

黄山永新股份有限公司

HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD

2005 年半年度报告



证券代码：002014

证券简称：永新股份

披露时间：2005 年 7 月 29 日

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节 管理层讨论与分析	9
第六节 重要事项	15
第七节 财务报告（未经审计）	21
第八节 备查文件	57

第一节 重要提示

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

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

没有董事未出席本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

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

第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况

- 1、中文名称：黄山永新股份有限公司
英文名称：HUANGSHAN NOVEL CO.,LTD
中文简称：永新股份
英文简称：NOVEL
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：永新股份
股票代码：002014
- 3、公司注册地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号
公司办公地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号
邮政编码：245061
网 址：<http://www.novel.com.cn>
电子邮箱：novel@novel.com.cn
- 4、公司法定代表人：江继忠
- 5、公司董事会秘书：方洲
联系地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号
邮政编码：245061
电 话：0559-3517878 传 真：0559-3516357
电子信箱：7878@novel.com.cn
证券事务代表：唐永亮
联系地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号
邮政编码：245061
电 话：0559-3514242 传 真：0559-3516357
电子信箱：zqtz@novel.com.cn
- 6、投资者关系管理负责人：方洲
联系地址：安徽省黄山市徽州区徽州东路 188 号

邮政编码：245061

电 话：0559-3517878 传 真：0559-3516357

电子信箱：7878@novel.com.cn

7、公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

8、其他有关资料

(1) 公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 28 日

公司注册登记地点：国家工商行政管理总局

(2) 公司企业法人营业执照注册号：企股皖总字第 002030 号

(3) 公司税务登记证号码：341004610487231

(4) 公司聘请的会计师事务所：安徽华普会计师事务所

会计师事务所的办公地址：安徽省合肥市荣事达大道 100 号

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产	231,386,697.74	275,371,602.41	-15.97
流动负债	128,632,777.46	131,915,453.55	-2.49
总资产	468,827,293.88	479,962,407.04	-2.32
股东权益 (不含少数股东权益)	332,849,188.21	340,410,230.27	-2.22
每股净资产	3.56	3.64	-2.20
调整后的每股净资产	3.55	3.64	-2.47
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)
净利润	20,758,957.94	23,808,845.31	-12.81
扣除非经常性损益后的净利润	20,545,016.19	23,754,639.53	-13.51
每股收益	0.22	0.25	-12.00
每股收益 (如果股本发生变化， 按新股本计算)	0.22	-	-
净资产收益率	6.24%	7.37%	下降 1.13 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,552,742.61	13,273,333.55	-12.96

2、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金 额
一、非经常性收入项目	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的收益	84,534.78
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	99,445.21
各种形式的政府补贴	389,000.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	54,549.75
小计	627,529.74
二、非经常性支出项目	
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失	318,598.67
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	3,300.00
小计	321,898.67
三、影响利润总额	305,631.07
四、影响所得税	91,689.32
五、影响净利润	213,941.75

第三节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况（单位：股）

报告期末股东总数		11314				
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
黄山永佳（集团）有限公司	0	40281500	43.13	未流通	0	境内法人股
大永真空科技股份有限公司	0	14381500	15.40	未流通	0	外资法人股
美佳粉末涂料有限公司	0	7000000	7.49	未流通	0	外资法人股
永新华东投资有限公司	0	6237000	6.68	未流通	0	外资法人股
合肥神鹿集团公司	0	1050000	1.12	未流通	0	国有法人股
黄山市善孚化工有限公司	0	525000	0.56	未流通	0	境内法人股
黄山市星霸房地产有限责任公司	0	525000	0.56	未流通	0	境内法人股
彭玉清		244000	0.26	已流通	未知	社会公众股
黄永俊		107500	0.12	已流通	未知	社会公众股
李腾辉		106500	0.11	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
彭玉清	244000		A股			
黄永俊	107500		A股			
李腾辉	106500		A股			
何丽妍	100000		A股			
张霖	80000		A股			
杨翠芳	74771		A股			
陈凌武	72500		A股			
林俊强	69000		A股			

陈素娥	67790	A 股
文清华	65000	A 股
上述股东关联关系 或一致行动关系的说明	<p>公司非流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司非流通股股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知以上其余股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		
股东名称	约定持股期限	
无	无	

（三）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营成果和财务状况的简要分析

报告期内，面对国际原油价格高位振荡导致公司主要原材料采购成本较高的严峻形势，公司通过全员齐心协力、努力拼搏，对外积极开拓市场、加大国际市场开发力度，对内加强技术改进与成本管理，仍然取得较好的经营业绩。

报告期内，公司控股子公司广州永新包装有限公司已逐步实现正常运转，逐渐显现出公司在开拓华南市场方面的区位优势，同时也是公司全国战略布局和资本运作方面实施的积极有效的一步。

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化情况及变动原因分析（单位：人民币元）

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	报告期比上年同期 增减（%）
主营业务收入	296,498,688.54	240,113,549.90	23.48
主营业务利润	50,906,093.45	48,176,622.58	5.67
净利润	20,758,957.94	23,808,845.31	-12.81
现金及现金等价物净增加额	-92,964,544.64	155,397,955.72	-159.82

(1) 报告期主营业务收入较上年同期增长 23.48%，其主要原因是随着公司业务的进一步拓展，同时更注重与国内外知名公司间的合作以及广州永新的投产经营，使得公司彩印复合包装材料业务市场份额不断扩大，继续保持较快、稳定的增长。

(2) 报告期主营业务利润较上年同期增长 5.67%，未能与主营业务收入同步增长，其主要是由于报告期内原材料价格较去年同期大幅度上升，致使公司产品毛利率下降、主营业务成本增加所致。

(3) 报告期的净利润比上年同期下降 12.81%。造成净利润下降的最主要原因有以下两点：

a、由于公司所得税 15% 的优惠税率期满，从本年度起执行 30% 税率，报告期新增所得税费用 400 多万元。若扣除税收因素的影响，公司净利润较上年同期仍应有一定的增长。

b、由于原材料价格大幅上涨，造成产品成本上升、报告期毛利率较上年同期下

降 2.89 个百分点，对公司净利润影响较大。目前，国际石油价格虽居高不下，但上涨的空间已不大；而公司原材料价格已充分反映了油价的上涨，其涨幅甚至已超过同期油价的涨幅，预计未来即使油价继续上升，对公司原材料价格的影响力将不是很大。同时，由于石油价格是从去年上半年开始上涨，原材料价格上涨对公司业绩的影响在去年下半年已有较大体现，因此，预计 2005 年全年同比上年同期原材料价格对公司利润的影响数将趋于缓和。

(4) 公司现金及现金等价物净增加额迅速减少的主要原因是公司 2004 年 6 月发行新股收到募集资金，报告期将募集资金投入项目的建设。

2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比增减变化情况及变动原因分析(单位：人民币元)

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	231,386,697.74	275,371,602.41	-15.97
流动负债	128,632,777.46	131,915,453.55	-2.49
总资产	468,827,293.88	479,962,407.04	-2.32
股东权益(不含少数股东权益)	332,849,188.21	340,410,230.27	-2.22

公司 2005 年 6 月末流动资产较 2004 年末下降 15.97%，主要是由于募集资金投入项目建设购置工程物资以及报告期内派发现金红利所致。

(二) 报告期内主要经营情况

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

公司属于其他塑料制造业，目前主要从事彩印复合包装产品和真空镀铝膜产品的生产和销售。

2、主营业务分行业、产品、地区经营状况

(1) 分行业经营情况(单位：人民币万元)

分行业	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上年 同期增 减(%)	主营业务 成本比上年 同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减
其它塑料制造业	29,649.87	24,559.26	17.17	23.48	27.95	下降 2.89 个百分点
其中：关联交易	0					

(2) 分产品经营情况 (单位: 人民币万元)

