

浙江新和成股份有限公司

2010 年度报告



证券代码：002001

证券简称：新和成

披露日期：2011 年 3 月 29 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石观群及会计机构负责人（会计主管人员）石方彬声明：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	33
第九节 重要事项.....	36
第十节 财务报告.....	43

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

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	sgq@cnhu.com	hujuy@163.com

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

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

主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010年	2009年	本年比上年增减 （%）	2008年
营业收入	3,445,263,620.93	2,898,225,227.01	18.87	3,313,962,339.23
利润总额	1,325,892,626.03	1,215,794,761.23	9.06	1,643,924,900.64
归属于上市公司股东的净利润	1,100,086,909.99	1,018,339,104.43	8.03	1,374,511,366.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,102,221,842.35	1,005,647,507.38	9.60	1,370,878,780.75
经营活动产生的现金流量净额	1,304,750,990.65	1,008,254,891.59	29.41	1,193,294,185.12
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增 减（%）	2008年末
总资产	6,153,175,155.02	4,209,727,203.36	46.17	3,715,522,917.17
所有者权益（或股东权益）	4,835,993,048.36	2,781,431,054.03	73.87	1,831,524,653.65
股本	725,946,000.00	342,060,000.00	112.23	342,060,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减 （%）	2008年
基本每股收益（元/股）	1.61	2.19[注]	-26.48	2.96[注]
稀释每股收益（元/股）	1.61	2.19[注]	-26.48	2.96[注]
用最新股本计算的每股收益（元/股）				-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.62	2.17	-25.35	2.95
加权平均净资产收益率（%）	27.40%	44.37%	减少 16.97 个百分点	95.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	27.46%	43.82%	减少 16.36 个百分点	95.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.80	2.95	-38.98	3.49
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增	2008年末

			减(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.66	8.13	-18.08	5.35

注：因2008年、2009年资本公积可用于每10股转增股本3股、每10股转增股本5股的金
额不足，调整计算的每股收益中的股本按当期股本加上资本公积中的股本溢价计。

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	-1,386.09	
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	1,352.37	
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	356.40	
对外委托贷款取得的损益	63.15	
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	-193.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	171.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12.92	
所得税影响额	-75.11	
少数股东权益影响额	-108.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-406.57	
合计	-213.49	-

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	3,583,246	1.05%	30,220,000		32,113,084		62,333,084	65,916,330	9.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,400,000		7,030,000		14,430,000	14,430,000	1.99%
3、其他内资持股			19,820,000		18,829,000		38,649,000	38,649,000	5.32%
其中：境内非国有法人持股			19,820,000		18,829,000		38,649,000	38,649,000	5.32%
境内自然人持股									
4、外资持股			3,000,000		2,850,000		5,850,000	5,850,000	0.81%
其中：境外法人持股			3,000,000		2,850,000		5,850,000	5,850,000	0.81%
境外自然人持股									
5、高管股份	3,583,246	1.05%			3,404,084		3,404,084	6,987,330	0.96%
二、无限售条件股份	338,476,754	98.95%			321,552,916		321,552,916	660,029,670	90.92%
1、人民币普通股	338,476,754	98.95%			321,552,916		321,552,916	660,029,670	90.92%
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%	30,220,000		353,666,000		383,886,000	725,946,000	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
胡柏剡	1,240,356	0	1,178,338	2,418,694	高管锁定	-
石观群	948,969	0	901,521	1,850,490	高管锁定	-
王学闻	872,185	0	828,575	1,700,760	高管锁定	-
崔欣荣	285,477	0	271,203	556,680	高管锁定	-
王旭林	236,259	0	224,447	460,706	高管锁定	-
中国人寿保险股份有限公司	0	0	9,750,000	9,750,000	非公开发行承诺	2011-02-24
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	0	0	8,580,000	8,580,000	非公开发行承诺	2011-02-24
江苏亨通投资控股有限公司	0	0	7,020,000	7,020,000	非公开发行承诺	2011-02-24
新和成控股集团有限公司	0	0	5,850,000	5,850,000	非公开发行承诺	2013-02-24
兴业社会责任股票型证券投资基金	0	0	5,850,000	5,850,000	非公开发行承诺	2011-02-24
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	0	0	5,850,000	5,850,000	非公开发行承诺	2011-02-24
南昌市政公用投资控股有限责任公司	0	0	5,850,000	5,850,000	非公开发行承诺	2011-02-24
中国银河投资管理有限公司	0	0	5,850,000	5,850,000	非公开发行承诺	2011-02-24
浙江英维特投资有限公司	0	0	4,329,000	4,329,000	非公开发行承诺	2011-02-24
合计	3,583,246	0	62,333,084	65,916,330	-	-

