

柳州两面针股份有限公司

2013 年度股东大会会议资料

股票简称：两面针

股票代码：600249

2014 年 5 月 30 日

目 录

公司 2013 年度股东大会会议须知	2
公司 2013 年度股东大会议程	3
议案一：2013 年度董事会工作报告	5
议案二：2013 年度监事会工作报告	35
2013 年度独立董事述职报告	38
董事会审计委员会 2013 年度履职报告	39
议案三：2013 年度财务决算报告	40
议案四：2014 年度财务预算报告	41
议案五：2013 年度利润分配预案	42
议案六：2013 年年度报告（全文及摘要）	43
议案七：关于为控股子公司及孙公司提供银行贷款担保的议案	44
议案八：关于向控股子公司及孙公司提供借款的议案	47

柳州两面针股份有限公司

2013 年度股东大会会议须知

各位股东：

为确保本公司股东在本公司 2013 年度股东大会期间依法行使权利，保证股东大会的会议秩序和议事效率，本公司特将股东大会相关事项通知如下：

一、本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、本公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定，认真做好召开股东大会的各项工作。

二、股东大会设秘书处，负责大会的程序安排和会务工作。

三、董事会在股东大会的召开过程中，应当认真履行法定职责，维护股东合法权益。

四、股东参加股东大会，依法享有公司章程规定的各项权利，并认真履行法定义务，不得侵犯其他股东的合法权益，不得扰乱大会的正常秩序。

五、每位股东每次发言请勿超过五分钟，发言主题应与本次股东大会表决事项有关。

六、根据本公司《章程》，2013 年度股东大会议案的表决以投票表决方式进行。

七、本次股东大会审议大会议案后，应对议案做出决议：根据公司《章程》，本次股东大会议案应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 1/2 以上通过。

八、表决投票统计，由两名股东代表、一名公司监事、见证律师参加，表决结果当场以决议形式公布。

九、股东大会结束后，股东如有任何问题或建议，请与本公司董事会办公室联系。

柳州两面针股份有限公司

2013 年度股东大会会议程

会议时间：2014 年 5 月 30 日（星期五）上午 9:00

会议地点：广西柳州市东环路 282 号本公司行政办公大楼五楼会议室

主 持 人：董事长钟春彬先生

会议议程

- 一、主持人宣布会议开始
- 二、公司董事会秘书介绍本次股东大会股东或股东代理人到会情况
- 三、审议议题及听取报告：
 - 1、审议《2013 年度董事会工作报告》；
 - 2、审议《2013 年度监事会工作报告》；
 - 3、听取 2013 年度独立董事述职报告；
 - 4、听取董事会审计委员会 2013 年度履职报告；
 - 5、审议《2013 年度财务决算报告》；
 - 6、审议《2014 年度财务预算报告》；
 - 7、审议《2013 年度利润分配预案》；
 - 8、审议《2013 年年度报告（全文及摘要）》；
 - 9、审议《关于为控股子公司及孙公司提供银行贷款担保的议案》；
 - 10、审议《关于向控股子公司及孙公司提供借款的议案》。
- 四、与会股东及股东代表交流互动
- 五、推选现场计票、监票工作人员
- 六、现场与会股东及股东代表对各项议案投票表决
- 七、大会休会（统计表决结果）

- 八、监票人员宣布现场表决结果
- 九、现场会议休会，等待上海证券交易所网络投票结果
- 十、律师做会议见证、宣读法律意见书
- 十一、会议结束

议案一

2013 年度董事会工作报告

各位股东：

2013 年，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，认真履行股东大会所赋予的职责和权力，加快实施产品创新、营销创新和制度创新，持续追求人均效率和效益的增长，积极有效地发挥了董事会的作用。现将 2013 年度董事会工作情况总结如下：

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，面对全球经济下行压力和工业品市场疲软、企业生产成本上升、产品价格低迷等一系列困难和挑战，公司董事会带领公司各部门、各产业板块积极创新、稳步推进，公司生产经营呈现总体平稳、稳中有进的态势，为 2014 年各项工作的全面展开创造了有利条件，为全面完成“十二·五”目标奠定了坚实的基础。

（一）报告期内，公司主要完成了以下工作：

1、整合产业板块，推动经营效率有效提升。

2013 年，在充分调研的基础上，本着同行业业务统一管理、统筹发展、缩短管理链条、提升经营效率的原则，公司对业务板块和管理流程进行了调整，将经营日化产品的口腔事业部、洗涤事业部、扬州公司、芳草公司、惠好公司、进出口公司、技术中心合并为大日化板块，成立大日化部；将经营纸品的纸品公司、纸业公司合并为纸业板块。由此，公司业务板块由 8 个板块整合成大日化、纸业、精细化工、医药、房地产 5 个板块，有效缩短了管理链条、提升了经营效率。

同时，为了进一步理顺管理关系、明确责任，公司在整合业务板块的基础上将管理权限下沉，通过逐级授权管理，迅速提升各级管理人员的信

心。年初，公司新领导班子刚刚履职，就及时调整公司领导分工，决定由总裁全面主持生产经营工作，同时充分授权副总裁分管职能部门和业务板块，使公司领导的责任更加清晰、管理更加到位。以公司领导分工为基础，公司同时将权限逐级下沉到各级管理人员，要求各级管理人员管好自己的事、管好自己的的人、管好自己的地盘。这一举措迅速理清了管理关系，提高了管理团队的积极性和责任感。

经过整合产业板块和权限下沉，公司的管理体系进一步理顺，经营效率进一步有效提升。

2、实施制度创新，提升管理效率

2013 年，公司实施制度创新，努力提升管理效率。

积极推进实施“三项制度改革”。为建立行之有效的内部竞争机制、激励机制和约束机制，公司积极深化劳动、人事、分配三项制度改革。2013 年，公司通过实施岗位和人员优化、启动薪酬制度改革等举措，为建立和完善结构合理、责权明确、精干高效、运转协调的企业管理体系奠定了良好的基础。首先，围绕理顺职责关系、提高管理效率的目标，公司对职能部门的岗位进行重新梳理，实施了岗位、人员优化工作，有效提高管理人员效率。其次，各业务单位积极响应，围绕提高劳动生产率的原则，以提高人均劳动生产率为基准，积极推进人员优化及分流工作。下一步公司将实施薪酬制度改革，努力推进能够激励员工的薪酬制度，为公司进一步提升管理效率打下良好基础。

持续追求人均效率和效益的提高是公司未来发展的保障。通过深化三项制度改革，公司将逐步建立起现代化企业的竞争和激励机制，为公司发展打下良好的人力资源基础。

加强内控管理。在 2012 年初步建立内控制度框架的基础上，2013 年，公司继续加强内控的管理，成立内控项目小组，加强对内控制度的全面优化和整理修订。2013 年，公司完成了 30 个管理制度的优化修订，尤其是对

《资金支付审批制度》、《物资采购价格和工程造价审批规定》等影响工作效率的流程进行了重新梳理、修订，简化了签批流程，促进管理工作高效运转。

推进战略规划制订工作。2013 年，公司努力推进发展战略制订工作，通过认真调研、反复讨论、研究并与专业机构合作的方式，制订了“两面针”品牌发展战略和产业发展战略，进一步明确了公司发展思路和各板块发展规划

3、攻坚克难，促进生产经营稳步提升

2013 年，公司各板块以经济效益为中心，积极开拓市场，促进生产经营稳步提升。

作为公司业务整合的一个重点，大日化板块 2013 年积极推进在柳业务的整合、重组。为了适应业务发展，大日化板块成立了营销部、制造部、行政人事部、财务部等部门，为大日化业务的高效运作打下了良好的基础。一年来，大日化部注重产品创新，积极实施产品结构调整及经营模式调整，取得了较好的成效。一是加快产品升级换代。成功向市场推出新概念产品--中药消痛牙膏，填补行业空白，在行业和资本市场获得一致好评，有效提振两面针品牌的市场影响力，提升经销商和员工自信心。以推出高端中药消痛系列为契机，加快推出新品，分别对两面针强效清新、亮白清新、防蛀清新、清爽粒子、茶清香和早晚护龈和 VC、VE 护龈等七款牙膏进行全面升级并投放市场。洗涤产品方面也加快推出了皂角洗衣粉、增白皂、多功能洗衣液等系列产品。扬州公司推出精致个人护理套装系列产品，通过产品的创新提升了产品内在与外在的品质和档次，拉开与同行业产品的距离。产品的更新换代和加快推出，为下一步扭转大日化主业销售势头打下了良好的基础。二是积极进行经营模式调整，积极制定新品销售激励政策，努力进行新品推广；开发药线专供牙膏两款，推进药店系统牙膏进场，目前已开始在成都、广州地区销售。扬州公司积极拓宽渠道，优化市场网络，

