

证券代码：002014

证券简称：永新股份

公告编号：2007-036

黄山永新股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 董事陈大公先生因工作原因，委托董事高敏坚出席并表决；独立董事胡锦涛先生、梁樑先生因工作原因，均委托独立董事李晓玲女士出席并表决；其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司半年度财务报告已经安徽华普会计师事务所审计并出具标准审计报告。

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

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	永新股份	
股票代码	002014	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方洲	
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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	639,720,277.97	568,989,869.20	12.43%
所有者权益（或股东权益）	360,198,496.06	369,687,172.26	-2.57%
每股净资产	3.51	3.96	-11.36%

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	505,455,913.49	359,239,867.85	40.70%
营业利润	36,283,485.39	31,480,440.13	15.26%
利润总额	36,278,258.39	31,373,916.34	15.63%
净利润	25,287,885.51	22,138,661.69	14.22%
扣除非经常性损益后的净利润	27,565,456.87	22,277,142.61	23.74%
基本每股收益	0.25	0.22	13.64%
稀释每股收益	0.24	0.22	9.09%
净资产收益率	7.02%	6.43%	上升 0.59 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-4,748,839.84	4,863,238.56	-197.65%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.046	0.047	-197.87%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
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	16,152.29
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	89,697.81
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	-47,907.60
营业外支出中的其他项目	-63,169.50
其他	-3,050,106.36
四、影响所得税	791,635.95
五、影响少数股东损益	-13,873.95
合计	-2,277,571.36

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,140,800	42.98%	0	4,014,080	0		4,014,080	44,154,880	42.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,225,288	32.36%	0	3,022,529	0		3,022,529	33,247,817	32.36%

其中：境内非国有法人持股	30,225,288	32.36%	0	3,022,529	0	3,022,529	33,247,817	32.36%
境内自然人持股								
4、外资持股	9,915,512	10.62%	0	991,551	0	991,551	10,907,063	10.62%
其中：境外法人持股	9,915,512	10.62%	0	991,551	0	991,551	10,907,063	10.62%
境外自然人持股								
二、无限售条件股份	53,259,200	57.02%		5,325,920		5,325,920	58,585,120	57.02%
1、人民币普通股	42,234,369	45.22%		4,223,437		4,223,437	46,457,806	45.22%
2、境内上市的外资股	11,024,831	11.80%		1,102,483		1,102,483	12,127,314	11.80%
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	93,400,000	100.00%	0	9,340,000	0	9,340,000	102,740,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						7,826
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
黄山永佳（集团）有限公司	境内非国有法人	37.36%	38,384,817	33,247,817	0	
大永真空科技股份有限公司	境外法人	9.96%	10,230,651	8,567,337	0	
美佳粉末涂料有限公司	境外法人	6.13%	6,302,800	1,533,400	0	
永邦中国投资有限公司	境外法人	4.80%	4,930,686	806,326	0	
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	2.36%	2,424,858	0	0	
国元证券-农行-国元黄山 1 号限定性集合资产管理计划	境内非国有法人	1.63%	1,677,876	0	0	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	1.54%	1,585,359	0	0	
英国保诚资产管理（香港）有限公司	境外法人	1.18%	1,215,879	0	0	
合肥神鹿集团公司	国有法人	0.97%	1,000,560	0	0	
兴和证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	499,950	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	2,424,858			人民币普通股		
国元证券-农行-国元黄山 1 号限定性集合资产管理计划	1,677,876			人民币普通股		

中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,585,359	人民币普通股
英国保诚资产管理（香港）有限公司	1,215,879	人民币普通股
合肥神鹿集团公司	1,000,560	人民币普通股
兴和证券投资基金	499,950	人民币普通股
陈玉珍	484,447	人民币普通股
石毓号	470,000	人民币普通股
黄山市善孚化工有限公司	406,560	人民币普通股
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金（LOF）	399,912	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中：有限售条件股东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；其他有限售条件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；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《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。前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