（二）证券发行与上市情况

1、近三年公司证券发行情况

公司 2009 年非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]110 号文核准，向 9 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）3,022 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 38.05 元。上述非公开发行股份于 2010 年 2 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于 2010 年 2 月 24 日上市，公司股份总数由 342,060,000 变更为 372,280,000 股。

2、报告期内公司股本变动情况

经公司 2009 年度股东大会审议通过，2009 年度公司向全体股东以资本公积每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本为 483,964,000 股。

经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，2010 年半年度公司向全体股

东以资本公积每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本为 725,946,000 股。

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

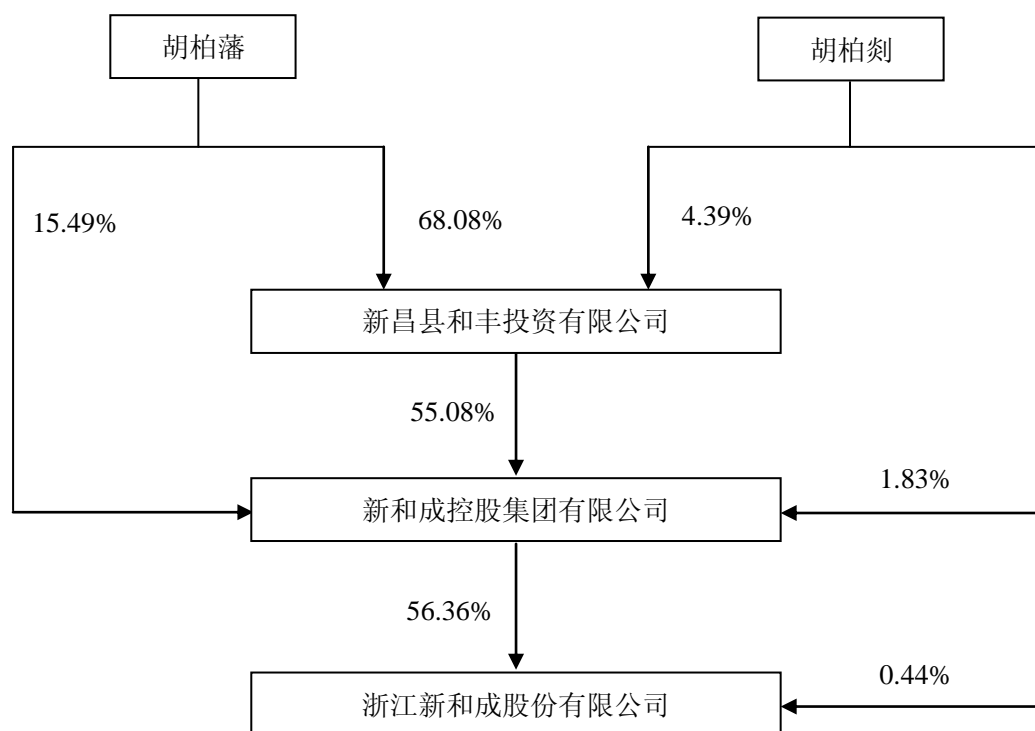
股东总数		57,572			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新和成控股集团有限公司	境内非国有法人	56.36%	409,118,838	5,850,000	0
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.58%	11,499,985	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 深	境内非国有法人	1.34%	9,750,000	9,750,000	0
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	9,000,000	0	0
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	国有法人	1.18%	8,580,000	8,580,000	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	1.03%	7,449,869	5,850,000	0
江苏亨通投资控股有限公司	境内非国有法人	0.97%	7,020,000	7,020,000	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	0.96%	7,000,000	0	0
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.94%	6,850,167	5,850,000	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	0.83%	6,024,835	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			403,268,838	人民币普通股	
中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金			11,499,985	人民币普通股	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金			9,000,000	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			7,000,000	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			6,024,835	人民币普通股	
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金			5,379,408	人民币普通股	
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品			5,101,618	人民币普通股	
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金			4,030,246	人民币普通股	
全国社保基金—零八组合			4,000,220	人民币普通股	
华泰证券股份有限公司			3,990,107	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东新和成控股集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《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				