提升盈利能力，稳定与如家、锦江之星、汉庭、格林豪泰、速 8 等几大连锁酒店的合作，2013 年又开始和七天连锁开展了合作，合作的高星级酒店由去年的近 200 家发展到 2013 年的近 500 家。

纸业板块努力克服浆纸市场比较低迷、产品供大于求的困难，在浆、文化纸方面积极稳定重点客户，保持了生产经营的稳定。同时针对纸浆降价的情况，积极调整产品结构，停产纯竹木浆、转产桉竹混浆和桉刨浆，在降低生产成本方面取得了一定的效果。生活纸方面主要抓好产品开发和营销渠道的建设，在积极抓好原有 3 台 1575 纸机生产的基础上，积极开展新增四台 1880 纸机的安装调试工作，并于 2013 年 11 月份完成新纸机安装投产，提升了生活纸产能。2013 年，纸业板块积极打好市场基础、拓宽营销渠道，还开发了荷塘月色系列和蓝色优雅系列两种成品纸新品，取得了较好的进展。

医药板块的亿康公司以“抓重点”为基础，认真抓好“十大重点产品”、“七大重点市场”和“二十大重点客户”。在市场策略上，亿康公司采取“弹性”价格策略，稳步上调部分产品价格，推进业绩提升。同时，亿康公司重点产品的市场占有率逐步扩大，细辛脑、丹皮酚、十一烯酸（锌）原料药也实现了较大幅度的增长，为亿康公司的增长打下良好基础。

精细化工板块的捷康公司积极拓宽思路、拓展市场空间，全球大客户的开发取得了较大进展，成为达能和卡夫全球第一供应商、可口可乐全球供应商，与联合利华、强生等公司的合作也获得实质性进展。2013 年，捷康公司在国内大客户方面继续保持优势，与海天、娃哈哈、蒙牛、伊利等公司的合作均占据主要供应商地位。在医药市场方面，捷康公司继续积极推进，已获得赛诺菲、默克等众多医药巨头的高度认可。为解决产能瓶颈问题，2013 年，捷康公司全力加快扩产扩能的步伐，精烘包 2000 吨项目已于 2013 年 12 月全面投产。

房地产板块狠抓进度计划落实工作，全面推进长风雅筑二期工程建设

施工进度，2013 年顺利按时取得二期商品房预售许可资格，按计划推进二期住宅、商铺及车位的预售工作。2013 年，房开公司的危旧改工作按计划开展，完成了长风路 2 号危旧改项目入户调查并申报立项、启动了红桥路 1 号危旧改工作。

4、夯实基础管理，管理水平迈上新台阶

2013 年公司注重夯实基础管理工作，努力抓好安全环保、维稳和后勤保障、人力资源管理、党工团等基础管理工作，不断提高工作效率。

安全、环保、维稳、后勤服务等工作有序开展。2013 年，公司坚持预防为主的安全方针，重视安全教育，积极开展以“安康杯”竞赛、“安全生产月”疏散演习为主要内容的安全生产活动，为安全生产保驾护航，2013 年公司全年无安全事故发生。环保工作方面，公司加强环保管理不松懈，按照创建国家环境保护模范城市要求，完成了柳州市重点企业“一企一档”建档工作。

人力资源管理更加规范。2013 年公司进一步规范人力资源管理，为发展奠定坚实的人才基础。组织实施了专业技术人员聘任工作。公司劳动关系进一步规范化管理。

5、加强组织和学习，提升员工信心和危机意识。

建立一支高素质、有创业精神和危机意识的员工队伍是公司再创辉煌的坚实基础。为了加强员工的创业精神和危机意识，2013 年年初，公司组织了一系列学习和宣传，各级管理人员和员工通过集中学习、宣传栏、《针》报等形式，学习了《把信送给加西亚》、《华为的冬天》、《父母欠儿女们什么》等具有教育意义和深刻内涵的文章和书籍，着力提升全体员工的坚韧创业精神和危机意识，提升员工的凝聚力和事业责任心。

（二） 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,183,550,089.82	1,227,615,498.31	-3.59
营业成本	937,410,356.40	991,708,474.13	-5.48
销售费用	139,897,543.81	138,997,384.95	0.65
管理费用	187,358,158.28	172,378,294.04	8.69
财务费用	27,281,695.07	22,448,808.47	21.53
经营活动产生的 现金流量净额	2,392,912.10	-98,634,715.41	102.43
投资活动产生的 现金流量净额	81,115,958.02	8,073,248.39	904.75
筹资活动产生的 现金流量净额	-5,509,380.45	-35,353,673.92	84.42
研发支出	27,284,738.04	19,995,669.01	36.45

利润表及现金流量表相关科目变动原因分析

1、财务费用变动原因为：2012 年公司对欧美区域客户均以人民币结算。由于本年人民币升值明显，该区域的客户均要求改用美元或欧元结算，由此导致公司本年汇兑损失较 2012 年增加 273.46 万元；同时，因公司年内货币资金存款余额减少，存款利息收入因此减少。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因为：本年购建固定资产、在建工程减少。

3、研发支出变动原因为：公司为提升品牌竞争力，加大了产品的研发投入。另外，为提升产品质量、降低生产成本，公司着力改进生产工艺；

同时，为减少损耗、提高产成品合格率，公司还进一步缩短了生产工艺流程。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，公司实现营业收入 1,183,550,089.82 元，相比去年同期的 1,227,615,498.31 元，同比下降 3.59%，其中主营业务收入下降 3.85%，主要原因是房地产开发业务一期收入在去年同期得以确认，而本年房地产二期业务尚未达到收入确认标准。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年公司实现营业收入 1,183,550,089.82 元，同比下降 3.59%，其中主营业务收入 1,165,150,744.41 元，同比下降 3.85%，分行业及地区收入详见本章行业、产品或地区经营情况分析。

(3) 新产品及新服务的影响分析

2013 年，公司推出了“消痛”系列两面针中药牙膏，同时加快了“清新系列”、“护龈系列”牙膏的升级换代。

2013 年，上述新品共产生销售收入 2,700 多万元，实现毛利 1,000 多万元。

依据公司实际及综合考虑投入产出比等因素，2013 年，公司“消痛”系列中药牙膏主要集中在广西、北京、山东、河北、江苏、湖北、四川和广东等区域销售。2014 年，随着公司持续的营销投入及费用支持，“消痛”系列中药牙膏的销售工作将在更多的区域展开。

(4) 主要销售客户的情况

2013 年前五名销售客户销售金额合计 273,711,536.91 元，占销售总额的 23.13%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
1、工业	材料	491,547,080.13	53.18	529,204,000.02	53.92	-7.12
	人工	69,970,143.01	7.57	66,103,227.25	6.74	5.85
	燃料动力	104,577,637.22	11.31	93,767,980.62	9.55	11.53
	制造费用	95,915,018.93	10.38	82,187,724.92	8.37	16.70
	外购产品采购成本	151,713,021.25	16.41	147,202,611.23	15.00	3.06
	工业成本小计	913,722,900.54	98.85	918,465,544.04	93.58	-0.52
2、商业贸易	采购成本	10,377,915.21	1.12	2,557,249.63	0.26	305.82
3、房地产及物业管理	开发及物管成本	305,657.56	0.03	60,429,959.65	6.16	-99.49
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
1、日化产品		394,346,453.03	42.66	377,571,473.53	38.46	4.44
2、纸浆、纸品		177,136,671.91	19.16	196,276,852.37	20.00	-9.75
3、三氯蔗糖		255,047,699.03	27.59	256,110,685.59	26.10	-0.42
4、药品		63,941,538.18	6.92	56,132,088.11	5.72	13.91
5、卫生巾等家庭卫生用品		23,250,538.39	2.52	32,374,444.44	3.30	-28.18
6、商业贸易		10,377,915.21	1.12	2,557,249.63	0.26	305.82
7、房地产及物业管理		305,657.56	0.03	60,429,959.65	6.16	-99.49

