

# 浙江新和成股份有限公司

ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.



## 2009年度报告

证券代码：002001

证券简称：新和成

披露日期：2010年3月30日

# 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对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。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人胡柏藩、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）石观群声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	4
第三节 股本变动及股东情况 .....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第五节 公司治理结构 .....	14
第六节 股东大会情况简介 .....	18
第七节 董事会报告 .....	19
第八节 监事会报告 .....	30
第九节 重要事项 .....	32
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	54

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：浙江新和成股份有限公司

公司法定英文名称：ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.

公司中文名称缩写：新和成

公司英文名称缩写：NHU

二、公司法定代表人：胡柏藩

三、公司注册及办公地址：浙江省新昌县羽林街道江北路4号

邮政编码：312500

公司互联网网址：<http://www.cnhu.com>

公司电子信箱：[webmaster@cnhu.com](mailto:webmaster@cnhu.com)

四、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石观群	胡菊勇
联系地址	浙江省新昌县羽林街道江北路4号	杭州市解放路18号铭扬大厦7楼
电话	(0575) 86125377	(0571) 87178965
传真	(0571) 87178963	(0571) 87178963
电子信箱	<a href="mailto:sgq@cnhu.com">sgq@cnhu.com</a>	<a href="mailto:hujuy@163.com">hujuy@163.com</a>

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：浙江新和成股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新和成

股票代码：002001

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年4月5日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人注册号为：330000000012366号

税务登记证号：浙税联字330624712560575号

公司聘请的会计师事务所为：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：杭州市西溪路128号耀江金鼎广场西楼6-10层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业收入	2,898,225,227.01	3,313,962,339.23	-12.55%	1,747,875,375.56
利润总额	1,215,794,761.23	1,643,924,900.64	-26.04%	111,586,928.13
归属于上市公司股东的净利润	1,018,339,104.43	1,374,511,366.63	-25.91%	77,071,153.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,005,647,507.38	1,370,878,780.75	-26.64%	76,082,439.87
经营活动产生的现金流量净额	1,008,254,891.59	1,193,294,185.12	-15.51%	186,001,306.91
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	4,209,727,203.36	3,715,522,917.17	13.30%	2,528,573,995.57
所有者权益（或股东权益）	2,781,431,054.03	1,831,524,653.65	51.86%	833,067,885.40
股本	342,060,000.00	342,060,000.00	0.00%	342,060,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	2.98	4.02	-25.87%	0.23
稀释每股收益（元/股）	2.98	4.02	-25.87%	0.23
用最新股本计算的每股收益（元/股）	2.74	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.94	4.01	-26.68%	0.22
加权平均净资产收益率（%）	44.37%	95.41%	-51.04%	9.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	43.82%	95.16%	-51.34%	9.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.95	3.49	-15.47%	0.54
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增	2007 年末

			減 (%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.13	5.35	51.96%	2.44

注：因公司已于 2010 年 2 月 23 日完成非公开发行，最新股本为 37,228 万股。

### 三、非经常性损益项目

单位：(人民币) 万元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-108.25	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,772.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8.22	
对外委托贷款取得的损益	158.60	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-383.29	
所得税影响额	-287.84	
少数股东权益影响额	60.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65.29	
合计	1,269.16	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期内公司股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

	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	210,387,778	61.51%				-206,804,532	-206,804,532	3,583,246	1.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	206,804,532	60.46%				-206,804,532	-206,804,532		
其中：境内非国有法人持股	206,804,532	60.46%				-206,804,532	-206,804,532		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,583,246	1.05%						3,583,246	1.05%
二、无限售条件股份	131,672,222	38.49%				206,804,532	206,804,532	338,476,754	98.85%
1、人民币普通股	131,672,222	38.49%				206,804,532	206,804,532	338,476,754	98.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	342,060,000	100.00%						342,060,000	100.00%

##### 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

新和成控股集团 有限公司	206,804,532	206,804,532	0	0	股改限售	2009-08-19
胡柏剡	1,240,356	0	0	1,240,356	高管锁定	
石观群	948,969	0	0	948,969	高管锁定	
王学闻	872,185	0	0	872,185	高管锁定	
崔欣荣	285,477	0	0	285,477	高管锁定	
王旭林	236,259	0	0	236,259	高管锁定	
合计	210,387,778	206,804,532	0	3,583,246	—	—

## （二）证券发行与上市情况

- 1、近三年公司未有证券发行情况
- 2、报告期内公司股份总数和结构没有发生变化
- 3、公司无内部职工股。

## 二、公司股东情况

### （一）前十名股东及无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	342,060,000				
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
新和成控股集团有限公司	境内非国有法人	60.46%	206,804,532	0	0
中国建设银行—华宝兴业多 策略增长证券投资基金	境内非国有法人	3.18%	10,894,570	0	0
中国建设银行—信达澳银领 先增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	5,626,586	0	0
中国建设银行—华宝兴业行 业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	4,478,443	0	0
中国工商银行—上投摩根内 需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	4,000,000	0	0
中国建设银行—银华核心价 值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	3,916,608	0	0
中国建设银行—华宝兴业收 益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	3,648,988	0	0
中国建设银行—兴业社会责 任股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	3,623,334	0	0
中国银行—大成蓝筹稳健证 券投资基金	境内非国有法人	0.97%	3,311,875	0	0



中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	2,999,983	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	
新和成控股集团有限公司		206,804,532		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		10,894,570		人民币普通股	
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金		5,626,586		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		4,478,443		人民币普通股	
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金		4,000,000		人民币普通股	
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金		3,916,608		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金		3,648,988		人民币普通股	
中国建设银行—兴业社会责任股票型证券投资基金		3,623,334		人民币普通股	
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金		3,311,875		人民币普通股	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金		2,999,983		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中新和成控股集团有限公司为本公司控股股东，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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。				

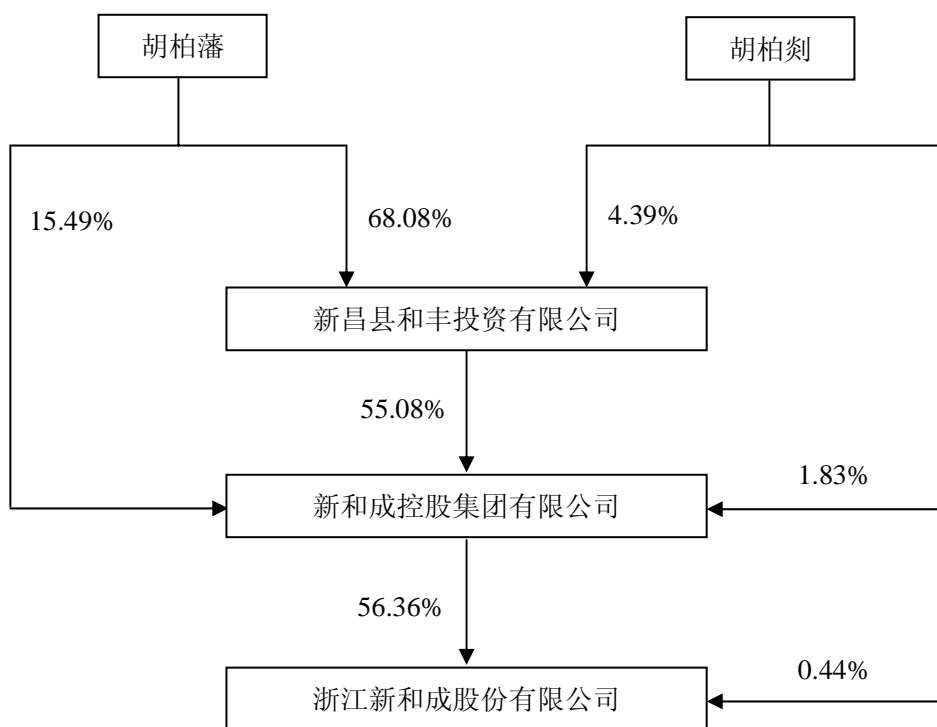
## （二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东更名为新和成控股集团有限公司（原名新昌县新和成控股有限公司）。该公司成立于 1989 年 2 月 14 日，报告期末持有公司 60.46% 股份，在公司于 2010 年 2 月 23 日完成非公开发行股票后持有公司 56.36% 的股份。法定代表人胡柏藩，注册资本 12,000 万元。经营范围为：实业投资、货物进出口（法律行政法规禁止的项目除外，法律法规限制的项目凭许可证经营）；生产销售：化工产品、医药中间体、化工原料（以上经营范围涉不含化学危险品、易制毒品、监控化学品）（以上经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。目前其主要业务是对外投资管理。

报告期内，本公司实际控制人未发生变更，为胡柏藩、胡柏剡兄弟。胡柏藩，男，1962 年生，研究生学历，高级经济师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，现任本公司董事长。胡柏剡，男，1967 年生，专科学历，工程师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留

权，现任本公司董事、总裁。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(三) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员

#### (一) 公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
胡柏藩	董事长	男	48	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
胡柏剡	董事、总裁	男	43	2008年4月12日	2011年4月11日	1,653,808	1,653,808	无
石观群	董事、副总裁	男	39	2008年4月12日	2011年4月11日	1,265,292	1,265,292	无
王学闻	董事、副总裁	男	41	2008年4月12日	2011年4月11日	1,162,914	1,162,914	无
张方治	董事、副总裁	男	59	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
丁仲军	董事	男	45	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
王正江	董事	男	41	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
陈凯先	独立董事	男	64	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
吴晓波	独立董事	男	50	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
魏建平	独立董事	男	46	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
许倩	独立董事	女	34	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
王旭林	监事	男	47	2008年4月12日	2011年4月11日	315,012	315,012	无
崔欣荣	监事	男	46	2008年4月12日	2011年4月11日	380,636	380,636	无
叶月恒	监事	女	38	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
梁晓东	监事	男	39	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
张晓波	监事	男	47	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
陈晓晖	董事会秘书	男	39	2008年4月12日	2010年3月17日	0	0	无
合计	-	-	-	-	-	4,777,662	4,777,662	-

#### (二) 在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

公司所有董事、监事及高级管理人员均未在股东单位担任除董事外的经营性职务。

#### (三) 董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

胡柏藩，董事长，1999年2月至今担任该职务。现兼任本公司控股子公司浙江新和成进出口有限公司、浙江新东方化工有限公司、新昌德力石化设备有限公司、浙江维尔新动物营养保健品有限公司、新昌新和成维生素有限公司、浙江新维普添加剂有限公司和新和成控股集团有限公司的控股子公司绍兴越秀教育发展有限公司、浙江爱生药业有限公司、新昌县合成

创业房地产有限公司、北京和成恒业房地产有限公司、浙江和丰投资有限公司、北京恒成伟业房地产有限公司董事长并担任新昌县和丰投资有限公司董事长、绍兴越秀外国语职业学院法定代表人、安徽新和成皖南药业有限公司、大连保税区新旅程国际贸易有限公司、浙江新昌农村合作银行董事等职。

胡柏剡，董事、总裁，2005年4月至今担任该职务。现兼任上虞新和成生物化工有限公司、山东新和成药业有限公司、浙江新和成药业有限公司董事长，浙江新东方化工有限公司总经理、新昌县和丰投资有限公司董事等职。

石观群，董事、副总裁、财务总监，2005年4月至今担任该职务。现兼任浙江新东方化工有限公司、安徽新和成皖南药业有限公司、新和成（香港）贸易有限公司、新昌县创新后勤服务有限公司、浙江新赛科药业有限公司、新昌县和丰投资有限公司董事，浙江新和成进出口有限公司、新昌县禾春绿化有限公司、北京东方潮汐科技发展有限公司、浙江春晖环保能源有限公司监事等职。

王学闻，董事、副总裁，2005年4月至今担任该职务。现兼任浙江新和成进出口有限公司董事、浙江新东方化工有限公司、浙江维尔新动物营养保健品有限公司、安徽新和成皖南药业有限公司董事，新昌新和成维生素有限公司总经理等职。

张方治，董事、副总裁，2005年4月至今任本公司副总裁，2007年4月起任本公司董事。现兼任新昌合成创业房地产有限公司董事。

丁仲军，董事，兼任安徽新和成皖南药业有限公司董事长。

王正江，董事，2004年至今任上虞新和成生物化工有限公司总经理。现兼任浙江新和成药业有限公司总经理、浙江春晖环保能源有限公司董事。

陈凯先，独立董事，现任中国科学院上海药物研究所研究员、学术委员会主任，上海中医药大学校长，中国药学会副理事长、上海市化学化工学会副理事长，中国科学院新药研究专家委员会委员，中国药理学报、物理化学学报、中国医药工业杂志、药物化学杂志编委，复旦大学、中国药科大学等大学兼职教授。

吴晓波，独立董事，现任浙江大学管理学院副院长，兼任杭州天目山药业股份有限公司、浙江杭萧钢构股份有限公司独立董事。

魏建平，独立董事，曾任上海船舶设备研究所机电设备科科长、联盟高新技术产业投资有限公司总经理；现任上海交通大学中国创业资本研究中心副主任、成都新兴创业投资有限公司总裁、四川龙鳞钛业股份公司董事、成都卫士通产业股份公司董事、杭州爱大制药公司董事、成都纵横测控科技公司独立董事等职。

许倩，独立董事，浙江省注册会计师协会监管部副主任。

王旭林，监事会主席，1999年2月至今任本公司监事，2007年5月任监事会主席。现兼任新昌德力石化设备有限公司总经理，新昌县新和成精密机械有限公司执行董事、总经理，

新和成控股集团有限公司监事。

崔欣荣，监事，1999年2月至今任本公司监事。现任公司人力资源部总监，兼任浙江新东化工有限公司、新和成控股集团有限公司监事。

叶月恒，监事，2006年起任公司总经理助理，2007年4月任本公司监事、物流总监。

梁晓东，监事，1996年5月任车间主任，现任本公司职工监事、工程总监，兼任新昌新和成维生素有限公司、新和成控股集团有限公司监事。

张晓波，监事，1999年2月任本公司财务部资产管理科科长，现任本公司职工监事、审计部部长，兼任浙江新东化工有限公司、新昌县创新后勤服务有限公司监事。

陈晓晖，董事会秘书，2000年11月起担任该职务，现兼任浙江新东化工有限公司、浙江和丰投资有限公司董事。

#### （四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，其中独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。

#### 2、董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬情况

姓名	职务	是否在股东单位或其他关联单位领薪	2009年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）	2008年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）
胡柏藩	董事长	否	120.00	120.00
胡柏剡	董事、总裁	否	80.00	80.00
石观群	董事、副总裁	否	60.00	60.00
王学闻	董事、副总裁	否	60.00	65.00
张方治	董事、副总裁	否	45.00	35.00
丁仲军	董事	否	20.00	20.00
王正江	董事	否	50.00	50.00
陈凯先	独立董事	否	6.00	6.00
吴晓波	独立董事	否	6.00	6.00
魏建平	独立董事	否	6.00	6.00
许倩	独立董事	否	6.00	6.00
王旭林	监事	否	14.00	40.00
崔欣荣	监事	否	25.00	25.00
叶月恒	监事	否	25.00	25.00
梁晓东	监事	否	30.00	28.00
张晓波	监事	否	13.00	12.00
陈晓晖	董事会秘书	否	40.00	40.00
全体董事、监事、高级管理人员薪酬合计			606.00	624.00

2009 年度公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 606.00 万元，与上年同比减少 2.88%。

(五) 报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况  
报告期内，公司不存在董事、监事和高级管理人员的变动情况。

## 二、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有员工 4320 人。其中生产人员 3356 人，占员工总数的 77.69%；采购和销售 60 人，占员工总数的 1.39%；研发人员 366 人，占员工总数的 8.47%；财务人员 57 人，占员工总数的 1.32%；行政人员 481 人，占员工总数的 11.13%。

员工受教育程度如下：本科及以上学历 499 人，大专学历 811 人，具有中高级职称人员 250 人。

截止报告期末，公司累计有离退休人员 30 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理结构现状

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定并不断完善《公司章程》等规章制度，这些规章制度符合《上市公司治理准则》等规范性文件的基本要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，聘请独立董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内独立董事对公司对外担保、关联交易、高管薪酬、资金往来等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡柏藩	董事长	7	1	6	0	0	否
胡柏剡	董事	7	1	6	0	0	否
石观群	董事	7	1	6	0	0	否
王学闻	董事	7	1	6	0	0	否
张方治	董事	7	1	6	0	0	否
丁仲军	董事	7	1	6	0	0	否
王正江	董事	7	1	6	0	0	否



陈凯先	独立董事	7	1	6	0	0	否
吴晓波	独立董事	7	1	6	0	0	否
魏建平	独立董事	7	0	6	1	0	否
许情	独立董事	7	1	6	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1、业务分开方面：本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总裁、副总裁、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、在资产方面：公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构设置方面：本公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、总裁、技术、生产等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、在财务方面：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户、纳税、作出财务决策。