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东未发生变更，为新和成控股集团有限公司。该公司成立于1989年2月14日，报告期末持有公司56.36%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、胡柏刻兄弟。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。胡柏刻，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	49	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
胡柏刻	董事	男	44	2008年04月12日	2011年04月11日	1,653,808	3,224,926	公积金转股
石观群	董事	男	40	2008年04月12日	2011年04月11日	1,265,292	2,467,320	公积金转股
王学闻	董事	男	42	2008年04月12日	2011年04月11日	1,162,914	2,267,682	公积金转股
张方治	董事	男	60	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
丁仲军	董事	男	46	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
王正江	董事	男	42	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
陈凯先	独立董事	男	65	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
吴晓波	独立董事	男	51	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
魏建平	独立董事	男	47	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
许倩	独立董事	女	35	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
王旭林	监事	男	48	2008年04月12日	2011年04月11日	315,012	562,274	公积金转股
崔欣荣	监事	男	47	2008年04月12日	2011年04月11日	380,636	742,240	公积金转股
叶月恒	监事	女	39	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
梁晓东	监事	男	40	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
张晓波	监事	男	48	2008年04月12日	2011年04月11日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	4,777,662	9,264,442	-

(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、北京和成地产控股有限公司、浙江和成汇智投资管理有限公司董事长并担任新昌县和丰投资有限公司董事长、浙江越秀外国语学院法定代表人、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。

胡柏刻，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，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执行董事，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、董事会秘书，2005年4月至今担任公司董事、副总裁、财务总监，2010年3月起担任公司董事会秘书。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，2003年12月起任安徽新和成皖南药业有限公司董事，2010年1月至今任新和成控股集团有限公司副总裁、安徽新和成皖南药业有限公司、浙江爱生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，兼任教育部管理科学与

工程教学指导委员、国务院学院办公室管理科学与工程科评议组。任杭州天目山药业股份有限公司、杭州海康威视数字技术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、四川龙蟒钛业股份公司董事、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，现任浙江省注册会计师协会监管部主任，兼任杭州巨星科技股份有限公司、南方泵业股份有限公司独立董事。

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、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，兼任浙江新东方化工有限公司、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，2004年10月起任本公司子公司上虞新和成生物化工有限公司财务经理，现任公司职工监事、审计部部长，兼任浙江新东方化工有限公司、新昌县创新服务有限公司监事等。

（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	2010年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）	2009年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）
胡柏藩	董事长	否	125	120
胡柏剡	董事、总裁	否	90	80
石观群	董事、副总裁	否	65	60
王学闻	董事、副总裁	否	65	60
张方治	董事、副总裁	否	50	45
丁仲军	董事	是	0	20
王正江	董事	否	60	50

陈凯先	独立董事	否	6	6
吴晓波	独立董事	否	6	6
魏建平	独立董事	否	6	6
许倩	独立董事	否	6	6
王旭林	监事	否	15	14
崔欣荣	监事	否	30	25
叶月恒	监事	否	30	25
梁晓东	监事	否	30	30
张晓波	监事	否	15	13
陈晓晖	历任董秘	是	0	40
全体董事、监事、高级管理人员薪酬合计			599	606

2010 年度公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 599 万元，与上年同比减少 1.16%。

(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

公司董事会于 2010 年 3 月 17 日收到公司董事会秘书陈晓晖先生的书面辞职报告。因工作调动原因，陈晓晖先生辞去其所担任的董事会秘书职务。

2010 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任石观群先生为公司董事会秘书。

二、公司员工情况

(一) 在职员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有员工 4,412 人。其中生产人员 3,421 人，占员工总数的 77.54%；采购和销售 77 人，占员工总数的 1.75%；研发人员 369 人，占员工总数的 8.36%；财务人员 55 人，占员工总数的 1.25%；行政人员 490 人，占员工总数的 11.11%。

员工受教育程度如下：本科及以上学历 595 人，大专学历 932 人，具有中高级职称人员 272 人。

(二) 公司需要承担费用的离退休员工情况

公司员工已参加社会统筹养老保险，离退休人员养老金实行社会统筹发放。

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》、《中国证券报》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、公司已制定《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》。报告期内，独立董事严格按照有关法律法规和公司相关制度的规定，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	具体职务	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	8	2	6	0	0	否

胡柏剡	董事	8	2	6	0	0	否
石观群	董事	8	2	6	0	0	否
王学闻	董事	8	2	6	0	0	否
张方治	董事	8	2	6	0	0	否
丁仲军	董事	8	2	6	0	0	否
王正江	董事	8	2	6	0	0	否
陈凯先	独立董事	8	1	7	0	0	否
吴晓波	独立董事	8	1	7	0	0	否
魏建平	独立董事	8	1	7	0	0	否
许倩	独立董事	8	1	7	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、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的关联交易、对外担保、重大决策等方面的内部控制制度的执行效果和效率进行了认真的评估，并不断完善，促进企业的规范运作，有效防范经营决策及管理风险。报告期内，公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