成本变动较大原因说明

成本的变动主要是随收入的变动而相应变动：

1) 公司房地产开发业务一期收入 7,000 多万元在去年同期得以确认，而 2013 年房地产二期业务尚未达到收入确认标准未能确认收入，故房地产及物业管理成本相应也未确认而造成减少较大。

2) 公司本年扩大了日化产品的出口贸易业务，故商业贸易业务收入得以增加，则商业贸易成本也因此相应增加。

3) 公司本年卫生巾等家庭卫生用品业务由于推出的新品尚处于市场导

入期，需要一段时间才能达到规模效应，故本年销售收入有所下降，则成本也因此相应减少。

(2) 主要供应商情况

2013 年前五名供应商采购金额合计 110,692,035.21 元，占采购总额的 14.64%。

4、费用

(1) 公司 2013 年财务费用比去年同期增加了 21.53%，主要是因为 2012 年对欧美区域客户均以人民币结算。由于本年人民币升值明显，该区域的客户均要求改用美元或欧元结算，由此导致公司本年汇兑损失较 2012 年增加 273.46 万元；同时，因公司年内货币资金存款余额减少，存款利息收入因此减少。

(2) 公司 2013 年所得税费用比去年同期增加了 21.60%，主要是因为母公司利润总额增加所致。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	27,284,738.04
研发支出合计	27,284,738.04
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.39
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.31

(2) 情况说明

本年度研发支出比去年同期增加了 36.45%，占营业收入的比例上升到 2.31%，主要原因为：

- 1) 为提升品牌竞争力，加大了产品的研发投入；
- 2) 为提升产品质量、降低生产成本，着力改进生产工艺；
- 3) 为减少损耗、提高产成品合格率，还一步缩短生产工艺流程。

6、现金流

科目名称	本年数（元）	上年数（元）	增加（减少）数（元）	增（减）幅	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	2,392,912.10	-98,634,715.41	101,027,627.51	102.43%	本年房开公司预收售房款及纸业公司经营性亏损减少
投资活动产生的现金流量净额	81,115,958.02	8,073,248.39	73,042,709.63	904.75%	本年购建固定资产、在建工程减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-5,509,380.45	-35,353,673.92	29,844,293.47	84.42%	本年流动资金借款增加所致

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

科目名称	本年数（元）	上年数（元）	增加（减少）数（元）	增（减）幅	原因分析
营业税金及附加	5,097,685.93	8,058,927.85	-2,961,241.92	-36.74%	房开公司去年同期一期工程税金较大所致
资产减值损失	39,160,242.29	11,815,570.89	27,344,671.40	231.43%	本年计提固定资产减值增加所致
公允价值变动损益	-413,173.07	152,057.69	-565,230.76	-371.72%	本年证券市场变动影响所致
营业外支出	6,968,561.49	2,936,882.32	4,031,679.17	137.28%	固定资产清理损失增加所致
少数股东损益	-926,149.61	17,695,446.46	-18,621,596.07	-105.23%	本年子公司利润变动影响所致

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 2013 年 9 月，经公司 2013 年第三次临时股东大会同意，公司决定申请注册发行规模不超过人民币 7 亿元的短期融资券。目前，公司已向中国银行间市场交易商协会递交了有关申请材料，公司发行短期融资券的事项正在等待中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》。

2) 2014 年 2 月，经公司第六届董事会第九次会议审议通过，公司拟向控股股东柳州产投公司非公开发行股票 10,000 万股，募集资金总额不超过 46,000 万元，该事项尚需提交公司股东大会审议。根据《关于规范上市公司国有股东发行可交换公司债券及国有控股上市公司发行证券有关事项的

通知》(国资发产权〔2009〕125号),公司非公开发行股票的事项在提交公司股东大会审议前尚需提交广西区国有资产监督管理委员会审批。目前,柳州市国资委已向广西区国有资产监督管理委员会递交了有关公司非公开发行股票事项的材料。公司非公开发行股票的事项正在等待广西区国有资产监督管理委员会的审批。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

1) 发展战略进展

公司第六届董事会在 2013 年初进一步明确了企业发展思路:以做大做强做优大日化主业为核心,以扭亏增盈为重点,积极推进纸业、精细化工、医药、房地产板块发展,优化公司产业结构,全面提升企业综合实力,重塑两面针品牌,实现公司价值最大化。

本报告期内公司继续推行“开拓创新,提升品牌,做优产业,提高效益”的经营方针,通过实施产品创新、营销创新和制度创新,推出高端新品,优化产品结构;整合产业板块,增加资源投入;启动深化企业“三项制度”改革,持续提高人均效益和效率,为推进公司战略实施奠定坚实基础。

2) 2013 年度经营计划完成情况

经公司第六届董事会第三次会议审议通过,根据公司各业务板块的行业特点和公司实际情况,本着谨慎性原则,在充分考虑资产状况、对各项费用、成本的有效控制和安排以及公司 2013 年度经营计划的基础上,公司预计 2013 年度实现的营业收入为 143,800 万元。

2013 年,公司在产品、营销手段和内部管理等多方面做了积极的改革。在产品方面,大日化事业部的“消痛”系列牙膏、高端酒店用品等均获得了较好的市场反响;同时,公司下属纸业板块也在积极推进 8 万吨生活用纸项目、开拓生活用纸市场。在营销手段方面,公司加大了网络等非传统销售渠道的投入。在内部管理上,公司通过“三项制度改革”来努力提高

人均效益。上述工作正在有序推进。

2013 年，受产品结构调整、项目尚未建成投产等因素影响，以及纸浆市场价格低迷等原因，公司部分业务板块的经营情况改善不明显，导致公司 2013 年营业收入未达到原拟定的目标。

(三) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业制造业	1,152,987,186.43	913,722,900.54	20.75	1.32	-0.52	增加 1.46 个百分点
商业贸易	11,951,785.67	10,377,915.21	13.17	215.68	305.82	减少 19.29 个百分点
房地产及物业管理	211,772.31	305,657.56	-44.33	-99.70	-99.49	减少 58.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
日化产品	460,895,672.91	394,346,453.03	14.44	5.37	4.44	增加 0.76 个百分点
纸浆、纸品	172,579,090.82	177,136,671.91	-2.64	1.06	-9.75	增加 12.30 个百分点
三氯蔗糖	401,080,619.77	255,047,699.03	36.41	-1.97	-0.42	减少 0.99 个百分点
药品	91,121,351.98	63,941,538.18	29.83	10.07	13.91	减少 2.37 个百分点
卫生巾等家庭卫生用品	27,310,450.95	23,250,538.39	14.87	-27.85	-28.18	增加 0.39 个百分点
商业贸易	11,951,785.67	10,377,915.21	13.17	215.68	305.82	减少 19.29 个百分点

						个百分点
房地产及物业管理	211,772.31	305,657.56	-44.33	-99.70	-99.49	减少 58.07 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	882,684,175.51	-3.32
国外	282,466,568.90	-5.45