### 四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

### 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	

2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>每个季度结束后，内部审计部门向公司审计委员会提交了该季度的内部审计报告、工作总结和下季度的工作计划，审计委员会再向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。在 2008 年报告期结束后，按照年报审计工作规程，做好 2008 年年报审计的相关工作，对财务报表发表审核意见，对审计机构的审计工作进行总体评价，并建议续聘，提交董事会审议。</p>		

## 六、 公司治理专项情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的相关规定，继续深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，制订了《董事会秘书工作制度》，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《募集资金使用管理方法》、《内部审计制度》。截至报告期末，公司治理状况基本符合中国证监会和深圳交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，分别是 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。浙江天册律师事务所吕崇华律师出席了 2008 年度股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。浙江天册律师事务所周剑峰律师出席了 2009 年第一次临时股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体如下：

### 一、2008 年度股东大会召开情况

本次会议以现场会议和网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2009 年 4 月 13 日在浙江省新昌县泰坦国际大酒店召开。股东大会决议公告刊登于 2009 年 4 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 二、2009 年第一次临时股东大会召开情况

本次会议以现场会议和网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2009 年 7 月 1 日在浙江省新昌县鹤群大酒店召开。股东大会决议公告刊登于 2009 年 7 月 2 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况及经营业绩分析

#### 1、总体经营情况

公司主导产品 VE、VA、VH、VD3、类胡萝卜素，市场占有率都位于世界前列。依靠不断的技术进步提高质量降低成本，依靠遍布全球的营销网络和良好的服务，公司现已成为全球最重要的维生素生产企业之一。

2009 年上半年特别是第一季度，受全球金融危机给维生素行业等实体经济带来的冲击。公司的主导产品 VE、VA 出现了量价齐跌的局面。自第二季度末以来，VE、VA 等产品市场需求出现了恢复性的增长，产品的价格也止跌企稳。

面对复杂多变的经济形势，公司董事会和经营层坚持以“可持续发展”为指南，主动适应市场需求和宏观经济环境的变化，进行产品结构的调整和升级，较好地完成了年初制定的各项经营计划，保证了企业的持续稳健发展。2009年度公司共实现营业收入289,822.52万元，比上年同期减少12.55%；利润总额121,579.48万元，比上年同期减少26.04%；归属于股东的净利润101,833.91万元，比上年同期减少25.91%。

#### 2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：万元（人民币）

行业、产品或地区	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	营业利润 率同比增 减(%)
按行业						
化学药品原药制造业	279,538.73	122,571.56	56.15%	-11.78	14.23	-9.99
化学药品制剂制造业	3,350.37	2,417.21	27.85%	-29.82	-24.65	-4.95
石化及其他工业专用设备制造业	5,060.58	3,803.80	24.83%	-17.83	-7.43	-8.45
合计	287,949.68	128,792.57	55.27%	-12.16	12.36	-9.76
按产品						
VE 类	179,132.78	47,742.55	73.35%	-11.37	5.20	-4.19
VA 类	44,635.11	27,082.04	39.33%	-24.47	-8.35	-10.67
VH 类	8,750.39	8,918.27	-1.92%	-8.00	145.00	-63.65
香精香料类	15,372.10	11,872.81	22.76%	121.84	89.51	13.17
甲叉	5,461.72	5,216.45	4.49%	25.16	29.54	-3.23
其他	34,597.58	27,960.45	19.18%	-24.47	8.55	-24.59

合计	287,949.68	128,792.57	55.27%	-12.16	12.36	-9.76
----	------------	------------	--------	--------	-------	-------

主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	107,960.54	55.27
出口	179,989.14	-30.31
合计	287,949.68	-12.16

报告期内，公司主营业务结构未发生显著变化。产品销售市场结构中，内销比例有所上升。

3、近三年主要财务数据变动及其原因

单位：万元（人民币）

	2009年	2008年	2007年	本年比上年 增减幅度 (%)
营业总收入	2,898,225,227.01	3,313,962,339.23	1,747,875,375.56	-12.55
利润总额	1,215,794,761.23	1,643,924,900.64	111,586,928.13	-26.04
归属于上市公司股东的 净利润	1,018,339,104.43	1,374,511,366.63	77,071,153.85	-25.91
经营活动产生的 现金流量净额	1,008,254,891.59	1,193,294,185.12	186,001,306.91	-15.51
基本每股收益 (元)	2.98	4.02	0.23	-25.87
净资产收益率 (%)	44.37	95.41	9.62	-51.04
	2009年末	2008年末	2007年末	本年比上年 增减幅度 (%)
总资产	4,209,727,203.36	3,715,522,917.17	2,528,573,995.57	13.30
归属于上市公司股东的 股东权益	2,781,431,054.03	1,831,524,653.65	833,067,885.40	51.86

(1) 营业总收入较去年同期下降 12.55%系公司维生素相关产品价格回落导致收入额下降；

(2) 利润总额、净利润下降系要原因是本期销售收入因维生素相关产品价格回落较去年同期相比下降 12.55%，营业成本因销售量的增长较去年同期相比上升了 11.60%共同影响所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额减少系本期销售收入较去年同期有所下降所致；

(4) 每股收益减少系本期实现净利润较去年同期相比有所下降所致。

(5) 股东权益增加系本期实现净利润所致。

#### 4、毛利率变动情况

	2009年	2008年	2007年	与上年同比增减幅度
销售毛利率	54.98%	64.72%	20.53%	-9.74%

本期销售毛利率下降主要系公司主导产品 VE、VA 价格回落所致。

#### 5、主要供应商、客户情况

单位：万元（人民币）

前5名供应商	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度（%）
合计采购金额	19,912.12	25,793.91	21,588.79	-22.80
占年度采购总金额的比例	17.38%	22.38%	17.50%	-5.00
应付账款余额	1,513.03	2,646.15	1,977.85	-42.82

单位：万元（人民币）

前5名客户	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度（%）
合计销售金额	135,743.65	227,191.96	97,078.98	-40.25
占年度销售总金额的比例	46.84%	68.56%	55.54%	-21.72
应收账款余额	41,561.12	35,491.09	22,648.60	17.10
占应收账款余额的比例	56.23%	67.36%	60.76%	-11.13

#### 6、非经常性损益情况

单位：万元（人民币）

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度（%）
非流动资产处置损益	-108.25	-387.17	65.67	72.04
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外）	1,772.71	1,493.73	429.99	18.68
其他营业外收支净额	65.29	-524.06	-136.63	112.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负	-8.22	102.86		-107.99

债和可供出售金融资产取得的投资收益				
对外委托贷款取得的损益	158.60	91.3		73.71
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-383.29	-231.92	-460.96	-65.27
其他非经常性损益项目			527.64	
企业所得税影响数	287.84	-161.9	-281.1	277.79
少数股东所占份额	-60.16	-19.57	-45.74	-207.40
合计	1,269.16	363.27	98.87	249.37

## 7、主要费用情况

单位：万元（人民币）

费用项目	2009年	2008年	2007年	占2009年营业收入比例%	本年比上年增减幅度（%）
销售费用	7,174.59	7,289.43	6,058.67	2.48	-1.58
管理费用	22,273.77	19,133.93	9,773.86	7.69	16.41
财务费用	5,595.41	18,666.44	8,015.43	1.93	-70.02
所得税费用	10,063.30	19,597.27	3,534.60	3.47	-48.65
合计	45,107.07	64,687.07	27,382.56	15.56	-30.27

(1) 管理费用本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期研发费、职工薪酬、交际应酬费以及税金等项目增加共同影响所致；

(2) 财务费用本期数比上年同期数下降较大，主要原因系本期汇率相对稳定，汇兑损失大幅度减少，同时借款减少及利率降低导致利息支出减少共同影响所致；

(3) 所得税费用下降系本期营业利润减少导致所得税费用减少。

## 8、现金流状况分析

单位：万元（人民币）

项目	2009年度	2008年度	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	100,825.49	119,329.42	-15.51
经营活动现金流入量	262,859.86	375,949.07	-30.08
经营活动现金流出量	162,034.37	256,619.65	-36.86
二、投资活动产生的现金流量净额	-45,894.49	-38,418.60	-19.46
投资活动现金流入量	4,934.74	34,842.42	-85.84
投资活动现金流出量	50,829.22	73,261.02	-30.62
三、筹资活动产生的现金流量净额	-69,653.82	-31,653.30	-120.05
筹资活动现金流入量	156,408.23	190,284.30	-17.80

筹资活动现金流出量	226,062.05	221,937.60	1.86
四、现金及现金等价物净增加额	-15,068.10	47,484.65	-131.73
现金流入总计	424,202.83	601,075.79	-29.43
现金流出总计	438,925.64	551,818.27	-20.46

(1) 经营活动产生的现金流量净额及流入流出量同比下降系本期公司维生素相关产品价格回落致收入额下降；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降系本期内山东工业园、上虞工业园及老厂改造工程建设投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降系本期公司现金流较好，资金比较充裕，偿还了较多短期借款所致。

## 9、会计制度实施情况

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更，亦无重大前期会计差错更正。

## 二、报告期资产、负债变动分析

### 1、资产构成变动情况

单位：万元（人民币）

资产项目	2009 年末		2008 年末		金额同比增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
固定资产	152,911.58	36.32	100,500.61	27.05	52.15
货币资金	66,171.65	15.72	82,836.15	22.29	-20.12
存货	71,259.83	16.93	75,976.22	20.45	-6.21
应收款项	80,028.77	19.01	61,941.41	16.67	29.20
在建工程	15,470.03	3.67	18,689.80	5.03	-17.23
无形资产	22,262.18	5.29	15,146.89	4.08	46.98

(1) 货币资金减少系本期公司山东工业园、上虞工业园及老厂改造工程建设投入所致。

(2) 应收款项增加系本期第四季度销售收入较上年同期大幅度增加，从而导致应收款增加；

(3) 固定资产增加系山东一期工程和梅渚工业园工程竣工结转固定资产所致。

(4) 在建工程减少系山东二期工程投入和上虞工业园工程投入及山东、梅渚工业园部分转固定资产所致。

### 2、存货变动情况



单位：万元（人民币）

项 目	2009 年末余额	占年末总资产比重	存货跌价准备的计提情况
原材料	14,581.45	3.46%	615.25
在产品	16,513.17	3.92%	143.29
开发成本	8,654.30	2.06%	
库存商品	25,662.22	6.10%	429.06
发出商品	4,183.08	0.99%	
委托加工物资	10.01	0.00%	
包装物	556.45	0.13%	25.90
低值易耗品	2,312.65	0.55%	
合计	72,473.33	17.22%	1,213.50

### 3、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

### 4、主要资产的计量

公司报告期内的主要资产均采用了历史成本计价，期末对相关资产进行了资产减值测试并按《会计准则》的要求进行了会计处理。报告期内无采用公允价值计量的资产。

### 5、PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情形。

### 6、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：万元（人民币）

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比增减 (%)	占合并净利润比例 (%)
安徽新和成皖南药业有限公司	67%	-1,230.49	-705.60	-74.39	-1.21
新昌德力石化设备有限公司	100%	340.25	361.78	-5.95	0.33
新昌新和成维生素有限公司	100%	252.87	849.56	-70.24	0.25
浙江新和成进出口有限公司	100%	46.53	239.40	-80.56	0.05
浙江新维普添加剂有限公司	75%	40,353.30	30,307.73	33.15	39.63
上虞新和成生物化工有限公司	100%	9,978.65	7,647.03	30.49	9.80
山东新和成药业有限公司	100%	-465.07	-218.67	-112.68	-0.46
浙江新赛科药业有限公司	14.98%	506.31	187.48	170.06	0.00
浙江春晖环保能源有限公司	40%	623.97	678.30	-8.01	0.25

新和成（香港）贸易有限公司	100%	1,905.44	-844.22	325.70	1.87
浙江新和成药业有限公司	100%	500.29			0.49
合计	—	52,812.05	38,502.79	37.16	51.00

## 7、公司投资情况

1. 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。

2. 项目投资情况。

1) 山东工业园一期、二期工程：公司芳樟醇、乙酸芳樟酯及其他香精香料产品线，部分系公司募投项目，在募集资金尚未到位之前由公司自筹资金预先投入。预计总投资 57,536 万元，实际已投入 56,615 万元，一期项目已完工，二期项目尚未完工。

2) 上虞 VE 异地改造工程：系公司募集资金项目，在募集资金尚未到位之前由公司自筹资金预先投入，预计总投资 47,110 万元，实际已投入 18,784 万元，尚未完工。

3) 老厂改造工程：系公司产品结构调整和升级改造需要。预计总投资 5,300 万元，实际已投入 4,524 万元，尚未完工。

4) 本期合伙设立上海联创永津股权投资企业。该投资企业已于 2009 年 9 月完成工商注册和税务登记，注册资本为人民币 5 亿元，由所有股东分三期出资。其中本公司认缴出资 5,000 万元，占该公司注册资本的 10%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已根据合伙协议约定缴付第一批出资 2,500 万元，上海联创永津股权投资企业累计对外投资 8,044.40 万元，累计账面净利润为-654,368.97 元。

## 8、债权债务变动

单位：万元（人民币）

财务指标	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）
应收账款	73,913.41	57,191.38	40,725.18	29.24
长期借款	62,190.00	52,290.00	41,590.00	18.93
短期借款	13,622.93	79,411.60	76,400.04	-82.85

(1) 应收账款增加系本期第四季度销售收入较上年同期大幅度增加，从而导致应收款增加；

(2) 长期借款同比增加主要系本期获得较低利率的项目贷款。

(3) 短期借款减少主要是本期现金流较好，资金比较充裕，偿还了较多短期借款，从而短期借款大幅度减少。

## 9、偿债能力分析

财务指标	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）
流动比率	2.41	1.78	0.82	35.39

速动比率	1.62	1.19	0.53	36.13
资产负债率	29.21%	47.97%	65.94%	-18.76
利息保障倍数	17.45	19.11	2.51	-8.69

(1) 流动比率增加主要原因是流动资产相对稳定，流动负债大规模减少（主要系短期借款和应缴税金的大额减少）导致流动比率上升。

(2) 资产负债率下降主要是本期公司现金流较好，资金比较充裕，偿还了较多短期借款，且公司向新和成控股集团有限公司购买土地以及上虞新和成药业和山东新和成土地使用权和固定资产增加导致资产规模扩大从而使资产负债率降低。

#### 10、资产营运能力分析

财务指标	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减(%)
应收账款周转率	4.42	6.77	4.51	-34.71
存货周转率	1.77	1.91	2.94	-7.33

公司应收账款周转率下降主要原因是本期销售收入较去年同期有所下降，第四季度销售收入较上年同期大幅度增加致年末应收款增加，从而导致应收账款周转率下降。

公司存货周转率下主要原因是因产品布局调整，致使存货平均库存水平的增加幅度快于销售成本的增加幅度。

#### 11、研发情况

近三年研发支出总额

单位：万元（人民币）

	2009年	2008年	2007年
研发支出总额	10,539.23	8,191.31	1,778.59
营业收入	289,822.52	331,396.23	174,787.54
占营业收入比重	3.64%	2.47%	1.02%

### 三、经营形势及对未来发展的展望

#### 1、发展规划

公司的发展目标是成为医药化工的专家，营养健康的使者。公司将进一步加强在维生素领域的竞争优势，进一步完善上下游产业链；同时将利用技术和市场的协同效应，积极向香精香料、食品添加剂、营养保健品等领域拓展。

#### 2、经营计划

2010年，世界经济有望实现低速增长，世界贸易将稳步回升。但2010年也将是复杂多变的一年。贸易摩擦贸易壁垒增加，人民币升值，主要货币汇率变化，通胀预期，刺激政策

陆续退出，国内外市场竞争仍然激烈等多项风险依然存在。

2010 公司的工作指导思想：拓市场，稳生产，强创新，推管理。2010 年，站在新的起点，新和成将图谋大发展，充分发挥营销功能，以销售为龙头，生产为基础，效益为中心，加大科研投入，加快产业结构调整，实现产业优化升级，推进管理加强创新，拓宽走出去的发展思路，为打造具有国际竞争力的大企业集团而努力，力争销售收入和利税都保持增长。

### 3、年度重大投资计划和资金来源

公司正进行产业布局的调整，继续开拓香精香料和营养保健品市场，加大募投项目的投入。2010 年公司重点实施山东生产基地建设，实现二氢茉莉酮酸甲酯、叶醇及酯化产品、覆盆子酮等香精香料产品的投产，将其建为公司的香精香料生产基地。其次上虞基地尽快实施 VE 生产线异地改造项目和氨基葡萄糖食品添加剂的投产。

### 4、风险分析

#### (1) 市场价格波动风险及应对措施

市场需求的变化和价格的波动对公司业绩有重大影响。2008 年和 2009 年公司的主导产品 VE、VA 的市场价格起伏的幅度非常大。2009 年下半年以来，维生素产品的价格变动幅度相对减小，但预计在 2010 年仍将保持上下波动。