2006年10月14日，公司2006年第二次临时股东大会审议通过了《公司首期（2007年~2012年）限制性股票与股票期权激励计划》，2006年11月29日第二届董事会第十八次（临时）会议确定11月29日为股票期权授予日。

2007年1月18日第二届董事会第十九次会议通过、2月9日2006年度股东大会审议通过了《关于涉及2007年董事、监事获授股票期权的议案》。

2007年4月4日，公司2006年度利润分配实施完毕，4月20日，第二届董事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于调整股票期权数量和行权价格的议案》，股票期权行权价格调整为6.64元/股，董事、监事、高级管理人员股票期权变动情况如下：

序号	姓名	职务	获授可行权数量（股）	调整后获授可行权数量（股）
1	江继忠	董事长	120,000	132,000
2	鲍祖本	董事、总经理	108,000	118,800
3	方洲	董事会秘书、副总经理	84,000	92,400
4	叶大青	副总经理	84,000	92,400
5	方秀华	副总经理、财务负责人	84,000	92,400
6	许善军	总经理助理、职工监事	42,000	46,200
7	江天宝	审计部经理、职工监事	42,000	46,200
	小计		564,000	620,400

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
其它塑料制造业	49,376.71	41,972.48	15.00%	39.50%	44.69%	下降 3.05 个百分点
主营业务分产品情况						
彩印复合包装材料	45,516.64	38,462.59	15.50%	34.42%	39.02%	下降 2.79 个百分点
真空镀铝包装材料	3,824.41	3,477.52	9.07%	162.27%	173.39%	下降 3.79 个百分点
塑料包装薄膜	35.66	32.36	9.25%	-53.68%	-52.75%	下降 1.76 个百分点

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 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
上海区	8,970.79	64.58%
北京区	16,276.53	18.72%
南方区	14,968.03	20.74%
华中区	6,943.03	93.72%
国际市场	2,218.33	768.03%
合 计	49,376.71	

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%	
	无	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	29,546,021.50
业绩变动的原因说明	无	

5.9 公司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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
黄山市新力油墨化工厂	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	908.93	38.37%
黄山精工凹印制版有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	购货	469.37	44.44%

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
<p>华普审字【2007】第 0669 号</p> <p>审计报告</p> <p>黄山永新股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的黄山永新股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年 1-6 月份的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对会计报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p>	

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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

安徽华普会计师事务所
中国 - 合肥
2007 年 8 月 7 日

中国注册会计师：
何本英
王 静

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,478,821.14	22,533,703.30	67,428,457.52	52,775,534.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	44,189,207.44	41,459,207.44	20,804,196.06	17,110,663.79
应收账款	146,345,949.77	117,536,512.52	92,364,333.10	84,830,825.34
预付款项	6,722,063.29	19,646,999.08	4,913,747.31	7,772,869.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	1,530,354.87	10,939,854.22	1,130,217.90	10,800,176.99
买入返售金融资产				
存货	114,800,150.58	86,402,172.65	95,433,138.03	86,940,741.23
一年内到期的非流动资产	163,022.45	163,022.45	307,722.67	326,044.85
其他流动资产	2,224,413.10	665,890.46	564,876.81	564,876.81
流动资产合计	351,453,982.64	299,347,362.12	282,946,689.40	261,121,732.46
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		65,100,243.83		51,500,243.83
投资性房地产				

固定资产	269,748,381.85	219,299,230.48	260,956,226.13	230,816,576.32
在建工程	4,597,609.54	3,460,469.84	20,073,000.00	
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	8,504,538.09	1,313,080.41	1,326,456.45	1,326,456.45
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	5,415,765.85	5,088,508.67	3,687,497.22	3,687,497.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	288,266,295.33	294,261,533.23	286,043,179.80	287,330,773.82
资产总计	639,720,277.97	593,608,895.35	568,989,869.20	548,452,506.28
流动负债：				
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	97,380,333.67	97,533,178.67	71,368,522.44	71,368,522.44
应付账款	85,096,036.55	59,444,858.07	61,038,636.42	54,166,968.93
预收款项	2,960,198.46	2,509,623.95	2,116,590.00	1,895,018.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,865,996.54	10,736,400.93	13,556,382.03	12,060,526.02
应交税费	5,299,629.70	6,539,986.03	4,795,440.27	4,381,632.76
应付利息				
其他应付款	14,283,658.11	6,948,972.10	10,366,614.89	8,046,544.85
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	2,200,310.51	1,882,480.68	1,846,120.68	1,846,120.68
流动负债合计	269,086,163.54	235,595,500.43	190,088,306.73	178,765,334.02
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				

