董事长，雅怡投资有限公司董事长，Cardiff International Limited 董事长，美邦化学有限公司董事长，香港迅达网络系统有限公司董事长，Ko Brothers, Property Management Limited 董事，高氏兄弟有限公司董事，杜邦华佳化工有限公司董事，广州永新包装有限公司董事，Noble Choice Limited 董事，城市科技有限公司董事，东莞杜邦华佳高性能涂

料有限公司董事。

孙毅：中国化工学会第七届涂料涂装专业委员会副主任委员。现任公司董事，黄山市化工总厂厂长，黄山永佳（集团）有限公司副董事长，安徽省屯溪高压阀门有限公司董事长，黄山华塑新材料科技有限公司董事长，黄山天马铝业有限公司董事长，黄山华兰科技有限公司董事长，杜邦华佳化工有限公司董事、总经理，黄山新力油墨科技有限公司董事，黄山贝诺科技有限公司董事，黄山普米特新材料有限公司董事，黄山永佳三利科技有限公司董事。黄山科创高新技术创业服务有限公司董事。

方洲：曾任公司董事会秘书；现任公司董事、董事会秘书、副总经理，永新股份（黄山）包装有限公司执行董事。

叶大青：曾任广州永新包装有限公司董事、总经理、黄山华塑新材料科技有限公司董事长；现任公司董事、常务副总经理，广州永新包装有限公司董事长，黄山永佳（集团）有限公司副董事长，黄山华塑新材料科技有限公司董事。

程雁雷：现为安徽大学法学院院长、教授、博导。教育部法学类专业教学指导委员会委员。安徽省学术与技术带头人，享受安徽省人民政府特殊津贴。安徽省首届优秀中青年法学法律专家。中国行政法学会常务理事、安徽省法学会行政法学会研究会副会长。安徽省人民政府立法咨询员，安徽省人大法制工作委员会立法咨询员、安徽省人大内务司法委员会司法监督咨询员。合肥市、马鞍山市、铜陵市、亳州市政府法律顾问。芜湖亚夏汽车股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

崔鹏：现任合肥工业大学科学技术研究院副院长、教授，博士生导师，教育部高等学校化工类专业本科教学指导委员会委员，安徽省化学会常务理事、副秘书长，安徽省塑料协会副会长，兼任安徽安纳达钛业股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

李晓玲：现任安徽大学商学院院长，教授，博士生导师，兼任安徽省高级会计师职称评审委员会委员、安徽省总会计师协会副会长、安徽省职业经理人协会副会长、安徽省企业管理研究会副会长、安徽省注册会计师协会常务理事、安徽省会计学会常务理事、安徽省金融会计学会常务理事，安徽安纳达钛业股份有限公司独立董事，芜湖海螺型材科技股份有限公司独立董事，安徽安科生物工程（集团）股份有限公司独立董事。

吴慈生：现任合肥工业大学管理学院教授、企业管理研究所所长、博士生导师，兼任安徽省人社厅咨询委员会专家组成员、安徽省亳州市政府顾问、安徽省工业经济联合会常务理事、安徽省经信委高级经济师评审专家、中国未来研究会理事、中国《预测》杂志编委、安徽省科技统计研究会理事、中国职业安全健康协会高级会员、安徽古井贡酒股份有限公司独立董事。

监事会成员：

江文斌：曾任黄山永佳（集团）有限公司董事、总经理助理兼财务部经理、副总经理兼改制办主任；现任公司监事会主席，黄山永佳（集团）有限公司监事、副总经理，黄山华兰科技有限公司董事，黄山市华惠科技有限公司董事，黄山科创高新技术创业服务有限公司董事长。

韩 宁：曾任裕东（中山）机械工程有限公司财务部经理，英特韦特安防科技（中山）有限公司财务部经理；现任公司监事，裕东（中山）机械工程有限公司财务部经理，英特韦特安防科技（中山）有限公司财务部经理，瑞赛高廷仕（中山）涂装设备有限公司财务部经理。

许立杰：曾任公司人力资源中心总监、广州永新包装有限公司副总经理。现任公司职工监事、工会副主席。

吴跃忠：曾任公司采购中心总监、管理者代表等职务。现任公司职工监事、管理者代表、采购中心总监。

汪学文：曾任公司生产中心总监、技术中心总监。现任公司职工监事、生产总监。

其他高级管理人员：

潘健：曾任公司技术中心总监，总经理助理。现任公司副总经理、技术中心总监。

吴旭峰：曾任公司财务中心副经理、采购中心总监，现任公司财务负责人、财务中心总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
江继忠	黄山永佳（集团）有限公司	董事长	2013-11-30	2016-11-29	否
孙 毅	黄山永佳（集团）有限公司	副董事长	2013-11-30	2016-11-29	否
鲍祖本	黄山永佳（集团）有限公司	副董事长	2013-11-30	2016-11-29	否
叶大青	黄山永佳（集团）有限公司	副董事长	2013-11-30	2016-11-29	否
江文斌	黄山永佳（集团）有限公司	监事\副总经理	2013-11-30	2016-11-29	是
杨贻谋	大永真空科技股份有限公司	董事长	1978-01-01		否
高敏坚	美佳粉末涂料有限公司	董事长	1990-01-01		否
高敏坚	永邦中国投资有限公司	董事长	2007-11-01		否
在股东单位任职情况的说明		公司董事、高管人员在股东单位不担任除董事、监事以外的职务。			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江继忠	杜邦华佳化工有限公司	副董事长			否
江继忠	黄山精工凹印制版有限公司	董事			否
江继忠	黄山新力油墨科技有限公司	董事			否
江继忠	黄山贝诺科技有限公司	董事			否
江继忠	安徽省屯溪高压阀门有限公司	董事			否
江继忠	广州永新包装有限公司	董事			否
江继忠	黄山华兰科技有限公司	董事			否
江继忠	黄山华塑新材料科技有限公司董事	董事			否
江继忠	黄山汇金典当有限责任公司	董事长			否
江继忠	黄山科创高新技术创业服务有限公司	董事			否
鲍祖本	黄山精工凹印制版有限公司	副董事长			否
鲍祖本	黄山新力油墨科技有限公司	董事			否
鲍祖本	黄山贝诺科技有限公司	董事			否
鲍祖本	安徽省屯溪高压阀门有限公司	董事			否
鲍祖本	河北永新包装有限公司	执行董事			否
鲍祖本	广州永新包装有限公司	董事			否
鲍祖本	黄山华兰科技有限公司	董事			否
鲍祖本	南京精工凹印制版有限公司	副董事长			否
杨贻谋	台湾元冠兴业股份有限公司	董事长			否
杨贻谋	大立光电复合材料（上海）有限公司	董事长			是
高敏坚	裕东国际集团有限公司	董事长			否
高敏坚	裕东机械工程公司	董事长			否
高敏坚	Yu Tung Investment Holdings Limited	董事长			否
高敏坚	英特韦特安防科技（中山）有限公司	董事长			否
高敏坚	英特韦特公司	董事长			否
高敏坚	Integrated China Corporation	董事长			否
高敏坚	黄山市汉邦树脂颜料有限公司	董事长			否
高敏坚	瑞士 Ramseier Koatings Technologies AG	董事长			否
高敏坚	瑞赛高廷仕涂装科技国际有限公司	董事长			否

高敏坚	瑞赛高廷仕 (中山) 涂装设备有限公司	董事长			否
高敏坚	瑞赛高廷仕涂装科技控股有限公司	董事长			否
高敏坚	Cardiff International Limited	董事长			否
高敏坚	美邦化学有限公司	董事长			否
高敏坚	香港迅达网络系统有限公司	董事长			否
高敏坚	高氏兄弟有限公司	董事			否
高敏坚	杜邦华佳化工有限公司	董事			否
高敏坚	Noble Choice Limited	董事			否
高敏坚	东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司	董事			否
高敏坚	裕东 (中山) 机械工程有限公司	董事长			否
高敏坚	裕东国际企业有限公司	董事长			否
高敏坚	Yu Tung System Engineering Co. Ltd	董事长			否
高敏坚	雅怡投资有限公司	董事长			否
高敏坚	Ko Brothers, Property Management Limited	董事			否
高敏坚	城市科技有限公司	董事			否
孙 毅	黄山市化工总厂	厂长			否
孙 毅	安徽省屯溪高压阀门有限公司	董事长			否
孙 毅	黄山华塑新材料科技有限公司	董事长			否
孙 毅	黄山天马铝业有限公司	董事长			否
孙 毅	黄山华兰科技有限公司	董事长			否
孙 毅	杜邦华佳化工有限公司	董事 总经理			是
孙 毅	黄山新力油墨科技有限公司	董事			否
孙 毅	黄山贝诺科技有限公司	董事			否
孙 毅	黄山普米特新材料有限公司	董事			否
孙 毅	黄山永佳三利科技有限公司	董事			否
孙 毅	黄山科创高新技术创业服务有限公司	董事			否
方 洲	永新股份 (黄山) 包装有限公司	执行董事			否
叶大青	广州永新包装有限公司	董事长			否
叶大青	黄山华塑新材料科技有限公司	董事			否
程雁雷	芜湖亚夏汽车股份有限公司	独立董事	2012-12-16	2015-12-15	是
崔 鹏	安徽安纳达钛业股份有限公司	独立董事	2011-03-21	2014-03-20	是
李晓玲	安徽安纳达钛业股份有限公司	独立董事	2011-03-21	2014-03-20	是
李晓玲	芜湖海螺型材科技股份有限公司	独立董事	2013-05-04	2015-05-06	是