公司应对措施包括：确保市场份额，稳定生产；通过技术创新改造和降低原材料采购成本，进一步降低生产成本；开拓食品添加剂和香精香料等募投项目和自投项目的新产品市场。

#### (2) 汇率波动风险和应对措施

2009 年人民币汇率相对保持稳定，但在 2010 年人民币币值将经受升值的考验。面对新的外汇市场发展态势，公司及时调整思路，增强汇率风险意识，从及时结汇到利用人民币货币掉期业务、远期结售汇及 NDF 业务等多方面入手降低损失，如在人民币升值趋势下运用进口汇利达。但由于人民币尚未实现可自由兑换，公司可采取的汇率避险工具有限。如果人民币继续升值，公司将继续面临汇兑损失的压力。

## 四、董事会日常工作情况

### 1、报告期内共计召开 7 次董事会，具体情况如下：

(1) 第四届董事会第七次会议于 2009 年 3 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 3 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(2) 第四届董事会第八次会议于 2009 年 4 月 8 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 4 月 9 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(3) 第四届董事会第九次会议于 2009 年 4 月 21 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(4) 第四届董事会第十次会议于 2009 年 6 月 11 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 6 月 12 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(5) 第四届董事会第十一次会议于 2009 年 6 月 22 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 6 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(6) 第四届董事会第十二次会议于 2009 年 7 月 17 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 7 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(7) 第四届董事会第十三次会议于 2009 年 10 月 23 日召开。本次会议的决议已提交深圳交易所备案。

## 2、董事会对股东会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

(1) 2008 年度利润分配方案执行情况：董事会于 2009 年 4 月 28 日发布 2008 年度分红派息实施公告并于 2009 年 5 月 7 日实施完毕。

(2) 对 2008 年股东大会审议通过的修改公司章程的决议，公司董事会已对公司章程进行了相应的修改，并将修改后的公司章程报工商部门备案。

(3) 对 2008 年股东大会审议通过的关于公司向特定对象非公开发行股票的议案，公司已于 2010 年 2 月 24 日完成非公开发行股票的相关工作。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2009 年，审计委员会共召开了四次会议，审议了内部审计部门提交的相关报告和工作计划，各位委员积极参与并指导公司财务政策的制定等各项工作，尤其是在本次年度审计工作过程中给予了较大的帮助。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强和年审注册会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。并出具了本次年报审计的专项意见：

本审计委员会认真听取了公司的审计计划和审计报告的汇报，仔细审核了公司 2009 年度的财务报告，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与公司的外部审计机构天健会计师事务所的审计人员进行了充分的交流。本委员会认为：公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度

已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，天健会计师事务所为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会成立以来，积极参加公司关于薪酬与考核方面的会议，薪酬与考核委员会成员积极工作，指导公司董事会完善了公司薪酬体系。公司薪酬与考核委员会对2009年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

#### 5、公司2009年度利润分配预案

董事会提议2009年度以公司现有总股本372,280,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币10元（含税），合计派发现金372,280,000.00元，其余未分配利润结转下年。向全体股东以资本公积每10股转增3股，共计转增111,684,000股，转增后公司总股本为483,964,000股。

上述分配预案，尚需提交2009年度股东大会审议。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，前三年的现金分红情况如下：

单位：元（人民币）

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所 有者的净利润	现金分红占比
2008年	410,472,000.00	1,374,511,366.63	29.86%
2007年	34,206,000.00	77,071,153.85	44.38%
2006年	17,103,000.00	33,761,416.03	50.66%
合计	461,781,000.00	1,485,343,936.51	31.09%

#### 6、公司投资者关系管理

公司一贯认真作好投资者关系管理工作：积极接待投资者的咨询和来访，加强同投资者的交流和沟通，按时准确完整披露应该披露的信息。公司通过投资者关系管理电话、电子邮箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道增强与投资者的互动，并尽可能解答投资者的疑问。

2009年4月2日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式召开了2008年度报告说明会，公司高管人员就公司业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了深入交流。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、第四届监事会第五次会议于 2009 年 3 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 3 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。。

2、第四届监事会第六次会议于 2009 年 4 月 21 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

3、第四届监事会第七次会议于 2009 年 7 月 17 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2009 年 7 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4、第四届监事会第八次会议于 2009 年 10 月 23 日召开。本次会议的决议已提交深圳证券交易所备案。

### 二、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》相关条款，着重从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，保护了公司及广大股东的整体利益，监事会对报告期内有关情况发表独立意见如下：

#### 1、公司依法运作情况

在报告期内，监事会列席了公司股东大会和各次董事会会议，对各项决议的制定和贯彻实施了监督和保障作用。公司监事会认为，公司 2009 年的经营运作正常，公司董事会成员在执行公司职务时，符合公司章程的规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。公司监事会认为，公司经营管理班子做到了勤勉尽职、忠于职守，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。

#### 2、检查公司财务的情况

监事会对公司 2009 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。天健会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 3、关联交易情况

监事会对公司报告期内发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生的关联交易决

策程序合法，交易价格公允，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### 4、对外担保、关联方占用资金情况

通过对公司 2009 年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期内公司没有为公司的股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

#### 5、对公司董事会编制的 2009 年度报告发表的审核意见

经审核，监事会认为董事会编制和审核浙江新和成股份有限公司 2009 年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大资产收购、出售或处置，吸收合并等事项。

### 五、股权激励计划的实施情况

报告期内公司没有实施股权激励。

### 六、重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	销售货物	市场价	4606.76	1.59%
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	购买原材料	市场价	145.77	0.11%
浙江春晖环保能源有限公司	购买原材料	市场价	3020.28	2.32%

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2009 年 4 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的“经营性关联交易公告”、“上虞新和成生物化工有限公司经营性关联交易公告”。

#### 2、其他重大关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	交易金额(万元)
新昌县新和成控股有限公司	购买经营所需土地	评估价	2575.21

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2009 年 6 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的“关于向控股股东购买土地的公告”。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、重大担保

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
三花控股集团有限公司	2009年06月09日	3,000.00	贷款	2009.6.9-2009.12.9	是	否
浙江三花股份有限公司	2009年05月04日	12,000.00	贷款	2009.5.4-2009.10.26	是	否
三花控股集团有限公司	2009年06月30日	3,000.00	贷款	2009.6.30-2010.3.30	否	否
三花控股集团有限公司	2009年11月18日	3,000.00	贷款	2009.11.18-2010.11.12	否	否
三花控股集团有限公司	2009年03月30日	5,000.00	贷款	2009.3.30-2010.2.22	否	否
三花控股集团有限公司	2009年02月23日	3,000.00	贷款	2009.2.23-2010.2.22	否	否
浙江三花股份有限公司	2009年11月04日	6,000.00	贷款	2009.11.4-2011.10.25	否	否
浙江三花股份有限公司	2009年11月04日	6,000.00	贷款	2009.11.4-2011.11.04	否	否
报告期内担保发生额合计						41,000.00
报告期末担保余额合计						26,000.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						6700.00
报告期末对子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						26,000.00
担保总额占公司净资产的比例						9.35%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00

2、报告期内未发生也无以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理情况。

## 八、公司和持股 5%以上股东承诺事项

### 1、追加限售承诺事项

公司控股股东新昌县新和成控股有限公司承诺，对其原在 2008 年 8 月 19 日解禁并上市流通的 17,103,000 股，自解禁之日起自愿承诺延长锁定期 12 个月，即在 2009 年 8 月 19 日前，不通过二级市场减持上述股份。若在承诺期间公司发生资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，上述减持数量相应进行调整。

报告期内未发生违反承诺事项。

## 九、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

1、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、独立董事关于公司累计和当期对外担保、关联方占用资金等情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，我们作为浙江新和成股份有限公司的独立董事，本着实事求是的原则，对公司的对外担保情况和关联方占用资金等情况进行了认真核查和了解，现对公司累计和当期对外担保、关联方占用资金等情况发表如下独立意见：

我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规定，2009 年没有发生违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的违规对外担保情况；公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

### 3、会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项说明

2010 年 3 月 28 日，天健会计师事务所有限公司出具了浙天会[2010]116 号《关于浙江新和成股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，全文如下：

浙江新和成股份有限公司董事会：

我们接受委托，对浙江新和成股份有限公司（以下简称新和成公司）2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是新和成公司的责任，我们的责任是对新和成公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合新和成公司的

实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)的要求，现将我们在审计过程中注意到的新和成公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江新和成股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江天健东方会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国·杭州 中国注册会计师

报告日期：2010 年 3 月 28 日

#### 十、公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为天健会计师事务所有限公司，公司需支付该会计师事务所 2009 年度的审计费用 70 万元。天健会计师事务所已连续 9 年为本公司提供审计服务，2009 年度公司审计报告的签字注册会计师王国海、张小利已分别连续为公司提供审计服务四年和两年。

浙江新和成股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度占用资金的利息	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	新和成控股集团有限公司	母公司	其他应付款		134.66		134.66		租赁费	经营性往来
	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东控制	应收账款	2,605.76	4,605.36		5,710.39	1,500.73	销售	经营性往来
	浙江爱生药业有限公司	同一控股股东控制	应收账款		0.13		0.13		销售	经营性往来
	北京万生药业有限责任公司	同一控股股东控制	应收账款		182.24		182.24		销售	经营性往来
	新昌县禾春绿化有限公司	同一控股股东控制	应收账款		0.48		0.48		销售	经营性往来
小 计	-	-	-	2,605.76	4,922.87		6,027.90	1,500.73		
关联自然人及其控制的法人	胡柏藩	公司董事长	其他应收款		4.00		4.00		备用金	经营性占用
	张方治	董事、副总裁	其他应收款		1.00			1.00	备用金	经营性占用
	石观群	董事、副总裁、会计机构负责人	其他应收款		0.60		0.60		备用金	经营性占用
	王学闻	董事、副总裁	其他应收款		20.37		20.37		备用金	经营性占用
小 计	-	-	-		25.97		24.97	1.00		
其他关联人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收款	2,500.00	45,800.00	1,160.75	7,009.06	42,451.69	拆借款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	安徽新和成皖南药业有限公司	子公司	其他应收款		1,100.00	6.98	405.46	701.52	拆借款	非经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司	子公司	其他应收款	388.02	2,200.00	95.35	202.27	2,481.10	拆借款	非经营性往来
	浙江新维普添加剂有限公司	子公司	其他应收款		5,000.00	42.53	5,042.53		拆借款	非经营性往来
	上虞新和成生物化工有限公司	子公司	其他应收款	2,400.00	10,500.00	67.98	12,967.98		拆借款	非经营性往来
	浙江新和成药业有限公司	子公司	其他应收款		18,000.00	599.79	1,599.79	17,000.00	拆借款	非经营性往来
	琼海博鳌丽都置业有限公司	子公司	其他应收款		5,500.00	114.39	720.90	4,893.49	拆借款	非经营性往来
	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收款		124.67		124.67		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌新和成维生素有限公司	子公司	其他应收款		16.97		16.97		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新和成进出口有限公司	子公司	其他应收款		3.46		3.46		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新维普添加剂有限公司	子公司	其他应收款		106.62		106.62		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江维尔新动物营养保健品有限公司	子公司	其他应收款		0.42			0.42	代垫统筹款项	非经营性往来
	上虞新和成生物化工有限公司	子公司	其他应收款		76.93		76.93		代垫统筹款项	非经营性往来
	浙江新和成药业有限公司	子公司	其他应收款		2.49		2.49		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌德力石化设备有限公司	子公司	其他应收款		26.51		26.51		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县新和成精密机械有限公司	子公司	其他应收款		0.20		0.20		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县创新后勤服务有限公司	子公司	其他应收款		55.58		46.40	9.18	代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县禾春绿化有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		0.77		0.77		代垫统筹款项	非经营性往来

	新昌县合成物业管理有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		3.64		3.64		代垫统筹款项	非经营性往来
	新昌县合成创业房地产有限公司	同一控股股东控制	其他应收款		4.44		4.44		代垫统筹款项	非经营性往来
小计	-	-	-	5,288.02	88,522.70	2,087.77	28,361.09	67,537.40		
总计				7,893.78	93,471.54	2,087.77	34,413.96	69,039.13		

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十二、公司信息披露指引

编号	公告日期	内容
2009-001	2009-01-07	业绩预告修正公告
2009-002	2009-02-28	2008 年度业绩快报
2009-003	2009-03-24	第四届董事会第七次会议决议公告
2009-004	2009-03-24	第四届监事会第五次会议决议公告
2009-005	2009-03-24	2008 年度报告摘要
2009-006	2009-03-24	关于为三花控股及三花股份提供担保公告
2009-007	2009-03-24	关于召开 2008 年度股东大会的通知
2009-008	2009-03-24	关于举行 2008 年度报告网上说明会的通知
2009-009	2009-04-02	关于主导产品价格变动情况的提示性公告
2009-010	2009-04-02	2009 年第一季度业绩预告
2009-011	2009-04-09	关于 2008 年度股东大会部分议案取消的通知及会议提示公告
2009-012	2009-04-09	第四届董事会第八次会议决议公告
2009-013	2009-04-14	2008 年度股东大会决议公告
2009-014	2009-04-18	关于与浙江三花股份有限公司签订互保协议的进展公告
2009-015	2009-04-22	第四届董事会第九次会议决议公告
2009-016	2009-04-22	第四届监事会第六次会议决议公告
2009-017	2009-04-22	一季度报告正文
2009-018	2009-04-22	经营性关联交易公告
2009-019	2009-04-22	上虞新和成生物化工有限公司经营性关联交易公告
2009-020	2009-04-22	关于为全资子公司上虞新和成生物化工有限公司提供担保的公告
2009-021	2009-04-28	2008 年度分红派息实施公告
2009-022	2009-05-22	VA、VE 产品停产公告
2009-023	2009-06-12	第四届董事会第十次会议决议公告
2009-024	2009-06-12	关于控股股东认购非公开发行股份的公告
2009-025	2009-06-12	关于召开 2009 年第一次临时股东大会通知的公告
2009-026	2009-06-24	第四届董事会第十一次会议决议公告
2009-027	2009-06-24	关于向控股股东购买土地的公告
2009-028	2009-06-27	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告
2009-029	2009-07-02	2009 年第一次临时股东大会决议公告
2009-030	2009-07-19	第四届董事会第十二次会议决议公告
2009-031	2009-07-19	第四届监事会第七次会议决议公告
2009-032	2009-08-18	限售股份上市流通提示性公告
2009-033	2009-10-24	2009 年三季度报告正文
2009-034	2009-11-25	关于会计师事务所名称变更公告



---

2009-035	2009-12-19	关于控股股东更名的公告
2009-036	2009-12-29	关于非公开发行 A 股股票的申请提交发审委审核的公告
2009-037	2009-12-30	非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告

## 第十节 财务报告

### 审计报告

浙天会审(2010)1768号

浙江新和成股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江新和成股份有限公司(以下简称新和成公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2009 年度的利润表和合并利润表,2009 年度的现金流量表和合并现金流量表,2009 年度的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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新和成公司管理层的责任。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。

#### 二、注册会计师的责任

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。

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，新和成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新和成公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健东方会计师事务所有限公司      中国注册会计师      王国海

中国·杭州      中国注册会计师      张小利

报告日期：2010 年 3 月 28 日

## 资产负债表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	661,716,463.52	514,414,812.37	828,361,548.41	676,240,393.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	268,299.46	148,019.46		
应收票据	19,108,312.95	14,038,054.25	13,426,191.48	3,878,865.02
应收账款	683,956,555.99	278,218,911.63	526,857,434.40	356,415,235.63
预付款项	36,333,612.62	18,390,799.81	107,379,206.22	75,142,568.40
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	48,581,388.33	653,405,797.56	41,815,436.77	74,615,665.05
买入返售金融资产				
存货	712,598,293.12	219,662,357.67	759,762,179.56	414,964,557.29
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	24,525,682.66	23,714,016.68	2,022,033.61	1,542,189.97
流动资产合计	2,187,088,608.65	1,721,992,769.43	2,279,624,030.45	1,602,799,474.71
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	71,854,833.40	912,979,731.53	44,358,933.91	869,390,142.04
投资性房地产				
固定资产	1,529,115,787.28	259,721,374.07	1,005,006,114.74	276,396,668.19
在建工程	154,700,338.58	50,423,303.79	186,898,017.95	1,850,622.11
工程物资	2,607,686.60		4,948,275.68	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	222,621,774.86	76,357,142.23	151,468,948.12	86,715,035.83
开发支出				
商誉	3,912,280.00		3,912,280.00	
长期待摊费用				
递延所得税资产	37,825,893.99	14,258,768.67	17,207,306.54	8,659,128.49
其他非流动资产			22,099,009.78	22,099,009.78
非流动资产合计	2,022,638,594.71	1,313,740,320.29	1,435,898,886.72	1,265,110,606.44
资产总计	4,209,727,203.36	3,035,733,089.72	3,715,522,917.17	2,867,910,081.15
流动负债：				
短期借款	136,229,329.44	82,229,329.44	794,115,960.00	518,000,000.00