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
真空镀铝包装材料	2,233.78	2,010.87	9.98	-9.34	-4.43	下降 4.63 个百分点
彩印复合包装材料	27,416.09	22,548.39	17.75	27.24	31.94	下降 2.94 个百分点
其中: 关联交易	0					

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(3) 分地区经营情况 (单位: 人民币万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海区	4,275.79	3.48
北京区	10,395.81	14.35
南方区	10,057.59	59.56
中原区	4,802.11	7.07
国际市场	118.57	-
合计	29,649.87	23.48

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

4、报告期内, 公司无其他对利润产生重大影响的经营经营活动。

5、报告期内, 公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上 (含 10%) 的情况。

6、经营中的问题与困难及解决方案

报告期内, 公司经营管理中遇到的主要问题是: 由于国际石油价格的居高不下且不断创历史新高, 致使公司主要原材料的价格总体保持高位, 市场竞争也更为激烈, 成本的内部消化和转移实际面临前所未有的困难, 给公司的生产经营、成本控制及盈利能力都带来很大的直接影响。在经营指标上直接反映为主营业务收入增加 23.48% 而主营业务利润只增加 5.67%。

另外, 由于受石油价格的影响, 以及对未来石油价格预期的不明朗和不确定性,

也影响了投资者对行业和公司继续稳步发展的信心。

针对上述问题，公司主要从以下几个方面采取措施，以消化原材料成本大幅上升给公司盈利能力带来的不利影响，提升公司综合竞争力，拉动公司更好更快成长：

1、在进一步巩固和维护现有市场和客户的同时，加大新客户和新市场的开发力度，同时积极开拓国际市场；加强技术改进与品质提升，争取更好服务市场以获得更好利益；

2、加强主要原材料管理，严密关注市场行情，结合公司实际需求实施采购活动；对采购用款、销售回笼实行动态监管，以减少资金占用成本；

3、进一步加强内部管理和成本控制，优化原材料配置，减少原材料的损耗；加强生产过程的管理和控制，大力倡导节能降耗，努力降低生产成本和非生产性开支；

4、以博士后工作站为核心，加快新产品研发和技术创新，调整产品结构，切入差异化市场，提升公司产品盈利能力；

5、发挥已试产或部分投产项目对公司的业绩贡献，为公司带来新的利润增长空间和直接效益；

6、完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司的诚信度，树立公司在资本市场的良好形象；加强投资者关系管理，树立尊重投资者、尊重投资市场的管理理念，增进相互间的了解和信任，促进投资者对公司的了解和认同，增强投资者对公司的信心。

（三）公司 2004 年上半年投资情况

1、募集资金具体使用情况如下（单位：人民币万元）

募集资金总额		18,718.26		报告期内使用募集资金总额				3,582.55		
				已累计使用募集资金总额				12,189.66		
承诺项目	是否变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产 2.4 万吨多功能高阻隔包装薄膜技改项目	否	11,757.00	1,065.41	5,222.48	44.42	0	2005 年	是	是	否

纳米抗菌包装材料技术创新项目	否	1,600.00	921.24	1,634.84	102.18	0	2005 年	是	是	否
激光全息防伪包装膜（袋）产业化项目	否	2,300.00	1,322.44	2,064.80	89.77	0	2005 年	是	是	否
年产 6000 吨防伪医药包装材料技改项目	否	4,906.00	273.46	3,267.54	66.60	0	2005 年	是	是	否
合计	—	20,563.00	3,582.55	12,189.66	59.28	0	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及弥补情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2005 年 4 月 18 日，经保荐机构书面认可，公司第二届董事会第六次（临时）会议审议批准了用部分闲置募集资金 3000 万元暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

(1) 募集资金专户存储制度的执行情况

截止 2005 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为 3,536.24 万元，较募集资金实际余额 3,528.60 万元多 7.64 万元，系年产 2.4 万吨多功能高阻隔包装薄膜技改项目在安装过程中 6 月份领用用于设备安装的部分生产用原辅材料，该笔金额尚未由募集资金弥补。

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

(2) 各募集资金项目的进展情况及下一步的投资计划

多功能高阻隔包装薄膜技改项目部分完工，部分机器设备已进入安装调试阶段，预计下半年部分产能得到体现。

纳米抗菌包装材料技术创新项目报告期内项目投资全部完工，达到预定可使用状态，并已转入固定资产。下半年将开始投入产品生产。

激光全息防伪包装膜（袋）产业化项目设备投资已接近尾声，预计下半年实现产业化生产。

防伪医药包装材料技改项目建筑工程已完成、设备安装基本就位，部分生产线进入试生产，预计 2005 年 9 月前将全部完工投产。

2、非募集资金投资情况

2005 年 5 月公司自筹资金对镀铝生产线及其厂房和配套设施实施迁址改造。报告期内已投入 416.54 万元。

第六节 重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，特别是对重大投资决策、关联交易等重要事项均严格按照有关法律、法规以及公司各项内控制度的规定执行。

（二）报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 93,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），共派发现金红利 28,020,000.00 元。上述利润分配方案已在报告期内实施完毕：股权登记日为 2005 年 4 月 12 日；除息日为 2005 年 4 月 13 日；红利发放日深市为 2005 年 4 月 13 日，沪市为 2005 年 4 月 14 日。

（三）2005 年半年度利润分配方案

2005 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（六）重大关联事项

报告期内，本公司未发生累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。

1、购买商品

报告期内，公司与关联方黄山市新力油墨化工厂、黄山精工凹印制版有限公司

分别发生购买油墨、凹印版辊等原材料的关联交易，关联交易内容及金额如下：

关联方	购买品种	报告期 交易金额	占报告期 同类业务 比例(%)	占报告期 采购总额 比例(%)	对利润总额 的影响
黄山市新力油墨化工厂	油墨	9,729,914.17	57.91	4.10	-82,627.72
黄山精工凹印制版有限公司	凹印版辊	3,480,837.61	66.46	1.47	41,381.09
合 计		13,210,751.78		5.57	-41,246.63

上述关联交易的合同内容已在于 2005 年 2 月 22 日登载在《证券时报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 的公司经营性关联交易的公告中详细披露。

2、公司其他关联交易见本报告第七节“财务报告”。

(七) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(八) 报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 报告期内，公司与控股股东及其他关联方的资金往来均为正常经营性资金往来，没有相互代为承担成本和其他支出。公司也未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。

(十) 报告期内，公司未发生对控股子公司的担保情况和违规担保情况。

独立董事对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来等情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发字（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》的精神，作为黄山永新股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，现对公司2005年上半年度对外担保及与关联方资金往来情况发表以下专项说明及独立意见：

1、2005年上半年度，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

2、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，不存在互相代为承担成本和其他支出的情形，公司也未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用。不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

独立董事：李晓玲、胡锦涛、梁 樑

二〇〇五年七月二十八日

（十一）公司股权分置改革情况

经保荐机构推荐，公司于2005年6月19日被中国证监会确定为股权分置改革试点单位。2005年6月28日，公司第二届董事会第七次（临时）会议审议通过了公司股权分置改革方案，方案主要内容为：公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册流通股股东按每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，获得其持有的非流通股的流通权。

公司将于2005年8月5日召开公司2005年第一次临时股东大会审议该股权分置改革方案。本方案获得批准不仅需要参加表决的股东所持表决权的三分之二以上通过，还需要经参加表决的流通股股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司股权分置改革方案如果未获临时股东大会表决通过，则股东大会决议公告当日公司股票复牌；如果获得本次股东大会表决通过，该方案的实施尚需报经国家商务部批准，公司将尽快向国家商务部申请公司股权变更事项的批准，并尽快实施方案。

（十二）投资者关系管理

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

报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确、及时地披露公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者电话、电子邮件等等多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。同时积极、主动地联系投资者，就公司的生产经营、未来发展及股权分置改革方案等与投资者进行沟通和交流。