李晓玲	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司	独立董事	2013-11-05	2016-11-04	是
吴慈生	安徽古井贡酒股份有限公司	独立董事	2011-04-15	2014-04-16	是
江文斌	黄山华兰科技有限公司	董事			否
江文斌	黄山市华惠科技有限公司	董事			否
江文斌	黄山科创高新技术创业服务有限公司	董事长			否
韩 宁	裕东（中山）机械工程有限公司	财务经理			是
韩 宁	英特韦特安防科技（中山）有限公司	财务经理			是
韩 宁	瑞赛高廷仕（中山）涂装设备有限公司	财务经理			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬，并报董事会或股东大会审批。

（2）公司2010年第一次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人6万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

（单位：万元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
江继忠	董事长	男	52	现任	79.43	0	79.43
鲍祖本	副董事长\总经理	男	49	现任	76.73	0	76.73
杨贻谋	董事	男	67	现任	16.00	0	16.00
高敏坚	董事	男	60	现任	16.00	0	16.00
孙 毅	董事	男	53	现任	16.00	0	16.00
方 洲	董事\董秘\副总经理	男	48	现任	61.16	0	61.16
叶大青	董事\常务副总经理	男	49	现任	62.55	0	62.55
程雁雷	独立董事	女	50	现任	6.00	0	6.00
崔 鹏	独立董事	男	48	现任	6.00	0	6.00
李晓玲	独立董事	女	55	现任	1.50	0	1.50
吴慈生	独立董事	男	51	现任	1.50	0	1.50
江文斌	监事会主席	男	50	现任	4.00	0	4.00

韩宁	监事	男	40	现任	3.00	0	3.00
许立杰	职工监事	男	47	现任	33.93	0	33.93
吴跃忠	职工监事	男	42	现任	38.07	0	38.07
汪学文	职工监事	男	39	现任	47.34	0	47.34
潘健	副总经理	男	39	现任	43.20	0	43.20
吴旭峰	财务负责人	男	37	现任	34.11	0	34.11
周亚娜	独立董事	女	60	离任	4.50	0	4.50
黄攸立	独立董事	男	59	离任	4.50	0	4.50
胡佛顺	职工监事	男	59	离任	5.60	0	5.60
方秀华	副总经理\财务负责人	女	56	离任	54.27	0	54.27
合计	--	--	--	--	615.38	0	615.39

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

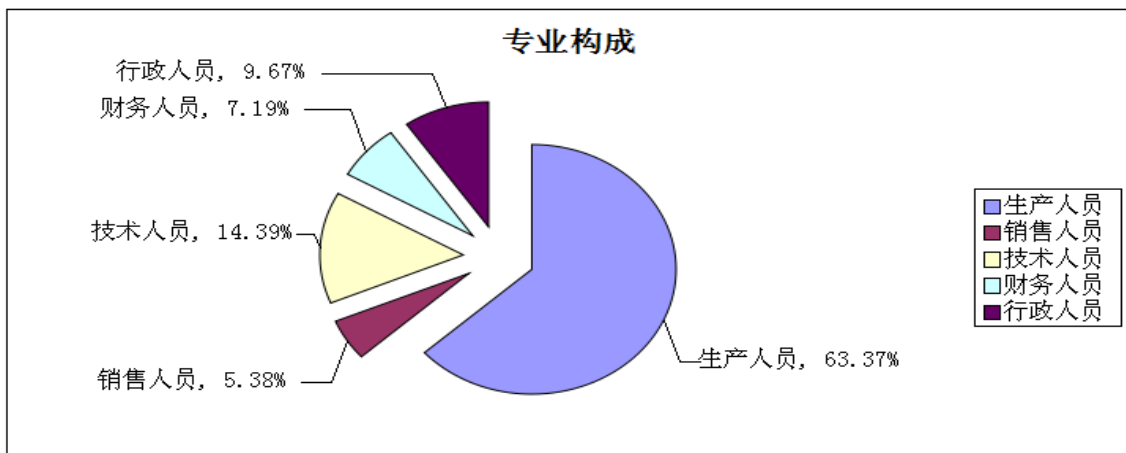
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪学文	职工监事	被选举	2013-10-17	换届
潘健	副总经理	聘任	2013-10-17	换届
吴旭峰	财务负责人	聘任	2013-10-17	换届
周亚娜	独立董事	任期满离任	2013-10-17	换届
黄攸立	独立董事	任期满离任	2013-10-17	换届
胡佛顺	职工监事	任期满离任	2013-10-17	换届
方秀华	副总经理\财务负责人	任期满离任	2013-10-17	换届

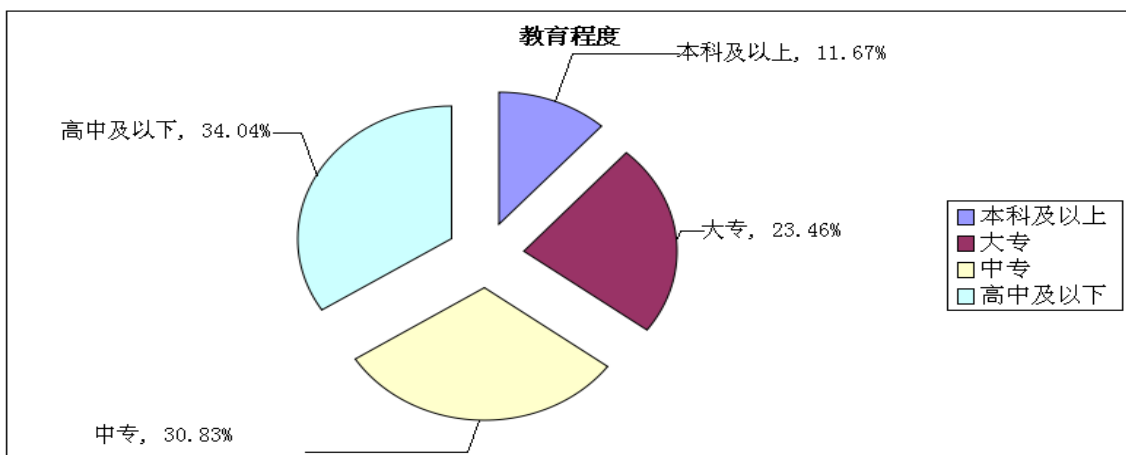
五、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司员工总数为1654人，没有需承担费用的离退休职工，公司人员结构具体如下：

1、员工专业构成情况



2、员工教育程度情况



3、员工薪酬政策

公司遵从相关法律法规，结合发展状况，采取以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、业务提成等组成。

4、培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，重点培训特殊岗位和重点岗位，实现这些岗位人人持证上岗。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

2013年，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《募集资金管理管理》、《组织管理制度》、《证券投资管理制度》进行修订，并新制定了《对外提供财务资助管理制度》、《风险投资管理制度》，以加强对相关方面管控，降低企业运营风险。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2007 年开展公司治理专项活动，具体情况详见 2007 年 11 月 1 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于加强公司治理专项活动的整改报告》(公告编号: 2007-054) 公司《内幕信息管理制度》于 2009 年制定、2010 予以修订，修订后的制度详见 2010 年 4 月 14 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《内幕信息管理制度》。报告期内，公司分别于 2012 年度报告、2013 年半年度报告期间对内幕信息知情人进行登记报备。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度 股东大会	2013-02-22	《公司 2012 年度董事会工作报告》、公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《关于 2012 年度利润分配的方案》等 11 个议案	审议通过	2013-02-25	《2012 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2013-015) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013-05-09	《关于委托理财的议案》、《关于制定<对外提供财务资助管理制度>并废止<重大决策制度>的议案》、《关于制定<风险投资管理制度>的议案》、《关于修订<证券投资管理制度>的议案》	审议通过	2013-05-10	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-024）巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第二次临时股东大会	2013-10-17	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》	审议通过	2013-10-18	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-036）巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
程雁雷	7	3	3	1	0	否
崔鹏	7	4	3	0	0	否
李晓玲	2	1	1	0	0	否
吴慈生	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				2		

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出了内部控制建设、完善人力资源管理体系、科研创新等方面的建议，为公司未来发展和规范化运作作出贡献。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略及投资委员会

报告期内，战略及投资委员会召开了两次会议，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议。

2、提名、薪酬与考核委员会

2013年，提名、薪酬与考核委员会召开了四次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况；对首期股票期权激励计划实施情况进行核查；对新一届董事会候选人员进行提名，提交董事会审议。

3、审计委员会

2013年，审计委员会召开了四次相关会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联

方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会提名、薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。

为进一步提高公司经营管理者积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，公司通过实施股权激励计划完善激励机制。促进公司稳健发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，设置了行政中心、财务中心、生产管理中心、采购中心、营销中心、技术中心、质管部、证券投资部和审计部等职能部门，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、风险投资等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料

为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 01 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	2014 年 1 月 28 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《公司 2013 年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>永新股份于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 01 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014 年 1 月 28 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《黄山永新股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月13日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《信息披露管理制度》（修订稿），明确了年报信息披露重大差错的责任追究。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 01 月 26 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2014]0191 号

会审字[2014]0191 号

审计报告

黄山永新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄山永新股份有限公司（以下简称“永新股份”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，永新股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永新股份 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：王 静

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖传宝

中国·北京

中国注册会计师：洪美琳

二〇一四年一月二十六日

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	552,308,460.94	739,996,667.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	87,447,093.87	58,826,425.47
应收账款	274,036,027.34	229,818,550.02
预付款项	42,365,897.30	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	413,345.99	
应收股利		
其他应收款	3,436,569.43	2,247,161.11
买入返售金融资产		
存货	238,251,591.26	231,353,025.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,334,679.71	1,302,672.39
流动资产合计	1,249,593,665.84	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	446,678,082.66	436,915,051.36
在建工程	123,892,340.08	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	57,350,821.96	58,015,998.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,340,643.75	15,867,042.91