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			4,402,847.32	3,696,462.14
应付票据			30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	307,001,489.10	95,889,998.11	196,583,937.16	106,505,282.18
预收款项	27,400,155.57	14,636,248.86	18,970,160.45	7,764,170.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,409,417.58	4,463,588.02	9,869,260.76	3,815,923.42
应交税费	54,103,241.38	113,166,906.23	162,673,777.09	148,586,463.14
应付利息	1,220,270.34	1,011,445.83	2,956,634.52	1,532,790.42
应付股利				
其他应付款	30,709,664.17	20,245,910.09	11,045,024.81	72,318,083.75
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	342,190,000.00	342,190,000.00	51,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	909,263,567.58	673,833,426.58	1,281,617,602.11	892,219,175.40
非流动负债：				
长期借款	279,710,000.00	279,710,000.00	471,900,000.00	451,900,000.00
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	3,216,584.58	1,610,074.92		
其他非流动负债	37,592,460.52	9,891,232.07	28,789,767.98	8,009,055.00
非流动负债合计	320,519,045.10	291,211,306.99	500,689,767.98	459,909,055.00
负债合计	1,229,782,612.68	965,044,733.57	1,782,307,370.09	1,352,128,230.40
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	342,060,000.00	342,060,000.00	342,060,000.00	342,060,000.00
资本公积	134,402,180.53	139,709,968.62	134,402,180.53	139,709,968.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	171,030,000.00	171,030,000.00	171,030,000.00	171,030,000.00
一般风险准备				
未分配利润	2,133,908,175.93	1,417,888,387.53	1,183,981,071.50	862,981,882.13
外币报表折算差额	30,697.57		51,401.62	
归属于母公司所有者权益合计	2,781,431,054.03	2,070,688,356.15	1,831,524,653.65	1,515,781,850.75
少数股东权益	198,513,536.65		101,690,893.43	
所有者权益合计	2,979,944,590.68	2,070,688,356.15	1,933,215,547.08	1,515,781,850.75
负债和所有者权益总计	4,209,727,203.36	3,035,733,089.72	3,715,522,917.17	2,867,910,081.15

## 利润表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,898,225,227.01	2,073,539,826.71	3,313,962,339.23	2,618,539,307.49
其中：营业收入	2,898,225,227.01	2,073,539,826.71	3,313,962,339.23	2,618,539,307.49
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,699,142,589.84	1,360,269,852.76	1,676,656,841.34	1,342,361,238.70
其中：营业成本	1,304,645,249.72	1,124,944,811.08	1,169,006,715.16	961,671,884.38
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	23,378,738.30	16,243,164.70	31,624,116.83	28,691,703.61
销售费用	71,745,896.31	29,336,158.33	72,894,331.85	42,631,758.19
管理费用	222,737,661.76	133,268,454.46	191,339,302.79	145,585,002.44
财务费用	55,954,056.52	27,772,575.69	186,664,440.83	150,730,962.88
资产减值损失	20,680,987.23	28,704,688.50	25,127,933.88	13,049,927.20
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	4,671,146.78	3,844,481.60	-4,402,847.32	-3,696,462.14
投资收益(损失以“-” 号填列)	-752,327.32	5,264,914.79	9,222,820.89	8,405,279.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,495,899.49	2,495,899.49	2,878,355.84	2,878,355.84
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	1,203,001,456.63	722,379,370.34	1,642,125,471.46	1,280,886,885.75
加：营业外收入	20,520,008.69	10,852,733.58	15,959,441.68	10,122,406.05
减：营业外支出	7,726,704.09	5,997,376.18	14,160,012.50	11,655,040.18
其中：非流动资产处置 损失	1,005,249.81	2,068,941.52	3,971,891.80	3,800,888.93
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	1,215,794,761.23	727,234,727.74	1,643,924,900.64	1,279,354,251.62
减：所得税费用	100,633,013.58	103,916,222.34	195,972,682.65	187,517,296.84
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	1,115,161,747.65	623,318,505.40	1,447,952,217.99	1,091,836,954.78
归属于母公司所有者的 净利润	1,018,339,104.43	623,318,505.40	1,374,511,366.63	1,091,836,954.78
少数股东损益	96,822,643.22		73,440,851.36	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	2.98		4.02	

(二) 稀释每股收益	2.98		4.02	
七、其他综合收益	-20,704.05		211,401.62	160,000.00
八、综合收益总额	1,115,141,043.60	623,318,505.40	1,448,163,619.61	1,091,996,954.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,018,318,400.38	623,318,505.40	1,374,722,768.25	1,091,996,954.78
归属于少数股东的综合收益总额	96,822,643.22		73,440,851.36	

## 现金流量表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	2,522,100,417.50	1,873,391,024.47	3,039,465,257.32	2,434,894,786.73
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	71,872,985.96	13,436,628.53	113,803,888.27	51,187,294.02
收到其他与经营活动有关的现金	34,625,154.07	29,010,580.48	73,601,013.77	74,106,722.44
经营活动现金流入小计	2,628,598,557.53	1,915,838,233.48	3,226,870,159.36	2,560,188,803.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,031,451,624.43	581,367,745.53	1,591,025,906.46	1,212,371,430.09
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	171,352,199.98	77,660,976.33	138,920,263.32	71,319,778.34
支付的各项税费	295,669,808.16	214,123,620.73	164,835,034.51	135,428,891.73
支付其他与经营活动有关的现金	121,870,033.37	58,905,491.41	138,794,769.95	101,593,450.88
经营活动现金流出小计	1,620,343,665.94	932,057,834.00	2,033,575,974.24	1,520,713,551.04
经营活动产生的现金流量净额	1,008,254,891.59	983,780,399.48	1,193,294,185.12	1,039,475,252.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	20,000,000.00	297,000,000.00	320,000,000.00	705,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,618,626.07	8,898,523.74	10,225,563.48	10,031,157.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,251,922.86	40,206,477.62	1,820,825.30	199,142,426.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	522,500.23	240,673.74		
收到其他与投资活动有关的现金	22,954,304.00	13,624,304.00	16,377,836.85	9,178,872.00
投资活动现金流入小计	49,347,353.16	359,969,979.10	348,424,225.63	923,852,456.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	460,093,995.27	83,186,398.01	387,273,242.72	49,843,620.99
投资支付的现金	45,000,000.00	901,000,000.00	342,000,000.00	974,729,440.00
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		41,293,690.00		
支付其他与投资活动有关的现金	3,198,220.15	2,400,000.00	3,337,000.00	
投资活动现金流出小计	508,292,215.42	1,027,880,088.01	732,610,242.72	1,024,573,060.99
投资活动产生的现金流量净额	-458,944,862.26	-667,910,108.91	-384,186,017.09	-100,720,604.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,545,772,286.04	1,299,772,286.04	1,884,842,970.84	1,575,727,010.84
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	18,310,000.00	18,310,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,564,082,286.04	1,318,082,286.04	1,902,842,970.84	1,593,727,010.84



偿还债务支付的现金	2,104,658,916.60	1,633,542,956.60	1,746,906,661.89	1,650,906,661.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,615,667.03	131,905,511.66	452,329,332.28	439,266,154.98
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	10,345,876.00	10,345,876.00	20,140,000.00	20,140,000.00
筹资活动现金流出小计	2,260,620,459.63	1,775,794,344.26	2,219,375,994.17	2,110,312,816.87
筹资活动产生的现金流量净额	-696,538,173.59	-457,712,058.22	-316,533,023.33	-516,585,806.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,452,816.63	-4,019,689.33	-17,728,647.96	-13,517,377.46
五、现金及现金等价物净增加额	-150,680,960.89	-145,861,456.98	474,846,496.74	408,651,463.69
加：期初现金及现金等价物余额	802,051,548.41	649,930,393.35	327,205,051.67	241,278,929.66
六、期末现金及现金等价物余额	651,370,587.52	504,068,936.37	802,051,548.41	649,930,393.35

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2009 年度

单位：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	专项 储备	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	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	342,060,000.00	134,402,180.53			171,030,000.00		1,183,981,071.50	51,401.62	101,690,893.43	1,933,215,547.08	342,060,000.00	134,242,180.53			67,738,043.72		289,027,661.15	28,250,042.07	861,317,927.47			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	342,060,000.00	134,402,180.53			171,030,000.00		1,183,981,071.50	51,401.62	101,690,893.43	1,933,215,547.08	342,060,000.00	134,242,180.53			67,738,043.72		289,027,661.15	28,250,042.07	861,317,927.47			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							949,927,104.43	-20,704.05	96,822,643.22	1,046,729,043.60		160,000.00			103,291,956.28		894,953,410.35	51,401.62	1,071,897,619.61			
(一) 净利润							1,018,339,104.43		96,822,643.22	1,115,161,747.65							1,374,511,366.63	73,440,851.36	1,447,952,217.99			
(二) 其他综合收益								-20,704.05		-20,704.05		160,000.00						51,401.62		211,401.62		
上述(一)和(二)							1,018,339,104.43	-20,704.05	96,822,643.22	1,115,161,747.65		160,000.00					1,374,511,366.63	51,401.62	1,448,353,619.61			

小计						339,104.43	4.05	2,643.22	141,043.60		00.00					511,366.63	1.62	0,851.36	163,619.61
(三) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配						-68,412,000.00			-68,412,000.00				103,291,956.28			-479,557,956.28			-376,266,000.00
1. 提取盈余公积													103,291,956.28			-103,291,956.28			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-68,412,000.00			-68,412,000.00							-376,266,000.00			-376,266,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			

4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	342,060.00	134,402.18			171,030.00		2,133,908.17	30,697.57	198,513.53	2,979,944.59	342,060.00	134,402.18			171,030.00		1,183,981.07	51,401.62	101,690.89	1,933,215.54

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	342,060,000.00	139,709,968.62			171,030,000.00		862,981,882.13	1,515,781,850.75	342,060,000.00	139,549,968.62			67,738,043.72		250,702,883.63	800,050,895.97
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	342,060,000.00	139,709,968.62			171,030,000.00		862,981,882.13	1,515,781,850.75	342,060,000.00	139,549,968.62			67,738,043.72		250,702,883.63	800,050,895.97
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							554,906,505.40	554,906,505.40		160,000.00			103,291,956.28		612,278,998.50	715,730,954.78
(一) 净利润							623,318,505.40	623,318,505.40							1,091,836,954.00	1,091,836,954.00

															78	78
(二) 其他综合收益										160,000						160,000
										.00						.00
上述 (一) 和 (二) 小计						623,318	623,318			160,000					1,091,836,954.78	1,091,996,954.78
						,505.40	,505.40			.00						
(三) 所有者投入和 减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配						-68,412,	-68,412,					103,291			-479,557,956.28	-376,266,000.00
						000.00	000.00					,956.28			8	0
1. 提取盈余公积												103,291			-103,291,956.28	
												,956.28			8	
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者 (或股 东) 的分配						-68,412,	-68,412,								-376,266,000.00	-376,266,000.00
						000.00	000.00								0	0
4. 其他																
(五) 所有者权益内 部结转																
1. 资本公积转增资 本 (或股本)																

2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	342,060,000.00	139,709,968.62			171,030,000.00		1,417,888,387.53	2,070,688,356.15	342,060,000.00	139,709,968.62			171,030,000.00		862,981,882.13	1,515,781,850.75

## 浙江新和成股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江新和成股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委[1999]9号文批准,由新昌县合成化工厂(2009年11月17日更名为新和成控股集团有限公司)联合张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻、石三夫、崔欣荣和王旭林等九名自然人共同发起设立,于1999年4月5日在浙江省工商行政管理局注册登记,取得注册号为3300001005563的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币34,206万元,股份总数34,206万股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股份约为358万股,无限售条件的流通股份约为33,848万股。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于精细化工行业,主要从事有机化工产品、原料药、食品添加剂及饲料添加剂的生产、销售,危险化学品的生产,危险化学品的批发,非药品类易制毒化学品的销售,香精香料的生产,经营进出口业务(国家限制或禁止的除外)。公司主要产品为维生素E、维生素A和香精香料。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### （九）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类



金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

## 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

## 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额不重大但与以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

## 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征组合
---------------	--------------

## (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	80	80
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

## (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

**对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。**

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供

劳务过程中耗用的材料和物料、在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

## 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的预算成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本

公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	5	9.50-2.71
通用设备	5-10	5	19.00-9.50
专用设备	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	7	5	13.57

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	10

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）维修基金和质量保证金

##### （1）维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

##### （2）质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

#### （十九）收入

##### 1. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所

有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## 2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债



1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十二）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%或 13%。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、13%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%。子公司安徽新和成皖南药业有限公司为 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%，子公司安徽新和成皖南药业有限公司为 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注]

[注] 子公司新昌县创新后勤服务有限公司按收入额的 2.5%进行核定征收。

## (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局发布的浙科发高[2008]250 号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，公司在 2008 年至 2010 年被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2009 年度按 15%的税率计缴。子公司浙江新维普添加剂有限公司系外商投资企业，根据新昌县国家税务局新国税管四[2008]86 号文件《关于浙江新维普添加剂有限公司减免税批复》的规定享受“两免三减半”的税收优惠政策，本期属于免税期第二年，无需计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
浙江新东化工有限公司	全资子公司	浙江 新昌	制造业	6,000 万元	有机化学品
安徽新和成皖南药业有限公司	控股子公司	安徽 宣城	制造业	5,000 万元	片剂、颗粒剂、糖浆剂、硬胶囊剂、软膏剂、酞剂、原料药、医药化工中间体生产销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备，零配件，原辅材料及技术的进口业务
新昌德力石化设备有限公司	全资子公司	浙江 新昌	制造业	2,000 万元	石化设备、第三类低、中压力容器制造、安装、修理、技术改造；第一类低压容器、第二类低压、中压力容器

新昌新和成维生素有限公司	全资子公司	浙江新昌	制造业	700 万元	饲料添加剂、添加剂预混合饲料、兽用维生素原料药及预混剂；食品添加剂
浙江新和成进出口有限公司	全资子公司	浙江新昌	商业	1,500 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或国家禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对消贸易和转口贸易
浙江新维普添加剂有限公司	控股子公司	浙江新昌	制造业	USD800 万元	饲料级维生素、D-生物素、虾青素、β-胡萝卜素、斑蝥黄（II）
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	全资子公司	浙江新昌	制造业	500 万元	饲料级复合抗氧化剂；添加剂预混合饲料
上虞新和成生物化工有限公司	全资子公司	浙江上虞	制造业	5,000 万元	β-胡萝卜素、β-紫罗兰酮、辅酶 Q10、益生粉红素、胸苷、植酸酶、乙炔、烯醛、烯炔醇、异烯炔醇、维生素、假性紫罗兰酮的生产；化工原料及产品的销售；进出口业务
山东新和成药业有限公司	全资子公司	山东潍坊	制造业	15,000 万元	医药中间体
新和成香港贸易有限公司	全资子公司	中国香港	商业	USD240 万元	进出口贸易
新昌县新和成精密机械有限公司	全资子公司	浙江新昌	制造业	100 万元	机械设备、机械配件、自动控制元件
浙江新和成药业有限公司	全资子公司	浙江上虞	制造业	3,000 万元	维生素 E 制造；化工原料及产品(除危险化学品和易制毒品)销售；进出口业务(国家法律法规禁止项目除外，限制项目凭许可经营)
新昌县创新后勤服务有限公司	全资子公司	浙江新昌	服务业	100 万元	仓储、后勤服务

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
浙江新东化工有限公司	63,864,850.84		100%[注 1]	100%	是
安徽新和成皖南药业有限公司	33,890,699.49		67%	67%	是
新昌德力石化设备有限公司	12,668,448.44		100.00%	100.00%	是
新昌新和成维生素有限公司	6,407,990.15		100%	100%	是
浙江新和成进出口有限公司	15,000,000.00		100%[注 2]	100%	是
浙江新维普添加剂有限公司	48,893,700.00		75%	75%	是
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	5,000,000.00		100%	100%	是
上虞新和成生物化工有限公司	414,100,091.44		100%	100%	是

山东新和成药业有限公司	150,000,000.00		100%[注 3]	100%	是
新和成香港贸易有限公司	16,406,160.00		100%	100%	是
新昌县新和成精密机械有限公司	1,000,000.00		100%[注 4]	100%	是
浙江新和成药业有限公司	30,000,000.00		100%	100%	是
新昌县创新后勤服务有限公司	1,000,000.00		100%	100%	是

[注 1]: 系由公司持股 95%和公司子公司浙江新和成进出口有限公司持股 5%。

[注 2]: 系由公司持股 90%和公司子公司新昌新和成维生素有限公司持股 10%。

[注 3]: 系由公司持股 96.67%和公司子公司浙江新和成进出口有限公司持股 3.33%。

[注 4]: 系由公司全资子公司新昌德力石化设备有限公司持股 100%。

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽新和成皖南药业有限公司	8,421,971.44	8,078,028.56	
浙江新维普添加剂有限公司	190,091,565.21		

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
琼海博鳌丽都置业有限公司	全资子公司	海南琼海	房地产业	5,000 万元	房地产开发；商业贸易

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
琼海博鳌丽都置业有限公司	54,020,492.00		100	100	是

