

黄山永新股份有限公司

关于回购股份实施限制性股票激励计划的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

黄山永新股份有限公司（以下简称“公司”）拟从二级市场购买部分公司股票用于公司限制性股票激励计划的实施，购买计划如下：

（一）股权激励计划中涉及的相关条款

1、限制性股票激励计划的授予条件

在首期限限制性股票激励计划期限内，每一独立年度激励计划的授予需要达成一定的业绩指标条件方可实施：

（1）净利润指标：考核年度（S-1年）净利润（NP）年增长率超过10%，且考核年度上一年（S-2年）净利润年增长率为正；

（2）净资产收益率指标：首期限限制性股票激励计划起始年度至考核年度每年加权平均净资产收益率（ROE）不低于10%。

（用于计算净利润年增长率和加权平均净资产收益率的“净利润”为扣除非经常性损益前的净利润和扣除非经常性损益后的净利润中的低者）

经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司审计：2008年公司扣除非经常性损益前的净利润（68,050,165.65元）小于扣除非经常性损益后的净利润（68,745,870.54元），故选用扣除非经常性损益前的净利润用于计算考核指标。（上述均为归属于母公司股东的的数据）

2008年公司（母公司）被认定为高新技术企业：自2008年起执行15%的所得税税率（原执行税率为25%），有效期三年。鉴于此为非预期政策性变化，故在计算考核指标时剔除其影响数。2008年，母公司实现利润总额为66,612,258.86，则所得税影响数为 $66,612,258.86 \times 10\% = 6,661,225.89$ 元。

$$\begin{aligned} \text{用于计算考核指标的净利润} &= \text{扣除非经常性损益前的净利润} - \text{所得税影响数} \\ &= 68,050,165.65 - 6,661,225.89 \\ &= 61,388,939.76 \end{aligned}$$

指标名称	2008 年度	2007 年度	同比增长	业绩指标
净利润（元）	61,388,939.76	53,811,371.65	14.08%	增长 10%
加权平均净资产收益率（%）	11.48	-	-	10%

经计算，2008 年净利润比 2007 年增长 14.08%，超过 10%；2008 年加权平均净资产收益率为 11.48%，超过 10%。满足限制性股票的授予条件。

2、限制性股票激励基金的提取基数及提取比例

在限制性股票激励计划的授予条件下，公司应提取激励基金（税后利润中支出）。每一授予年（S 年）激励基金以对应考核年度即上一年度（S-1 年）净利润净增加额为基数，根据净利润增长率确定提取比例，在一定幅度内提取。具体如下：

（1）当上年度净利润增长率超过 10% 但不超过 30% 时，以上年度净利润增长率为提取百分比、以上年度净利润净增加额为提取基数，计提授予年激励基金；

（2）当上年度净利润增长比例超过 30% 时，以 30% 为提取百分比、以上年度净利润净增加额为提取基数，计提授予年激励基金；

（3）计提的激励基金不超过上年度净利润的 10%。

$$\begin{aligned} \text{应提取 2008 年的激励基金} &= (\text{2008 年扣除非经常性损益后的净利润} - \text{2007 年} \\ &\quad \text{扣除非经常性损益后的净利润}) * \text{净利润增长率} \\ &= (61,388,939.76 - 53,811,371.65) * 14.08\% \\ &= 1,066,921.59 \text{ 元。} \end{aligned}$$

3、限制性股票获取

在年度股东大会审议通过考核年度经审计的财务报告决议公告日提取激励基金，并自公告日起三个月内从二级市场购入本公司股票。

可以购买的交易日不包括：

- A 重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后 2 个交易日；
- B 其他可能影响股价的重大事件发生之日起至公告后 2 个交易日。

当公司在购买限制性股票的三个月时间内发生《深圳证券交易所股票上市规则》规定的停牌事项，公司股票连续停牌时间超过两个月，则上述三个月时间自公司股票复牌之日起顺延。

（二）此次购买激励股份的方式

公司拟自行从二级市场购入本公司股票作为限制性股票的激励股份。

（三）用于购买股票的资金来源及其资金总额

根据公司激励计划，用于购买股票的资金来源由公司提取激励基金，加回购专用账户余额 1,053.80 元（上年度余额 987.06 元及其利息），其资金总额为 **1,067,975.39**（1,066,921.59+1,053.80）元。

（四）此次购买股票的起始时间和终止时间

此次购买股票的起始时间为 2009 年 3 月 2 日，终止时间为 2009 年 5 月 31 日，共三个月。在此期间公司发生《深圳证券交易所股票上市规则》规定的停牌事项，公司股票连续停牌时间超过两个月，则上述三个月时间自公司股票复牌之日起顺延。

（五）此次购买的股票在授予激励对象前不享有表决权且不参与利润分配。

特此公告。

黄山永新股份有限公司

董 事 会

二〇〇九年二月二十七日