其他非流动资产		
非流动资产合计	645,261,888.45	550,687,733.12
资产总计	1,894,855,554.29	1,831,582,485.74
流动负债：		
短期借款	10,304,733.60	
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	95,299,876.53	133,651,250.71
应付账款	160,236,695.02	146,435,036.98
预收款项	2,279,545.96	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	38,300,736.80	41,680,435.23
应交税费	3,149,936.70	-1,813,353.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,491,629.81	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	300,000.00	7,168,500.00
流动负债合计	343,363,154.42	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	45,274,500.00	39,560,000.00
非流动负债合计	45,274,500.00	39,560,000.00
负债合计	388,637,654.42	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	596,157,406.55	582,253,906.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,380,686.64	94,329,376.89
一般风险准备		

未分配利润	449,400,162.56	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	1,482,696,705.75	1,390,251,520.22
少数股东权益	23,521,194.12	24,099,067.85
所有者权益（或股东权益）合计	1,506,217,899.87	1,414,350,588.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,894,855,554.29	1,831,582,485.74

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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	294,519,295.46	604,061,779.63
交易性金融资产		
应收票据	77,912,324.17	57,500,166.47
应收账款	246,267,760.77	198,652,248.85
预付款项	10,374,211.52	14,751,365.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,417,605.84	52,142,751.42
存货	166,361,169.80	189,568,816.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,012,143.70	1,104,406.83
流动资产合计	920,864,511.26	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	565,986,361.50	151,260,791.09
投资性房地产		
固定资产	214,537,337.17	303,786,363.80
在建工程	6,351,749.62	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	2,380,069.01	34,309,097.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,809,321.29	13,677,543.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	804,064,838.59	540,387,524.02

资产总计	1,724,929,349.85	1,658,169,059.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	88,303,829.29	106,059,342.00
应付账款	104,470,529.05	97,088,167.02
预收款项	1,503,816.65	5,352,533.62
应付职工薪酬	35,683,024.43	39,796,657.97
应交税费	11,742,914.60	158,786.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,235,546.71	38,880,946.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	300,000.00	7,168,500.00
流动负债合计	268,239,660.73	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	39,676,500.00	33,340,000.00
非流动负债合计	39,676,500.00	33,340,000.00
负债合计	307,916,160.73	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	596,141,100.84	582,237,600.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,380,686.64	94,329,376.89
一般风险准备		
未分配利润	383,732,951.64	327,998,698.85
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,417,013,189.12	1,330,324,126.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,724,929,349.85	1,658,169,059.62

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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	1,618,458,051.15	1,521,013,203.61
其中：营业收入	1,618,458,051.15	1,521,013,203.61

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,428,937,299.59	1,331,061,492.18
其中：营业成本	1,284,772,351.45	1,183,941,371.80
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	6,010,550.25	5,199,526.88
销售费用	62,239,544.48	64,741,143.93
管理费用	82,435,694.46	76,870,052.30
财务费用	-11,758,392.79	-3,374,625.17
资产减值损失	5,237,551.74	3,684,022.44
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）	2,658,333.34	
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）	192,179,084.90	189,951,711.43
加：营业外收入	15,928,102.93	22,923,786.84
减：营业外支出	2,043,718.04	654,550.02
其中：非流动资产处置损失	1,993,638.66	541,618.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	206,063,469.79	212,220,948.25
减：所得税费用	30,372,122.99	31,960,391.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,691,346.80	180,260,556.77
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	176,269,220.53	178,770,833.38
少数股东损益	-577,873.73	1,489,723.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.54	0.6
（二）稀释每股收益	0.54	0.6
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	175,691,346.80	180,260,556.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,269,220.53	178,770,833.38
归属于少数股东的综合收益总额	-577,873.73	1,489,723.39

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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	1,428,451,626.58	1,332,574,136.85
减：营业成本	1,125,645,436.59	1,022,199,790.49
营业税金及附加	5,568,761.93	4,799,153.40
销售费用	51,337,655.98	54,967,990.56
管理费用	69,113,876.72	64,898,289.14
财务费用	-12,069,930.38	-5,688,077.84
资产减值损失	4,265,341.84	5,346,787.39
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）	2,658,333.34	
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）	187,248,817.24	186,050,203.71
加：营业外收入	14,296,539.93	12,959,224.89
减：营业外支出	1,367,891.10	131,057.86
其中：非流动资产处置损失	1,317,891.10	21,057.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,177,466.07	198,878,370.74
减：所得税费用	29,664,368.53	30,039,462.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,513,097.54	168,838,908.72
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	170,513,097.54	168,838,908.72

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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	1,505,106,501.47	1,485,943,138.15
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	8,654,347.13	40,348,381.11
经营活动现金流入小计	1,513,760,848.60	1,526,291,519.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,120,623,766.76	1,063,974,277.13

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	141,182,843.37	131,057,802.77
支付的各项税费	90,426,214.67	98,626,510.02
支付其他与经营活动有关的现金	44,007,045.96	46,994,732.95
经营活动现金流出小计	1,396,239,870.76	1,340,653,322.87
经营活动产生的现金流量净额	117,520,977.84	185,638,196.39
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	2,658,333.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,312,524.88	23,387,840.51
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	12,796,114.08	5,968,093.92
投资活动现金流入小计	16,766,972.30	29,355,934.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,567,181.61	141,765,543.83
投资支付的现金	50,000,000.00	
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		856,000.00
投资活动现金流出小计	222,567,181.61	142,621,543.83
投资活动产生的现金流量净额	-205,800,209.31	-113,265,609.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		422,907,328.00
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		
筹资活动现金流入小计		422,907,328.00
偿还债务支付的现金		31,534,871.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,727,535.00	61,225,270.31
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	97,727,535.00	92,760,141.51
筹资活动产生的现金流量净额	-97,727,535.00	330,147,186.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,681,440.33	-1,568,598.95
五、现金及现金等价物净增加额	-187,688,206.80	400,951,174.53
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	552,308,460.94	739,996,667.74

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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	1,277,282,322.08	1,276,973,811.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,651,182.85	32,969,235.68
经营活动现金流入小计	1,284,933,504.93	1,309,943,047.55
购买商品、接受劳务支付的现金	906,786,968.45	906,920,002.86
支付给职工以及为职工支付的现金	111,043,440.20	105,680,879.64
支付的各项税费	81,296,057.25	92,105,027.62
支付其他与经营活动有关的现金	37,143,361.02	41,303,401.29
经营活动现金流出小计	1,136,269,826.92	1,146,009,311.41
经营活动产生的现金流量净额	148,663,678.01	163,933,736.14
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	2,658,333.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,268,627.45	350,000.00
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	14,147,611.34	4,681,886.37
投资活动现金流入小计	18,074,572.13	5,031,886.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,833,783.50	117,941,735.05
投资支付的现金	272,037,975.48	80,000,000.00
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	20,000,000.00	856,000.00
投资活动现金流出小计	376,871,758.98	198,797,735.05
投资活动产生的现金流量净额	-358,797,186.85	-193,765,848.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		422,907,328.00
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		26,718,061.58
筹资活动现金流入小计		449,625,389.58
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	97,727,535.00	60,268,702.80
支付其他与筹资活动有关的现金		37,040,024.74
筹资活动现金流出小计	97,727,535.00	97,308,727.54
筹资活动产生的现金流量净额	-97,727,535.00	352,316,662.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,681,440.33	-1,568,598.95
五、现金及现金等价物净增加额	-309,542,484.17	320,915,950.55
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	294,519,295.46	604,061,779.63

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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）		13,903,500.00			17,051,309.75		61,490,375.78		-577,873.73	91,867,311.80
（一）净利润							176,269,220.53		-577,873.73	175,691,346.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							176,269,220.53		-577,873.73	175,691,346.80
（三）所有者投入和减少资本		13,903,500.00								13,903,500.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,903,500.00								13,903,500.00
3. 其他										
（四）利润分配					17,051,309.75		-114,778,844.75			-97,727,535.00
1. 提取盈余公积					17,051,309.75		-17,051,309.75			
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	596,157,406.55			111,380,686.64		449,400,162.56		23,521,194.12	1,506,217,899.87

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

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

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

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）		13,903,500.00			17,051,309.75		55,734,252.79	86,689,062.54
（一）净利润							170,513,097.54	170,513,097.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							170,513,097.54	170,513,097.54
（三）所有者投入和减少资本		13,903,500.00						13,903,500.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,903,500.00						13,903,500.00
3. 其他								
（四）利润分配					17,051,309.75		-114,778,844.75	-97,727,535.00
1. 提取盈余公积					17,051,309.75		-17,051,309.75	
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	596,141,100.84			111,380,686.64		383,732,951.64	1,417,013,189.12

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

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：吴旭峰

会计机构负责人：吴旭峰

三、会计报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币元）

（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14,078.40万股）；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。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

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 12 月 31 日的财务状况、2013 年度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。境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

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）同一控制下的企业合并

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。

（3）商誉的减值测试

本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。

6、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）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。

9、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。

(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。

10、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：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

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. 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. 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	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30

3 至 4 年	50	50
4 至 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。

11、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、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、产成品、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) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

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。

13、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。

每年年度终了，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。

14、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。

15、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。

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) 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。

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 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。

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

(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。

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

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。

本公司商品销售收入确认的具体原则：公司在销售产品发货后，取得客户产品验收回单，开具销售发票时确认商品销售收入的实现。

(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，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或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。

22、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。

23、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。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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) 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。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本年公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本年公司未发生前期差错更正事项。

(三) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售增加值	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30% 的余值的 1.2% 计缴	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