### (二) 合并范围发生变更的说明

根据本公司、新昌德力石化设备有限公司与丁春光、王林章、章叶军、石根华、周泳泉、梁旭明、王小钦、吕晓明、陈一西、徐小明、胡东军、杨健于 2009 年 12 月 27 日签订的《新昌县工业设备安装有限公司股权转让协议》，公司及新昌德力石化设备有限公司以 601,684.46 元的价格将所持有的新昌县工业设备安装有限公司 100%的股权转让给上述自然人。公司及新昌德力石化设备有限公司已于 2009 年 12 月 29 日收到上述股权转让款，并办理了相应的财产权交接手续，于 2009 年 12 月 29 日起失去对该公司的实质控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
新昌县工业设备安装有限公司	682,552.83	-3,460.01

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	折算汇率
资产和负债项目	6.8282
股本	6.8359
收入费用项目	6.8346

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			6,579.03			4,801.70
小 计			6,579.03			4,801.70
银行存款						
人民币			594,125,904.33			739,132,451.70
美元	6,499,242.39	6.8282	44,378,126.89	4,758,358.57	6.8346	32,521,477.48
欧元	1,312,631.01	9.7971	12,859,977.27	1,250,871.47	9.6590	12,082,167.53
小 计			651,364,008.49			783,736,096.71
其他货币资金						
人民币			10,345,876.00			44,620,650.00
小 计			10,345,876.00			44,620,650.00
合 计			661,716,463.52			828,361,548.41

(2) 期末其他货币资金余额系因进口汇利达业务而质押的保证金。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	268,299.46	
合 计	268,299.46	

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	19,108,312.95		19,108,312.95	13,426,191.48		13,426,191.48
合 计	19,108,312.95		19,108,312.95	13,426,191.48		13,426,191.48

#### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广州市江丰实业股份有限公司	2009.9.10	2010.3.10	2,410,150.00	支付货款
上海富朗特动物保健有限公司	2009.8.25	2010.2.25	2,204,037.25	支付货款
上海富朗特动物保健有限公司	2009.7.28	2010.1.28	2,083,000.00	支付货款
广州市江丰实业股份有限公司	2009.10.15	2010.4.15	2,000,000.00	支付货款
广州市江丰实业股份有限公司	2009.7.15	2010.1.15	1,978,875.00	支付货款
小 计			10,676,062.25	

### 4. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	329,876,974.97	44.63	16,493,848.75	29.89	297,750,743.93	52.06	14,887,537.20	33.04
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大	14,081,970.89	1.91	14,081,970.89	25.52	11,840,282.00	2.07	11,840,282.00	26.28
其他不重大	395,175,109.14	53.46	24,601,679.37	44.59	262,322,755.35	45.87	18,328,527.68	40.68

合 计	739,134,055.00	100.00	55,177,499.01	100.00	571,913,781.28	100.00	45,056,346.88	100.00
-----	----------------	--------	---------------	--------	----------------	--------	---------------	--------

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	707,122,857.83	95.67	35,356,142.89	542,324,516.58	94.83	27,116,225.84
1-2 年	14,339,992.99	1.94	2,867,998.60	13,498,911.89	2.36	2,699,782.38
2-3 年	3,589,233.29	0.49	2,871,386.63	4,250,070.81	0.74	3,400,056.66
3 年以上	14,081,970.89	1.90	14,081,970.89	11,840,282.00	2.07	11,840,282.00
合 计	739,134,055.00	100.00	55,177,499.01	571,913,781.28	100.00	45,056,346.88

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
SUNVIT GMBH	非关联方	186,115,911.64	1 年以内	25.18
CHINA VITAMINS, LLC	非关联方	143,761,063.33	1 年以内	19.45
CHR. OLESEN&CO. A/S	非关联方	71,037,070.38	1 年以内	9.61
SKRETTING AS.	非关联方	31,563,806.93	1 年以内	4.27
FUTURE TRADING(HK) LTD.	非关联方	26,879,478.90	[注]	3.64
小 计		459,357,331.18		62.15

[注] 账龄为 1 年以内 26,755,939.85 元，1-2 年 123,539.05 元。

## (4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东	15,007,256.68	2.03
浙江新赛科药业有限公司	联营企业	992,595.35	0.13
小 计		15,999,852.03	2.16

## (5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	73,420,139.90	6.8282	501,327,399.27	37,647,823.19	6.8346	257,307,812.37

欧元	19,456,516.97	9.7971	190,617,442.41	20,325,442.30	9.6590	196,323,447.18
小计			691,944,841.68			453,631,259.55

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	33,585,573.93	92.44		33,585,573.93	105,726,901.16	98.46		105,726,901.16
1-2年	1,817,612.10	5.00		1,817,612.10	859,135.51	0.80		859,135.51
2-3年	420,174.96	1.16		420,174.96	447,984.28	0.42		447,984.28
3年以上	510,251.63	1.40		510,251.63	345,185.27	0.32		345,185.27
合计	36,333,612.62	100.00		36,333,612.62	107,379,206.22	100.00		107,379,206.22

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
MITSUI AND CO., LTD	非关联方	7,920,117.95	1年以内	尚未交货
镇海石化建安工程有限公司	非关联方	2,850,000.00	1年以内	合同尚未履行完毕
温州浙南机电设备有限公司	非关联方	2,598,000.00	1年以内	尚未交货
北京天利深冷设备股份有限公司	非关联方	2,340,600.00	1年以内	合同尚未履行完毕
江苏乐科热工设备有限公司	非关联方	1,400,000.00	1年以内	合同尚未履行完毕
小计		17,108,717.95		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	1,317,655.51	8,997,215.36	2,247,060.32	15,357,758.46
欧元	364.00	3,566.14	372,265.53	3,595,712.75
小计		9,000,781.50		18,953,471.21

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况



## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	36,908,322.21	60.35	7,654,520.92	60.88	36,560,723.81	76.97	3,361,286.44	59.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	703,364.71	1.15	703,364.71	5.60	1,460,293.18	3.07	1,460,293.18	25.69
其他不重大	23,541,943.57	38.50	4,214,356.53	33.52	9,479,267.25	19.96	863,267.85	15.18
合 计	61,153,630.49	100.00	12,572,242.16	100.00	47,500,284.24	100.00	5,684,847.47	100.00

## 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	39,410,656.48	64.44	507,842.76	37,814,463.56	79.61	1,439,473.43
1-2 年	12,797,115.82	20.93	3,203,039.90	6,325,568.55	13.32	1,265,113.71
2-3 年	6,302,493.48	10.31	6,217,994.79	1,899,958.95	4.00	1,519,967.15
3 年以上	2,643,364.71	4.32	2,643,364.71	1,460,293.18	3.07	1,460,293.18
合 计	61,153,630.49	100.00	12,572,242.16	47,500,284.24	100.00	5,684,847.47

## (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收天津鸿绪工贸 有限公司暂借款	7,654,520.92	7,654,520.92	100%	经单独进行减值测试,该款项收回的可能性很小。
小 计	7,654,520.92	7,654,520.92		

## 2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报表附注二应收款项之说明。

3) 期末数及期初数分别包含应收出口退税 29,253,801.29 元和 9,024,995.10 元,该款项不存在回收风险,故未计提坏账准备。

## (3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
新昌县国家税务局	非关联方	29,253,801.29	1 年以内	47.84	出口退税
天津鸿绪工贸有限公司	非关联方	7,654,520.92	[注 1]	12.52	暂借款
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	非关联方	5,976,776.21	1-2 年	9.77	暂付款
上虞市国土资源局	非关联方	1,867,000.00	[注 2]	3.05	保证金
上海易清环保工程技术有限公司	非关联方	1,694,743.10	1-2 年	2.77	应退工程款
小 计		46,446,841.52		75.95	

[注 1] 账龄为 1-2 年 804,520.92 元, 2-3 年 5,880,000.00 元, 3 年以上 970,000.00 元。

[注 2] 账龄为 1 年以内 550,000.00 元, 1-2 年 1,317,000.00 元。

## (5) 其他应收关联方款项

自然人姓名	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
张方治	董事、副总裁	10,000.00	0.02
小 计		10,000.00	0.02

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,814,486.79	6,152,470.06	139,662,016.73	230,354,807.70	5,908,045.72	224,446,761.98
在产品	165,131,744.11	1,432,886.09	163,698,858.02	144,918,448.20		144,918,448.20
开发成本	86,542,998.46		86,542,998.46	38,996,481.71		38,996,481.71
库存商品	256,622,200.87	4,290,560.76	252,331,640.11	314,737,707.28	3,085,072.39	311,652,634.89
发出商品	41,830,784.24		41,830,784.24	4,122,069.00		4,122,069.00
委托加工物资	100,085.85		100,085.85	17,424,283.00		17,424,283.00
包装物	5,564,519.78	259,072.04	5,305,447.74	5,950,443.78		5,950,443.78
低值易耗品	23,126,461.97		23,126,461.97	14,421,057.00	2,170,000.00	12,251,057.00

合 计	724,733,282.07	12,134,988.95	712,598,293.12	770,925,297.67	11,163,118.11	759,762,179.56
-----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
山东工业园宿舍一期工程	2008.11	2010.07	9,200 万	5,536,860.00	53,657,522.39
博鳌新和成度假中心	2008.11	2011.12	30,000 万	31,565,132.07	32,885,476.07
小 计				37,101,992.07	86,542,998.46

## (3) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	5,908,045.72	244,424.34			6,152,470.06
在产品		1,432,886.09			1,432,886.09
库存商品	3,085,072.39	1,205,488.37			4,290,560.76
低值易耗品	2,170,000.00			2,170,000.00	
包装物		259,072.04			259,072.04
小 计	11,163,118.11	3,141,870.84		2,170,000.00	12,134,988.95

## 2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货已过质保期或变质,无使用及转让价值		
在产品	可变现净值小于账面价值		
库存商品	存货已过质保期或变质,无使用及转让价值		
包装物	产品更新新包装,原包装物无使用及转让价值		

## 8. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	22,069,225.26	
待摊保险费	2,456,457.40	2,006,265.61
待摊房租		15,768.00

合 计	24,525,682.66	2,022,033.61
-----	---------------	--------------

## (2) 其他说明

期末委托贷款详见本财务报表附注十（三）所述。

## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江新赛科药业有限公司	成本法	12,000,000.00	7,790,147.55		7,790,147.55
浙江春晖环保能源有限公司	权益法	28,800,000.00	36,568,786.36	2,495,899.49	39,064,685.85
上海联创永津股权投资企业	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00
合 计		65,800,000.00	44,358,933.91	27,495,899.49	71,854,833.40

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江新赛科药业有限公司	14.98[注]	14.98	无			
浙江春晖环保能源有限公司	40	40	无			
上海联创永津股权投资企业	10	10	无			
合 计						

[注] 公司原持有浙江新赛科药业有限公司 30% 的股权。2009 年 1 月 5 日，浙江新赛科药业有限公司之控股股东对其单方增资 4,012 万元，公司持股比例下降为 14.98%，不再对其经营活动产生重大影响，改按成本法进行核算。

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,609,926,374.01	665,463,223.55	33,004,391.72	2,242,385,205.84
房屋及建筑物	454,198,853.85	167,687,227.20	3,265,124.80	618,620,956.25
通用设备	14,299,472.48	4,049,065.01	471,653.39	17,876,884.10

专用设备	1,132,584,347.74	488,785,183.37	28,460,091.53	1,592,909,439.58
运输工具	8,843,699.94	4,941,747.97	807,522.00	12,977,925.91
2) 累计折旧小计	596,826,157.40	136,367,721.14	27,729,768.52	705,464,110.02
房屋及建筑物	72,060,186.80	17,947,819.85	2,123,550.00	87,884,456.65
通用设备	7,765,688.81	1,997,268.63	370,556.81	9,392,400.63
专用设备	513,826,958.57	115,176,451.23	24,652,177.68	604,351,232.12
运输工具	3,173,323.22	1,246,181.43	583,484.03	3,836,020.62
3) 账面净值小计	1,013,100,216.61	529,095,502.41	5,274,623.20	1,536,921,095.82
房屋及建筑物	382,138,667.05	149,739,407.35	1,141,574.80	530,736,499.60
通用设备	6,533,783.67	2,051,796.38	101,096.58	8,484,483.47
专用设备	618,757,389.17	373,608,732.14	3,807,913.85	988,558,207.46
运输工具	5,670,376.72	3,695,566.54	224,037.97	9,141,905.29
4) 减值准备小计	8,094,101.87	278,198.28	566,991.61	7,805,308.54
房屋及建筑物	37,758.00			37,758.00
通用设备	256,607.35		13,555.63	243,051.72
专用设备	7,731,189.05	278,198.28	553,435.98	7,455,951.35
运输工具	68,547.47			68,547.47
5) 账面价值合计	1,005,006,114.74	528,817,304.13	4,707,631.59	1,529,115,787.28
房屋及建筑物	382,100,909.05	149,739,407.35	1,141,574.80	530,698,741.60
通用设备	6,277,176.32	2,051,796.38	87,540.95	8,241,431.75
专用设备	611,026,200.12	373,330,533.86	3,254,477.87	981,102,256.11
运输工具	5,601,829.25	3,695,566.54	224,037.97	9,073,357.82

本期折旧额为 136,367,721.14 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 625,863,096.47 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	592,518.03	42,246.49		550,271.54
通用设备	140,780.00	52,217.84		88,562.16
专用设备	56,232,721.83	37,605,839.12	1,797,504.95	16,829,377.76
小 计	56,966,019.86	37,700,303.45	1,797,504.95	17,468,211.46

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
梅诸园区部分房屋建筑物	部分已报送相关材料，产权证书正在办理中，还有一部分正在办理竣工验收事项	下一个会计年度
皖南厂区部分房屋建筑物	资料已报送，正在办理中	下一个会计年度
上虞厂区部分房屋建筑物	资料已报送，正在办理中	下一个会计年度
山东厂区房屋建筑物	正在办理竣工验收相关事项	下一个会计年度

(4) 期末，已有账面价值 7,572,773.90 元的固定资产用于担保。

## 11. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东工业园一期工程				143,099,155.71		143,099,155.71
山东工业园二期工程	82,194,762.25		82,194,762.25			
上虞 VE 异地改造工程	15,569,044.94		15,569,044.94	18,496,131.10		18,496,131.10
梅渚工业园工程	2,261,540.60		2,261,540.60	23,452,109.03		23,452,109.03
老厂改造工程	45,243,432.32		45,243,432.32			
其他零星工程	9,431,558.47		9,431,558.47	1,850,622.11		1,850,622.11
合 计	154,700,338.58		154,700,338.58	186,898,017.95		186,898,017.95

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)
山东工业园一期工程	48,000 万	143,099,155.71	320,057,487.74	463,156,643.45		96.49
山东工业园二期工程	9,536 万		82,194,762.25			86.19
上虞 VE 异地改造工程	47,110 万	18,496,131.10	122,366,058.47	125,293,144.63		29.90
梅渚工业园工程	3,700 万	23,452,109.03	12,993,330.86	34,183,899.29		98.50
老厂改造工程	5,300 万		45,243,432.32			85.36
其他零星工程		1,850,622.11	10,810,345.46	3,229,409.10		
合 计		186,898,017.95	593,665,417.10	625,863,096.47		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化年 率 (%)	资金来源	期末数
山东工业园一期工程	100	2,888,709.97	2,119,460.55	首季度按年利率 5.3568%计算,以后按照 中国人民银行 公布的同期贷 款利率调整	自筹资金(部 分系公司募集 资金项目,在 募集资金尚未 到位之前由公 司自筹资金预 先投入)	82,194,762.25
山东工业园二期工程	90	1,815,334.58	1,815,334.58			
上虞VE异地改造工程	28				系公司募集资 金项目,在募 集资金尚未到 位之前由公司 自筹资金预先 投入	15,569,044.94
梅渚工业园工程	95	86,524.90	86,524.90	5.80%/8.217%	自筹资金	2,261,540.60
老厂改造工程	85				自筹资金	45,243,432.32
其他零星工程					自筹资金	9,431,558.47
合计		4,790,569.45	4,021,320.03			154,700,338.58

## 12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,948,275.68	297,842,192.53	300,182,781.61	2,607,686.60
合计	4,948,275.68	297,842,192.53	300,182,781.61	2,607,686.60

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	163,691,196.83	75,619,222.14		239,310,418.97
土地使用权	163,141,196.83	75,619,222.14		238,760,418.97

专有技术	550,000.00			550,000.00
2) 累计摊销小计	12,222,248.71	4,466,395.40		16,688,644.11
土地使用权	11,814,710.66	4,411,395.44		16,226,106.10
专有技术	407,538.05	54,999.96		462,538.01
3) 账面净值小计	151,468,948.12	71,152,826.74		222,621,774.86
土地使用权	151,326,486.17	71,207,826.70		222,534,312.87
专有技术	142,461.95	-54,999.96		87,461.99
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
5) 账面价值合计	151,468,948.12	71,152,826.74		222,621,774.86
土地使用权	151,326,486.17	71,207,826.70		222,534,312.87
专有技术	142,461.95	-54,999.96		87,461.99