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
----------	---------	-------

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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
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）	是	
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		
在 2009 年报告期结束后，按照年报审计工作规程，做好 2009 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。在报告期每个季度结束后，内部审计部门向公司审计委员会提交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。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

五、公司不存在应在报告期内完成整改的治理问题和尚未完成整改的治理问题。

六、公司不存在因部分改制等原因而形成的同业竞争和关联交易问题。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会，分别是 2010 年第一次临时股东大会、2009 年度股东大会和 2010 年第二次临时股东大会、2010 年第三次临时股东大会、2010 年第四次临时股东大会。各次会议的召集程序、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。具体如下：

一、2010 年第一次临时股东大会召开情况

本次会议于 2010 年 3 月 25 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 2010 年 3 月 26 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 年度股东大会召开情况

本次会议于 2010 年 4 月 22 日在浙江省新昌县雷迪森大酒店召开。股东大会决议公告刊登于 2010 年 4 月 23 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>）。

三、2010 年第二次临时股东大会召开情况

本次会议于 2010 年 6 月 10 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 2010 年 6 月 11 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>）。

四、2010 年第三次临时股东大会召开情况

本次会议于 2010 年 9 月 14 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 2010 年 9 月 15 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>）。

五、2010 年第四次临时股东大会召开情况

本次会议于 2010 年 11 月 10 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 2010 年 11 月 11 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

公司是全球最重要的维生素生产企业之一，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。在过去一年里，公司围绕“拓市场、稳生产、强创新、推管理”的工作思路，各生产基地以稳定生产、降低成本，提升现场管理水平为中心，挖潜降耗，降低生产成本。并通过技术改进，提高工艺自动化和生产连续化程度，根据自身实际初步形成了各有特色的生产管理模式。

2010 年度，公司经受了人民币升值、市场竞争加剧，市场价格下跌等不利局面，公司销售部门积极努力，在国内销售和欧洲市场有较大的拓展，日本、韩国等其他市场也取得了较快增长。对香料新产品销售紧紧围绕公司发展战略，通过开展各类客户认证、引入高端客户、积极抢占市场，为新一年的市场开辟打下了坚实基础。

报告期内，公司通过非公开发行股票方式募集资金净额 109,460.61 万元，用于募投项目的建设。截至报告期末，年产 900 吨的叶醇（酯）项目、年产 3000 吨二氢茉莉酮酸甲酯项目已基本完成项目的建设，年产 600 吨的覆盘子酮项目已完成建设并开始投产、年产 6000 吨异戊醛项目已完成公用工程建设；年产 12000 吨维生素 E 生产线易地改造工程项目已完成一期 6000 吨维生素 E 的异地改造并顺利投产；年产 6000 吨氨基葡萄糖食品添加剂项目因产品市场发生重大变化，目前尚未开工。如接下来市场依旧未好转，公司将考虑变更成其它投资项目。

2010年度公司共实现营业收入344,526.36万元，比上年同期增长18.87%；利润总额132,589.26万元，比上年同期增长9.06%；归属于股东的净利润110,008.69万元，比上年同期增长8.03%。

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	331,572.77	156,124.45	52.91%	18.61	27.37	减少 3.24 个百分点
化学药品制剂	4,405.44	3,125.33	29.06%	31.49	29.29	增加 1.21 个

制造业						百分点
石化及其他工业专用设备制造业	7,666.19	6,033.61	21.30%	51.49	58.62	减少3.53个百分点
合计	343,644.40	165,283.39	51.90%	19.34	28.33	减少3.37个百分点
按产品						
VE类	217,341.42	75,198.70	65.40%	21.33	57.51	减少7.95个百分点
VA类	56,391.16	34,728.66	38.41%	26.34	28.24	减少0.92个百分点
香精香料类	24,628.29	19,047.69	22.66%	60.21	60.43	减少0.10个百分点
VH类	4,897.13	5,568.50	-13.71%	-44.04	-37.56	减少11.79个百分点
甲叉	4,607.53	4,574.76	0.71%	-15.64	-12.30	减少3.78个百分点
其他	35,778.87	26,165.08	26.87%	3.41	-6.42	增加7.69个百分点
合计	343,644.40	165,283.39	51.90%	19.34	28.33	减少3.37个百分点

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	115,051.12	6.57
出口	228,593.28	27.00
合计	343,644.40	19.34