报告期内，通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司举办了 2004 年度网上业绩说明会和股权分置改革试点网上投资沟通会，与广大投资者进行了坦诚友好的对话，详实地回答了投资者提出的问题，认真地听取了投资者提出的宝贵意见和建议。

（十三）内部审计制度的建立和执行情况

根据公司《组织管理制度》和《内部审计制度》等的规定和要求，公司设有审计部，并配置了专门的审计人员，主要对公司及下属单位专项基金和重大资金使用、募集资金的使用与管理、成本费用、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行情况等进行内部审计。

报告期内，审计部对公司募集资金的管理和使用情况进行了日常监督，并先后对广州永新包装有限公司、阜阳分公司报告期内的生产经营、财务管理、经济效益及内控制度的执行等情况进行了内部审计，并出具了内部审计报告。

（十四）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，诚实守信、恪尽职守、勤勉尽责，忠诚于公司和股东利益，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突。

报告期内，独立董事还对 2004 年度公司累计和当期对外担保情况、2004 年度高管薪酬、拟对外担保事项、关联交易事项及公司股权分置改革方案等相关事项发表了专项说明或独立意见。

报告期内，董事出席董事会会议情况

<p>报告期内董事会会议召开次数</p>	<p>3</p>
-----------------------------	----------

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
江继忠	董事长	3	0	0	否
杨贻谋	副董事长	3	0	0	否
余根基	董事	3	0	0	否
高敏坚	董事	3	0	0	否
陈大公	董事	2	1	0	否
鲍祖本	董事	3	0	0	否
李晓玲	独立董事	3	0	0	否
胡锦涛	独立董事	3	0	0	否
梁 樑	独立董事	3	0	0	否

(十五) 报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十六) 其他重要事项

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2005-01-19	2005-001	2004 年年度业绩快报	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-002	第二届董事会第五次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-003	第二届监事会第二次会议决议公告	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-004	关于募集资金年度使用情况专项说明的公告	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-005	2004 年年度报告摘要	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-006	经营性关联交易的公告	证券时报、上海证券报
2005-02-22	2005-007	独立董事相关独立意见的公告	证券时报、上海证券报
2005-03-02	2005-008	关于举行 2004 年年度报告网上说明会的通知	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-03-29	2005-009	2004 年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-03-29		2004 年底股东大会法律意见书	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-04-07	2005-010	2004 年度分红派息实施公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-04-19	2005-011	第二届董事会第六次(临时)会议决议公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-04-19	2005-012	2005 年第一季度报告	证券时报、上海证券报 证券日报

2005-04-19	2005-013	关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-06-20	2005-014	关于股权分置改革试点事项的公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-06-21	2005-015	关于股权分置改革试点事项的补充公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-06-22	2005-016	关于进行股权分置改革试点网上投资者沟通会的提示性公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-06-29	2005-017	二届董事会第七次（临时）会议决议公告	证券时报、上海证券报 证券日报
2005-06-29	2005-018	股权分置改革说明书	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29		股权分置改革保荐意见书	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29		股权分置改革法律意见书	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29	2005-019	独立董事关于股权分置改革方案之独立意见	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29	2005-020	独立董事征集投票权报告书	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29		独立董事征集投票权法律意见书	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-06-29	2005-021	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-07-01	2005-022	关于公司股权分置改革说明书的更正公告	证券时报、上海证券报 中国证券报
2005-07-11	2005-023	黄山永新股份有限公司更正公告	证券时报、上海证券报
2005-07-11	2005-024	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第一次催告通知	证券时报、上海证券报
2005-07-11	2005-025	独立董事征集投票权的第一次催告通知	证券时报、上海证券报

第七节 财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	66,914,193.13	159,878,737.77	64,433,044.38	159,231,088.19
短期投资				
应收票据	11,788,404.00	12,689,737.37	10,565,104.00	12,689,737.37
应收股利				
应收利息				
应收账款	94,021,423.55	52,280,526.97	94,703,491.90	52,280,526.97
其他应收款	739,783.89	451,760.90	7,771,847.85	412,760.90
预付帐款	551,938.83	998,642.75	1,850,358.73	998,642.75
应收补贴款				
存货	56,566,572.62	49,072,196.65	50,957,589.68	47,716,365.66
待摊费用	804,381.72		804,381.72	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	231,386,697.74	275,371,602.41	231,085,818.26	273,329,121.84
长期投资：				
长期股权投资	200,000.00	200,000.00	17,339,099.16	17,552,354.19
长期债权投资				
长期投资合计	200,000.00	200,000.00	17,339,099.16	17,552,354.19
固定资产：				
固定资产原价	247,766,330.19	217,999,049.52	222,035,501.74	193,494,502.10
减：累计折旧	94,817,826.96	87,016,391.45	93,489,574.58	86,388,814.97
固定资产净值	152,948,503.23	130,982,658.07	128,545,927.16	107,105,687.13
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	152,948,503.23	130,982,658.07	128,545,927.16	107,105,687.13
工程物资	43,285,824.01	52,676,122.83	43,285,824.01	52,676,122.83
在建工程	40,234,162.75	19,763,217.47	36,057,328.63	19,715,217.47
固定资产清理				
固定资产合计	236,468,489.99	203,421,998.37	207,889,079.80	179,497,027.43
无形资产及其他资产：				
无形资产				
长期待摊费用	772,106.15	968,806.26	772,106.15	892,122.65

其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	772,106.15	968,806.26	772,106.15	892,122.65
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	468,827,293.88	479,962,407.04	457,086,103.37	471,270,626.11
流动负债：				
短期借款		24,279,475.03		24,279,475.03
应付票据	39,578,864.65	29,674,176.90	40,651,735.07	29,674,176.90
应付账款	59,338,230.57	43,954,447.51	55,494,138.85	43,954,447.51
预收账款	1,642,957.18	2,210,606.79	1,517,136.78	2,210,606.79
应付工资	5,247,094.96	4,817,184.18	5,218,505.19	4,817,184.18
应付福利费	664,924.27	572,685.35	696,427.52	581,015.69
应付股利				
应交税金	5,922,902.77	4,312,456.90	5,971,465.65	4,312,456.90
其他应交款				
其他应付款	16,217,714.08	10,533,541.47	14,669,244.62	9,270,153.42
预提费用	20,088.98	300,722.14	18,261.48	300,722.14
预计负债				
一年内到期的长期负债		11,260,157.28		11,260,157.28
其他流动负债				
流动负债合计	128,632,777.46	131,915,453.55	124,236,915.16	130,660,395.84
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款		200,000.00		200,000.00
其他长期负债				
长期负债合计		200,000.00		200,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	128,632,777.46	132,115,453.55	124,236,915.16	130,860,395.84
少数股东权益	7,345,328.21	7,436,723.22		
股东权益：				
股本	93,400,000.00	93,400,000.00	93,400,000.00	93,400,000.00
减：已归还投资				
股本净额	93,400,000.00	93,400,000.00	93,400,000.00	93,400,000.00
资本公积	166,657,432.07	166,957,432.07	166,657,432.07	166,957,432.07
盈余公积	21,457,919.74	21,457,919.74	21,457,919.74	21,457,919.74
其中：法定公益金	7,152,639.92	7,152,639.92	7,152,639.92	7,152,639.92
未分配利润	51,333,836.40	58,594,878.46	51,333,836.40	58,594,878.46
其中：现金股利		28,020,000.00		28,020,000.00
股东权益合计	332,849,188.21	340,410,230.27	332,849,188.21	340,410,230.27
负债和股东权益总计	468,827,293.88	479,962,407.04	457,086,103.37	471,270,626.11