本期摊销额 4,466,395.40 元。

#### (2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 1,587,630.77 元的无形资产用于担保。

2) 期末无形资产中除账面价值为 6,386,240.91 元的土地使用权尚在办理权证外，其余无形资产均已办妥产权证书。

3) 本期公司从控股股东新和成控股集团有限公司购入位于章家山生产基地的三块土地共 61,421.95 平方米，账面价值 5,287,200.00 万元，购买价 25,752,078.00 元。此次交易价格采用评估价，由新昌县万源土地评估有限公司就上述三宗土地使用权以 2009 年 6 月 10 日为评估基准日进行评估。根据该评估公司于 2009 年 6 月 15 日出具的“新地估司(2009)91 号”、“新地估司(2009)92 号”及“新地估司(2009)93 号”《土地估价报告》，此次评估根据供需原则、替代原则、适法原则、综合分析原则等，土地估价采用基准地价系数修正法、市场比较法综合评估，评估价值合计为人民币 25,752,078.00 元。

## 14. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
琼海博鳌丽都置业有限公司	3,912,280.00			3,912,280.00	



合 计	3,912,280.00			3,912,280.00	
-----	--------------	--	--	--------------	--

## (2) 计算过程说明

商誉系公司 2004 年 10 月通过协议获得琼海博鳌丽都置业有限公司 100% 股权，实际支付金额高于琼海博鳌丽都置业有限公司转让基准日净资产的金额，2004 年 11 月起开始按 10 年摊销，截至 2006 年 12 月 31 日已累计摊销 1,082,120.00 元。该项商誉自 2007 年 1 月 1 日起不再摊销。

(3) 经测试，期末商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 15. 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	12,880,736.93	10,336,010.25
合并抵销内部未实现利润	12,414,984.27	
递延收益	8,408,991.92	6,036,536.50
以后年度可弥补亏损	2,310,031.45	95,698.89
尚未开具发票的商业折扣	1,736,961.92	184,591.58
以后期间可抵扣的广告费	74,187.50	
公允价值变动损益		554,469.32
合 计	37,825,893.99	17,207,306.54
递延所得税负债		
新和成香港贸易有限公司未计税利润	1,591,474.66	
固定资产计税基础差异	1,587,872.00	
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	37,237.92	
合 计	3,216,584.58	

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
资产减值准备	71,792,599.09
合并抵销内部未实现利润	85,322,562.85

递延收益	37,592,460.52
以后年度可弥补亏损	9,240,125.79
尚未开具发票的商业折扣	11,258,856.70
以后期间可抵扣的广告费	296,750.00
可抵扣暂时性差异小计	215,503,354.95
新和成香港贸易有限公司未计税利润	10,609,831.07
固定资产计税基础差异	10,585,813.31
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	268,299.46
应纳税暂时性差异小计	21,463,943.84

## 16. 其他非流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款		22,099,009.78
合 计		22,099,009.78

### (2) 其他说明

期初委托贷款详见本财务报表附注十（三）所述，该委托贷款将于 2010 年 7 月 3 日到期，期末将其改列至“其他流动资产”科目核算。

## 17. 短期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	49,000,000.00	563,000,000.00
信用借款	67,000,000.00	90,000,000.00
质押借款	10,229,329.44	3,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	52,000,000.00
抵押兼保证借款		86,115,960.00
合 计	136,229,329.44	794,115,960.00

### 短期借款分类的说明

期末质押借款系公司办理进口汇利达业务形成的借款，详见本财务报表附注八之贸易融资项目的说明。

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	547,200.00	6.7623	3,700,330.56	12,600,000.00	6.8346	86,115,960.00
美元	965,200.00	6.7644	6,528,998.88			
小计			10,229,329.44			86,115,960.00

18. 交易性金融负债

项目	期末数	期初数
衍生金融负债		4,402,847.32
合计		4,402,847.32

19. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
材料及设备款	278,881,925.00	194,526,041.88
工程款	28,119,564.10	2,057,895.28
合计	307,001,489.10	196,583,937.16

(2) 期末应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江春晖环保能源有限公司	5,547,312.00	3,297,497.00
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,017,669.00	1,189,158.65

新昌县禾春绿化有限公司	113,533.00	
浙江新赛科药业有限公司	52,021.20	176,800.00
浙江爱生药业有限公司	47,200.00	1,131,191.10
小 计	6,777,735.20	5,794,646.75

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	4,660,829.53	6.8282	31,825,076.20	6,544,886.33	6.8346	44,731,680.11
欧 元	869.00	9.7971	8,513.68	6,258.00	9.6590	60,446.02
日 元	450,000.00	0.07378	33,201.00	450,000.00	0.07565	34,042.50
小 计			31,866,790.88			44,826,168.63

## 21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销货款	27,400,155.57	18,970,160.45
合 计	27,400,155.57	18,970,160.45

(2) 期末无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	2,206,002.54	15,063,026.54	735,999.57	5,030,262.66
欧 元	19,200.00	188,104.32		
小 计		15,251,130.86		5,030,262.66

## 22. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,485,475.86	127,722,734.47	126,917,717.84	3,290,492.49

职工福利费		15,619,719.79	15,619,719.79	
社会保险费	501,711.25	18,058,694.98	18,247,186.44	313,219.79
其中：医疗保险费	371,837.26	3,741,695.56	4,063,924.83	49,607.99
基本养老保险费	127,501.77	11,257,336.64	11,142,427.74	242,410.67
失业保险费	2,372.22	1,433,744.15	1,416,776.68	19,339.69
工伤保险费		1,171,912.90	1,174,709.36	-2,796.46
生育保险费		454,005.73	449,347.83	4,657.90
住房公积金	10,610.00	4,638,838.90	4,651,148.90	-1,700.00
工会经费	2,880,396.40	2,513,207.86	4,421,210.05	972,394.21
职工教育经费	3,991,067.25	2,965,807.45	1,121,863.61	5,835,011.09
辞退福利		12,474.00	12,474.00	
合 计	9,869,260.76	171,531,477.45	170,991,320.63	10,409,417.58

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的职工薪酬。

### 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-68,529,581.23	3,595,239.38
营业税	88,763.50	41,429.37
企业所得税	117,652,139.09	142,728,986.51
个人所得税	943,346.71	13,515,477.46
城市维护建设税	1,040,477.06	-228,879.63
房产税	46,430.74	693,012.27
土地使用税	1,319,382.30	
印花税	4,616.86	4,033.57
教育费附加（地方教育附加）	1,009,163.99	2,038,293.67
水利建设基金	528,502.36	286,184.49
合 计	54,103,241.38	162,673,777.09

### 24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	312,924.51	2,330,711.60
分期付息到期还本的长期借款利息	907,345.83	625,922.92
合 计	1,220,270.34	2,956,634.52

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

尚未开具发票的商业折扣	期末数	期初数
销售折扣	16,965,297.39	
押金保证金	5,141,645.21	5,793,498.52
应付暂收款	391,233.95	545,819.92
其他	8,211,487.62	4,705,706.37
合 计	30,709,664.17	11,045,024.81

## (2) 期末应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
新昌县禾春绿化有限公司	15,085.94	
合 计	15,085.94	

## (3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 26. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	342,190,000.00	51,000,000.00
合 计	342,190,000.00	51,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		44,000,000.00
保证借款	342,190,000.00	7,000,000.00

小 计	342,190,000.00	51,000,000.00
-----	----------------	---------------

## 2) 期末金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2008.11.21	2010.11.21	RMB	首季度 4.86%，后根据央行公布的同期贷款利率调整		12,000 万
	2008.12.25	2010.6.20	RMB	首季度 3.51%，后根据央行公布的同期贷款利率调整		15,000 万
	2009.3.31	2010.3.31	RMB	首季度 5.3568%，后根据央行公布的同期贷款利率调整		1,666 万
	2009.3.31	2010.9.30	RMB			1,666 万
	2009.4.29	2010.4.29	RMB			1,666 万
	2009.4.29	2010.10.29	RMB			1,666 万
	2009.8.18	2010.8.18	RMB			555 万
小 计						34,219 万

## 27. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		10,760,000.00
保证借款	277,810,000.00	279,240,000.00
信用借款	1,900,000.00	1,900,000.00
保证兼抵押		180,000,000.00
合 计	279,710,000.00	471,900,000.00

## (2) 期末金额前 5 名的长期借款

贷款 单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年利率 (%)	期末数		备注
					原币金额	原币金额	
中国进出口银行浙江省分行	2009.3.31	2011.3.31	RMB	首季度 5.3568%，后根据央行公布的同期贷款利率调整		1,666 万	同属借款合同 2009 进出口银(浙固信合)字第 2-002 号；借款总额 1.5 亿；属委托代理借款；资金实际使用人为浙江新和
	2009.3.31	2011.9.30	RMB			1,666 万	
	2009.3.31	2012.3.31	RMB			1,666 万	
	2009.3.31	2012.9.30	RMB			1,666 万	
	2009.3.31	2013.3.31	RMB			1,666 万	

	2009.3.31	2013.9.30	RMB			1,666 万	成药业有限公司；分期归还
	2009.3.31	2014.3.31	RMB			1,672 万	
小计						11,668 万	
中国进出口银行浙江省分行	2009.4.29	2011.4.29	RMB	首季度 5.3568%， 后根据央行公布的同期贷款利率调整		1,666 万	同属借款合同 2009 进出口银（浙固信合）字第 2-003 号；借款总额 1.5 亿；属委托代理借款；资金实际使用人为山东新和成药业有限公司；分期归还
	2009.4.29	2011.10.29	RMB			1,666 万	
	2009.4.29	2012.4.29	RMB			1,666 万	
	2009.4.29	2012.10.29	RMB			1,666 万	
	2009.4.29	2013.4.29	RMB			1,666 万	
	2009.4.29	2013.10.29	RMB			1,666 万	
	2009.4.29	2014.04.29	RMB			1,672 万	
小计						11,668 万	
中国进出口银行浙江省分行	2009.8.18	2011.2.18	RMB	首季度 5.3568%， 后根据央行公布的同期贷款利率调整		555 万	同属借款合同 2009 进出口银（浙固信合）字第 2-005 号；借款总额 1.5 亿；属委托代理借款；资金实际使用人为山东新和成药业有限公司；分期归还
	2009.8.18	2011.8.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2012.2.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2012.8.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2013.2.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2013.8.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2014.2.18	RMB			555 万	
	2009.8.18	2014.8.18	RMB			560 万	
小计						4,445 万	
新昌县财政局	2006.9.30	2011.9.30	RMB	2.550%		190 万	系国债转贷资金
合计						27,971 万	

## 28. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国债资金		2,400,000.00
递延收益	37,592,460.52	26,389,767.98
合 计	37,592,460.52	28,789,767.98



## (2) 递延收益的明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	说明
与资产相关的政府补助					
技术中心创新能力项目	2,569,055.00		272,820.00	2,296,235.00	根据浙江省财政厅发浙财建字[2008]78号取得的专项补助资金
能量系统优化改造项目	3,040,000.00		320,002.93	2,719,997.07	根据浙江省财政厅浙财建字[2008]108号取得的中央预算内基建补助资金
维生素产业链整合关键技术开发项目		5,000,000.00	125,000.00	4,875,000.00	根据浙江省财政厅浙财企字[2009]201号取得的2009年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术与开发资金
供水外接工程	2,536,916.67		358,152.94	2,178,763.73	浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会给予本公司的基础配套设施投入补助款
供电外接工程	4,975,083.33		702,364.70	4,272,718.63	
大桥	929,688.11		28,243.69	901,444.42	
地平填塘	6,473,075.87		201,758.21	6,271,317.66	
安全环保设施	3,083,333.27		435,294.12	2,648,039.15	
湿式催化氧化新技术推广应用项目	2,782,615.73		285,396.49	2,497,219.24	根据浙江省财政厅、浙江省环境保护局浙财建字[2008]28号取得的2007年中央环境保护专项资金
安全环保设施		3,280,000.00	141,379.31	3,138,620.69	浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会给予本公司的安全环保设施投入补助款
化工循环水系统优化改进项目		2,300,000.00	96,638.66	2,203,361.34	根据浙江省财政厅浙财建字[2009]70号取得的2009年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设资金
年产20000吨维生素E生产线改造项目		3,750,000.00	160,256.41	3,589,743.59	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字[2009]251号取得的2009年第二批工业升级(技术改造)财政专项资金
小 计	26,389,767.98	14,330,000.00	3,127,307.46	37,592,460.52	

上述与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。

## 29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数	
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例%
	数量							
(一) 有限售条件股份								
1. 国家持股								
2. 国有法人持股								
3. 其他内资持股	210,387,778.00				-206,804,532.00	-206,804,532.00	3,583,246.00	1.05
其中:								
境内法人持股	206,804,532.00				-206,804,532.00	-206,804,532.00		
境内自然人持股	3,583,246.00						3,583,246.00	1.05
4. 外资持股								
其中:								
境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	210,387,778.00				-206,804,532.00	-206,804,532.00	3,583,246.00	1.05
(二) 无限售条件股份								
1. 人民币普通股	131,672,222.00				206,804,532.00	206,804,532.00	338,476,754.00	98.95
2. 境内上市的外资股								
3. 其他								
已流通股份合计	131,672,222.00				206,804,532.00	206,804,532.00	338,476,754.00	98.95
(三) 股份总数	342,060,000.00						342,060,000.00	100.00

## 30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	122,158,459.02			122,158,459.02
其他资本公积	12,243,721.51			12,243,721.51
合 计	134,402,180.53			134,402,180.53

## 31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	171,030,000.00			171,030,000.00
合 计	171,030,000.00			171,030,000.00

## 32. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,183,981,071.50	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	1,183,981,071.50	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,018,339,104.43	——
减：应付普通股股利	68,412,000.00	
期末未分配利润	2,133,908,175.93	——

## (2) 其他说明

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），合计分配普通股股利 68,412,000.00 元。

2) 根据 2010 年 3 月 28 日公司第四届董事会第十五次会议通过的 2009 年度利润分配预案，以截止 2010 年 3 月 28 日总股本 37,228 万股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 10 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

期末未分配利润中包含拟分配现金股利 372,280,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入、营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,879,496,787.50	3,278,117,864.26
其他业务收入	18,728,439.51	35,844,474.97
营业成本	1,304,645,249.72	1,169,006,715.16

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药化工	2,828,890,943.03	1,249,887,751.98	3,218,931,201.68	1,105,253,125.15
其 他	50,605,844.47	38,037,984.57	59,186,662.58	40,963,612.57
小 计	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55	3,278,117,864.26	1,146,216,737.72

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
VE 类	1,791,327,794.69	477,425,515.56	2,021,039,637.85	453,835,968.51
VA 类	446,351,134.78	270,820,441.65	590,984,724.63	295,493,679.57
香精香料类	153,721,022.02	118,728,076.79	69,294,912.27	62,649,332.45
VH 类	87,503,894.77	89,182,743.67	95,112,067.51	36,400,685.91
甲叉	54,617,217.10	52,164,468.89	43,637,012.63	40,267,538.87
其他	345,975,724.14	279,604,489.99	458,049,509.37	257,569,532.41
小 计	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55	3,278,117,864.26	1,146,216,737.72

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,079,605,350.59	378,984,481.51	695,278,684.58	276,438,394.31
外销	1,799,891,436.91	908,941,255.04	2,582,839,179.68	869,778,343.41
小 计	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55	3,278,117,864.26	1,146,216,737.72

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
SUNVIT GMBH	531,148,428.64	18.33
CHINA VITAMINS, LLC	510,573,426.08	17.62
CHR. OLESEN & CO. A/S	199,540,240.18	6.88
双胞胎饮料有限公司	59,640,170.95	2.06
拜耳（四川）动物保健品有限公司	56,534,188.09	1.95
小 计	1,357,436,453.94	46.84

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	864,816.00	628,701.17	服务业按 5%、建筑业按 3%
城市维护建设税	10,828,445.42	15,387,398.35	流转税的 5%

教育费附加	7,072,797.67	9,364,810.39	流转税的 3%
地方教育附加	4,612,679.21	6,243,206.92	流转税的 2%
合 计	23,378,738.30	31,624,116.83	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	17,260,918.11	12,872,991.15
存货跌价损失	3,141,870.84	11,163,118.11
固定资产减值损失	278,198.28	1,091,824.62
合 计	20,680,987.23	25,127,933.88

## 4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
衍生套期工具	4,671,146.78	-4,402,847.32
合 计	4,671,146.78	-4,402,847.32

## 5. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,495,899.49	2,878,355.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-80,868.37	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,753,350.67	5,431,465.05
委托贷款收益	1,585,992.23	913,000.00
合 计	-752,327.32	9,222,820.89

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江春晖环保能源有限公司	2,495,899.49	577,146.92	当期较上期实现的净利润变化所致
浙江新赛科药业有限公司		2,301,208.92	本期浙江新赛科药业有限公司之控股股东对其

			单方增资导致公司持股比例下降为 14.98%，公司改按成本法核算，本期不再确认投资收益
小 计	2,495,899.49	2,878,355.84	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	17,727,145.88	14,937,270.07
罚（赔）款收入	2,676,375.72	808,789.24
非流动资产处置利得	3,639.83	100,205.51
其中：固定资产处置利得	3,639.83	100,205.51
其他	112,847.26	113,176.86
合 计	20,520,008.69	15,959,441.68