（四）资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
应收票据	21,272,079.58	0.66	13,972,789.85	0.43	52.24
预付款项	40,057,368.08	1.23	77,076,586.54	2.37	-48.03
应收利息	500,000.00	0.02			100
其他应收款	53,806,385.28	1.66	39,062,425.95	1.20	37.74
存货	360,417,897.18	11.11	239,129,137.49	7.37	50.72
可供出售金融资产	477,047,955.84	14.71	731,309,653.54	22.53	-34.77
在建工程	75,642,597.81	2.33	154,308,901.18	4.75	-50.98
工程物资	2,013,336.03	0.06	3,169,792.00	0.10	-36.48
开发支出	401,442.90	0.01	172,206.45	0.01	133.12
递延所得税资产	4,062,657.25	0.13	2,232,359.86	0.07	81.99
应付票据	49,700,000.00	1.53	31,770,000.00	0.98	56.44
预收款项	185,976,651.71	5.73	53,388,034.82	1.64	248.35
应付利息	126,388.89	0.00	596,772.79	0.02	-78.82
应付股利	12,037,790.48	0.37	6,122,425.73	0.19	96.62
一年内到期的其他非流动负债	32,000,000.00	0.99	13,000,000.00	0.40	146.15

其他 流动负债	1,545,766.47	0.05	24,287,423.64	0.75	-93.64
------------	--------------	------	---------------	------	--------

应收票据：票据结算增加

预付款项：纸业公司电费结转

应收利息：应收杭集工业园经济发展有限公司利息

其他应收款：子公司预付工业用地竞拍诚意金及纸业预付工程款等原因所致

存货：产量、库存增加及房地产开发成本增加所致

可供出售金融资产：出售股票证券

在建工程：纸业公司技改工程完工结转为固定资产

工程物资：技改工程完工结转为固定资产

开发支出：药业科研增加

递延所得税资产：计提减值及广告费递延影响

应付票据：捷康公司银行承兑汇票结算增加

预收款项：房开公司预收售房款增加

应付利息：捷康公司应付利息减少

应付股利：本年分配股利，部分股利暂未支付

一年内到期的其他非流动负债：一年内到期长期借款增加

其他流动负债：纸业预提电费结转

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项目	期初余额（元）	本期公允价值变动损益（元）	计入权益的累计公允价值变动（元）	本期计提的减值（元）	期末余额（元）
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	8,109,806.08	-413,173.07			5,763,148.00
2. 衍生金融资产					

3.可供出售金融资产	731,309,653.54		-151,713,941.78		477,047,955.84
金融资产小计	739,419,459.62	-413,173.07	-151,713,941.78		482,811,103.84
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	739,419,459.62	-413,173.07	-151,713,941.78		482,811,103.84

（五）核心竞争力分析

公司从中药牙膏起家，经过 30 多年的发展，“两面针”品牌享誉全国，公司已从单一的牙膏业务逐渐扩展成为包含日用化工、医药、精细化工、造纸及纸制品、房地产等产业的综合性上市企业，两面针品牌的社会影响力、市场知名度稳步提高，在中国市场上的“知名”、“优质”品牌地位已经确立；投资资本市场取得的良好收益，优质的土地资源贮备，可提供充裕的发展资金支持；本地丰富的自然资源，可为公司提供了优质的原料来源；通过加强产权管理，深化各项基础管理工作，积极培养和引进高素质专业人才，完成了工厂式管理模式向上市公司管理模式转化，已建立了规范的上市公司管理体系，这些有利因素奠定了企业未来发展的坚实基础。

（六）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

（1）截止报告期末，公司合并报表长期股权投资金额为 245,670,113.53 元，期初余额为 245,660,027.51 元。其变动额为按权益法计算的被投资单位投资损益。

（2）截止报告期末，母公司报表长期股权投资金额为 794,949,961.42 元，其中包括对八家子公司的投资：柳州惠好卫生用品有限公司、柳州两面针进出口贸易有限公司、广西亿康药业股份有限公司、安徽两面针.芳草日化有限公司、盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司、柳州两面针房地产开发有限公司、两面针（扬州）酒店用品有限公司、柳州两面针纸品有限公司。

(3) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	开放式基金	202015	南方 300	2,980,133.40	3,032,757.74	2,490,500.66	43.21	-489,632.74
2	开放式基金		兴业信托·道冲 ETF	1,000,000.00	1,000,000.00	997,400.00	17.31	-2,600.00
3	开放式基金	202021	南方小康	1,000,000.00	1,062,621.56	741,178.54	12.86	-258,821.46
4	股票	601898	中煤能源	1,093,950.00	65,000	310,050.00	5.38	-783,900.00
5	开放式基金	160106	南方高增	800.00	800.00	1,121.44	0.02	
期末持有的其他证券投资				8,674,420.25	/	1,222,897.36	21.22	140,399.27
合计				14,749,303.65	/	5,763,148.00	100	-1,394,554.93

2013 年，公司获得基金分红投资收益共计 525,013.09 元。

(4) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600030	中信证券	112,237,544.91		476,850,000.00	164,563,853.88	-151,671,412.20	可供出售金融资产	
601328	交通银行	67,508.50		197,955.84	12,372.24	-42,529.58	可供出售金融资产	
合计		112,305,053.41	/	477,047,955.84	164,576,226.12	-151,713,941.78	/	/

2013 年，公司收到中信证券 2012 年度现金分红 15,305,905.50 元，交通银行 2012 年度现金分红 12,372.24 元。

(5) 持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
--------	------------	----------	----------	------------	-----------	------------	--------	------

			(%)			动(元)		
北部湾银行股份有限公司	200,000,000.00	110,000,000	4.00	200,000,000.00	3,000,000.00		长期股权投资	
柳州银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000	0.88	10,000,000.00	1,200,000.00		长期股权投资	
合计	210,000,000.00	120,000,000.00	/	210,000,000.00	4,200,000.00		/	/

经广西北部湾银行股份有限公司 2012 年度股东大会审议通过，该行于 2013 年实施了 2012 年度利润分配及资本公积转增股本的方案，除现金分红外，该行还以 2012 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。我公司持有该行的股权数量因此增加。

(6) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
中信证券	54,719,685.00			17,319,685.00	37,400,000.00	149,232,615.27

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 基本情况

1) 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司，法定代表人：王为民；注册资本：人民币 5,968 万元；注册地址：江苏盐城市；经营范围：生产三氯蔗糖并销售本公司自产产品。属于公司合并报表范围的控股子公司。

2) 安徽两面针·芳草日化有限公司，法定代表人：林钻煌；注册资本：

人民币 3,500 万元；注册地址：安徽合肥市；经营范围：牙膏、发用化妆品、家用卫生用品的生产销售等。属于公司合并报表范围的控股子公司。

3) 两面针（扬州）酒店用品有限公司，法定代表人：林钻煌；注册资本：人民币 6,289.02 万元；注册地址：江苏扬州市；经营范围：塑料制品、牙刷、头梳、鞋刷、宾馆酒店一次性用品、牙膏、香皂制造、加工及其上述产品的进出口业务，日用百货、日用杂品销售等。属于公司合并报表范围的控股子公司。

4) 广西亿康药业股份有限公司，法定代表人：罗文源；注册资本：人民币 9,100 万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：药品、原料药、卫生消毒用品等的生产销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

5) 柳州两面针房地产开发有限公司，法定代表人：吴堃；注册资本：人民币 10,000 万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：房地产开发经营、物业管理、室内外装饰、建筑工程设备租赁。属于公司合并报表范围的控股子公司。

6) 柳州两面针纸品有限公司，法定代表人：叶建平；注册资本：人民币 10,000 万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：纸及纸制品生产与销售，卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品销售，投资与管理（法律法规规定需经审批的经营项目，须办理审批后方可经营。属于公司合并报表范围的控股子公司。

7) 柳州惠好卫生用品有限公司，法定代表人：叶建平；注册资本：210 万美元；注册地址：广西柳州市；经营范围：卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品的生产与销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

8) 柳州两面针进出口贸易有限公司，法定代表人：林钻煌；注册资本：人民币 500 万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：货物及技术进出口、纺织品、日用品等的销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

(2) 报告期末资产规模及实现的净利润

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本(万元)	资产规模(元)	净利润(元)
------	------	---------	----------	---------	--------