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，外销比例略有上升。

3、近三年主要财务数据变动及其原因

单位：万元（人民币）

	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度(%)
营业总收入	344,526.36	289,822.52	331,396.23	18.87
利润总额	132,589.26	121,579.48	164,392.49	9.06
归属于上市公司股东的净利润	110,008.69	101,833.91	137,451.14	8.03
经营活动产生的现金流量净额	130,475.10	100,825.49	119,329.42	29.41

基本每股收益（元）	1.61	2.19	2.96	26.48
净资产收益率（%）	27.40	44.37	95.41	减少16.97个百分点
	2010年末	2009年末	2008年末	本年比上年增减幅度（%）
总资产	615,317.52	420,972.72	371,552.29	46.17
归属于上市公司股东的 股东权益	483,599.30	278,143.11	183,152.47	73.87

（1）营业总收入较去年同期上升18.87%系公司主导产品销售量的增长致使收入较上期增长较多；

（2）利润总额、净利润上升的主要系本期因主导产品销量增长，销售收入较去年同期相比增长18.87%，营业成本因销售量的增长较去年同期相比上升了27.18%共同影响所致；

（3）经营活动产生的现金流量净额增加系本期销售收入较去年同期上升所致；

（4）每股收益减少系本期因非公开发行及两次资本公积转增股本致使股本增加所致。

（5）股东权益增加系本期经营利润所得及非公开发行股票所致。

4、毛利率变动情况

期 间	2010年	2009年	2008年	与上年同比增减幅度
销售毛利率	51.84%	54.98%	64.72%	减少3.14个百分点

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	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度（%）
合计采购金额	28,025.13	19,912.12	25,793.91	40.74
占年度采购总金额的比例	20.22%	17.38%	22.38%	增加2.84个百分点
应付账款余额	2,692.12	1,513.03	2,646.15	77.93

单位：万元（人民币）

前 5 名客户	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度（%）
合计销售金额	177,495.48	135,743.65	227,191.96	30.76
占年度销售总金额 的比例	51.52%	46.84%	68.56%	增加 4.68 个百 分点
应收账款余额	39,933.49	41,561.12	35,491.09	-3.92
占应收账款余额的 比例	55.29%	56.23%	67.36%	减少 0.94 个百 分点

6、非经常性损益情况

单位：万元（人民币）

项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度（%）
非流动资产处置损益	-1,386.09	-108.25	-387.17	-1,180.45
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)	1,352.37	1,772.71	1,493.73	-23.71
其他营业外收支净额	-406.57	65.29	-524.06	-722.73
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	356.40	-8.22	102.86	4,593.07
对外委托贷款取得的损益	63.15	158.6	91.3	-60.18
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	-193.70	-383.29	-231.92	49.46
单独进行减值测试的应收款项减 值准备转回	171.75			
其他符合非经常性损益定义的损 益项目	12.92			
企业所得税影响数	-75.11	287.84	-161.9	-126.09
少数股东所占份额	-108.61	-60.16	-19.57	-51.06
合计	-213.49	1,269.16	363.27	-124.12

7、主要费用情况

单位：万元（人民币）

费用项目	2010 年	2009 年	2008 年	占 2010 年营业 收入比例%	本年比上年 增减幅度（%）
销售费用	9,650.08	7,174.59	7,289.43	2.80	34.50
管理费用	27,242.15	22,273.77	19,133.93	7.91	22.31

财务费用	6,879.01	5,595.41	18,666.44	2.00	22.94
所得税费用	16,768.37	10,063.30	19,597.27	4.87	66.63
合计	60,539.61	45,107.07	64,687.07	17.57	34.21

(1) 销售费用本期数比上年同期数增长，主要原因系销售量增长导致运保费增加及广告宣传费增加共同影响所致；

(2) 管理费用本期数比上年同期数增长，主要原因系职工薪酬和技术开发费等项目增加共同影响所致；

(3) 财务费用本期数比上年同期数增长，主要原因系报告期内人民币升值，汇兑损失较去年同期增加影响所致；

(4) 所得税费用本期数比上年同期数增长，主要原因系本期利润总额较上期增长及子公司浙江江新维普添加剂有限公司税率变更共同影响所致。

8、现金流状况分析

单位：万元（人民币）

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	130,475.10	100,825.49	29.41
经营活动现金流入量	331,045.23	262,859.86	25.94
经营活动现金流出量	200,570.13	162,034.37	23.78
二、投资活动产生的现金流量净额	-39,913.14	-45,894.49	13.03
投资活动现金流入量	8,651.84	4,934.74	75.33
投资活动现金流出量	48,564.98	50,829.22	-4.45
三、筹资活动产生的现金流量净额	74,296.00	-69,653.82	206.66
筹资活动现金流入量	206,113.32	156,408.23	31.78
筹资活动现金流出量	131,817.32	226,062.05	-41.69
四、现金及现金等价物净增加额	163,159.13	-15,068.10	1,182.81
现金流入总计	545,810.39	424,202.83	28.67
现金流出总计	380,952.43	438,925.64	-13.21