注：本公司及其子公司广州永新包装有限公司、河北永新包装有限公司执行 15% 的所得税优惠税率（具体见税收优惠及批文）。本公司的子公司永新股份（黄山）包装有限公司执行 25%

的所得税税率。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司执行 25%的企业所得税税率。根据安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示安徽省 2011 年第一批复审通过的高新技术企业名单的通知》(皖高企认(2011)10 号), 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、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省 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。根据广东省科学技术厅下发的《关于公示广东省 2013 年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》(粤科高字[2013]1544 号), 该公司业已通过高新技术企业复审, 2013 年度仍可继续享受 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。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), 该公司通过高新技术企业复审, 被认定为河北省 2012 年度高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GF201212000084, 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。

(四) 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 (以下简称永新包装)	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	年末实际出资额	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 (以下简称永新包装)	41,472.56 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	年末实际出资额	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	2,352.12 万元

2、合并范围发生变更的说明

经公司 2012 年度股东大会审议决定, 公司拟设立全资子公司并变更部分募集资金投资项目实施主体至新设全资子公司。2013 年 3 月, 公司投资人民币 6,000 万元设立全资子公司永新包装, 并于 2013 年 3 月 28 日办理完成工商登记手续, 注册资本为人民币 6,000 万元。截至 2013 年底, 本公司已将原自身实施的募集资金投资项目整体资产(含部分自有资金建设的项目配套设施)全部投入永新包装, 投资总额 41,472.56 万元(含先期出资 6000 万元注册资本)。自永新包装设立之日起, 该公司纳入本公司财务报表合并范围。

3、本年新纳入合并范围的主体

公司名称	年末净资产	2013 年 3-12 月净利润
永新包装	414,530,069.90	-195,500.51

(五) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	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:	-	-	39,189.87	-	-	134,296.77
人民币	-	-	39,189.87	-	-	134,296.77
银行存款:	-	-	545,014,825.15	-	-	717,462,939.99
人民币	-	-	526,576,675.36	-	-	705,263,973.06
美 元	1,716,651.05	6.0969	10,466,249.79	253,286.62	6.2855	1,592,033.05
日 元	137,749,926.00	0.0578	7,957,933.64	136,279,875.00	0.073049	9,955,108.59
欧 元	1,657.93	8.4189	13,957.95	78,366.49	8.3176	651,821.12
港 币	10.56	0.7964	8.41	5.14	0.8109	4.17
其他货币资金:	-	-	7,254,445.92	-	-	22,399,430.98
人民币	-	-	7,254,445.92	-	-	22,399,430.98
合 计	-	-	552,308,460.94	-	-	739,996,667.74

(1) 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 1,660,898.68 元、银行承兑汇票保证金 5,593,547.24 元。除此之外，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) 年末货币资金较年初下降 25.36%，主要系公司募投项目投入建设使用募集资金所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	87,447,093.87	58,826,425.47
合 计	87,447,093.87	58,826,425.47

(2) 年末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或其他关联方的票据。

(3) 年末公司应收票据无用于质押的情况。

(4) 年末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) 截至本年末，本公司已背书未到期前五名的应收票据信息：

出票单位	出票日	到期日	票面金额
第一名	2013.08.05	2014.01.20	7,000,000.00

第二名	2013.10.15	2014.01.13	5,445,692.47
第三名	2013.11.12	2014.02.12	4,000,000.00
第四名	2013.10.08	2014.01.08	3,000,000.00
第五名	2013.10.25	2014.01.25	3,000,000.00
合 计	-	-	22,445,692.47

(6) 年末应收票据较年初增长 48.65%，主要系本年公司以银行承兑汇票方式结算的货款较多所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	288,524,057.41	100.00	14,488,030.07	5.02
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	123,997,741.90	42.98	6,199,887.10	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	164,526,315.51	57.02	8,288,142.97	5.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	288,524,057.41	100.00	14,488,030.07	5.02

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	241,977,718.44	100.00	12,159,168.42	5.02
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	101,077,825.03	41.77	5,053,891.25	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	140,899,893.41	58.23	7,105,277.17	5.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

合 计	241,977,718.44	100.00	12,159,168.42	5.02
-----	----------------	--------	---------------	------

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	287,925,896.27	99.79	14,396,294.82	240,835,429.20	99.53	12,041,771.46
1 至 2 年	438,565.69	0.15	43,856.57	1,126,449.04	0.47	112,644.90
2 至 3 年	159,595.45	0.06	47,878.68	15,840.20	-	4,752.06
合 计	288,524,057.41	100.00	14,488,030.07	241,977,718.44	100.00	12,159,168.42

(2) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国内公司	货款	80,772.38	无法收回	否
合 计	-	80,772.38	-	-

(3) 2013 年末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	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	29,828,887.99	1 年以内	10.34
第二名	非关联方	22,881,047.85	1 年以内	7.93
第三名	非关联方	11,852,989.57	1 年以内	4.11
第四名	非关联方	11,411,680.16	1 年以内	3.96
第五名	非关联方	6,364,027.14	1 年以内	2.21
合 计	-	82,338,632.71	-	28.55

(5) 年末应收账款中无应收其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	2013.12.31		2012.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,018,917.79	99.18	17,328,618.08	99.88
1 至 2 年	325,347.51	0.77	9,132.00	0.05
2 至 3 年	9,132.00	0.02	12,500.00	0.07

3 年以上	12,500.00	0.03	-	-
合 计	42,365,897.30	100.00	17,350,250.08	100.00

注：预付账款年末余额主要包括预付材料款、设备款等。账龄超过 1 年的款项主要系公司尚未结算的设备款、材料款及结算尾款。

(2) 预付账款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金 额	账 龄	未结算原因
第一名	非关联方	11,691,157.50	1 年以内	进口设备款
第二名	非关联方	4,545,920.63	1 年以内	材料款
第三名	非关联方	3,948,148.43	1 年以内	进口材料款
第四名	非关联方	2,967,349.71	1 年以内	材料款
第五名	非关联方	2,912,867.14	1 年以内	进口设备款
合 计	-	26,065,443.41	-	-

(3) 年末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) 年末预付账款较年初增长 144.18%，主要系公司募投项目实施所购置设备和工程预付款增加影响所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	4,302,383.20	100.00	865,813.77	20.12
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,302,383.20	100.00	865,813.77	20.12
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,302,383.20	100.00	865,813.77	20.12

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	2,904,516.49	100.00	657,355.38	22.63
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	2,904,516.49	100.00	657,355.38	22.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,904,516.49	100.00	657,355.38	22.63

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	2013.12.31			2012.12.31		
	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	2,306,454.89	53.60	115,322.74	1,952,125.37	67.21	97,606.27
1 至 2 年	1,187,787.31	27.61	118,778.73	334,991.12	11.53	33,499.11
2 至 3 年	201,241.00	4.68	60,372.30	32,500.00	1.12	9,750.00
3 至 4 年	30,000.00	0.70	15,000.00	108,800.00	3.75	54,400.00
4 至 5 年	102,800.00	2.39	82,240.00	70,000.00	2.41	56,000.00
5 年以上	474,100.00	11.02	474,100.00	406,100.00	13.98	406,100.00
合 计	4,302,383.20	100.00	865,813.77	2,904,516.49	100.00	657,355.38

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 年末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。

(4) 其他应收款年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系支付的产品质量保证金。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	856,000.00	1 至 2 年	19.90
第二名	非关联方	462,431.11	1 年以内	10.75

第三名	非关联方	200,000.00	5 年以上	4.65
第四名	非关联方	200,000.00	2 至 3 年	4.65
第五名	非关联方	134,600.00	1 年以内	3.13
合 计	-	1,853,031.11	-	43.08

(6) 年末其他应收款中无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	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	112,351,809.76	1,830,529.79	110,521,279.97	110,761,897.55	885,899.70	109,875,997.85
产成品	102,986,364.41	1,550,525.56	101,435,838.85	103,690,225.08	2,188,561.75	101,501,663.33
在产品	25,044,831.44	-	25,044,831.44	19,251,653.13	-	19,251,653.13
周转材料	1,249,641.00	-	1,249,641.00	723,711.50	-	723,711.50
合 计	241,632,646.61	3,381,055.35	238,251,591.26	234,427,487.26	3,074,461.45	231,353,025.81

(2) 存货跌价准备

存货种类	2012.12.31	本年计提额	本年减少		2013.12.31
			转回	转销	
原材料	885,899.70	1,917,584.03	-	972,953.94	1,830,529.79
产成品	2,188,561.75	701,875.29	-	1,339,911.48	1,550,525.56
合 计	3,074,461.45	2,619,459.32	-	2,312,865.42	3,381,055.35

(3) 本年公司根据年末存货清盘情况，对超库龄原材料计提存货跌价准备，对存在质量问题和可变现净值低于成本的产成品计提存货跌价准备。

(4) 年末公司存货无用于抵押、担保的情况。

7、其他流动资产

(1) 其他流动资产项目分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
委托理财	50,000,000.00	-
待摊费用	1,334,679.71	1,302,672.39
合 计	51,334,679.71	1,302,672.39

(2) 委托理财系公司投资 5,000.00 万元认购由世纪证券有限责任公司为管理人的《世纪“曙光一号”定向资产管理计划》，投资期限为 1 年，预期收益率为扣除管理费和托管费用后的预期年化收益率 6%。