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

利润及利润分配表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	296,498,688.54	240,113,549.90	284,239,843.53	240,113,549.90
减：主营业务成本	245,592,595.09	191,936,927.32	234,727,697.57	191,936,927.32
主营业务税金及附加				
二、主营业务利润	50,906,093.45	48,176,622.58	49,512,145.96	48,176,622.58
加：其他业务利润	2,475,873.15	980,721.33	2,363,586.24	980,721.33
减：营业费用	13,937,321.12	11,974,477.75	13,380,823.90	11,974,477.75
管理费用	13,117,175.34	9,680,474.16	11,931,089.26	9,680,474.16
财务费用	-435,486.66	-444,242.75	-510,640.64	-444,242.75
三、营业利润	26,762,956.80	27,946,634.75	27,074,459.68	27,946,634.75
加：投资收益			-213,255.03	
补贴收入	389,000.00		389,000.00	
营业外收入	183,979.99	67,171.50	177,127.15	67,171.50
减：营业外支出	321,898.67	3,400.00	321,898.67	3,400.00
加：以前年度损益调整				
四、利润总额	27,014,038.12	28,010,406.25	27,105,433.13	28,010,406.25
减：所得税	6,346,475.19	4,201,560.94	6,346,475.19	4,201,560.94
少数股东收益	-91,395.01			
五、净利润	20,758,957.94	23,808,845.31	20,758,957.94	23,808,845.31
加：年初未分配利润	58,594,878.46	56,466,103.27	58,594,878.46	56,466,103.27
其他转入				
二、可供分配的利润	79,353,836.40	80,274,948.58	79,353,836.40	80,274,948.58
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供投资者分配的利润	79,353,836.40	80,274,948.58	79,353,836.40	80,274,948.58
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	28,020,000.00	35,000,000.00	28,020,000.00	35,000,000.00
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	51,333,836.40	45,274,948.58	51,333,836.40	45,274,948.58

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

现金流量表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	金 额	
	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	232,759,614.12	220,623,936.75
收到的税费返还	1,643,163.08	1,643,163.08
收到的其他与经营活动有关的现金	680,328.61	673,475.77
现金流入小计	235,083,105.81	222,940,575.60
购买商品、接受劳务支付的现金	177,867,485.27	167,530,377.62
支付给职工以及为职工支付的现金	15,009,443.80	14,147,595.31
支付的各项税费	20,204,677.38	20,199,338.60
支付的其他与经营活动有关的现金	10,448,756.75	16,533,490.28
现金流出小计	223,530,363.20	218,410,801.81
经营活动产生的现金流量净额	11,552,742.61	4,529,773.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而所收回的现金净额	55,000.00	55,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	421,074.48	417,878.98
现金流入小计	476,074.48	472,878.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,897,625.87	36,704,960.72
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	6,200.00	6,200.00
现金流出小计	41,903,825.87	36,711,160.72
投资活动产生的现金流量净额	-41,427,751.39	-36,238,281.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	12,680,313.60	12,680,313.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	12,680,313.60	12,680,313.60
偿还债务所支付的现金	48,042,912.81	48,042,912.81
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26,759,044.86	26,759,044.86
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00

现金流出小计	75,801,957.67	75,801,957.67
筹资活动产生的现金流量净额	-63,121,644.07	-63,121,644.07
四、汇率变动对现金的影响	32,108.21	32,108.21
五、现金及现金等价物净增加额	-92,964,544.64	-94,798,043.81
补充资料：		
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	20,758,957.94	20,758,957.94
加：少数股东本期收益		
计提的资产减值准备	2,286,629.26	2,040,004.13
固定资产折旧	8,678,889.53	7,978,213.63
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	208,891.61	120,016.50
待摊费用的减少（减：增加）	-804,381.72	-804,381.72
预提费用的增加（减：减少）	-280,633.16	-282,460.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	234,063.89	234,063.89
固定资产报废损失		
财务费用	-320,718.06	-317,522.56
投资损失（减：收益）		213,255.03
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-7,439,826.22	-3,186,674.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-47,668,934.68	-49,348,485.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	35,991,199.23	27,124,787.16
其他	-91,395.01	
经营活动产生的现金流量净额	11,552,742.61	4,529,773.79
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物增加情况：		
现金的期末余额	66,914,193.13	64,433,044.38
减：现金的期初余额	159,878,737.77	159,231,088.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-92,964,544.64	-94,798,043.81

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率(%)		每股收益		净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.29	15.12	0.55	0.55	14.90	33.27	0.52	0.69
营业利润	8.04	7.95	0.29	0.29	8.65	19.30	0.30	0.40
净利润	6.24	6.16	0.22	0.22	7.37	16.44	0.25	0.34
扣除非经常性损益后的净利润	6.17	6.10	0.20	0.20	7.35	16.41	0.25	0.34

<p>全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产 加权平均净资产收益率(ROE) = P/(E₀ + NP÷2 + E_i×M_i÷M₀ - E_j×M_j÷M₀) 其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润； E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产； M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。</p>	<p>全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数 加权平均每股收益 (EPS = P/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀) 其中：P 为报告期利润； S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。</p>
--	--

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

资产减值准备明细表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初数		本期增加数		本期减少数						期末数	
					因资产价值回升转回数		其他原因转出数		合计			
	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
一、坏帐准备合计	2,774,467.28	2,774,467.28	2,296,009.55	2,049,384.42	*	*	*	*			5,070,476.83	4,823,851.70
其中：应收帐款	2,749,848.29	2,749,848.29	2,281,877.77	2,035,252.64	*	*	*	*			5,031,726.06	4,785,100.93
其他应收款	24,618.99	24,618.99	14,131.78	14,131.78	*	*	*	*			38,750.77	38,750.77
二、短期投资跌价准备合计												
其中：股票投资												
债券投资												
三、存货跌价准备合计	125,780.85	125,780.85	71,231.10	71,231.10	125,780.85	125,780.85			125,780.85	125,780.85	71,231.10	71,231.10
其中：库存商品	125,780.85	125,780.85	71,231.10	71,231.10	125,780.85	125,780.85			125,780.85	125,780.85	71,231.10	71,231.10
原材料												
低值易耗品												
四、长期投资减值准备合计	1,800,000.00	1,800,000.00									1,800,000.00	1,800,000.00
其中：长期股权投资	1,800,000.00	1,800,000.00									1,800,000.00	1,800,000.00
长期债权投资												
五、固定资产减值准备合计												
其中：房屋、建筑物												
机器设备												
六、无形资产减值准备合计												
其中：专利权												
商标权												
七、在建工程减值准备												
八、委托贷款减值准备												
九、总计	4,700,248.13	4,700,248.13	2,367,240.65	2,120,615.52	125,780.85	125,780.85			125,780.85	125,780.85	6,941,707.93	6,695,082.80

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

股东权益增减变动明细表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一、股本		
年初余额	93,400,000.00	70,000,000.00
本期增加数		23,400,000.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		23,400,000.00
本期减少数		
期末余额	93,400,000.00	93,400,000.00
二、资本公积		
年初余额	166,957,432.07	3,174,881.85
本期增加数		163,782,550.22
其中：股本溢价		163,782,550.22
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	300,000.00	
其中：转增股本		
期末余额	166,657,432.07	166,957,432.07
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	14,305,279.82	9,937,188.62
本期增加数		4,368,091.20
其中：从净利润中提取数		4,368,091.20
其中：法定盈余公积		4,368,091.20
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	14,305,279.82	14,305,279.82
其中：法定盈余公积	14,305,279.82	14,305,279.82
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	7,152,639.92	4,968,594.32
本期增加数		2,184,045.60
其中：从净利润中提取数		2,184,045.60
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	7,152,639.92	7,152,639.92
五、未分配利润		
年初未分配利润	58,594,878.46	56,466,103.27
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	20,758,957.94	43,680,911.99
本期利润分配	28,020,000.00	41,552,136.80
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	51,333,836.40	58,594,878.46
其中：现金股利		28,020,000.00