	及主要产品				
柳州惠好卫生用品有限公司	卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品的生产与销售	75	USD210	11,611,425.37	-5,953,576.11
柳州两面针进出口贸易有限公司	货物及技术进出口、纺织品、日用品等的销售	51	RMB500	4,425,464.55	-512,416.85
广西亿康药业股份有限公司	药品、原料药、卫生消毒用品等的生产销售	90.1	RMB9,100	139,551,848.80	1,816,273.88
安徽两面针·芳草日化有限公司	牙膏、发用化妆品、家用卫生用品的生产销售等	70	RMB3,500	102,954,720.92	-6,661,498.49
盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司	生产三氯蔗糖并销售本公司自产产品	35	RMB5,968	523,451,000.68	37,540,997.63
柳州两面针房地产开发有限公司	房地产开发经营、物业管理、室内外装饰、建筑工程设备租赁	80	RMB10,000	266,956,415.19	-2,970,230.08
两面针(扬州)酒店用品有限公司	塑料制品、牙刷、头梳、鞋刷、宾馆酒店一次性用品、牙膏、香皂制造、加工及其上述产品的进出口业务,化工原料,日用百货、日用杂品销售	93.8	RMB6,289	185,283,649.56	7,862,696.06
柳州两面针纸品有限公司	纸及纸制品生产与销售,卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品销售,投资与管理(法律法规规定需经审批的经营项目,须办理审批后方可经营)	84.62	RMB10,000	825,834,613.95	-55,123,315.67

(3) 其他

1) 报告期内,三氯蔗糖产品因行业内产能扩张、产能得到释放,造成短期内产品供大于求,市场价格急剧下跌。为适应市场,捷康公司相应下调了产品价格,故捷康公司 2013 年度净利润比去年同期减少了 2,589.55 万元。

2) 报告期内,下属房开公司因二期业务进展尚未达到收入确认标准未能确认收入,因此也未能相应实现利润;而去年同期一期业务收入 7,000 多万元得以确认,故房开公司净利润比去年同期减少了 579.50 万元。

3) 2014 年初, 下属捷康公司、扬州公司、芳草公司、房开公司和进出口公司分别调整了法人代表。

5、 非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
柳州两面针纸业有限公司节能减排工程项目	25,850.56	65.57%	3,830.95	16,950.79	
合计	25,850.56	/	3,830.95	16,950.79	/

公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于下属控股公司柳州两面针纸业有限公司进行节能减排工程项目的议案》。为了解决制约两面针纸业发展的突出问题, 节能降耗, 提高企业经济效益, 纸业公司将实施制浆生产系统节能减排改造工程项目。该项目预计总投资 25,850.56 万元, 由两面针纸业公司向银行贷款壹亿元, 其余资金由纸业公司自筹。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、按国家统计局公布数据, 2002 年至 2011 年, 我国城镇化率以平均每年 1.35 个百分点的速度发展, 城镇人口平均每年增长 2,096 万人, 2011 年, 城镇人口比重达到 51.27%, 城镇人口为 69,079 万人。预计至 2020 年, 我国城镇人口将达到 8 亿, 城镇化率将超过 60%, 同时国内生产总值和城乡居民人均收入将比 2010 年翻一番。而中国 GDP 的增长方式正在从投资拉动型向消费拉动型转变, 这有利于消费品市场的进一步繁荣, 提升消费总量和消费品档次。就宏观经济环境而言, 我国工业化、城市化加速推进, 消费品市场繁荣, 国家倾向性经济政策实行, 这些为公司的发展提供了难得的机会和良好的社会经济发展环境。

2、根据行业相关统计数据, 日化产业 2008—2012 年间的年均增长率下降到 9.5%, 同期, 社会消费品零售总额从 11.5 万亿元增加到 21 万亿元,

年均增长率为 16.8%。日化产业的增长率仅相当于社会消费品零售总额增长率的 60% 左右，增长率和居民收入的关联度同步下降即显示了产业成长期即将结束。在进入工业化后期阶段后，随着收入的增长，日化产业的市场需求仍将会持续增长，但会低于现价国内生产总值和社会消费品零售总额的增长速度。预计 2020 年中国日化市场规模将达到 7,000 亿元。

3、近 10 年来，中国经济的快速发展推动了城市居民收入的快速增长，城乡居民收入差距在持续扩大，城市居民的消费支出占据了消费品市场的主要部分。2012 年全国社会消费品零售总额 210,307 亿元，其中城镇消费品零售额 182,414 亿元，乡村消费品零售额 27,893 亿元，增长 14.5%，城市占有了 86% 的消费品零售总额。在这一过程中，城市居民收入的增长推动了消费行为的变化和升级，并形成了对日化产品升级的持续拉力。

4、从目前消费市场看，日化市场中商品品种丰富，货源充沛，消费者能够任意挑选商品。生产企业间在产品的花色、品种、服务、价格、促销等方面展开激烈竞争，积极开展促销活动以迎合消费者，消费者需求已成为企业生产与经营的轴心。随着全球环保呼声的日益高涨，对日化产品的环保、绿色和可生物降解性能要求提高，日化产品中将会更多地引入绿色环保可生物降解的产品。源自天然成分和原料的日化产品将会越来越多的在市场上出现，以天然植物尤其是中草药为成分的功效性产品将会更有发展潜力，也更容易为消费者接受。

5、公司是依靠中药牙膏起家的，长期以来非常重视中草药日化产品的研发与积累，拥有省级技术中心，国家博士后科研工作站，又牵头成立了中药牙膏标准化分技术委员会；拥有从美国、德国、瑞士、意大利和瑞典引进的国外先进的自动化生产线，生产及技术的整体装配处于国际领先水平；经过 30 多年的发展，两面针在中国市场上的“知名”、“优质”品牌地位已经确立。这在当前注重“天然、安全、健康”的潮流下，与行业内企业相比具有竞争优势。

（二） 公司发展战略

实施相关多元化的发展战略，发挥品牌优势，通过优化企业产业结构，强化竞争力打造，以做大做强做优大日化产业为核心，积极推进纸业、精细化工、医药、房地产等产业板块发展，全面提升企业综合实力，实现公司价值最大化，把“两面针”打造成为本土企业的一面旗帜。

立足原有口腔用品、洗涤用品及酒店用品等业务，推进品牌战略，巩固和提升公司的市场地位与品牌影响力，使两面针成为大日化行业中重要的企业之一；充分利用广西优势资源，有效延伸产业链，打造竹浆纸一体化循环经济产业龙头企业；培育新经济增长点，推进具有发展优势的精细化工产业和医药产业快速发展；抓住西部大开发与北部湾开发的机遇，积极推动房地产、资本运作等新经济产业的发展。

（三） 经营计划

2014 年，面对复杂多变的经济形势，公司将继续推行“开拓创新，提升品牌，做优产业，提高效益”的经营方针，紧紧围绕发展主题，以提高经济效益为中心，以深化改革为抓手，加快实施产品创新、营销创新、制度创新，为推进公司做大做强做优奠定坚实基础，主要工作措施如下：

1、加快实施产品创新

产品创新是公司持续发展的根本基础。2014 年，各产业板块要密切贴近市场，加快实施产品创新，提升产品利润率，提高经济效益，促进生产经营稳步提升。

大日化板块口腔系列产品在消痛系列牙膏的基础上，以天然中药和植物差异化功效型产品为核心，继续调整优化牙膏产品线，按天然中药（高端功效型）、天然植物（中高端护理型）为主线规划产品，进一步提升两面针品牌形象和产品档次。

洗涤产品向天然中药、功效型高端产品迈进，加快推出高端新品。酒店用品要注重提升产品的技术含量和质量，配合市场开发需求，做好产品

结构的调整和技术支持。纸业板块要积极根据市场情况调整产品结构，重点做好生活纸项目的推进工作，加快生活纸机项目的进度，尽快完成安装调试产。药业板块加强技术改造，提升产品价值，加强对新一代抗生素原料药及片剂的合作开发工作。精细化工板块推行产品差异化，加快大颗粒、超微粉、液体三氯蔗糖等差异化产品的推出，加强旧有精烘包车间改造成医药三氯蔗糖生产线的工作，满足不同客户需求，扩大市场份额。