(3) 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。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2012.12.31	本年增加		本年减少	2013.12.31
一、账面原值合计	762,742,814.44	70,632,579.89		9,706,298.85	823,669,095.48
其中：房屋建筑物	177,412,993.80	10,431,128.84		919,667.42	186,924,455.22
机械设备	537,286,054.87	53,719,731.34		8,267,485.10	582,738,301.11
运输设备	6,192,424.93	830,072.04		377,785.00	6,644,711.97
电子设备	41,851,340.84	5,651,647.67		141,361.33	47,361,627.18
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	324,180,029.76	-	57,630,341.85	6,467,092.11	375,343,279.50
其中：房屋建筑物	32,899,158.88	-	9,055,650.21	267,934.09	41,686,875.00
机械设备	260,807,000.68	-	42,648,383.64	5,695,586.09	297,759,798.23
运输设备	2,403,519.89	-	1,158,547.85	366,451.45	3,195,616.29
电子设备	28,070,350.31	-	4,767,760.15	137,120.48	32,700,989.98
三、减值准备合计	1,647,733.32	-	-	-	1,647,733.32
其中：机械设备	1,647,733.32	-	-	-	1,647,733.32
四、账面价值合计	436,915,051.36	/		/	446,678,082.66
其中：房屋建筑物	144,513,834.92	/		/	145,237,580.22
机械设备	274,831,320.87	/		/	283,330,769.56
运输设备	3,788,905.04	/		/	3,449,095.68
电子设备	13,780,990.53	/		/	14,660,637.20

注：本年计提折旧额为 57,630,341.85 元；本年由在建工程转入固定资产为 57,205,154.01 元。

(2) 年末闲置固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	8,621,508.00	6,773,774.68	1,647,733.32	200,000.00
合 计	8,621,508.00	6,773,774.68	1,647,733.32	200,000.00

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
永新包装房产	31,460,823.68	29,824,861.04	正在办理	2014 年
广州永新房产	4,114,545.83	4,032,254.93	正在办理	2014 年
合 计	35,575,369.51	33,857,115.97	-	-

(4) 本公司控股子公司广州永新于 2013 年 7 月 2 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 GDY477410122013003，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 GED477410120130014 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 2018 年 1 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 12 月 31 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	厂房、宿舍楼	29,952,551.05	27,032,657.07
无形资产	土地使用权	19,201,050.00	17,715,552.56
合计	-	49,153,601.05	44,748,209.63

9、在建工程

(1) 在建工程账面余额

项 目	2013.12.31			2012.12.31		
	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	61,170,307.74	-	61,170,307.74	23,885,150.41	-	23,885,150.41
年产 3500 吨异型注塑包装材料项目	13,028,597.85	-	13,028,597.85	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	21,006,794.03	-	21,006,794.03	717,912.34	-	717,912.34
公共租赁房	-	-	-	3,953,614.11	-	3,953,614.11
研发楼	12,459,799.10	-	12,459,799.10	-	-	-
综合服务楼	9,875,091.74	-	9,875,091.74	-	-	-
其他零星工程	6,351,749.62	-	6,351,749.62	1,818,000.00	-	1,818,000.00
合 计	123,892,340.08	-	123,892,340.08	39,889,640.29	-	39,889,640.29

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	2012.12.31	本年增加	转入固定资产	其他减少	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	22,000.00	23,885,150.41	66,298,820.96	29,013,663.63	-	49.55
年产 3500 吨异型注塑包装材料项目	4,200.00	9,514,963.43	3,993,976.32	480,341.90	-	47.05
年产 10000 吨新型高阻隔包装材料技	6,680.00	717,912.34	21,096,722.51	807,840.82	-	44.71

术改造项目						
公共租赁房	434.00	3,953,614.11	534,040.79	4,487,654.90	-	103.40
研发楼	2,400.00	-	12,459,799.10	-	-	51.92
综合服务楼	2,600.00	-	9,875,091.74	-	-	37.98
其他零星工程	-	1,818,000.00	27,669,402.38	22,415,652.76	720,000.00	-
合 计	-	39,889,640.29	141,927,853.80	57,205,154.01	720,000.00	-

(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	2013.12.31
年产 16000 吨柔印 无溶剂复合软包装 材料项目	50%	-	-	-	募集资金	61,170,307.74
年产 3500 吨异型 注塑包装材料项目	50%	-	-	-	募集资金	13,028,597.85
年产 10000 吨新型 高阻隔包装材料技 术改造项目	50%	-	-	-	募集资金	21,006,794.03
公共租赁房	100%	-	-	-	自筹资金	-
研发楼	80%	-	-	-	自筹资金	12,459,799.10
综合服务楼	80%	-	-	-	自筹资金	9,875,091.74
其他零星工程	不适用	-	-	-	自筹资金	6,351,749.62
合 计	-	-	-	-	-	123,892,340.08

注：在建工程其他减少数系土地平整支出转为无形资产土地成本。

(3) 年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。

(4) 年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。

(5) 年末在建工程较年初增长 210.59%，主要系公司募投项目建设投入增加所致。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
一、账面原值合计	61,012,853.35	720,000.00	-	61,732,853.35
其中：土地使用权	59,329,092.64	720,000.00	-	60,049,092.64
软 件	1,683,760.71	-	-	1,683,760.71
二、累计摊销合计	2,996,854.79	1,385,176.60	-	4,382,031.39

其中：土地使用权	2,705,359.10	1,203,980.08	-	3,909,339.18
软件	291,495.69	181,196.52	-	472,692.21
三、无形资产账面价值合计	58,015,998.56	/	/	57,350,821.96
其中：土地使用权	56,623,733.54	/	/	56,139,753.46
软件	1,392,265.02	/	/	1,211,068.50

注：本年摊销额为 1,385,176.60 元。

(2) 无形资产其他情况说明

项目	面积 (m ²)	产权证编号	取得方式	剩余摊销期限
黄山永新土地使用权	13,980.50	徽国用【2006】第 208 号	购买	511 个月
永新包装土地使用权	87,916.96	徽国用【2013】第 798 号	购买	569 个月
永新包装土地使用权	28,615.46	徽国用【2013】第 797 号	购买	587 个月
永新包装土地使用权	57,261.06	徽国用【2013】第 796 号	购买	587 个月
河北永新土地使用权	34,661.96	鹿国用【2007】第 02-1591 号	购买	476 个月
广州永新土地使用权	59,426.60	粤房地权证从字第 0111010209 号	购买	552 个月

(3) 年末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) 年末公司控股子公司广州永新存在无形资产土地用于抵押、担保的情况，具体内容参见“附注五、8.(4)”。

11、递延所得税资产

(1) 2013 年 12 月 31 日递延所得税资产情况

类别	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	3,057,394.86	20,382,632.51
应付职工薪酬	312,501.61	2,083,344.05
政府补助	6,836,175.00	45,574,500.00
股份支付	2,085,525.00	13,903,500.00
销售服务费等	5,049,047.28	33,486,536.96
合计	17,340,643.75	115,430,513.52

(2) 2012 年 12 月 31 日递延所得税资产情况

类别	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,630,807.79	17,538,718.57
应付职工薪酬	337,759.94	2,251,732.88
政府补助	7,009,275.00	46,728,500.00
销售服务费等	5,889,200.18	39,261,334.49
合计	15,867,042.91	105,780,285.94

12、资产减值准备

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.12.31
			转回	转销	
1. 坏账准备合计	12,816,523.80	2,618,092.42	-	80,772.38	15,353,843.84
其中：应收账款	12,159,168.42	2,409,634.03	-	80,772.38	14,488,030.07
其他应收款	657,355.38	208,458.39	-	-	865,813.77
2. 存货跌价准备	3,074,461.45	2,619,459.32	-	2,312,865.42	3,381,055.35
3. 固定资产减值准备	1,647,733.32	-	-	-	1,647,733.32
合 计	17,538,718.57	5,237,551.74	-	2,393,637.80	20,382,632.51

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
进口押汇借款	10,304,733.60	-
合 计	10,304,733.60	-

(2) 年末进口押汇借款系永新包装向中国银行黄山分行申请的 122.40 万欧元信用证押汇借款，押汇期限为 88 天。

14、应付票据

(1) 应付票据分类情况

种 类	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	95,299,876.53	133,651,250.71
合 计	95,299,876.53	133,651,250.71

(2) 下一会计期间将要到期的金额 95,299,876.53 元。

(3) 年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。

(4) 年末公司未发生已到期未支付的应付票据情况。

15、应付账款

(1) 账面余额

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	156,279,389.53	144,353,537.11
1 至 2 年	2,452,127.80	1,597,811.78
2 至 3 年	1,428,721.22	89,991.70
3 年以上	76,456.47	393,696.39

合 计	160,236,695.02	146,435,036.98
-----	----------------	----------------

(2) 年末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) 年末应付账款中应付其他关联方的款项情况

单位名称	2013.12.31	2012.12.31
黄山精工凹印制版有限公司	229,349.00	631,526.80
黄山新力油墨科技有限公司	15,350,192.15	187,378.65
合 计	15,579,541.15	818,905.45

(4) 应付账款年末余额中账龄超过 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	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	2,183,690.57	5,818,880.77
1 至 2 年	47,195.30	114,990.07
2 至 3 年	38,666.56	3,000.00
3 年以上	9,993.53	10,028.34
合 计	2,279,545.96	5,946,899.18

(2) 年末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) 年末预收账款中预收其他关联方的款项情况

单位名称	2013.12.31	2012.12.31
黄山华塑新材料科技有限公司	203,999.70	358,400.00
合 计	203,999.70	358,400.00

(4) 预收账款年末余额中账龄超过 1 年的款项主要系结算尾款。

(5) 年末预收账款较年初下降 61.67%，主要系公司本期结算的预收款较多所致。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,175,227.84	109,010,590.20	112,318,143.07	35,867,674.97
二、职工福利费	-	9,975,371.57	9,975,371.57	-
三、社会保险费	812,284.05	13,620,143.02	13,620,143.02	812,284.05