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

非经常性损益明细表

编制单位：黄山永新股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、非经常性收入项目：		
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的收益	84,534.78	
2、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
3、比较财务报表中会计政策变更对以前期间利润总额的追溯调整增加数		
4、流动资产盘盈		
5、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的收益		
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	99,445.21	67,171.50
7、投资收益		
8、债务重组收益		
9、资产置换收益		
10、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
11、各种形式的政府补贴	389,000.00	
12、以前年度已经计提各项减值准备的转回	54,549.75	
小计	627,529.74	67,171.50
二、非经常性支出项目：		
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失	318,598.67	
2、计入当期损益的对非金融企业支付的资金占用费		
3、比较财务报表中会计政策变更对以前期间利润总额的追溯调整减少数		
4、流动资产盘亏		
5、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损失		
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	3,300.00	3,400.00
7、投资损失		
8、债务重组损失		
9、资产置换损失		
小计	321,898.67	3,400.00
三、影响利润总额	305,631.07	63,771.50
四、影响所得税	91,689.32	9,565.74
五、影响净利润	213,941.75	54,205.76
六、扣除非经常性损益后的净利润	20,545,016.19	23,754,639.53

企业负责人：江继忠

主管会计工作负责人：方秀华

会计机构负责人：方秀华

（二）会计报表附注

一、公司基本情况

黄山永新股份有限公司（以下简称“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。根据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，7月8日“永新股份”A股2,340万股在深圳证券交易所上市，证券代码为“002014”。截至2005年6月30日止，本公司总股本9,340万股，其中：发起人法人股6,895万股、募集法人股105万股、社会公众股2,340万股。

本公司经营范围：生产经营真空镀膜、塑胶彩印、复合软包装材料、新型药品包装材料等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

采用公历年度，自每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用的会计政策进行处理。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金和价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 本公司持有的可随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。

(2) 短期投资在取得时以投资成本计价，持有期间收到短期投资的现金股利或利息不确认收益，冲减短期投资账面价值；期末，短期投资以成本与市价孰低法计价，市价低于成本的差额按投资总体计提短期投资跌价准备；处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际收到的价款的差额作为当期投资收益。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：本公司按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提坏账准备，根据以往的经验、债务单位的财务状况和现金流量等情况以及其他相关信息，具体计提比例确定如下：

账 龄	计提依据	计提比例
1 年以内	应收款项余额	5%
1-2 年	应收款项余额	10%
2-3 年	应收款项余额	30%
3-4 年	应收款项余额	50%
4-5 年	应收款项余额	80%
5 年以上	应收款项余额	100%

9、存货核算方法

(1) 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品。

(2) 存货实行永续盘存制，取得时按实际成本记账。购入并已验收入库原材料按实际成本，发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 期末本公司对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据

为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

用于生产而持有的材料等，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；

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；

为执行销售合同或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的数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

(2) 期末长期投资计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

11、固定资产及折旧核算方法

(1) 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，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产；同时该固定资产包含的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠的计量。固定资产按购置或新建时的实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法。固定资产的分类、预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类 别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋	30 年	3%	3.23%
建筑物	15 年	3%	6.47%
机械设备	10 年	3%	9.70%

运输设备	6 年	3%	16.17%
电子设备	5 年	3%	19.40%
办公设备	5 年	3%	19.40%

(3) 期末本公司对固定资产进行检查，对下列各项固定资产，按单项资产的可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益。

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可回收金额的折现率，并且导致固定资产可收回金额大幅度降低；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

其他有可能表明资产已经发生减值的情况。

(4) 本公司以购入或支付土地出让金方式取得的土地使用权在转入在建工程成本后，其账面价值构成房屋、建筑物的实际成本，该土地使用权的折旧按房屋、建筑物的预计使用年限平均计提，如土地使用权预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限，则将其高于房屋、建筑物的预计使用年限的价值部分作为净残值预留。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本入账，在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

(2) 期末，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或几项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

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；

在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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：无形资产取得时按取得的实际成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 无形资产摊销方法：无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的计提标准和方法：期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，当存在下列一项或几项情况时，按单项资产预计可收回金额低于无形资产账面价值的差额，计提减值准备。

某项无形资产已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

14、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用。所有在筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均计算摊销，其中：租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专

门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应于资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、应付债券的核算方法

公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额作为债券折价或溢价，在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息，所计提的利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为购建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程达到预定可使用状态前将应计利息加上摊销的折价金额或扣除摊销的溢价金额，按借款费用资本化原则列入工程成本，工程达到预定可使用状态后计入当期损益。

17、预计负债的确认原则及预计负债最佳估计数的确定方法

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是企业承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均

均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认的方法

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业既没有保留通常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控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产等取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司对投资额占被投资单位资本总额 50% 以上的或拥有实质控股权的投资按财政部财会字(1995)11 号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字(1996)2 号文《关于合并报表合并范围请示函》的要求编制合并会计报表。

(2) 合并方法

公司合并报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资

料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵销后编制而成。母公司和子公司的主要会计政策一致。

三、控股子公司情况

公司名称：广州永新包装有限公司

公司性质：中外合资企业

控股比例：70%

注册资本：2500 万元人民币

经营范围：生产塑料彩印复合软包装材料，销售本企业产品

是否合并：是

四、税项

1、增值税

本公司产品及材料销售执行 17% 的增值税税率。

2、所得税

(1) 本公司所得税税收优惠政策已执行完毕，本年度开始执行 30% 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（以下简称“广州永新”）系中外合资企业，所得税享受自获利年度起“两免三减半”的优惠政策。

3、城建税及教育费附加

根据国家税务局国税发【1994】038 号《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》，本公司未被征收城市维护建设税和教育费附加。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
------------	------------------	-------------------

现金	168,533.71	121,197.20
银行存款	66,488,304.12	159,757,540.57
其它货币资金	257,355.30	
合 计	66,914,193.13	159,878,737.77

(1) 货币资金余额 2005 年 6 月末较 2004 年度末减少 9,296.45 万元，主要系募集资金本期投入项目所致。

(2) 其它货币资金系本公司信用卡存款。

2、应收票据

(1) 明细情况

<u>票据种类</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>是否贴现或抵押</u>
银行承兑汇票	11,231,716.00	4,427,769.16	否
商业承兑汇票	556,688.00	8,261,968.21	否
合 计	11,788,404.00	12,689,737.37	-

(2) 应收票据 2005 年 6 月 30 日余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无已到期未收回的应收票据。

3、应收账款

(1) 2005 年 6 月 30 日账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	97,471,778.25	98.40	4,873,588.92	92,598,189.33
1-2 年	1,581,371.36	1.60	158,137.14	1,423,234.22
合 计	99,053,149.61	100.00	5,031,726.06	94,021,423.55

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中前五名欠款金额合计为 35,906,180.92 元，占应收账款总额的 36.25%。

应收账款余额 2005 年 6 月末较 2004 年度末增长 80.00%，主要系同期销售收入增长所致。

(2) 2004 年 12 月 31 日账龄分析

账龄	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	55,030,375.26	100.00	2,749,848.29	52,280,526.97
合计	55,030,375.26	100.00	2,749,848.29	52,280,526.97

4、其他应收款

(1) 2005 年 6 月 30 日账龄分析

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	727,534.66	93.45	33,650.77	693,883.89
1-2 年	51,000.00	6.55	5,100.00	45,900.00
合计	778,534.66	100.00	38,750.77	739,783.89

其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中前五名欠款金额合计为 389,937.95 元，占其他应收款总额的 50.09%。

其他应收款余额 2005 年 6 月末较 2004 年末增加 30.22 万元，主要系公司职工预借备用金增加所致。

(2) 2004 年 12 月 31 日账龄分析

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	425,379.89	89.29	19,118.99	406,260.90
1-2 年	50,000.00	10.50	5,000.00	45,000.00
3 年以上	1,000.00	0.21	500.00	500.00
合计	476,379.89	100.00	24,618.99	451,760.90

5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	544,315.48	98.62	998,642.75	100.00
1-2 年	7,623.35	1.38		
合计	551,938.83	100.00	998,642.75	100.00