2、加快实施营销创新

2014 年，各产业板块要科学合理地整合资源，加快实施营销创新，提高公司市场竞争力，有效提升公司产品的市场占有率。

大日化板块要实施营销模式创新，采取灵活多样的营销方式开发市场，针对不同市场区别实施精耕型市场、助销型市场、包销经营模式；广开渠道，使团购、特通、网购模式齐头并进。纸业板块要维护好浆产品现有客户，努力做好生活用纸市场开拓和渠道建设工作，以重点市场带动全面市场，全力实施浆纸市场的推广。药业板块要继续实施重点产品、大包贴牌产品、医保产品及其他普药产品四大类的产品结构定位，进一步扩大公司生产品种的多元化和市场占有率。精细化工产品要认真应对三氯蔗糖产品价格不断下降的市场格局，通过推行建立区域化销售体系，推行全员营销，加大美国、欧洲重点市场和大客户投入，积极开拓亚太、南美市场新客户，努力提升产品市场占有率。

3、加快实施制度创新

(1) 继续加快三项制度改革步伐，公司总部、各产业板块要继续加快深化三项制度改革的进度，提高管理效率和工作效率。2014 年重点实施薪酬制度改革，完善管理团队和员工激励制度，按时间进度要求、按质按量完成薪酬制度的设计和实施工作。继续完善、实施岗位及人员优化调整的工作

(2) 继续加强内控管理。继续规范管理流程，建立健全公司规章制度，

探索建立新管理模式如总部资金池的建立等，全面推进管理创新，提升企业管理水平。

(3) 继续加快公司发展战略、品牌战略的制订和实施工作。加快协调工作，完成编制两面针品牌战略规划和公司产业发展战略规划的工作，为公司的产业发展和品牌建设明确方向和基本原则。

(4) 夯实基础管理工作，加强财务、物资、人力资源、安全、环保、维稳、后勤服务等方面的管理，为公司发展提供坚实有力的基础保障工作。

4、营造和谐氛围，建立和谐社会

公司将继续大力组织开展形式多样、职工群众喜闻乐见的文体活动，营造一种积极向上的文化氛围，激发员工工作的热情，增强员工的凝聚力和向心力。各级领导干部和管理人员要深入基层、扎根基层，到基层多听取员工的反馈意见，了解员工的生产、生活中存在的问题，为员工排忧解难，开展福利性活动，提高员工待遇和福利，增强员工对企业的感情，让员工感受两面针大家庭的温暖。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、资金需求

2014 年，公司资金需求主要表现为新产品开发及研发中心升级改造、营销网络体系建设及品牌传播所需资金，以及偿还银行贷款和补充流动资金、

2、公司资金的主要来源

目前，公司生产经营活动及技术改造所需资金主要通过向银行融资来解决。

2014 年，公司将根据生产经营和项目投资需要，做好科学的资金预算，合理的安排资金使用。保持与银行、证券等金融机构的良好沟通，充分利用好各种金融工具，降低资金使用成本。密切关注国家产业扶持政策，积极申报专项优惠资金，降低公司财务费用，确保公司现金流良性循环。

（五）可能面对的风险

1、产业发展存在不均衡情况，从产业板块角度看，公司医药、精细化工近几年稳步发展，规模和效益都得到较大提升，但大日化产业、纸业的发展存在瓶颈，还有待于取得突破。

2、中国日化产业已进入成熟期，行业增长趋缓，跨行业投资者不断进入，行业竞争加剧，地域劣势、单纯牙膏市场容量有限等客观现实，导致公司日化产业竞争压力不断增大。

3、在公司生产经营上，近几年各种原材料成本的持续上涨，人工薪酬福利、能源成本、品牌宣传及市场营销费用的上升，公司的盈利空间不断受到压缩。

4、按照新的发展规划，公司将通过实施相关多元化的发展战略，发挥品牌优势，优化企业产业结构，强化竞争力打造，全面提升企业综合实力，实现公司价值最大化。因此在未来几年，公司因实施发展规划面临较大的资金需求压力。

面对上述风险，公司将根据国内市场及政策变化适度调整产业发展规划，重点加强大日化产业板块的发展，通过产品创新、技术创新、管理创新、营销创新等手段，扭转经营困境；增加资源投入，加快医药、精细化工等优势产业的发展，扩大产业规模。同时推进两面针品牌战略，打造两面针企业品牌，充分利用“两面针”品牌、资金、资源、管理优势，共享品牌的外溢效应，实现品牌扩张，积极推动各产业板块的快速发展壮大。

三、 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更及会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一） 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更及重要前期差错更正的原因及影响的分析

2013 年 8 月 15 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定依据《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》

（财会〔2010〕15 号）的有关规定变更会计政策，并在 2013 年半年度报告对少数股东权益等项目的相关年度数据进行追溯调整。

公司董事会认为：本次会计政策变更，符合财政部《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会〔2010〕15 号）的规定，符合公司实际情况，同意本次会计政策变更。

（二） 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

因公司持有深圳市中信联合创业投资有限公司股权的情况未在公司财务报表中体现，为保证公司财务报表的真实、准确和完整，根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》的有关规定，2013 年 8 月 15 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，决定针对上述事项进行前期会计差错更正，具体如下：调增 2013 年年初长期股权投资 3,194,811.00 元，调增 2013 年年初盈余公积 319,481.10 元，调增 2013 年年初未分配利润 2,875,329.90 元。

公司董事会认为：本次前期会计差错更正，符合《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号》的有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，董事会同意上述前期会计差错更正事项。

四、 利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和广西证监局《关于<上市公司修订公司章程有关利润分配政策的内容指引>的通知》等文件要求，于 2012 年 8 月 16 日召开的公司第五届董事会第二十八次会议对《公司章程》中关于利润分配政策的条款进行了讨论修订，并经 2012 年 9 月 6 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

2、根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的有关规定，于 2014 年 2 月 27 日召开的公司第六届董事会第九次会议对《公司章程》中关于利润分配政策的条款进行了讨论修订。该修订议案尚需提交公司股东大会审议。

(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

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的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>1、公司 2013 年度经审计实现的每股可供分配利润低于 0.05 元，公司 2013 年度利润不分配不转增符合《公司章程》的规定；</p> <p>2、虽公司 2013 年度盈利，但扣除非经常性损益后的净利润为负值。公司 2013 年度仍有较大的经营性亏损；</p> <p>3、2014 年，公司仍需较大金额的经营性投入，才能实现减少经营性亏损的目标。</p>	用于公司新产品开发、品牌推广、持续的营销投入及补充日常流动资金。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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	0	0	0	0	10,104,844.84	0
2012 年	0	0.5	0	22,500,000.00	16,771,388.35	134.16
2011 年	0	0	0	0	18,035,607.61	0

关于近三年（含报告期）利润分配情况的说明

经公司第六届董事会第六次会议审议通过，公司 2013 年变更了会计政策并对前期会计差错进行了更正（详见前述三、（一）和（二）），导致公司 2011 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润由 15,563,273.83 元调整为 18,035,607.61 元、2012 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润由

13,991,951.87 元调整为 16,771,388.35 元。上述表格的填列均以调整后的数据为基础。

五、 积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

报告期内，公司在稳步推进各项生产经营活动的同时，积极履行社会责任。

1、维护股东权益

公司高度重视对股东的回报。2012 年度，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 45,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发送现金红利 0.5 元(含税)，共计分配 2,250.00 万元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 134.16%。

公司制定了《投资者管理关系制度》，不断完善对公司投资者的服务工作机制和渠道，积极通过公司网站、电话、上证 e 互动平台等多种方式与投资者互动交流。

2013 年，公司还修订了《信息披露事务管理制度》、制定了《银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》，不断完善上市公司信息披露事务。2013 年，公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地发布各类公告信息，公开披露信息未发生虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，未发生不对称信息披露的情况。