其中：1、医疗保险费	454,235.50	3,344,441.31	3,344,441.31	454,235.50
2、基本养老保险费	358,048.55	8,687,821.55	8,687,821.55	358,048.55
3、失业保险费	-	702,354.30	702,354.30	-
4、工伤保险费	-	503,049.80	503,049.80	-
5、生育保险费	-	382,476.06	382,476.06	-
四、住房公积金	105,000.00	4,485,115.00	4,419,285.00	170,830.00
五、工会经费和职工教育经费	214,474.56	789,397.33	836,724.89	167,147.00
六、其他	1,373,448.78	0.00	90,648.00	1,282,800.78
合计	41,680,435.23	137,880,617.12	141,260,315.55	38,300,736.80

(2) 本年公司没有拖欠职工工资的情况发生。

18、应交税费

项 目	2013.12.31	2012.12.31
企业所得税	9,549,881.60	4,351,600.92
增值税	-7,108,829.44	-7,747,436.51
城建税	159,735.67	124,809.53
教育费附加	159,735.65	124,809.51
个人所得税	389,413.22	94,167.14
契 税	-	1,238,696.00
合 计	3,149,936.70	-1,813,353.41

19、其他应付款

(1) 账面余额

项 目	2013.12.31	2012.12.31
1 年以内	31,451,009.40	40,321,668.36
1 至 2 年	88,163.14	308,730.70
2 至 3 年	4,120.00	2,222,446.16
3 年以上	1,948,337.27	1,750,283.76
合 计	33,491,629.81	44,603,128.98

(2) 年末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) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

单位名称	2013.12.31	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
公司职工	1,714,923.29	代管补偿金	职工离职后支付	尚未支付

合 计	1,714,923.29	-	-	-
-----	--------------	---	---	---

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	2013.12.31	款项性质	账龄
公司销售部	30,056,649.42	销售服务费用	1 年以内
合 计	30,056,649.42	-	-

20、其他流动负债

(1) 其他流动负债项目分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
递延收益	300,000.00	7,168,500.00
合 计	300,000.00	7,168,500.00

(2) 递延收益项目明细情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
与收益相关的政府补助：				
1. 高新技术平台建设项目经费	-	300,000.00	-	300,000.00
与资产相关的政府补助：				
1. 高透明阻隔食品包装材料项目	3,712,500.00	-	3,712,500.00	-
2. 高安全卫生食品包装技改项目	3,456,000.00	-	3,456,000.00	-
合 计	7,168,500.00	300,000.00	7,168,500.00	300,000.00

(3) 递延收益本年增加数系公司收到黄山市财政局拨付的高新技术创业服务中心项目资助款，因该项目尚处启动初期，本年未结转营业外收入；递延收益本年减少数系根据递延收益项目流动性调整至其他非流动负债科目核算。

21、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类

项 目	2013.12.31	2012.12.31
递延收益	45,274,500.00	39,560,000.00
合 计	45,274,500.00	39,560,000.00

(2) 递延收益项目明细情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
与资产相关的政府补助：				
1. 绿色包装材料项目	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
2. 年产 16,000 吨柔印无溶剂复合软包装材料项目	13,340,000.00	-	-	13,340,000.00

3. 高透明、高阻隔环保性复合膜袋项目	6,220,000.00	-	622,000.00	5,598,000.00
4. 高透明阻隔食品包装材料项目	-	3,712,500.00	400,000.00	3,024,000.00
5. 高安全卫生食品包装技改项目	-	3,456,000.00	432,000.00	3,312,500.00
合 计	39,560,000.00	7,168,500.00	1,454,000.00	45,274,500.00

(3) 递延收益项目本年增加数系其他流动负债中递延收益转入。上述递延收益中第 1、2 项目尚在实施过程中，相关资产尚未开始折旧或摊销，递延收益本年未进行结转；第 3-5 项目递延收益已随相关资产折旧期间逐年结转营业外收入，本年结转金额为 145.40 万元。

22、股本

公司股本本年增减变动情况

单位：万元

项目	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.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持股	4,775.74	14.66	-	-	-	-4,775.74	-4,775.74	-	-
其中：境内法人持股	4,711.13	14.46	-	-	-	-4,711.13	-4,711.13	-	-
境内自然人持股	64.61	0.20	-	-	-	-64.61	-64.61	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.高管持股	296.38	0.91	-	-	-	37.24	37.24	333.63	1.02
有限售条件股份合计	5,072.12	15.57	-	-	-	-4,738.50	-4,738.50	333.63	1.02
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	27,503.72	84.43	-	-	-	4,738.50	4,738.50	32,242.22	98.98
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	27,503.72	84.43	-	-	-	4,738.50	4,738.50	32,242.22	98.98
三、股份总数	32,575.85	100.00	-	-	-	-	-	32,575.85	100.00

23、资本公积

(1) 资本公积本年增减变动情况

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
股本溢价	579,159,928.22	-	-	579,159,928.22
其他资本公积	3,093,978.33	13,903,500.00	-	16,997,478.33
合 计	582,253,906.55	13,903,500.00	-	596,157,406.55

(2) 其他资本公积本年增加数系公司实施股票期权激励计划本年度确认的股份支付费用。具体内容参见附注“七、股份支付”。

24、盈余公积

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
法定盈余公积	94,329,376.89	17,051,309.75		111,380,686.64
合 计	94,329,376.89	17,051,309.75		111,380,686.64

25、未分配利润

项 目	2013 年	2012 年
调整前上年末未分配利润	387,909,786.78	280,928,604.27
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	387,909,786.78	280,928,604.27
加：本年归属于母公司所有者的净利润	176,269,220.53	178,770,833.38
减：提取法定盈余公积	17,051,309.75	16,883,890.87
应付普通股股利	97,727,535.00	54,905,760.00
年末未分配利润	449,400,162.56	387,909,786.78

注：经 2012 年度股东大会审议通过，本公司以总股本 325,758,450 股为基数，向全体股东按每十股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 97,727,535.00 元，上述股利已于 2013 年 4 月派发完毕。

26、少数股东权益

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.12.31
广州永新少数股东	24,099,067.85	-	577,873.73	23,521,194.12
合 计	24,099,067.85	-	577,873.73	23,521,194.12

27、营业收入及营业成本

(1) 分类

项 目	2013 年	2012 年
主营业务收入	1,558,541,714.84	1,486,239,109.35

其他业务收入	59,916,336.31	34,774,094.26
营业收入合计	1,618,458,051.15	1,521,013,203.61
主营业务成本	1,267,991,019.92	1,173,736,959.97
其他业务成本	16,781,331.53	10,204,411.83
营业成本合计	1,284,772,351.45	1,183,941,371.80

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	2013 年		2012 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩印包装材料	1,406,469,497.85	1,120,872,223.48	1,403,742,898.62	1,092,060,178.69
镀铝包装材料	45,825,054.54	45,161,118.20	27,439,019.92	27,279,525.48
塑料软包装薄膜	106,247,162.45	101,957,678.24	55,057,190.81	54,397,255.80
合计	1,558,541,714.84	1,267,991,019.92	1,486,239,109.35	1,173,736,959.97

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年		2012 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	营业成本
国内	1,497,749,598.39	1,218,670,901.15	1,417,051,749.09	1,122,853,847.46
国外	60,792,116.45	49,320,118.77	69,187,360.26	50,883,112.51
合计	1,558,541,714.84	1,267,991,019.92	1,486,239,109.35	1,173,736,959.97

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例 (%)
第一名	134,269,132.91	8.30
第二名	71,597,447.11	4.42
第三名	53,222,770.56	3.29
第四名	37,811,722.10	2.34
第五名	37,619,918.39	2.32
合计	334,520,991.07	20.67

28、营业税金及附加

项目	2013 年	2012 年	计缴标准
营业税	359,600.85	83,244.95	按应纳税额的 5%
城建税	2,861,969.87	2,590,841.48	按流转税额的 7%、5%
教育费附加	1,673,387.71	1,515,264.27	按流转税额的 3%
地方教育费附加	1,115,591.82	1,010,176.18	按流转税额的 2%
合计	6,010,550.25	5,199,526.88	-

29、销售费用

项 目	2013 年	2012 年
职工薪酬	2,708,771.56	2,435,138.11
业务服务费	22,730,665.05	32,011,286.72
运输费	29,299,262.37	24,979,164.85
出口费用	4,888,161.94	3,005,125.29
其 他	2,612,683.56	2,310,428.96
合 计	62,239,544.48	64,741,143.93

30、管理费用

项 目	2013 年	2012 年
职工薪酬	52,403,698.47	47,373,243.50
折旧费	3,001,785.70	3,524,665.75
差旅费	1,140,636.17	1,360,868.26
业务招待费	1,272,312.32	1,676,038.50
车辆费用	1,352,998.62	1,554,649.26
税 费	4,733,946.32	4,292,797.55
研究发展费	9,330,753.62	8,224,615.76
综合服务费	3,000,000.00	3,000,000.00
其 他	6,199,563.24	5,863,173.72
合 计	82,435,694.46	76,870,052.30

31、财务费用

项 目	2013 年	2012 年
利息支出	-	956,567.51
减：利息收入	13,209,460.07	5,968,093.92
汇兑损失	1,911,128.05	4,856,765.39
减：汇兑收益	1,096,774.95	3,797,848.09
银行手续费及其他	636,714.18	577,983.94
合 计	-11,758,392.79	-3,374,625.17

注：本年财务费用较上年减少 838.38 万元，主要系募集资金滋生的利息收入增加所致。

32、资产减值损失

项 目	2013 年	2012 年
坏账损失	2,618,092.42	59,650.35
存货跌价损失	2,619,459.32	3,624,372.09
合 计	5,237,551.74	3,684,022.44