(2) 预付账款 2005 年 6 月 30 日余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	存货金额	存货跌价准备	存货金额	存货跌价准备
原材料	33,847,035.03		27,197,525.89	-
自制半成品	3,947,341.30		3,091,869.67	-
产成品	18,185,824.37	71,231.10	18,289,304.67	125,780.85
包装物	228,225.83		224,721.14	-
低值易耗品	429,377.19		394,556.13	-
合 计	56,637,803.72	71,231.10	49,197,977.50	125,780.85

(2) 存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按照最近销售价格扣除变现所需相关费用确定。

7、待摊费用

项 目	2005.1.1	本期增加数	本期摊销数	2005.6.30
租赁费	-	250,000.00	150,000.00	100,000.00
设备保险费	-	1,121,297.37	416,915.65	704,381.72
合 计	-	1,371,297.37	566,915.65	804,381.72

租赁费系阜阳分公司经营性租赁安徽金种子塑胶制品有限公司彩印生产线及配套设施等资产所支付的费用分期摊销（租赁详细情况参见附注十二、2）。

8、长期投资

(1) 长期投资增减变动情况

项 目	2005.1.1		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
其他股权投资*	200 万元	180 万元	-	-	200 万元	180 万元

(2) 其他股权投资明细

被投资单位	投资日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	减值准备
江苏大地食品股份有限公司	1998 年	5.90%	200 万元	180 万元

(3) 2005 年 1-6 月份江苏大地食品股份有限公司的经营状况未出现好转情况，尚没有迹象表明该长期投资减值准备发生转回的情形。截止 2005 年 6 月 30 日，本公司仍维持该项长期投资减值准备的账面计提金额。

9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
原 值				
房 屋	44,423,664.84	896,144.52	996,262.43	44,323,546.93
建 筑 物	3,268,366.86			3,268,366.86
机械设备	156,947,487.26	29,312,845.55		186,260,332.81
运输设备	3,943,499.13	828,706.00	1,021,900.00	3,750,305.13
电子设备	4,135,866.87	91,700.00		4,227,566.87
办公设备	5,280,164.56	656,047.03		5,936,211.59
合 计	217,999,049.52	31,785,443.10	2,018,162.43	247,766,330.19
累计折旧				
房 屋	2,607,764.81	671,211.80	106,019.24	3,172,957.37
建 筑 物	284,194.62	105,895.08	-	390,089.70
机械设备	76,785,652.54	6,839,826.48		83,625,479.02
运输设备	2,159,239.31	274,410.77	771,434.78	1,662,215.30
电子设备	2,421,826.29	300,725.14	-	2,722,551.43
办公设备	2,757,713.88	486,820.26	-	3,244,534.14
合 计	87,016,391.45	8,678,889.53	877,454.02	94,817,826.96
固定资产净值	130,982,658.07	-	-	152,948,503.23
减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	130,982,658.07	-	-	152,948,503.23

(2) 2005 年 1-6 月由在建工程转入固定资产 3,023.20 万元。

(3) 截止 2005 年 6 月末，已提足折旧仍继续使用的固定资产账面价值为 787,398.81 元。

(4) 本公司固定资产无抵押、担保情况。

(5) 本报告期内固定资产未发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

10、工程物资

项 目	2005.6.30	2004.12.31
预付设备款	43,285,824.01	52,676,122.83
其中：2.4 万吨多功能高阻隔包装薄膜技改项目	24,801,997.44	24,461,030.73
纳米抗菌包装材料技术创新项目	-	7,123,414.00

激光全息防伪包装膜（袋）产业化项目	10,573,770.87	7,423,620.52
6000 吨防伪医药包装材料技改项目	7,033,114.00	13,628,057.58
其他零星项目	876,941.70	40,000.00
合 计	43,285,824.01	52,676,122.83

11、在建工程

（1）在建工程增减变动情况

<u>工程名称</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入 固定资产</u>	<u>其他减少</u>	<u>2005.6.30</u>
2.4 万吨多功能高阻隔包装薄膜技改项目	2,831,660.50	10,145,481.57	-	-	12,977,142.07
纳米搞菌包装材料技术创新项目	12,600.00	12,335,861.00	12,348,461.00	-	-
激光全息防伪包装膜（袋）产业化项目	-	10,074,189.82	-	-	10,074,189.82
6000 吨防伪医药包装材料技改项目	16,840,956.97	8,379,824.32	16,380,184.55	-	8,840,596.74
新厂四期镀铝项目	-	4,165,400.00	-	-	4,165,400.00
其它零星工程	78,000.00	5,603,813.67	1,503,309.55	1,670.00	4,176,834.12
合 计	19,763,217.47	50,704,570.38	30,231,955.10	1,670.00	40,234,162.75

（2）主要工程项目总投入占预算数的比例

<u>工程名称</u>	<u>工程总投入</u>	<u>资金来源</u>	<u>工程预算 (万元)</u>	<u>工程投入占 预算数比例</u>
2.4 万吨多功能高阻隔包装薄膜技改项目	52,224,797.82	募集资金	9,459.00	55.21%
纳米搞菌包装材料技术创新项目	12,348,461.00	募集资金	1,200.00	102.90%
激光全息防伪包装膜（袋）产业化项目	20,647,960.69	募集资金	2,000.00	103.24%
6000 吨防伪医药包装材料技改项目	32,675,367.29	募集资金	3,122.00	104.66%
新厂四期镀铝项目	4,165,400.00	自筹资金	1,500.00	27.77%
合计	122,061,986.80	-	17,281.00	-

（3）纳米搞菌包装材料技术创新项目报告期内项目投资已经完成，并已基本试产成功，达到预定可使用状态，本期已转入固定资产。

（4）2005 年 1-6 月在建工程中无借款费用资本化情况。

（5）报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2005.1.1	本期增加	本期摊销	2005. 6.30	剩余摊销 期限
Camplus 技术 许可及培训费	1,200,165.00	892,122.65		120,016.50	772,106.15	30 个月
开办费	76,683.61	76,683.61		76,683.61	-	-
合 计	1,276,848.61	968,806.26		196,700.11	772,106.15	-

13、短期借款

借款类别	2005. 6.30	2004.12.31	备注
信用借款（日元借款）	-	24,279,475.03	-
合 计	-	24,279,475.03	-

上期为支付进口彩印设备款而借入的 23,873.20 万日元借款(折合人民币 2,427.95 万元) 本期已全部归还。

14、应付票据

(1) 明细情况

票据种类	2005. 6.30	2004.12.31	备注
银行承兑汇票	39,578,864.65	29,674,176.90	-
合 计	39,578,864.65	29,674,176.90	-

(2) 应付票据 2005 年 6 月 30 日余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司无已到期未支付的应付票据。

(4) 应付票据余额 2005 年 6 月末较 2004 年末增长 33.38%, 主要系采购量增大, 公司采用票据方式结算增加所致。

15、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	58,641,666.37	98.83	43,227,312.12	98.35
1-2 年	696,564.20	1.17	727,135.39	1.65
合 计	59,338,230.57	100.00	43,954,447.51	100.00

(2) 应付账款 2005 年 6 月 30 日余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款 2005 年 6 月末较 2004 年末增长 35.00% , 主要系采购量增大 , 未到期的应付款增加所致。

16、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	1,161,170.91	70.68	1,939,491.04	87.34
1-2 年	409,140.17	24.90	263,452.15	11.92
2-3 年	72,646.10	4.42	7,663.60	0.74
合 计	1,642,957.18	100.00	2,210,606.79	100.00

(2) 预收账款 2005 年 6 月 30 日余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收账款 481,786.27 元 , 主要系结算尾款。

17、应付工资

<u>内 容</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
工资及奖金	5,247,094.96	4,817,184.18
合 计	5,247,094.96	4,817,184.18

截至 2005 年 6 月 30 日止 , 本公司无拖欠职工工资的情况 , 应付工资余额主要系根据权责发生制原则计提的 2005 年 6 月份职工工资以及计提的 2005 年 1-6 月的奖励工资。