2、积极参与社会公益事业

（1）2013 年全国“爱牙日”到来前，公司策划并拍摄了以“爱护牙齿、睡前刷牙”为主题内容的 30 秒公益广告，并于 9 月 20 日至 10 月 19 日期间在柳州电视台播出，向广大柳州市民普及牙病防止知识，增强柳州市民的口腔健康观念和自我口腔保健的意识。

（2）公司长期持续关注贫困学子。2013 年，公司继续开展“金秋助学”活动，通过多种方式为多名贫困学子发放助学金。

(3) 公司与柳州市体育局共同举办了全民参与的“2013 年两面针杯柳州市首届羽毛球超级联赛”，丰富了柳州市民的体育文化生活、打造了柳州市民自己的体育赛事。

3、保障员工权益

(1) 依法签订劳动合同，建立健全社会保障和福利体系。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。及时向员工发放劳动报酬，并足额缴纳“五险一金”。

(2) 关爱特困员工。公司工会继续开展“面对面、心贴心、实打实服务职工”活动，积极为特困员工申报办理日常帮扶基金。

(3) 安全、维稳、后勤服务等工作有序开展。2013 年，公司坚持预防为主的安全方针，重视安全教育，积极开展以“安康杯”竞赛、“安全生产月”疏散演习为主要内容的安全生产活动，为安全生产保驾护航，2013 年公司全年无安全事故发生；加强保卫管理责任制度，坚持预防为主的方针，提高员工防范意识，2013 年公司无治安事故、刑事案件发生。同时，公司物业管理、食堂、绿化等后勤保障工作有序开展，为员工营造了一个安全、舒适的工作、生活环境。

(4) 开展健康有益的活动，丰富员工文化生活。2013 年，公司先后组织员工开展了“五一”气排球赛、“庆中秋、迎国庆”趣味运动会等活动，并组队参加了柳州市羽毛球联赛、上市公司气排球赛、“柳州国际水上狂欢节--水上大冲关”竞赛等活动，极大的丰富了员工的业余文化生活，增进了员工交流互动，增强了企业凝聚力。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2013 年，公司下属纸业公司的环保烟气、污水实现达标排放，环保工

作得到上级管理部门的认可。

1、完成了环保专项资金支持的碱炉改造验收的监测工作。该项目改造从 2008 年开始,由于以前年度项目改造没能完全达到要求而未能验收。2013 年,柳州市环保监测站按照验收监测标准,连续安排了两次对碱炉的监测,该项目的所有监测指标均达到了验收标准。

2、完成国家环保部华南督察中心节能减排的核查。纸业公司一直严抓生产清水使用,并且相继完成了清污分流、封闭筛选和节水减污等工程,生产车间每天的污水排放量也大幅下降,顺利通过了该项核查。

3、污水处理站外排废水连续实现 100%达标排放。针对去年污水处理站处理后污水水质合格率偏低的情况,对比各个工艺点的控制参数,发现了问题的瓶颈环节。从 2013 年 1 月份开始,纸业加强了污水处理站的技术力量,加强工艺管理,全年所有外排废水的所有环保指标都实现了 100%的达标。

2014 年,公司董事会将继续解放思想、抓住机遇,继续推进产品创新、营销创新和制度创新,推进各项生产经营和管理工作,为再创公司的新辉煌打下坚实基础,创造公司利益最大化、员工利益最大化和股东利益最大化的共赢局面。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过,请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案二

2013 年度监事会工作报告

各位股东：

2013 年度，公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》等有关规定，本着对公司及公司股东负责的精神，勤勉尽责、恪尽职守，依法独立履行监督和检查的职能，监督董事会对股东大会决议的执行情况，并定期对公司日常经营和财务状况进行检查，有效促进了公司的规范运作。

一、 监事会的工作情况

（一）2013 年，公司监事会依法独立履行职能，依法出席股东大会、列席董事会，依法检查公司的财务状况。

（二）监事会召开情况

1、公司第五届监事会第十四次会议于 2013 年 1 月 11 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，通过了如下决议并提请公司股东大会审议：

（1）审议通过了《关于选举刘梅琼女士为第六届监事会监事候选人的议案》。

（2）审议通过了《关于选举雷讯先生为第六届监事会监事候选人的议案》。

上述议案于 2013 年 1 月 27 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司第六届监事会第一次会议于 2013 年 1 月 27 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，审议通过了《关于选举刘梅琼女士为公司第六届监事会主席的议案》。

3、公司第六届监事会第二次会议于 2013 年 4 月 18 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，通过了如下决

议：

- (1) 审议通过了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》。
- (2) 审议通过了公司《2012 年度监事会工作报告》。
- (3) 审议通过了公司《2012 年度财务决算报告》。
- (4) 审议通过了公司《2013 年度财务预算报告》。
- (5) 审议通过了公司《2012 年年度报告》和《2012 年年度报告摘要》。
- (6) 审议通过了公司《2012 年度利润分配预案》。
- (7) 审议通过了公司《2012 年度内部控制审计报告》。

4、公司第六届监事会第三次会议于 2013 年 4 月 25 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，审议通过了公司《2013 年第一季度报告》全文及正文。

5、公司第六届监事会第四次会议于 2013 年 6 月 27 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，审议通过了《柳州两面针股份有限公司内部问责制度》。

6、公司第六届监事会第五次会议于 2013 年 8 月 15 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，通过了如下决议：

- (1) 审议通过了公司《关于会计政策变更的议案》。
- (2) 审议通过了公司《关于前期会计差错更正的议案》。
- (3) 审议通过了公司《2013 年半年度报告》（全文及摘要）。

7、公司第六届监事会第六次会议于 2013 年 10 月 24 日在公司会议室召开。会议应参加表决监事三名，实际参与表决监事三名，审议通过了公司《2013 年第三季度报告》全文及正文。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关规定运作，公司决策程序合法、并不断健全内控制度，在监督过程中未发现公司董事、高级管理人员在执行 2013 年公司职务时存在违法违规、违反《公

公司章程》或损害广大投资者和公司利益的行为。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对 2013 年公司的财务工作进行了监督，未发现公司有违反财务管理法规和制度的情况发生。

四、监事会对公司募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司不存在超越权限使用募集资金的情况。

五、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司 2013 年租赁、收购、出售资产的交易，决策程序合法合规，未发现内幕交易和由此损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联企业之间的关联交易均以市场原则进行，未发现内幕交易，未发现损害股东及本公司利益的情况。

七、对内部控制自我评价报告的意见

根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2013 年年度报告披露工作的通知》等有关规定，公司监事会对公司《2013 年度内部控制自我评价报告》进行了审议，发表如下审核意见：公司根据自身的实际情况和法律、法规的要求建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；内部控制体系符合公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。公司《2013 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

此议案已经第六届监事会第八次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

监事会

2014 年 5 月 30 日

柳州两面针股份有限公司 2013 年度独立董事述职报告

柳州两面针股份有限公司《2013 年度独立董事述职报告》已于 2014 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站披露，请查阅。

柳州两面针股份有限公司

董事会审计委员会 2013 年度履职报告

柳州两面针股份有限公司《董事会审计委员会 2013 年度履职报告》已于 2014 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站披露，请查阅。

议案三

2013 年度财务决算报告

各位股东：

公司 2013 年度主要会计数据和财务指标完成情况如下：

一、2013 年度公司实现营业收入 118,355.01 万元，比 2012 年度营业收入 122,761.55 万元减少 3.59% 。

二、2013 年度公司实现营业利润 1,818.85 万元，比 2012 年度营业利润 3,842.15 万元减少 2,023.30 万元 。

三、2013 年度公司实现利润总额 3,077.04 万元，比 2012 年度利润总额 5,222.26 万元减少 41.08 % 。

四、2013 年度实现净利润 917.87 万元（归属于母公司所有者的净利润为 1,010.48 万元），减去少数股东损益-92.61 万元，提取法定盈余公积金 493.22 万元，加上年初未分配利润 34,970.16 万元，再减去 2013 年已分配 2012 年度普通股股利 2,250.00 万元，本年度年末未分配利润为 33,237.42 万元。