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
与收益相关的政府补助		
节能降耗效益奖励	3,950,000.00	浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会给予本公司的节能降耗效益奖励
拨付 2008 年度优化机电和高新技术产品进出口结构资金	1,080,000.00	浙江省财政厅 浙财企字[2008]319 号
2008 年发展外向型经济财政奖励资金	913,051.15	新昌县财政局、新昌县对外贸易经济合作局 新财企字[2009]235 号
2009 年度国家科技支撑计划课题补助资金	900,000.00	科学技术部 国科发财[2009]333 号
出口奖励	800,000.00	新昌县财政局 新财企字[2009]26 号
2009 年国家科研项目配套经费	750,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2009]237 号
2009 年工业转型升级暨第二批重大科技专项和优先主题项目补助经费	700,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2009]234 号
新昌县 2008 年度第二批技术创新等项目补助资金	580,000.00	新昌县财政局、新昌县科学技术局 新财企字[2009]161 号
2008 年度新昌县国家和省级重点项目、省级新产品和省技术创新等项目补助资金	550,000.00	新昌县财政局、新昌县经济贸易局 新财企字[2009]163 号

2008 年“811”环境保护新三年行动专项资金	500,000.00	浙江省财政厅、浙江省环境保护局 浙财建字[2008]254 号
高新技术改造财政奖励	410,000.00	上虞市经济贸易局、上虞市财政局 虞经贸投资[2009]5 号
工业循环经济(节能降耗)奖励	400,000.00	上虞市经济贸易局、上虞市财政局 虞经贸能[2009]11 号
2009 年省级高新技术企业研究开发中心补助经费	400,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2009]301 号
困难企业补助资金	300,000.00	宣城市劳动和社会保障局、宣城市财政局、宣城市经济委员会 会 劳社险[2009]14 号
新昌县技术改造财政贴息(2008 年度第二批)和节能降耗项目补助资金	300,000.00	新昌县财政局、新昌县经济贸易局 新财企字[2009]53 号
2008 年度中央补助国家科技支撑计划和政策引导类计划项目经费	300,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2009]16 号
标准化战略补助资金	240,000.00	浙江省财政厅与浙江省质量监测管理局 浙财政字[2009]126 号文件发放
拨付 2007 年度优化机电和高新技术产品进出口结构项目补助资金	200,000.00	浙江省财政厅 浙财企字[2008]320 号
环保补助资金	200,000.00	新昌县财政局、新昌县环境保护局 新环字[2009] 34 号
2009 年度市级重大重大科技项目补助经费	150,000.00	上虞市科学技术局、上虞市财政局 虞科技[2009]36 号
经济委员会小企业补助资金	100,000.00	宣城市经济委员会、财政局 宣经办[2009]20 号
新昌县 2009 年第二批科技计划项目补助资金	100,000.00	新昌县科学技术局 新科[2009]21 号
其 他	776,787.27	
与资产相关的政府补助:		
递延收益摊销转入	3,127,307.46	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
政府补助小计	17,727,145.88	

## 7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,005,249.81	3,971,891.80
其中: 固定资产处置损失	1,005,249.81	3,971,891.80
捐赠支出	1,978,000.00	5,237,595.66
罚款支出	100.00	661,975.01
水利建设基金	4,585,139.50	4,025,543.08
其他	158,214.78	263,006.95
合 计	7,726,704.09	14,160,012.50

## 8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	118,035,016.45	198,086,825.56
递延所得税调整	-17,402,002.87	-2,114,142.91
合 计	100,633,013.58	195,972,682.65

## 9. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-20,704.05	51,401.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-20,704.05	51,401.62
其他		160,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		160,000.00
合 计	-20,704.05	211,401.62

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到财政补贴、贴息及补助款等	14,518,238.42
收到的受限货币资金中保证金净额	8,000,000.00
收到的利息收入	7,776,780.84
收到赔款(违约金)收入	2,676,375.72
其他	1,653,759.09
合 计	34,625,154.07

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金



项 目	本期数
支付的运保费	25,356,505.20
支付销售佣金	19,466,095.18
支付的招待费	12,950,937.70
支付的办公费	10,337,293.29
支付的保险费	10,154,975.25
支付的技术开发费	7,667,504.09
支付的差旅费	5,268,231.97
支付服务咨询费	4,759,827.61
支付的广告宣传费	4,597,594.29
捐赠支出	1,978,000.00
其 他	19,333,068.79
合 计	121,870,033.37

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	14,330,000.00
收到退回的土地保证金	8,624,304.00
合 计	22,954,304.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
归还国债资金	2,400,000.00
支付土地保证金	570,000.00
退还工程投标保证金	228,220.15
合 计	3,198,220.15

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

收回借款保函保证金	18,310,000.00
合 计	18,310,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付汇利达业务保证金	10,345,876.00
合 计	10,345,876.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,115,161,747.65	1,447,952,217.99
加: 资产减值准备	20,680,987.23	25,127,933.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,367,721.14	112,077,213.34
无形资产摊销	4,466,395.40	3,238,740.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,001,609.98	3,871,686.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,671,146.78	4,402,847.32
财务费用(收益以“-”号填列)	62,634,572.36	106,863,774.63
投资损失(收益以“-”号填列)	752,327.32	-9,222,820.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,618,587.45	-2,114,142.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,216,584.58	
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,805,798.04	-318,010,466.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-166,988,368.50	-135,371,686.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-144,406,737.87	-45,848,253.94
其他	-3,148,011.51	327,142.10

经营活动产生的现金流量净额	1,008,254,891.59	1,193,294,185.12
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	651,370,587.52	802,051,548.41
减: 现金的期初余额	802,051,548.41	327,205,051.67
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	-150,680,960.89	474,846,496.74

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	601,684.46	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	601,684.46	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	79,184.23	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	522,500.23	
④ 处置子公司的净资产	682,552.83	

流动资产	893,489.32	
非流动资产	8,038.44	
流动负债	218,974.93	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	651,370,587.52	802,051,548.41
其中：库存现金	6,579.03	4,801.70
可随时用于支付的银行存款	651,364,008.49	783,736,096.71
可随时用于支付的其他货币资金		18,310,650.00
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	651,370,587.52	802,051,548.41

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

(1) 2009 年末其他货币资金余额均系汇利达业务质押保证金。

(2) 2008 年末其他货币资金余额中有 8,000,000.00 元系开具票据的保证金，18,310,000.00 元系借款保函保证金。

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	50,741,194.35	17,260,918.11		252,371.29[注]	67,749,741.17
存货跌价准备	11,163,118.11	3,141,870.84		2,170,000.00	12,134,988.95
固定资产减值准备	8,094,101.87	278,198.28		566,991.61	7,805,308.54
合 计	69,998,414.33	20,680,987.23		2,989,362.90	87,690,038.66

[注] 坏账准备本期减少系转让子公司新昌县工业设备有限公司导致合并范围发生变化减少数。

## 六、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
新和成控股集团有限公司	母公司	有限责任公司	浙江新昌	胡柏藩	生产销售

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
新和成控股集团有限公司	12,000 万	60.46	60.46	胡柏藩	14642486-9

新和成控股集团有限公司为本公司的母公司。新昌县和丰投资有限公司持有新和成控股集团有限公司 55.08% 的股权，自然人胡柏藩持有新昌县和丰投资有限公司 68.08% 的股权，同时持有新和成控股集团有限公司 15.49% 的股权，因此自然人胡柏藩是本公司的终极控股股东。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江春晖环保能源有限公司	有限责任公司	浙江上虞	杨言中	垃圾发电	7,200 万	40.00	40.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
浙江春晖环保能源有限公司	230,459,566.63	132,797,852.02	97,661,714.61	103,346,984.13	6,239,748.72	联营企业	76961833-6

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称 (姓名)	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	71131229-7
浙江爱生药业有限公司	母公司的控股子公司	60913693-6
北京万生药业有限责任公司	母公司的控股子公司	70021616-0
新昌县禾春绿化有限公司	母公司的控股子公司	68073841-1
浙江新赛科药业有限公司	参股公司	75118657-1
张方治	董事、副总裁	

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

浙江新赛科药业有限公司	购买商品	原材料	市场价	55,573.68	0.00	733,418.80	0.06
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	购买商品	原材料	市场价	1,457,650.04	0.11	3,818,308.51	0.33
新昌县禾春绿化有限公司	购买商品	苗木	市场价	567,665.00	0.04		
浙江爱生药业有限公司	购买商品	原材料	市场价	112,800.00	0.01	703,827.38	0.06
浙江春晖环保能源有限公司	购买商品	动力	市场价	30,202,799.52	2.32	33,677,769.74	2.88
小 计				32,396,488.24	2.48	38,933,324.43	3.33

## (2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江新赛科药业有限公司	销售商品	医药中间体	市场价	1,626,111.11	0.06	1,414,529.91	0.04
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	销售商品	医药中间体	市场价	46,067,615.62	1.59	39,747,547.32	1.20
北京万生药业有限责任公司	销售商品	医药中间体	市场价	1,557,596.58	0.05		
浙江爱生药业有限公司	销售商品	医药中间体	市场价	1,094.02	0.00		
新昌县禾春绿化有限公司	销售商品	水电费	市场价	4,080.27	0.00		
小 计				49,256,497.60	1.70	41,162,077.23	1.24

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
新和成控股集团有限公司	浙江新和成股份有限公司	土地使用权和房屋	7,946,299.08	2009.1.1	2009.6.30	980,424.78	根据协商价格确定	管理费用列支 980,424.78 元
			3,528,372.64	2009.7.1	2009.12.31	366,205.26	根据协商价格确定	管理费用列支 366,205.26 元
小 计						1,346,630.04		

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
新和成控股集团有限公司	浙江新和成股份有限公司	500 万	2009.10.30	2010.4.30	否
		1,666 万	2009.3.31	2010.3.31	否
		1,666 万	2009.3.31	2010.9.30	否

		1,666 万	2009. 3. 31	2011. 3. 31	否
		1,666 万	2009. 3. 31	2011. 9. 30	否
		1,666 万	2009. 3. 31	2012. 3. 31	否
		1,666 万	2009. 3. 31	2012. 9. 30	否
		1,666 万	2009. 3. 31	2013. 3. 31	否
		1,666 万	2009. 3. 31	2013. 9. 30	否
		1,672 万	2009. 3. 31	2014. 3. 31	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2010. 4. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2010. 10. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2011. 4. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2011. 10. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2012. 4. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2012. 10. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2013. 4. 29	否
		1,666 万	2009. 4. 29	2013. 10. 29	否
		1,672 万	2009. 4. 29	2014. 04. 29	否
		555 万	2009. 8. 18	2010. 8. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2011. 2. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2011. 8. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2012. 2. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2012. 8. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2013. 2. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2013. 8. 18	否
		555 万	2009. 8. 18	2014. 2. 18	否
		560 万	2009. 8. 18	2014. 8. 18	否
	新昌德力石化设备有限公司	250 万	2009. 8. 27	2010. 8. 27	否
		150 万	2009. 9. 16	2010. 9. 14	否
		600 万	2009. 10. 13	2010. 9. 28	否
	浙江新维普添加剂有限公司	2,000 万	2009. 10. 29	2010. 9. 27	否

	合计	38,500 万		
--	----	----------	--	--

## 4. 关联方资产转让情况

根据公司第四届董事会第十一次会议决议,公司本期向控股股东新和成控股集团有限公司购买位于章家山生产基地的三块土地共 61,421.95 平方米,账面价值 5,287,200.00 元,购买价 25,752,078.00 元。此次交易价格采用评估价,新昌县万源土地评估有限公司就上述三宗土地使用权以 2009 年 6 月 10 日为评估基准日进行评估,并于 2009 年 6 月 15 日分别出具“新地估司(2009)91 号”、“新地估司(2009)92 号”及“新地估司(2009)93 号”《土地估价报告》。根据该等评估报告,上述三宗土地使用权经评估之价值合计为人民币 25,752,078.00 元。公司已于 2009 年 6 月 30 日付讫上述土地款,并于 2009 年 8 月 28 日办妥相关的产权过户手续。

## 5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	浙江新赛科药业有限公司	992,595.35	2,671,835.37
	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	15,007,256.68	26,057,600.12
小计		15,999,852.03	28,729,435.49
其他应收款	张方治	10,000.00	
小计		10,000.00	
应付账款	浙江春晖环保能源有限公司	5,547,312.00	3,297,497.00
	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,017,669.00	1,189,158.65
	新昌县禾春绿化有限公司	113,533.00	
	浙江新赛科药业有限公司	52,021.20	176,800.00
	浙江爱生药业有限公司	47,200.00	1,131,191.10
小计		6,777,735.20	5,794,646.75
其他应付款	新昌县禾春绿化有限公司	15,085.94	
小计		15,085.94	

## 6. 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	17	17	606
上年同期数	17	17	624



## 七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 本期公司无为关联方提供担保的情况。
2. 为非关联方提供的保证担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 金额(万元)	借款到期日	备注
三花控股集团有限公司	招商银行杭州之江支行	3,000.00	2010.2.22	最高额担保
	中信实业银行杭州分行	8,000.00	2010.3.30	最高额担保
	中国银行新昌支行	3,000.00	2010.11.12	最高额保证
浙江三花股份有限公司	中国进出口银行	6,000.00	2011.10.25	最高额保证
	中国进出口银行	6,000.00	2011.11.4	最高额保证
小 计		26,000.00		

(二) 其他或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

(一) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司及相关子公司已签约尚未履行或未履行完毕的工程合同金额约为 12,345 万元。

(二) 远期结售汇合同

根据公司与与中国银行新昌支行签订编号为 06 年新字 005 号的《远期结汇/售汇总协议》及相关《远期结汇/售汇申请书》，截至 2009 年 12 月 31 日，公司申请出售远期外汇交易中尚有 USD9,500,000.00 金额未交割，具体情况如下：

币 别	金额	约定汇率	交割日期
USD	500,000.00	6.8317	2010.01.08
	1,000,000.00	6.8288	2010.01.18
	500,000.00	6.8324	2010.02.08
	1,000,000.00	6.8289	2010.02.22
	500,000.00	6.8331	2010.03.08
	1,000,000.00	6.8260	2010.03.17
	500,000.00	6.8312	2010.04.08
	1,000,000.00	6.8248	2010.04.19
	500,000.00	6.8315	2010.05.10
	1,000,000.00	6.8245	2010.05.17
	500,000.00	6.8319	2010.06.08
	1,000,000.00	6.8281	2010.06.17
	500,000.00	6.8322	2010.07.08

小 计	9,500,000.00		
-----	--------------	--	--

## (三) 资产抵押

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额 单位：万元	借款到期日	备注
			账面原值 单位：元	账面价值 单位：元			
安徽新和成 皖南药业有 限公司	土地使用权 及房屋	工行宣 城龙首 支行	12,609,417.16	9,160,404.67	100.00	2010.3.12	最高额抵押
					300.00	2010.10.27	
					600.00	2010.9.16	
小 计			12,609,417.16	9,160,404.67	1,000.00		

## (四) 贸易融资

1. 2009 年 11 月 17 日，中国银行新昌支行为本公司代付信用证 LC92D4051/09 项下应付款 USD965,200.00，同时与公司签订一笔远期结售汇协议，约定公司 2010 年 11 月 17 日买入 USD977,830.18（交割汇率为 6.7644），用于归还上述进口融资款项。同时本公司为该笔融资提供 RMB6,602,644.00 的保证金质押。

2. 2009 年 11 月 19 日，中国银行新昌支行为本公司代付信用证 LC92D4049/09 项下应付款 USD547,200.00，同时与公司签订一笔远期结售汇协议，约定公司 2010 年 11 月 19 日买入 USD554,187.04（交割汇率为 6.7623），用于归还上述进口融资款项。同时本公司为该笔融资提供 RMB3,743,232.00 的保证金质押。

(五) 截至资产负债表日，本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

## (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司董事会审议的 2009 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利人民币 10 元（含税），合计派发现金 372,280,000.00 元。其余未分配利润结转下年。向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 111,684,000 股，转增后公司总股本为 483,964,000 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (二) 对子公司增资

(1) 2010 年 3 月 28 日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，决定向子公司山东新和成药业有限公司增资 25,000 万元，本次增资完成后，该公司的注册资本由 15,000 万元增至 40,000 万元。

(2) 2010 年 3 月 28 日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，决定向子公司浙江新和成药业有限公司增资 27,000 万元，本次增资完成后，该公司的注册资本由 3,000 万元增至 30,000 万元。

(三) 除上述事项及本财务报表附注十（四）、（五）所述事项外，截至 2010 年 3 月 28 日，本公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
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）					
2. 衍生金融资产		268,299.46			268,299.46
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计		268,299.46			268,299.46
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		268,299.46			268,299.46
金融负债	4,402,847.32	-4,402,847.32			