其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	269,086,163.54	235,595,500.43	190,088,306.73	178,765,334.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	102,740,000.00	102,740,000.00	93,400,000.00	93,400,000.00
资本公积	169,914,674.74	169,914,674.74	167,331,236.45	167,331,236.45
减：库存股				
盈余公积	33,083,207.73	33,083,207.73	33,083,207.73	32,668,418.77
一般风险准备				
未分配利润	54,460,613.59	52,275,512.45	75,872,728.08	76,287,517.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	360,198,496.06	358,013,394.92	369,687,172.26	369,687,172.26
少数股东权益	10,435,618.37		9,214,390.21	
所有者权益合计	370,634,114.43	358,013,394.92	378,901,562.47	369,687,172.26
负债和所有者权益总计	639,720,277.97	593,608,895.35	568,989,869.20	548,452,506.28

7.2.2 利润表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	505,455,913.49	423,973,390.36	359,239,867.85	333,501,965.90
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	469,172,428.10	390,718,855.88	327,759,427.72	306,050,054.07
其中：营业成本				
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				
销售费用	18,302,757.49	14,387,493.73	18,451,326.93	16,801,254.02
管理费用	19,730,312.01	16,341,242.95	15,251,445.06	14,009,744.32
财务费用	1,179,625.74	920,218.44	319.21	-262,782.31
资产减值损失	3,071,111.87	2,254,841.32	1,601,696.77	1,392,346.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号				2,785,430.46

填列)				
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）	36,283,485.39	33,254,534.48	31,480,440.13	30,237,342.29
加：营业外收入	105,850.10	40,547.99	259,048.90	199,993.80
减：营业外支出	111,077.10	95,896.20	365,572.69	343,530.03
其中：非流动资产处置损失	47,907.60	95,896.20	365,572.69	343,530.03
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	36,278,258.39	33,199,186.27	31,373,916.34	30,093,806.06
减：所得税费用	9,769,144.72	10,096,401.90	8,041,498.75	8,041,498.75
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	26,509,113.67	23,102,784.37	23,332,417.59	22,052,307.31
归属于母公司所有者的净 利润	25,287,885.51	23,102,784.37	22,138,661.69	22,052,307.31
少数股东损益	1,221,228.16		1,193,755.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25		0.22	
（二）稀释每股收益	0.24		0.22	

7.2.3 现金流量表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的 现金	370,120,477.08	328,026,816.54	253,197,024.17	230,459,398.56
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			120,000.00	120,000.00