18、应交税金

<u>税 种</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>计缴标准</u>
增值税	1,501,521.55	2,135,529.70	产成品和材料销售的 17%
企业所得税	4,421,052.32	2,176,927.20	按应纳税所得额的 30% 计提
个人所得税	329.10		
合 计	5,922,902.77	4,312,456.90	-

应交税金 2005 年 6 月末较 2004 年末增长 37.34% , 主要系本期公司企业所得税

优惠政策执行完毕，企业所得税改按 30% 的税率计征，致使公司企业所得税增加较大所致。

19、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	16,002,714.08	98.67	10,449,764.37	99.20
1-2 年	215,000.00	1.33	83,213.70	0.79
3 年以上	-		563.40	0.01
合 计	16,217,714.08		10,533,541.47	100.00

(2) 其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中无应付持本公司 5% 以上 (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款主要欠款明细情况列示如下：

<u>欠款单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>欠款金额</u>
营销部	销售佣金	2,225,341.36
应付运费	运 费	2,016,332.12
中方职工	离任补偿金	1,658,722.40
林锐新	垫付设备款	1,205,686.15
董事会奖励基金	奖励基金	1,190,021.01

20、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
利息		21,039.96
水电费		121,049.70
运输费	18,261.48	58,632.48
租赁费		100,000.00
加工费	1,827.50	
合 计	20,088.98	300,722.14

21、一年内到期的长期负债

<u>借款单位</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>借款类别</u>	<u>备注</u>
中国银行黄山分行(日元借款)	-	11,260,157.28	信用借款	

合 计 - 11,260,157.28 - -

2003 年为购置进口设备而借入的 14,128.00 万日元长期借款（折合人民币 1,126.02 万元）本期已全部到期归还。

22、股本

公司股份变动情况表

单位：万股

项 目	2005.1.1	比例 (%)	本次变动增减(+,-)					2005.6.30	比例 (%)
			发行 新股	配 股	送 股	公积金 转股	其 他 小计		
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	6895.00	73.83	-	-	-	-	-	6895.00	73.83
其中：国家持有股份	105.00	1.12	-	-	-	-	-	105.00	1.12
境内法人持有股份	4028.15	43.13	-	-	-	-	-	4028.15	43.13
境外法人持有股份	2761.85	29.58	-	-	-	-	-	2761.85	29.58
2、募集法人股份	105.00	1.12	-	-	-	-	-	105.00	1.12
未上市流通股份合计	7000.00	74.95	-	-	-	-	-	7000.00	74.95
二、已上市流通股份									
社会公众股	2340.00	25.05	-	-	-	-	-	2340.00	25.05
已上市流通股份合计	2340.00	25.05	-	-	-	-	-	2340.00	25.05
三、股份总数	9340.00	100.00	-	-	-	-	-	9340.00	100.00

23、资本公积

项 目	2005.6.30	2004.12.31
股本溢价	165,283,102.16	165,283,102.16
专项拨款	460,000.00	760,000.00
其他	914,329.91	914,329.91
合 计	166,657,432.07	166,957,432.07

24、盈余公积

项 目	法定盈余公积	法定公益金	合计
2005.1.1	14,305,279.82	7,152,639.92	21,457,919.74
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2005.6.30	14,305,279.82	7,152,639.92	21,457,919.74

25、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
2005.1.1	58,594,878.46
加：净利润	20,758,957.94
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
转作股本的普通股股利	-
应付普通股股利	28,020,000.00
2005.6.30	51,333,836.40

经本公司 2004 年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 9340 万股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），共分配红利 2,802.00 万元。公司已于 2005 年 6 月 30 日前派发完毕。

26、主营业务收入

（1）主营业务收入分类

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
镀铝包装材料	22,337,798.01	24,639,292.26
彩印包装材料	274,160,890.53	215,474,257.64
合 计	296,498,688.54	240,113,549.90

（2）前五名客户销售收入情况

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
前五名客户销售收入总额	105,528,941.84	51,743,452.60
占主营业务收入比例（%）	35.59	21.55

27、主营业务成本

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
镀铝包装材料	20,108,701.38	21,040,085.33
彩印包装材料	225,483,893.71	170,896,841.99
合 计	245,592,595.09	191,936,927.32

28、其他业务利润

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
材料销售	664,972.18	199,872.25
废料销售	1,789,533.45	780,849.08
代加工收入	21,367.52	-
合 计	2,475,873.15	980,721.33

29、营业费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
各项明细合计	13,937,321.12	11,974,477.75
营业费用率	4.70%	4.99%

30、管理费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
各项明细合计	13,117,175.34	9,680,474.16
管理费用率	4.42%	4.03%

31、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
利息支出	141,658.21	292,911.11
减：利息收入	421,074.48	109,275.99
汇兑损失	299,031.58	352,807.99
减：汇兑收益	514,054.75	1,030,877.69
银行手续费	58,952.78	50,191.83
合 计	-435,486.66	-444,242.75

32、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
处理固定资产净收益	84,534.78	-
罚款收入	96,445.21	67,171.50
其它	3,000.00	
合 计	183,979.99	67,171.50

33、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
处理固定资产净损失	318,598.67	-
捐赠支出	3,300.00	3,400.00
合 计	321,898.67	3,400.00

34、所得税

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
利润总额	27,014,038.12	28,010,406.25
加：纳税调整增加额	304,650.04	-
应纳税所得额	27,318,688.16	28,010,406.25
所得税率	30%	15%
应交所得税	8,195,606.46	4,201,560.94
减：购买国产设备抵扣所得税	1,849,131.27	-
所得税	6,346,475.19	4,201,560.94

35、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
赔款收入	241,410.10
罚款收入	52,863.56
各种押金	108,100.00
补贴收入	250,000.00
其它	27,954.95
合 计	680,328.61

36、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
办公费	505,230.27
差旅费	556,581.75
汽车费用	489,326.67
业务招待费	257,388.47
保险费	1,110,756.67
销售服务费	2,725,195.03
培训费用	123,099.10
证券登记交易相关费用	340,480.00

综合服务费	2,024,092.30
租赁费	668,890.56
董事会费	80,187.50
业务宣传费	191,156.05
其他	1,376,372.38
合 计	10,448,756.75

37、收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
利息收入	421,074.48

38、支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
车库清理费用	6,200.00

39、支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>
上市保荐费	1,000,000.00

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 2005 年 6 月 30 日应收账款账龄情况

<u>账龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备余额</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	97,907,221.47	98.41	4,626,963.79	93,280,257.68
1-2 年	1,581,371.36	1.59	158,137.14	1,423,234.22
合计	99,488,592.83	100.00	4,785,100.93	94,703,491.90

(2) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中前五名欠款金额合计为 35,906,180.92 元, 占应收账款总额的 36.09%。

(4) 2004 年 12 月 31 日应收账款账龄情况

<u>账龄</u>	<u>账面余额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备余额</u>	<u>账面价值</u>
-----------	-------------	--------------	---------------	-------------

1 年以内	55,030,375.26	100.00	2,749,848.29	52,280,526.97
合计	55,030,375.26	100.00	2,749,848.29	52,280,526.97

2、其他应收款

(1) 2005 年 6 月 30 日其他应收款账龄情况

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备余额	账面价值
1 年以内	7,760,598.62	99.36	33,750.77	7,726,847.85
1-2 年	50,000.00	0.64	5,000.00	45,000.00
合计	7,810,598.62	100.00	38,750.77	7,771,847.85

(2) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中前五名欠款金额合计为 7,489,937.95 元, 占其他应收款总额的 95.89%。

(4) 2004 年 12 月 31 日其他应收款账龄情况

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备余额	账面价值
1 年以内	386,379.89	88.34	19,118.99	367,260.90
1-2 年	50,000.00	11.43	5,000.00	45,000.00
3 年以上	1,000.00	0.23	500.00	500.00
合计	437,379.89	100.00	24,618.99	412,760.90