其中：母公司 2013 年度实现净利润 4,932.24 万元，提取法定盈余公积金 493.22 万元，加上年初未分配利润 50,622.39 万元，再减去 2013 年已分配 2012 年度普通股股利 2,250.00 万元，本年度年末未分配利润为 52,811.41 万元。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案四

2014 年度财务预算报告

各位股东：

根据公司各业务板块的行业特点和公司实际情况，本着谨慎性原则，在充分考虑资产状况、对各项费用和成本的有效控制、安排以及公司 2014 年度经营计划的基础上，公司预计 2014 年度实现的营业收入为 139,000 万元。公司 2013 年度实现营业收入 118,355 万元，预计 2014 年度营业收入同比增长 17.44%。

特别提示：本预算为公司 2014 年度经营计划的内部管理控制考核指标，不代表公司 2014 年盈利预测。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案五

2013 年度利润分配预案

各位股东：

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现净利润 917.87 万元，其中：母公司 2013 年度实现净利润 4,932.24 万元，提取法定盈余公积金 493.22 万元，加上年初未分配利润 50,622.39 万元，再减去 2013 年已分配 2012 年度普通股股利 2,250.00 万元，本年度年末未分配利润为 52,811.41 万元。

根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，为实现公司 2014 年度经营目标，实现公司可持续的、稳健和高效的发展，公司 2013 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润用于公司新产品开发、品牌推广、持续的营销投入及补充日常流动资金。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案六

2013 年年度报告（全文及摘要）

各位股东：

根据《公司法》、《公司章程》以及中国证监会和上海证券交易所关于上市公司定期报告披露的规定，公司编制了《2013 年年度报告（全文及摘要）》。具体内容见报告。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案七

关于为控股子公司及孙公司 提供银行贷款担保的议案

各位股东：

为补充企业经营发展过程中必需的资金，调整产品结构，提升企业效益，柳州两面针股份有限公司（以下简称“公司”）拟自本议案审议通过之日起一年内为广西亿康药业股份有限公司（以下简称“亿康药业”）、柳州两面针纸业股份有限公司（以下简称“纸业公司”）、柳州两面针纸品有限公司（以下简称“纸品公司”）提供国内商业银行贷款的信用担保，且新增信用担保总额不超过人民币 14,000 万元（含 14,000 万元）、担保期限为一年，并提请股东大会授权公司管理层履行对外担保事项的相关手续。

一、拟提供担保情况如下所列：

被担保单位	拟担保额度（万元）	本次前公司为其担保余额（万元）
亿康药业	4,000	0
纸品公司	4,000	0
纸业公司	6,000	7,000
合计	14,000	7,000

二、被担保方基本情况

公司名称	注册资金 (万元)	法定代 表人	营业执照注册号	注册地址	经营范围	本公司持 股比例
广西亿康药业股份有限公司	9,100	罗文源	450200000016117	柳州市东环路 282 号	片剂、颗粒剂、胶囊剂、丸剂、糖浆剂、软膏剂（含激素类）、膏药、口服溶液剂、原料药（含中药前处理和提	90.1%

					取)、乳膏剂、化工产品(危险化学品除外)的生产销售, 进出口贸易业务。	
柳州两面针纸品有限公司	10,000	叶建平	450206000002426	柳州市洛埠镇柳州两面针纸业有限公司内	纸及纸制品生产与销售, 卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品销售; 投资与管理	84.62%
柳州两面针纸业公司	19,731	叶建平	450200000028516	柳州市洛埠镇	纸浆、纸及纸制品生产、销售、造纸原材料的生产、销售, 造纸用竹、木的收购、加工, 货物运输、货物进出口、技术进出口。	84%

三、被担保方 2013 年度经审计的主要财务数据

公司名称	总资产(万元)	净利润(万元)
广西亿康药业股份有限公司	13,955.18	181.63
柳州两面针纸品有限公司	26,367.95	4.14
柳州两面针纸业公司	81,912.36	-6,567.23

注: 上述纸品公司的财务数据为纸品公司母公司数据, 未合并其下属纸业公司数据。

四、担保协议主要内容

上述担保在按照《公司章程》规定的程序经审议通过后, 授权公司管理层处理在核定担保额度内的担保事项。公司将在银行贷款担保具体实施时签署有关担保协议。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

本次为控股子公司及孙公司提供担保后, 公司累计对外(含本次担保)担保金额为人民币 23,000 万元, 其中: 公司对控股公司担保 21,000 万元,

公司控股子公司对外担保 2,000 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司经审计的总资产 324,399.20 万元，合并报表归属于母公司净资产为 179,179.87 万元，累计担保总额占公司最近一期经审计财务报表中公司总资产的 7.09%，归属于母公司净资产的 12.84%。无逾期担保金额或涉及诉讼的担保金额及因担保被判决败诉而应承担的损失金额等。

六、担保利益及风险

1、担保利益分析

有利于保证亿康药业、纸品公司及纸业公司生产经营中所必需的资金需求，改善产品结构，提升企业经济效益。

2、担保风险分析

一旦被担保企业因经营或财务状况恶化需要上市公司承担连带偿付责任，则会对上市公司的形象、信誉及今后信用资源的取得造成不利影响。由于担保对象为公司下属控股公司，上述担保风险可控。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日

议案八

关于向控股子公司及孙公司提供借款的议案

各位股东：

为补充企业经营发展过程中必需的资金，调整产品结构，提升企业效益，柳州两面针股份有限公司（以下简称“公司”）拟自本议案审议通过之日起一年内向下属柳州两面针纸品有限公司（以下简称“纸品公司”）、柳州两面针纸业有限公司（以下简称“纸业公司”）、柳州惠好卫生用品有限公司（以下简称“惠好公司”）提供借款，且借款总额不超过人民币 20,300 万元（含 20,300 万元）、借款期限为一年、借款利息按银行同期贷款基准利率确定，并提请股东大会授权公司管理层履行借款事项的相关手续。

一、拟提供借款情况如下所列：

借款单位	拟借款额度（万元）
纸品公司	10,000
纸业公司	10,000
惠好公司	300
合 计	20,300

二、借款方基本情况

公司名称	注册资金(万元)	法定代表人	营业执照注册号	注册地址	经营范围	本公司持股比例
柳州两面针纸品有限公司	10,000	叶建平	450206000002426	柳州市洛埠镇柳州两面针纸业有限公司内	纸及纸制品生产与销售，卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品销售；投资与管理	84.62%
柳州两面针纸业有限公司	19,731	叶建平	450200000028516	柳州市洛埠镇	纸浆、纸及纸制品生产、销售、造纸原材料的生产、销售，造纸用竹、木的收购、加工，货物运输、货物进出口、技术进出口。	84%

柳州惠好卫生用品有限公司	210 (美元)	叶建平	450200400001793	柳州市东 环大道 282 号	卫生巾、尿巾及其它家庭卫 生用品的生产与销售	75%
--------------	-------------	-----	-----------------	----------------------	---------------------------	-----

三、借款方 2013 年度经审计的主要财务数据

公司名称	总资产(万元)	净利润(万元)
柳州两面针纸品有限公司	26,367.95	4.14
柳州两面针纸业有限公司	81,912.36	-6,567.23
柳州惠好卫生用品有限公司	1,161.14	-595.36

注：上述纸品公司的财务数据为纸品公司母公司数据，未合并其下属纸业公司数据。

四、资金来源

该笔资金来源于公司自筹资金。

五、借款授权事项

上述借款在按照《公司章程》规定的程序经批准后，授权公司管理层处理在核定借款额度内的借款事项。

六、借款利益及风险

1、借款利益分析

有利于保证纸品公司、纸业公司及惠好公司生产经营中所必需的资金需求，改善产品结构，提升企业经济效益。

2、借款风险分析

一旦借款企业经营或财务状况恶化则可能导致公司借款逾期收回或无法收回，对公司的资金流转造成不利影响。由于借款对象为公司下属控股公司，上述借款风险可控。

此议案已经第六届董事会第十一次会议审议通过，请各位股东审议。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2014 年 5 月 30 日