(1) 经营活动产生的现金流量净额及流入流出量同比增加系本期公司主导产品销量增加致收入额增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加系本期内塔山工业园改造建设投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加系本期非公开发行股票所致。

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	2010 年末		2009 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	166,786.12	27.11	152,911.58	36.32	9.07
货币资金	229,472.52	37.29	66,171.65	15.72	246.78
存货	81,489.24	13.24	71,259.83	16.93	14.36
应收款项	86,271.86	14.02	78,797.99	18.72	9.48
在建工程	12,099.18	1.97	15,470.03	3.67	-21.79
无形资产	24,508.73	3.98	22,262.18	5.29	10.09

(1) 货币资金增加系本期经营利润所得及募集资金尚未使用完毕共同影响所致。

(2) 应收款项增加系期末尚未使用的票据结余较多，从而导致应收票据增加；

(3) 固定资产增加系山东二期工程、上虞 VE 异地改造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、上虞工业园工程投入、老厂区改造工程及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	2010 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	14,900.01	2.42%	590.80
在产品	22,822.52	3.71%	31.52
开发成本	14,170.75	2.30%	
库存商品	23,948.53	3.89%	138.89
发出商品	3,571.07	0.58%	

委托加工物资	46.81	0.01%	
包装物	601.87	0.10%	
低值易耗品	2,188.89	0.36%	
合计	82,250.45	13.37%	761.21

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。公司与有关银行签订的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，约定公司在一定期间内以固定汇率卖出或买入外汇。截止2010年12月31日，仍有金额为1,100万美元的远期售汇合约尚未交割，因而确认交易性金融资产1,995,931.14元，该金融资产以公允价值计量。

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	2010年净利润	2009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%	-18.33	-1,230.49	98.51	-0.02
新昌德力石化设备有限公司	100%	309.56	340.25	-9.02	0.28
新昌新和成维生素有限公司	100%	-169.30	252.87	-166.95	-0.15
浙江新和成进出口有限公司	100%	-17.10	46.53	-136.75	-0.02
浙江新维普添加剂有限公司	75%	27,111.81	40,353.30	-32.81	24.65
上虞新和成生物化工有限公司	100%	13,291.90	9,978.65	33.20	12.08
山东新和成药业有限公司	100%	256.52	-465.07	155.16	0.23
浙江新赛科药业有限公司	14.98%	384.35	506.31	-24.09	-
浙江春晖环保能源有限公司	40%	3,679.96	623.97	489.77	-
新和成（香港）贸易有限公司	100%	2,720.16	1,905.44	42.76	2.47
浙江新和成药业有限公司	100%	3,561.46	500.29	611.88	3.24
合计	-	51,110.99	52,812.05	-3.22	46.46

7、公司投资情况

(1) 集资金使用情况

募集资金总额		109,460.61				本年度投入募集资金总额			58,182.78		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			58,182.78		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
年产12000吨维生素E生产线易地改造工程项目	否	47,110.37	47,110.37	26,145.43	26,145.43	55.50	2011年12月31日	收益无法单独核算	否	否	
年产6000吨异戊醛项目	否	10,098.12	10,098.12	3,653.94	3,653.94	36.18	2011年12月31日	尚未建设完成	否	否	
年产3000吨二氢茉莉酮酸甲酯项目	否	17,401.88	17,401.88	15,214.40	15,214.40	87.43	2011年12月31日	收益无法单独核算	否	否	
年产900吨叶醇(酯)项目	否	10,746.98	10,746.98	7,423.57	7,423.57	69.07	2011年12月31日	收益无法单独核算	否	否	
年产600吨覆盆子酮项目	否	5,745.44	5,745.44	5,745.44	5,745.44	100.00	2010年12月31日	收益无法单独核算	否	否	
年产6000吨氨基葡萄糖食品添加剂项目	否	19,300.00	19,300.00					尚未开始建设	否	否	
承诺投资项目小计	-	110,402.79	110,402.79	58,182.78	58,182.78	-	-		-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-					-	-		-	-	
合计	-					-	-		-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	氨基葡萄糖食品添加剂项目因市场发生重大变化,故公司尚未实施该项目。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	因近期氨基葡萄糖食品添加剂市场价格大幅下跌,公司对项目是否仍具有可行性保持谨慎态度。										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司四届十六次董事会审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的同等金额的公司自筹资金 43,656.69 万元。上述募集资金置换业经天健会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 4 月 22 日出具了天健审（2010）2597 号《关于浙江新和成股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截止 2010 年 6 月 30 日，已全部完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高募集资金使用效率，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟将闲置募集资金人民币 10,000.00 万元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过六个月。根据上述决议，公司于 2010 年 7 月 29 日使用闲置的募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，并于 2010 年 12 月 27 日归还募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司在各项目投资总额范围内，根据市场和实际情况，在各项目明细子目间调剂使用：根据需要增加设备投入。