### (三) 委托贷款

2008年7月4日，公司与中国建设银行签订委托贷款合同，委托中国建设银行向成都新和成塑料有限公司发放委托贷款2,200万元，贷款期限自2008年7月4日至2010年7月3日，贷款年利率8.3%，按季结息。截至2009年12月31日，公司累计应收委托贷款利息收入2,498,992.23元，实际已收委托贷款利息收入2,429,766.97元。成都乐天塑料有限公司以其所享有的发明名称为“制备高密度线型高分子量聚苯硫醚的方法”的专利权（专利号：ZL00120629X）为该项委托贷款提供质押担保。

### (四) 塔山工业园

为支持企业加快产业结构调整，妥善解决公司塔山工业园搬迁问题，新昌县政府同意回收公司塔山工业园地块的土地使用权、地上建筑物及部分设备。公司塔山工业园厂区原生产维生素A及其中间体、衍生生物的生产线已搬迁至上虞新和成生物化工有限公司生产，芳樟醇、乙酸芳樟酯及其他香精香料产品本期已

搬迁至山东新和成药业有限公司生产。原有的生产线均在新生产线完成设备安装、调试并实现正常生产后再予以关闭，因此塔山工业园厂区的搬迁未对公司正常的生产经营产生重大影响。根据新昌县政府精神，公司于 2010 年 1 月 15 日与新昌县七星新区建设管理委员会签订了协议，以 1.6146 亿元的金额回收公司塔山工业园地块的土地使用权、地上建筑物及部分设备。截至 2009 年 12 月 31 日，塔山工业园资产账面价值为 146,363,492.60 元。

2010 年 2 月 25 日，经公司第四届董事会第十四次会议决议通过，公司参加浙江省新昌县国土资源局的土地使用权挂牌出让活动，2010 年 3 月 8 日，根据挂牌出让结果，公司以 9000 万元的价格（另须购买厂房及附属设施款 7200 万元）竞得浙江省新昌县[2010]工 1 号地块。该地块面积为 184,003 平方米，系工业用地，使用年限为 50 年。公司已缴纳的挂牌竞买保证金自动转作受让地块的定金，其他款项将在 2010 年 3 月 31 日前支付。该地块将用于建设公司办公大楼、科研大楼和 GMP 车间。

#### （五）增发

2009 年 3 月 19 日，公司董事会四届七次会议通过发行可转换公司债券的议案。公司拟发行不超过 7.32 亿元人民币的可转换公司债券。后经与专业机构咨询沟通、研究和分析，并经公司董事会四届十次会议审议通过，公司决定取消可转换公司债券发行方案，变更为向特定对象非公开发行股票。2010 年 2 月，公司增发获得中国证券监督管理委员会的核准（证监许可[2010]110 号），并于 2010 年 2 月 9 日通过非公开发行股票方式向特定投资者发行人民币普通股（A 股）3,022 万股，每股发行价为人民币 38.05 元，募集资金总额为 1,149,871,000.00 元，扣除发行费用 55,414,736.80 元后，募集资金净额为 1,094,456,263.20 元。所募资金将用于以下用途：

序号	项目名称	总投资(单位：万元)
1	年产 12000 吨维生素 E 生产线易地改造工程项目	47,110.37
2	年产 6000 吨异戊醛项目	10,098.12
3	年产 3000 吨二氢茉莉酮酸甲酯项目	17,401.88
4	年产 900 吨叶醇（酯）项目	10,746.98
5	年产 600 吨覆盆子酮项目	5,745.44
6	年产 6000 吨氨基葡萄糖食品添加剂项目	19,300.00
	合计	110,402.79

#### （六）合伙设立上海联创永津股权投资企业

经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司于 2009 年 9 月与江苏凤凰出版传媒集团有限公司、上海徐汇科技投资有限公司、上海瑞苍源股权投资有限公司（有限合伙）、上海灏全投资管理合伙企业（普通合伙）、王乐、刘玉萍、庄文华、严义损共同出资设立上海联创永津股权投资企业。该投资企业已于 2009 年 9 月完成工商注册和税务登记，注册资本为人民币 5 亿元，由所有股东分三期出资。其中本公司

认缴出资 5,000 万元，占该公司注册资本的 10%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已根据合伙协议约定缴付第一批出资 2,500 万元，上海联创永津股权投资企业累计对外投资 8,044.40 万元，累计账面净利润为 -654,368.97 元。

#### (七) 互保

截至 2009 年 12 月 31 日，公司为三花控股集团有限公司和浙江三花股份有限公司提供的担保余额为 26,000 万元，三花控股集团有限公司和浙江三花股份有限公司合计为本公司借款提供担保借款余额为人民币 27,000 万元。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	110,507,687.86	36.85	5,525,384.39	25.48	145,720,447.22	38.17	7,286,022.36	28.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,763,547.54	0.92	2,763,547.54	12.74	2,712,167.79	0.71	2,712,167.79	10.70
其他不重大	186,633,227.82	62.23	13,396,619.66	61.78	233,329,475.54	61.12	15,348,664.77	60.55
合 计	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59	100.00	381,762,090.55	100.00	25,346,854.92	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	287,160,399.84	95.75	14,358,019.99	361,015,240.54	94.57	18,050,762.03
1—2 年	5,700,714.35	1.90	1,140,142.87	16,406,367.80	4.30	3,281,273.56
2—3 年	4,279,801.49	1.43	3,423,841.19	1,628,314.42	0.43	1,302,651.54
3 年以上	2,763,547.54	0.92	2,763,547.54	2,712,167.79	0.70	2,712,167.79
合 计	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59	381,762,090.55	100.00	25,346,854.92

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
SUNVIT GMBH	非关联方	77,447,865.00	1 年以内	25.82
CHR. OLESEN & CO. A/S	非关联方	33,059,822.86	1 年以内	11.02
新昌新和成维生素有限公司	关联方	29,210,017.34	1 年以内	9.74
上虞新和成生物化工有限公司	关联方	23,369,238.87	1 年以内	7.79
山东新和成药业有限公司	关联方	22,307,805.30	1 年以内	7.44
小 计		185,394,749.37		61.81

## (4) 期末其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	11,250,630.54	3.75
安徽新和成皖南药业有限公司	控股子公司	6,956,803.13	2.32
浙江新和成进出口有限公司	全资子公司	5,169,871.30	1.72
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	全资子公司	1,301,014.71	0.43
浙江新赛科药业有限公司	参股公司	992,595.35	0.33
浙江新维普添加剂有限公司	控股子公司	136,210.11	0.05
小 计		25,807,125.14	8.60

## (5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	16,604,691.54	6.8282	113,380,154.77	15,431,209.17	6.8346	105,466,142.19
欧元	5,888,249.30	9.7971	57,687,767.22	15,215,463.30	9.6590	146,966,160.01
小 计			171,067,921.99			252,432,302.20

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大	594,516,947.90	86.08	29,725,847.40	79.75	63,601,080.21	79.98	3,180,054.01	64.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,108,088.55	0.16	1,108,088.55	2.97	695,459.48	0.87	695,459.48	14.16
其他不重大	95,056,508.75	13.76	6,441,811.69	17.28	15,228,881.17	19.15	1,034,242.32	21.07
合计	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64	100.00	79,525,420.86	100.00	4,909,755.81	100.00

## 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	679,511,725.93	98.38	33,975,586.30	78,039,710.61	98.13	3,807,580.50
1-2年	9,762,186.31	1.42	1,952,437.26	375,807.98	0.47	75,161.60
2-3年	299,544.41	0.04	239,635.53	414,442.79	0.52	331,554.23
3年以上	1,108,088.55	0.16	1,108,088.55	695,459.48	0.88	695,459.48
合计	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64	79,525,420.86	100.00	4,909,755.81

## (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

2) 期初数包含应收出口退税 1,888,100.66 元，该款项不存在回收风险，故未计提坏账准备。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
山东新和成药业有限公司	关联方	424,516,947.90	1年以内	61.46	拆借款
浙江新和成药业有限公司	关联方	170,000,000.00	1年以内	24.61	拆借款
琼海博鳌丽都置业有限公司	关联方	48,934,870.75	1年以内	7.09	拆借款、代垫款
新昌德力石化设备有限公司	关联方	25,208,359.36	[注]	3.65	拆借款
安徽新和成皖南药业有限公司	关联方	7,015,147.00	1年以内	1.02	拆借款
小计		675,675,325.01		97.83	

[注] 账龄为 1 年以内 23,350,894.42 元，1-2 年 1,857,464.94 元。

## (5) 期末其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	全资子公司	204,164.64	0.03
新昌县创新后勤服务有限公司	全资子公司	91,772.65	0.01
小 计		295,937.29	0.04

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
新昌新和成维生素有限公司	成本法	6,407,990.15	6,407,990.15		6,407,990.15
新昌德力石化设备有限公司	成本法	12,668,448.44	12,668,448.44		12,668,448.44
浙江新东化工有限公司	成本法	60,237,316.61	60,237,316.61		60,237,316.61
浙江新和成进出口有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
安徽新和成皖南药业有限公司	成本法	33,890,699.49	33,890,699.49		33,890,699.49
新昌县工业设备安装有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00	
浙江新维普添加剂有限公司	成本法	48,893,700.00	48,893,700.00		48,893,700.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	成本法	54,020,492.00	54,020,492.00		54,020,492.00
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
上虞新和成生物化工有限公司	成本法	414,100,091.44	414,100,091.44		414,100,091.44
山东新和成药业有限公司	成本法	145,000,000.00	145,000,000.00		145,000,000.00
新和成香港贸易有限公司	成本法	16,406,160.00	112,470.00	16,293,690.00	16,406,160.00
浙江新和成药业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
新昌县创新后勤服务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
浙江春晖环保能源有限公司	权益法	28,800,000.00	36,568,786.36	2,495,899.49	39,064,685.85
浙江新赛科药业有限公司	成本法	12,000,000.00	7,790,147.55		7,790,147.55
上海联创永津股权投资企业	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00
合 计		907,124,898.13	869,390,142.04	43,589,589.49	912,979,731.53

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	----------	-----------	------------------	------	----------	--------



新昌新和成维生素有限公司	100	100				
新昌德力石化设备有限公司	100	100				2,880,000.00
浙江新东方化工有限公司	95	95				
浙江新和成进出口有限公司	90	90				
安徽新和成皖南药业有限公司	67	67				
新昌县工业设备安装有限公司	[注]					1,920,000.00
浙江新维普添加剂有限公司	75	75				
琼海博鳌丽都置业有限公司	100	100				
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	100	100				
上虞新和成生物化工有限公司	100	100				
山东新和成药业有限公司	96.67	96.67				
新和成香港贸易有限公司	100	100				
浙江新和成药业有限公司	100	100				
新昌县创新后勤服务有限公司	100	100				
浙江春晖环保能源有限公司	40	40				
浙江新赛科药业有限公司	14.98	14.98				
上海联创永津股权投资企业	10	10				
合 计						4,800,000.00

[注] 转让前持股 40%，本期末股权转让完成，不再持有其股权。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,991,082,939.74	2,523,275,803.07
其他业务收入	82,456,886.97	95,263,504.42
营业成本	1,124,944,811.08	961,671,884.38

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药化工业	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20	2,523,275,803.07	863,804,789.52
小 计	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20	2,523,275,803.07	863,804,789.52

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
VA 类	69,676,967.15	71,914,415.98	70,935,628.18	79,919,465.62
VE 类	1,512,486,720.52	589,087,377.33	1,997,389,523.02	474,651,316.88
VH 类	87,285,945.56	85,097,079.32	93,750,347.66	38,064,268.06
香精香料	143,103,290.07	105,774,510.55	60,806,798.11	56,340,946.70
甲叉	54,617,217.10	52,164,468.89	43,637,012.63	40,267,538.87
其他	123,912,799.34	142,268,683.13	256,756,493.47	174,561,253.39
小 计	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20	2,523,275,803.07	863,804,789.52

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,167,413,230.27	593,052,742.93	531,182,648.40	265,437,742.17
外销	823,669,709.47	453,253,792.27	1,992,093,154.67	598,367,047.35
小 计	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20	2,523,275,803.07	863,804,789.52

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江新维普添加剂有限公司	837,515,471.54	40.39
SUNVIT GMBH	312,727,073.54	15.08
CHR. OLESEN & CO. A/S	71,564,274.07	3.45
CHINA VITAMINS, LLC	35,290,421.46	1.70
新昌新和成维生素有限公司	33,566,598.27	1.62
小 计	1,290,663,838.88	62.24

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	4,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,495,899.49	2,878,355.84
处置长期股权投资产生的投资收益	40,673.74	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,657,650.67	4,613,923.26
委托贷款收益	1,585,992.23	913,000.00
合 计	5,264,914.79	8,405,279.10

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
新昌德力石化设备有限公司	2,880,000.00		宣告发放的红利较上期 变动所致
新昌县工业设备安装有限公司	1,920,000.00		
小 计	4,800,000.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
浙江春晖环保能源有限公司	2,495,899.49	577,146.92	当期较上期实现的净 利润变化所致
浙江新赛科药业有限公司		2,301,208.92	本期浙江新赛科药业 有限公司之控股股东 对其单方增资导致公 司持股比例下降为 14.98%，公司改按 成本法核算
小 计	2,495,899.49	2,878,355.84	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	623,318,505.40	1,091,836,954.78
加: 资产减值准备	28,704,688.50	13,049,927.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	41,500,915.78	44,033,262.87
无形资产摊销	1,926,821.85	1,919,973.21

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,068,941.52	3,800,888.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,844,481.60	3,696,462.14
财务费用(收益以“-”号填列)	33,902,977.78	88,524,370.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,264,914.79	-8,405,279.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,599,640.18	4,696,269.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,610,074.92	
存货的减少(增加以“-”号填列)	160,014,460.33	-120,679,439.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	130,902,797.61	-118,434,336.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,742,924.71	33,290,634.02
其他	-717,822.93	2,145,564.01
经营活动产生的现金流量净额	983,780,399.48	1,039,475,252.15
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	504,068,936.37	649,930,393.35
减: 现金的期初余额	649,930,393.35	241,278,929.66
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	-145,861,456.98	408,651,463.69

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表如下:

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,082,478.35	

权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,727,145.88	详见本财务报表附注五（二）营业外收入之说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-82,203.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,585,992.23	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-3,832,918.63	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	652,908.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,968,445.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,878,421.65	
少数股东权益影响额(税后)	-601,573.26	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	12,691,597.05	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股	44.37	2.98	2.98

东的净利润			
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的 净利润	43.82	2.94	2.94

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,018,339,104.43
非经常性损益	B	12,691,597.05
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,005,647,507.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,831,524,653.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	68,412,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-20,704.05
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,295,075,853.84
加权平均净资产收益率	M=A/L	44.37%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	43.82%

## 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,018,339,104.43
非经常性损益	B	12,691,597.05
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,005,647,507.38
期初股份总数	D	342,060,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	342,060,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	2.98
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	2.94

## 4. 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	683,956,555.99	526,857,434.40	29.82%	本期第四季度销售收入较上年同期大幅度增加,从而导致应收款增加
预付款项	36,333,612.62	107,379,206.22	-66.16%	主要系预付的工程款较上期减少所致
长期股权投资	71,854,833.40	44,358,933.91	61.99%	本期新增对上海联创的投资以及根据权益法确认的对联营企业的投资收益
固定资产	1,529,115,787.28	1,005,006,114.74	52.15%	主要系山东工业园工程完工转入固定资产所致
无形资产	222,621,774.86	151,468,948.12	46.98%	系公司向新和成控股集团有限公司购买土地以及上虞新和成药业和山东新和成土地使用权的增加
递延所得税资产	37,825,893.99	17,207,306.54	119.82%	主要系内部未实现毛利、以前年度可弥补亏损等增加导致相应的递延所得税资产增加
短期借款	136,229,329.44	794,115,960.00	-82.85%	本期公司现金流较好,资金比较充裕,偿还了较多短期借款,从而短期借款大幅度减少
应付账款	307,001,489.10	196,583,937.16	56.17%	主要系应山东工业园一期增加的应付设备和工程款

应交税费	54,103,241.38	162,673,777.09	-66.74%	主要系山东工业园因采购工程物资、设备等产生大量可抵扣的增值税进项税额以及本期缴纳上年度企业所得税共同影响所致
应付利息	1,220,270.34	2,956,634.52	-58.73%	借款减少，期末未付利息相应减少
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,898,225,227.01	3,313,962,339.23	-12.55%	维生素相关产品价格回落导致收入额下降
营业成本	1,304,645,249.72	1,169,006,715.16	11.60%	本期产品销量较上期有所增加，相应导致成本增加
财务费用	55,954,056.52	186,664,440.83	-70.02%	主要系本期汇率相对稳定，汇兑损失大幅度减少，同时借款减少及利率下调导致利息支出减少共同影响所致。
所得税费用	100,633,013.58	195,972,682.65	-48.65%	主要系本期营业利润减少导致所得税费用减少

浙江新和成股份有限公司

2010年3月28日



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

浙江新和成股份有限公司

董事长：胡柏藩

二〇一〇年三月二十八日