33、投资收益

项 目	2013 年	2012 年
委托理财投资收益	2,658,333.34	
合 计	2,658,333.34	-

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2013 年	2012 年	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	66,956.80	8,590,418.80	66,956.80
其中：处理固定资产净收益	66,956.80	8,590,418.80	66,956.80
政府补助	12,358,973.47	14,212,004.42	12,358,973.47
质量赔款及罚款收入	3,424,692.69	96,324.20	3,424,692.69
其 他	77,479.97	25,039.42	77,479.97
合 计	15,928,102.93	22,923,786.84	15,928,102.93

(2) 政府补助明细

项 目	2013 年	2012 年	来源和依据
递延收益转入	1,454,000.00	3,859,500.00	项目补助转入
奖励款	7,545,500.00	7,403,745.00	市工业优势产业发展奖励
其他奖励	3,359,473.47	2,948,759.42	财政退税、贴息款等
合 计	12,358,973.47	14,212,004.42	-

35、营业外支出

项 目	2013 年	2012 年	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,993,638.66	541,618.02	1,993,638.66
其中：处理固定资产净损失	1,993,638.66	541,618.02	1,993,638.66
赔款支出	79.38	2,932.00	79.38
捐赠支出	50,000.00	110,000.00	50,000.00
合 计	2,043,718.04	654,550.02	2,043,718.04

36、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2013 年	2012 年
本期所得税费用	31,845,723.83	32,126,091.41

递延所得税费用	-1,473,600.84	-165,699.93
合 计	30,372,122.99	31,960,391.48

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项 目	2013 年	2012 年
会计利润	206,063,469.79	212,220,948.25
加：纳税调整增加	12,266,713.27	6,080,343.74
减：纳税调整减少	6,025,357.53	4,127,349.27
应纳税所得额	212,304,825.53	214,173,942.72
乘：所得税税率	25%	25%
应纳所得税额	53,076,206.38	53,543,485.68
减：本年所得税抵免	21,230,482.55	21,417,394.27
抵免后应纳所得税额	31,845,723.83	32,126,091.41
减：递延所得税资产增加	1,473,600.84	165,699.93
加：递延所得税负债增加	-	-
所得税费用合计	30,372,122.99	31,960,391.48

37、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		2012 年	
	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	0.54	0.54	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.54	0.54

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	2013 年	2012 年
年初股本总额	325,758,450.00	183,019,200.00
增发 A 股普通股股票	-	34,153,100.00
资本公积转增股本	-	108,586,150.00
当期普通股加权平均数	325,758,450.00	297,247,288.00
归属于普通股股东的当期净利润	176,269,220.53	178,770,833.38
基本每股收益	0.54	0.60
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	162,272,307.40	160,412,316.16
基本每股收益	0.50	0.54

注：2013 年普通股加权平均数 = 325,758,450.00 股

2012 年普通股加权平均数 = (183,019,200.00 × 12 ÷ 12 + 2,745,600.00 × 9 ÷ 12 + 31,407,500.00 × 5 ÷ 12) × 1.5 = 297,247,288.00 股

(2) 稀释每股收益计算过程

项 目	2013 年	2012 年
年初股本总额	325,758,450.00	183,019,200.00
增发 A 股普通股股票	-	34,153,100.00
资本公积转增股本	-	108,586,150.00
本年增加潜在普通股（上期重新计算）	113,106.00	113,106.00
本年增加潜在普通股日期	01 月 01 日	01 月 01 日
当期普通股加权平均数	325,871,556.00	297,416,947.00
归属于普通股股东的当期净利润	176,269,220.53	178,770,833.38
稀释每股收益	0.54	0.60
扣除非经常性损益归属公司普通股股东的净利润	162,272,307.40	160,412,316.16
稀释每股收益	0.50	0.54

注：2013 年增加潜在普通股 = 12,880,000 - 12,880,000 × 9.03 ÷ 9.11 = 113,106.00 股（期权股数量 1288 万股，行权价 9.03 元，年平均股价 9.11 元）

2013 年普通股加权平均数 = 325,758,450.00 + 113,106.00 × 12 ÷ 12 = 325,871,556.00 股

2012 年普通股加权平均数 = (183,019,200.00 × 12 ÷ 12 + 2,745,600.00 × 9 ÷ 12 + 31,407,500.00 × 5 ÷ 12 +

113,106.00 × 12 ÷ 12) × 1.5 = 297,416,947.00 股

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年	2012 年
政府补助	7,890,973.47	35,412,504.42
赔 款	688,346.09	63,697.62
其 他	75,027.57	4,872,179.07
合 计	8,654,347.13	40,348,381.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年	2012 年
办公费	1,883,265.78	1,813,731.86
差旅费	1,860,085.06	1,251,699.86
汽车费用	1,352,998.62	1,554,649.26
业务招待费	1,460,489.33	1,676,038.50
保险费	2,682,253.26	2,531,079.39

销售服务费用	26,997,389.48	30,433,888.48
综合服务费	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	4,770,564.43	4,733,645.60
合计	44,007,045.96	46,994,732.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年	2012 年
利息收入	12,796,114.08	5,968,093.92
合计	12,796,114.08	5,968,093.92

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年	2012 年
建设投资保证金	-	856,000.00
合计	-	856,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年	2012 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	175,691,346.80	180,260,556.77
加: 资产减值准备	5,237,551.74	3,684,022.44
固定资产折旧	57,630,341.85	51,802,334.07
无形资产和长期待摊费用摊销	1,385,176.60	1,016,271.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	1,926,681.86	-7,769,472.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-279,328.61
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-12,395,106.97	-3,734,495.52
投资损失(减: 收益)	-2,658,333.34	-
递延所得税资产减少(减: 增加)	-1,473,600.84	-165,699.93
存货的减少(减: 增加)	-9,518,024.77	-24,562,659.07
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-81,100,447.37	-31,266,079.66
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-31,108,107.72	16,652,746.33
其他	13,903,500.00	-
经营活动产生的现金流量净额	117,520,977.84	185,638,196.39
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	552,308,460.94	739,996,667.74

减：现金的年初余额	739,996,667.74	339,045,493.21
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-187,688,206.80	400,951,174.53

注：“其他”项目系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	2013 年	2012 年
一、现金	552,308,460.94	739,996,667.74
其中：库存现金	39,189.87	134,296.77
可随时用于支付的银行存款	545,014,825.15	717,462,939.99
可随时用于支付的其他货币资金	7,254,445.92	22,399,430.98
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	552,308,460.94	739,996,667.74

(六) 关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1、本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司实际 控制人	组织机构代码
黄山永佳（集团）有限公司	10,000	28.30	28.30	黄山市 化工总厂	15148896-3

2、本公司的子公司情况

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	叶大青	生产
永新包装	全资子公司	有限责任公司	安徽省黄山市	方洲	生产

(续上表)

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北永新	6,000	100.00	100.00	79657985-4
广州永新	6,000	66.00	66.00	74597106-3
永新包装	6,000	100.00	100.00	06521667-0

3、本公司的其他关联方情况

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”)	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
东莞杜邦华佳高性能涂料有限公司 (以下简称“东莞华佳”)	控股股东参股 36%	78796046-9
黄山华塑新材料科技有限公司 (以下简称“华塑科技”)	实际控制人的控股子公司	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	2013 年		2012 年	
				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	55,320,106.83	56.07	39,484,006.73	48.07
黄山精工	采购	凹印版辊	市场定价	16,771,267.67	71.40	15,452,785.47	64.70
华塑科技	销售	废品废料	市场定价	2,070,940.17	20.63	1,608,205.13	19.79
东莞华佳	销售	PE 桶料袋	市场定价	405,323.93	100.00	-	-
合计	-	-	-	74,567,638.60	-	56,544,997.33	-

(2) 生产供应合同

本公司于 2013 年 1 月 4 日分别与黄山永佳（集团）有限公司（以下简称“永佳集团”）之全资及参股公司新力油墨、黄山精工分别签订了《购销合同》，约定本公司于 2013 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，合同有效期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(3) 销售协议

本公司于 2013 年 1 月 4 日与黄山市化工总厂之控股子公司华塑科技签订了《销售协议书》，交易标的为公司生产过程中产生的可再生塑料废品废料；定价原则为本公司按照竞标或市场公允价格确定，但不得低于本公司将同类标的物售于任何第三方的价格；结算方式为华塑科技根据公司发出的提货通知，将预付款打入公司指定账户，并至公司指定地点自提货；协议期限：本协议有效期为 2013 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 日。

本公司于 2013 年 1 月 4 日与黄山永佳（集团）有限公司之参股公司东莞华佳签订了《购销协议》，交易标的为公司生产的 PE 桶料袋；定价原则为本公司按照竞标或市场公允价格确定，但不得低于本公司将同类标的物售于任何第三方的价格；结算方式为货到并验收合格后发票到账 30 天付款；协议期限：本协议有效期为 2013 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 日。

(4) 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，执行国家统一规定；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既没有国家统一规定，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 2012 年 1 月 4 日与永佳集团之全资子公司信旺物业续签了《食堂管理协议》，合同有效期为三年，自 2012 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日止。双方在合同中约定信旺物业为本公司提供管理食堂及供应工作餐等相关事宜；根据实际发生额按月结算；各项服务价格均依据市场价格公平、合理地确定。本公司 2013 年度实际支付给信旺物业综合服务费为 3,000,000.00 元。

(5) 担保

2013 年 8 月 7 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》（2013 年黄保字 002 号），为本公司于 2013 年 8 月 7 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》（2013 年黄额字 001 号）提供连带责任保证。该协议下授信额度为 2.6 亿元，使用期限为 2013 年 8 月 7