3、长期投资

(1) 长期投资增减变动情况

项目	2004.12.31		本期增加 金额	本期减少 金额	2005.06.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	19,352,354.19	1,800,000.00		213,255.03	19,139,099.16	1,800,000.00
合计	19,352,354.19	1,800,000.00		213,255.03	19,139,099.16	1,800,000.00

(2) 其他股权投资

被投资公司 名称	投资 比例 (%)	核算 方法	初始投资 金额	本期权益 增(减)额	累计权益 增(减)额	2005.06.30	
						金额	减值准备
江苏大地食品 股份有限公司	5.90	成本法	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	1,800,000.00
广州永新包装 有限公司	70.00	权益法	17,352,354.19	-213,255.03	-213,255.03	17,139,099.16	-

合计	-	-	19,352,354.19	-213,255.03	-213,255.03	19,139,099.16	1,800,000.00
----	---	---	---------------	-------------	-------------	---------------	--------------

4、主营业务收入

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
镀铝包装材料	25,388,827.39	24,639,292.26
彩印包装材料	258,851,016.14	215,474,257.64
合计	284,239,843.53	240,113,549.90

前五名客户销售收入情况：

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
前五名客户销售收入总额	105,528,941.84	51,743,452.60
占主营业务收入比例 (%)	37.13	21.55

5、主营业务成本

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
镀铝包装材料	22,975,332.64	21,040,085.33
彩印包装材料	211,752,364.93	170,896,841.99
合计	234,727,697.57	191,936,927.32

6、投资收益

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
权益法核算期末调整数	-213,255.03	-
合计	-213,255.03	-

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济类型</u>	<u>法定代表人</u>
黄山永佳(集团)有限公司	安徽省黄山市徽州西路 173 号	高级粉末涂料、环氧树脂、聚脂树脂、化工助剂等	母公司	有限责任公司	余根基

黄山市化工总厂	黄山市徽州区永佳大道 168 号	高级粉末涂料、聚脂树脂、荧光颜料、化工助剂等	永佳集团之母公司	集体企业	余根基
---------	------------------	------------------------	----------	------	-----

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企业名称</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
黄山永佳(集团)有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
黄山市化工总厂	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

<u>企业名称</u>	<u>2005.1.1</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>2005.6.30</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
黄山永佳(集团)有限公司	40,281,500	43.13	-	-	-	-	40,281,500	43.13

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本企业关系</u>
黄山市新力油墨化工厂	受同一母公司控制
黄山诚信贸易有限公司	受同一母公司控制
黄山市信旺物业管理有限公司	受同一母公司控制
黄山市华新塑料厂	母公司参股 30%的企业
黄山精工凹印制版有限公司	母公司参股 24%的公司

(二) 关联方交易

1、购买货物

(1) 定价政策

采用市场统一定价。

(2) 向关联方购买商品明细表

<u>关联方名称</u>	<u>购买品种</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
黄山市新力油墨化工厂	油墨	9,729,914.17	10,528,913.17
占本期同类业务比例(%)	-	57.91	71.98
占本期采购总额比例(%)	-	4.10	6.26

黄山精工凹印制版有限公司	凹印版辊	3,480,837.61	2,611,521.46
占本期同类业务比例(%)	-	66.46	56.71
占本期采购总额比例(%)	-	1.47	1.55
向关联方采购金额合计	-	13,210,751.78	13,140,434.63
占本期采购总额比例(%)	-	5.57	7.81

(3) 各期材料采购总额情况：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
采购总额	237,274,067.76	168,311,193.11

2、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	2005.6.30	2004.12.31
应付账款	黄山市新力油墨化工厂	5,675,176.18	1,896,803.24
	黄山市华新塑料厂	4,588.67	104,588.67
	黄山精工凹印制版有限公司	713,760.00	344,220.00
其它应付款	黄山市化工总厂	61,481.76	61,481.76

3、生产供应合同

本公司于 2005 年 1 月 20 日与永佳集团参股公司黄山精工凹印制版有限公司签订了《二 00 五年度凹印版辊购销合同》，约定本公司向上述公司采购公司生产所必须的凹印版辊。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由本公司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，在货物发出 75 天结算货款，合同有效期为 2005 年 1 月 1 日到 2005 年 12 月 31 日。

本公司于 2005 年 1 月 20 日与永佳集团控股企业黄山市新力油墨化工厂续签了《二 00 五年度油墨购销合同》，约定本公司向上述公司采购公司生产所必须的凹印油墨。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由本公司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，在货物发出 60 天结算货款，合同有效期为 2005 年 1 月 1 日到 2005 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：

国家有统一收费标准的，执行国家统一规定；

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；

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；

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 2002 年 2 月 28 日与永佳集团之控股子公司黄山市信旺物业管理有限公司签订《综合服务合同》，合同有效期为五年。双方在合同中约定黄山市信旺物业管理有限公司为本公司提供包括安全保卫、绿化、环境保洁、工作服清洗、浴室、车辆、工作餐供应、道路、房屋、建筑物维修及基建等综合服务，合同规定各项服务内容的具体收费标准为：安全保卫：800 元/月·人；绿化、环境保洁：人工费 20 元/工日，材料费按实结算；工作服清洗：2.5 元/套；浴室：3 元/人次；车辆：2 元/公里；工作餐供应：5 元/份；道路、房屋、建筑物维修及基建：人工费 23.32 元/工日，材料费按实结算。本公司 2005 年 1-6 月、2004 年 1-6 月份实际预付给黄山市信旺物业管理有限公司综合服务费为 2,024,092.30 元、1,200,000.00 元。

5、租赁

(1) 本公司于 2002 年 3 月 25 日与永佳集团签订《租赁合同》，本公司租赁永佳集团的上海市商城 297 号申金大厦 2506 室，包括房屋以及永佳集团在其中固定装置和设备、生活设施(水、电、煤气、有线电视、内部保安系统等)，租赁面积 106.86m²，租赁合同期限五年，年租金为 85,068.00 元，租金每月支付一次。本公司 2005 年 1-6 月份、2004 年 1-6 月实际向永佳集团支付租金分别为 42,534.00 元、42,534.00 元。

(2) 本公司于 2002 年 1 月 20 日与化工总厂签订《厂房租赁合同》，本公司租赁化工总厂位于黄山市徽州区徽州西路 173 号厂房和办公用房，总建筑面积 8851.63 m²，租赁期限五年，双方商定租金为 6 元/ m²·月，租金每月支付一次；合同规定实际使用面积有变化时，则按变化后的实际使用面积支付租金。本公司 2005 年 1-6

月份、2004 年 1-6 月实际向化工总厂支付租金分别为 326,356.56 元、313,306.56 元。

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项

九、承诺事项

截止资产负债表日，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中的非调整事项

截止中期报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的债务重组事项。

十二、其他事项说明

1、关于本期利润分配情况的说明

根据本公司 2004 年度股东大会决议，本公司 2004 年度实现净利润 43,680,911.99 元，提取法定公积金 4,368,091.20 元、法定公益金 2,184,045.60 元后，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 9340 万股为基数，向全体股东按每 10 股分配现金红利 3.00 元，共分配红利 28,020,000.00 元，公司董事会已在 2005 年 6 月 30 日前完成该股利的派发事项。

2、关于阜阳分公司经营性租赁的说明

本公司与安徽金种子塑料制品有限公司 2003 年 2 月 13 日所签订的《租赁协议书》已于 2005 年 2 月 28 日到期。2005 年 2 月 23 日，本公司与安徽金种子塑料制品有限公司再次签订《租赁协议书》，协议约定本公司继续租赁安徽金种子塑料制品有限公司在安徽省阜阳市的厂房、彩印生产线及相关配套设施用于生产经营，租赁期限自 2005 年 3 月 1 日至 2006 年 2 月 28 日，租赁费 60 万元。

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公告文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关文件。

黄山永新股份有限公司

董事长：江继忠

二〇〇五年七月二十八日