(2) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

8、债权债务变动

单位：万元（人民币）

财务指标	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）
应收账款	66,997.03	68,395.66	52,685.74	-2.04
长期借款	43,303.00	62,190.00	52,290.00	-30.37
短期借款	38,683.11	13,622.93	79,411.60	183.96

(1) 应收账款减少系本期销售平均收账期较去年略有缩短，致使本期销售款回笼较好所致；

(2) 长期借款同比减少主要系本期公司盈利状况较好，资金比较充裕，偿还

了较多长期借款。

(3) 短期借款增加主要是根据公司经营需要增加流动资金借款。

9、偿债能力分析

财务指标	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减(%)
流动比率	4.54	2.41	1.78	88.38
速动比率	3.61	1.62	1.19	122.84
资产负债率	21.27%	29.21%	47.97%	减少7.94个百分点
利息保障倍数	33.18	17.45	19.11	90.14

(1) 流动比率、速动比率增加主要原因是因本期经营利润所得及募集资金尚未使用完毕共同影响致流动资产大规模增加，流动负债相对稳定导致流动比率上升。

(2) 资产负债率下降主要原因是本期经营利润所得及非公开发行股票导致资产规模扩大，负债总额相对较稳定，从而使资产负债率降低。

(3) 利息保障倍数增加主要原因系本期利润总额增加及利息支出下降共同影响所致。

10、资产营运能力分析

财务指标	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减(%)
应收账款周转率	4.72	4.42	6.77	6.79
存货周转率	2.17	1.77	1.91	22.60

公司应收账款周转率增加主要原因是本期销售收入较去年同期增长，本期销售平均收账期较去年略有缩短，致使本期销售款回笼较好所致，从而导致应收账款周转率增加。

公司存货周转率增加主要原因是本期产品销售量增加，致使销售成本的增加幅度快于存货平均库存水平的增加幅度。

11、研发情况

近三年研发支出总额

单位：万元（人民币）

期 间	2010年	2009年	2008年
研发支出总额	10,093.13	10,539.23	8,191.31
营业收入	344,526.36	289,822.52	331,396.23
占营业收入比重	2.93%	3.64%	2.47%

三、经营形势及对未来发展的展望

1、发展规划

根据公司的总体发展战略和未来五年形势，公司在“十二五”期间的发展目标是：

立足精细化工行业，提升技术研发、生产制造、人才资源、新业务投资与管理、母子公司管控等核心能力；巩固提高营养品业务市场地位，大力发展香精香料、原料药等重点业务，积极进入高分子复合新材料、专用化学产品等新业务领域，培育几个像维生素 E 一样大的甚至更大的业务，争取实现营业收入的较快增长，在营养品、香精香料、原料药、高分子复合新材料中的若干细分产品市场领域打响品牌，成为大型精细化工品牌企业。

2、2011 年经营计划

2011 年度公司的经营目标是：实现销售收入增长 10%，万元产值总能耗下降 5%以上，万元产值 COD 排放下降 5%，争取安全目标达到零事故。

今年公司的工作指导思想是：以落实十二五规划为契机，增加市场份额，提升生产能力，抓好转型升级，强化创新能力，打造产品核心竞争力，推进体系运行，完善激励机制，践行“四求”精神，完成计划目标任务。

3、年度重大投资计划和资金来源

利用募投资金和自有资金，公司山东基地将进行异戊醛项目建设，争取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。

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。2009 年和 2010 年公司的主导产品 VE、VA 的市场价格起伏的幅度较大。

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

2010 年公司经受了人民币大幅升值的考验。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 8 次董事会，具体情况如下：

(1) 第四届董事会第十四次会议于 2010 年 2 月 24 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 2 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(2) 第四届董事会第十五次会议于 2010 年 3 月 28 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 3 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(3) 第四届董事会第十六次会议于 2010 年 4 月 22 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 4 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(4) 第四届董事会第十七次会议于 2010 年 5 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 5 月 26 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(5) 第四届董事会第十八次会议于 2010 年 7 月 28 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 7 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(6) 第四届董事会第十九次会议于 2010 年 8 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 8 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(7) 第四届董事会第二十次会议于 2010 年 10 月 21 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 10 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