日起至 2014 年 7 月 25 日。

(6) 公司关键管理人员报酬情况

本公司 2013 年度、2012 年度支付给关键管理人员报酬分别为 615.39 万元和 492.75 万元。

5、关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	2013.12.31	2012.12.31
应付账款	新力油墨	15,350,192.15	187,378.65
应付账款	黄山精工	229,349.00	631,526.80
预收款项	华塑科技	203,999.70	358,400.00

(七) 股份支付

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、股份支付费用的确认情况说明如下：

1、股票期权激励计划的具体内容：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。本期股权激励行权条件设定为公司业绩考核，分为净资产收益率指标和净利润增长率指标（非市场条件），考核年度内（2013 年-2015 年）要求公司净资产收益率不低于 15%，净利润增长率分别不低于 38%，58%，88%（各考核年度均以 2011 年净利润指标为考核基数），同时，在满足净资产指标前提下，对考核年度实际净利润增长率高于考核最低值时，按增幅高低设定 50%-100%行权数量的条件。

2、股份支付费用的确认和账务处理：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。截至 2013 年 12 月 31 日，公司首个考核年度（2013 年）业绩指标未达到行权条件，预计 2014 和 2015 考核年度能完成业绩考核指标，并按 50%-100%行权比例的中间值 75%预计第二、三期可行权数量，公司 2013 年度相应确认第二、三期股份支付费用共计 1,390.35 万元，计入公司管理费用，同时增加资本公积。

（八）或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（九）承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（十）资产负债表日后事项

2014 年 1 月 26 日本公司第五届董事会第三次会议审议通过了《黄山永新股份有限公司 2013 年度利润分配的预案》，拟以公司总股本 325,758,450 股为基数，向全体股东按每十股派发现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 97,727,535.00 元。

除上述事项外，截至 2014 年 1 月 26 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十一）其他事项说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

（十二）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	2013.12.31
-----	------------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	257,905,873.43	100.00	11,638,112.66	4.51
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	111,401,809.78	43.19	5,570,090.49	5.00
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	121,008,411.38	46.92	6,068,022.17	5.01
子公司的应收账款	25,495,652.27	9.89	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	257,905,873.43	100.00	11,638,112.66	4.51

(续上表)

种类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	208,399,260.32	100.00	9,747,011.47	4.68
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	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	108,335,705.22	51.98	5,427,043.45	5.01
子公司的应收账款	13,664,194.75	6.56	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	208,399,260.32	100.00	9,747,011.47	4.68

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013.12.31			2012.12.31		
	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	232,097,811.03	99.87	11,604,890.55	194,593,261.65	99.93	9,729,663.08
1 至 2 年	302,504.63	0.13	30,250.46	125,963.92	0.06	12,596.39
2 至 3 年	9,905.50	0.00	2,971.65	15,840.00	0.01	4,752.00
合计	232,410,221.16	100.00	11,638,112.66	194,735,065.57	100.00	9,747,011.47

组合中，年末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
子公司的应收账款	永新包装	9,872,201.19	-	-
子公司的应收账款	广州永新	15,623,451.08	-	-
合计	-	25,495,652.27	-	-

(2) 本年实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国内公司	货款	80,772.38	无法收回	否
合计	-	80,772.38	-	-

(3) 年末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	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	22,172,925.03	一年以内	8.60
第二名	非关联方	16,904,966.63	一年以内	6.55
广州永新	子公司	15,623,451.08	一年以内	6.06
第四名	非关联方	11,852,989.57	一年以内	4.60
永新包装	子公司	9,872,201.19	一年以内	3.83
合计	-	76,426,533.50	-	29.64

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州永新	子公司	15,623,451.08	6.06
永新包装	子公司	9,872,201.19	3.83
合计	-	25,495,652.27	9.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	74,899,908.99	100.00	482,303.15	0.64

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	2,917,597.76	3.90	482,303.15	16.53
子公司的其他应收款	71,982,311.23	96.10	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	74,899,908.99	100.00	482,303.15	100.00

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	52,483,042.81	100.00	340,291.39	0.65
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	2,240,477.77	4.27	340,291.39	15.19
子公司的其他应收款	50,242,565.04	95.73	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	52,483,042.81	100.00	340,291.39	0.65

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	2013.12.31			2012.12.31		
	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	1,330,132.45	45.59	66,506.62	1,693,327.65	75.58	84,666.38
1 至 2 年	1,184,565.31	40.60	118,456.53	233,750.12	10.43	23,375.01
2 至 3 年	100,000.00	3.43	30,000.00	32,500.00	1.45	9,750.00
3 至 4 年	30,000.00	1.03	15,000.00	108,800.00	4.86	54,400.00
4 至 5 年	102,800.00	3.52	82,240.00	20,000.00	0.89	16,000.00
5 年以上	170,100.00	5.83	170,100.00	152,100.00	6.79	152,100.00
合计	2,917,597.76	100.00	482,303.15	2,240,477.77	100.00	340,291.39

组合中，年末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
------	-------	------	------	------

子公司的其他应收款	广州永新	70,000,000.00	-	-
子公司的其他应收款	永新包装	1,982,311.23	-	-
合 计	-	71,982,311.23	-	-

(2) 本年无实际核销的其他应收款情况。

(3) 年末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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	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	子公司	70,000,000.00	3 年以内	93.46
永新包装	子公司	1,982,311.23	1 年以内	2.65
第三名	非关联方	856,000.00	1 至 2 年	1.14
第四名	非关联方	462,431.11	1 年以内	0.62
第五名	非关联方	100,000.00	4 至 5 年	0.13
合 计	-	73,400,742.34	-	98.00

(5) 关联方其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例 (%)
广州永新	子公司	70,000,000.00	93.46
永新包装	子公司	1,982,311.23	2.65
合 计	-	71,982,311.23	96.11

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2013.12.31			2012.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	565,986,361.50	-	565,986,361.50	151,260,791.09	-	151,260,791.09
合 计	565,986,361.50	-	565,986,361.50	151,260,791.09	-	151,260,791.09

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.12.31
广州永新	成本法	26,260,791.09	26,260,791.09	-	26,260,791.09
河北永新	成本法	125,000,000.00	125,000,000.00	-	125,000,000.00
永新包装	成本法	414,725,570.41	-	414,725,570.41	414,725,570.41
合 计	-	565,986,361.50	151,260,791.09	414,725,570.41	565,986,361.50

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
广州永新	66	66	-	-	-	-
河北永新	100	100	-	-	-	-
永新包装	100	100	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

4、营业收入和成本

(1) 分类

项目	2013 年	2012 年
主营业务收入	1,342,485,411.82	1,297,368,083.90
其他业务收入	85,966,214.76	35,206,052.95
营业收入合计	1,428,451,626.58	1,332,574,136.85
主营业务成本	1,079,473,767.42	1,009,111,594.81
其他业务成本	46,171,669.17	13,088,195.68
营业成本合计	1,125,645,436.59	1,022,199,790.49

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	2013 年		2012 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩印包装材料	1,141,888,128.13	881,044,179.70	1,181,304,353.07	893,920,227.36
镀铝包装材料	58,244,622.73	59,628,810.31	34,226,585.15	34,285,701.96
塑料软包装薄膜	142,352,660.96	138,800,777.41	81,837,145.68	80,905,665.49
合计	1,342,485,411.82	1,079,473,767.42	1,297,368,083.90	1,009,111,594.81

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年		2012 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	营业成本
国内	1,281,693,295.37	1,030,153,648.65	1,228,180,723.64	958,228,482.30
国外	60,792,116.45	49,320,118.77	69,187,360.26	50,883,112.51
合计	1,342,485,411.82	1,079,473,767.42	1,297,368,083.90	1,009,111,594.81

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
第一名	99,572,771.74	6.97

第二名	74,102,443.24	5.19
第三名	53,222,770.56	3.73
广州永新	37,976,837.31	2.66
第五名	37,811,722.10	2.65
合 计	302,686,544.95	21.20

5、投资收益

项 目	2013 年	2012 年
委托理财投资收益	2,658,333.34	-
合 计	2,658,333.34	-

6、现金流量表补充资料

补充资料	2013 年	2012 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,513,097.54	168,838,908.72
加: 资产减值准备	4,265,341.84	5,346,787.39
固定资产折旧	42,442,785.35	38,888,969.84
无形资产和长期待摊费用摊销	745,416.86	490,879.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	1,257,333.02	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-279,328.61
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-12,643,503.18	-5,987,003.14
投资损失(减: 收益)	-2,658,333.34	-
递延所得税资产减少(减: 增加)	-1,131,778.01	469,577.62
存货的减少(减: 增加)	21,056,190.41	-22,832,590.06
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-73,182,840.31	-6,056,852.76
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-15,903,532.17	-14,945,611.96
其 他	13,903,500.00	-
经营活动产生的现金流量净额	148,663,678.01	163,933,736.14
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	294,519,295.46	604,061,779.63
减: 现金的年初余额	604,061,779.63	283,145,829.08
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-309,542,484.17	320,915,950.55

注:“其他”项目系计入资本公积的股份支付费用。

(十三) 补充资料

1、非经常性损益

项 目	2013 年	2012 年
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	-1,926,681.86	8,048,800.78
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	12,358,172.47	14,212,004.42
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	2,658,333.34	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	2,343,159.91
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,452,894.28	8,431.62
小 计	16,542,718.23	24,612,396.73
减：所得税影响数	2,481,407.74	3,691,859.52
少数股东损益影响数	64,397.36	2,562,019.99
非经常性损益净额	13,996,913.13	18,358,517.22

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2013 年

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	12.56	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.56	0.50	0.50

(2) 2012 年

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.77	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.05	0.54	0.54

3、财务报表的批准

本财务报表于 2014 年 1 月 26 日由董事会通过及批准发布。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2013 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

黄山永新股份有限公司

董事长：江继忠

二〇一四年一月二十六日