收到其他与经营活动有关的现金	1,473,294.58	1,423,391.56	1,786,888.05	813,333.26
经营活动现金流入小计	371,593,771.66	329,450,208.10	255,103,912.22	231,392,731.82
购买商品、接受劳务支付的现金	305,880,298.00	265,882,285.25	191,048,051.42	171,722,255.67
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	28,133,229.58	22,270,529.08	19,910,604.31	17,787,370.86
支付的各项税费	27,252,291.39	25,381,068.74	25,899,991.52	25,276,885.73
支付其他与经营活动有关的现金	15,076,792.53	11,653,273.81	13,382,026.41	12,088,942.02
经营活动现金流出小计	376,342,611.50	325,187,156.88	250,240,673.66	226,875,454.28
经营活动产生的现金流量净额	-4,748,839.84	4,263,051.22	4,863,238.56	4,517,277.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,840.00		54,500.00	49,500.00
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	386,593.00	365,140.75	197,551.61	197,551.61
投资活动现金流入小计	388,433.00	365,140.75	252,051.61	247,051.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,401,202.40	8,081,995.71	17,483,432.84	16,991,192.34
投资支付的现金		13,600,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	14,401,202.40	21,681,995.71	17,483,432.84	16,991,192.34
投资活动产生的现金流量净额	-14,012,769.40	-21,316,854.96	-17,231,381.23	-16,744,140.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	2,395,039.68	2,395,039.68
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	50,000,000.00	50,000,000.00	2,395,039.68	2,395,039.68
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00	2,349,864.00	2,349,864.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,245,712.50	38,245,712.50	36,068,837.72	36,068,837.72
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	63,245,712.50	63,245,712.50	38,418,701.72	38,418,701.72
筹资活动产生的现金流量净额	-13,245,712.50	-13,245,712.50	-36,023,662.04	-36,023,662.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,685.36	57,685.36	-2,987.26	-2,987.26
五、现金及现金等价物净增加额	-31,949,636.38	-30,241,830.88	-48,394,791.97	-48,253,512.49
加：期初现金及现金等价物余额	67,428,457.52	52,775,534.18	74,804,731.66	72,634,546.96
六、期末现金及现金等价物余额	35,478,821.14	22,533,703.30	26,409,939.69	24,381,034.47

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：黄山永新股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,400,000.00	166,860,222.84		32,761,559.37		72,977,892.83		9,214,390.21	375,214,065.25	93,400,000.00	166,657,432.07		28,074,748.72		68,070,242.64		7,169,220.23	363,371,643.66
加：会计政策变更		471,013.61		321,648.36		2,894,835.25			3,687,497.22				497,431.44		2,818,778.13			3,316,209.57
前期差错更正																		
二、本年初余额	93,400,000.00	167,331,236.45		33,083,207.73		75,872,728.08		9,214,390.21	378,901,562.47	93,400,000.00	166,657,432.07		28,572,180.16		70,889,020.77		7,169,220.23	366,687,853.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,340,000.00	2,583,438.29				-21,412,114.49		1,221,228.16	-8,267,448.04						-15,221,338.31		1,193,755.90	-14,027,582.41
（一）净利润						25,287,885.51		1,221,228.16	26,509,113.67						22,138,661.69		1,193,755.90	23,332,417.59
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位																		

其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计					25,287,885.51		1,221,228.16	26,509,113.67						22,138,661.69		1,193,755.90	23,332,417.59	
（三）所有者投入和减少资本		2,583,438.29						2,583,438.29										
1.所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,583,438.29						2,583,438.29										
3. 其他																		
（四）利润分配	9,340,000.00				-46,700,000.00			-37,360,000.00						-37,360,000.00				-37,360,000.00
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备	9,340,000.00				-46,700,000.00			-37,360,000.00						-37,360,000.00				-37,360,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配																		
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																		
四、本期期末余额	102,740,000.00	169,914,674.74		33,083,207.73		54,460,613.59		10,435,618.37	370,634,114.43	93,400,000.00	166,657,432.07		28,572,180.16		55,667,682.46		8,362,976.13	352,660,270.82

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》（财会【2006】3 号文）的规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日开始执行新的企业会计准则。按照中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号“D 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露”》要求，公司对本次会计政策变更的影响相应调整了比较期财务报表，具体调整事项如下：

（1）按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，本公司确认 2006 年度股份支付费用 471,013.61 元，相应调增 2006 年末资本公积 471,013.61 元，调减留存收益 471,013.61 元。（此项调整对 2006 年 1-6 月份利润没有影响）

（2）按照《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，本公司所得税的会计处理方法由应付税款法变更为资产负债表债务法，此项变更调增 2006 年末递延所得税资产 3,687,497.22 元，调增留存收益 3,687,497.22 元。（此调整事项增加 2006 年 1-6 月份利润 138,116.57 元）

上述调整累计增加本公司 2007 年度年初股东权益 3,687,497.22 元（其中：资本公积 471,013.61 元，盈余公积 321,648.36，未分配利润 2,894,835.25 元），增加上年同期净利润 138,116.57 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用