(8) 第四届董事会第二十一次会议于 2010 年 12 月 10 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 12 月 11 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

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)2009 年度利润分配方案执行情况：董事会于 2010 年 5 月 8 日发布 2009 年度权益分派实施公告并于 2010 年 5 月 14 日实施完毕。

(2) 对 2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会、2010 年第四次临时股东大会审议通过的各次关于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) 2010 年半年度利润分配方案执行情况：董事会于 2010 年 10 月 9 日发布 2010 年半年度权益分派实施公告并于 2010 年 10 月 18 日实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2010 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，并不断加强与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 2010 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 2010 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 2010 年度利润分配预案

董事会提议 2010 年度以公司现有总股本 725,946,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金 362,973,000.00 元，其余未分配利润结转下年。

上述分配预案，尚需提交 2010 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）

期 间	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
2009 年	372,280,000.00	1,018,339,104.43	36.56%
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%
合计	816,958,000.00	2,469,921,624.91	33.08%

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。

2010 年 4 月 13 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 2009 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、第四届监事会第九次会议于 2010 年 3 月 28 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 3 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。。

2、第四届监事会第十次会议于 2010 年 4 月 22 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 4 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

3、第四届监事会第十一次会议于 2010 年 7 月 28 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 7 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4、第四届监事会第十二次会议于 2010 年 8 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 8 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

5、第四届监事会第十一次会议于 2010 年 10 月 21 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2010 年 10 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

二、监事会对公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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、对内部控制自我评价报告的意见

按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，公司董事会审计委员会提交了《2010 年度内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和相关管理部门交流，查阅公司各项管理制度，我们认为：

(1) 公司遵守财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

(2) 公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

(3) 2010 年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况。

6、对公司董事会编制的 2010 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 2010 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

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 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	4,989.12	1.45%
浙江春晖环保能源有限公司	购买原材料	市场价	3,858.38	2.33%

上述关联交易的相关内容详见刊登于2010年4月25日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的“日常关联交易公告”。

2、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其它重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、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。

2、报告期内公司未发生对外担保。

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

公司控股股东新和成控股集团有限公司承诺，其认购的新和成 2009 年非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

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，2010 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 2010 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

2011 年 3 月 25 日，天健会计师事务所有限公司出具了天健（2011）149 号《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）2010 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2010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2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所有限公司
中国·杭州

中国注册会计师 陈亚萍
中国注册会计师 张小利

报告日期：2011年3月25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2010年度的审计费用70万元。天健会计师事务所已连续10年为本公司提供审计服务，2010年度公司审计报告的签字注册会计师陈亚萍、张小利已分别连续为公司提供审计服务一年和三年。

浙江新和成股份有限公司 2010 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	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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 经营性占用小计	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	1,500.73	4,938.98		4,528.08	1,911.63	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		169.03		169.03		销售	经营性往来
				1,500.73	5,108.01		4,697.11	1,911.63		
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京万生药业有限责任公司	同一控股股东控制	其他应收款		3.59		3.59		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		1.44		1.44		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		0.96		0.96		代垫统筹款项	非经营性往来
非经营性占用小计	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		1.56		1.56		代垫统筹款项	非经营性往来
					7.55		7.55			
小计 关联自然人及其控制的法人				1,500.73	5,115.56		4,704.66	1,911.63		
	胡柏藩	公司董事长	其他应收款		41.46		41.46		备用金	经营性占用
	张方治	董事、副总经理	其他应收款	1.00	1.00		2.00		备用金	经营性占用
	胡柏剡	董事、副总经理	其他应收款		2.00		2.00		备用金	经营性占用
	王学闻	董事、副总经理	其他应收款		12.63		12.63		备用金	经营性占用
小计				1.00	57.09		58.09			

上市公司的子公司及其附属企业 小计 总计 资金占用方类别 控股股东、实际控制人及其附属企业	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收款	42,451.69	10,500.00	1,939.50	33,224.65	21,666.54	拆借款	非经营性往来	
	安徽新和成皖南药业有限公司	子公司	其他应收款	701.52		2.80	704.32		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	2,481.10	1,200.00	148.03	1,884.37	1,944.76	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	17,000.00	2,000.00	348.92	19,348.92		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	4,893.49	15,000.00	468.50	9,027.95	11,334.04	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		205.59		205.59		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		7.99		7.99		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		1.95		1.95		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		1.41		1.41		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		61.75		61.75		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		192.43		192.43		代垫统筹款项	非经营性往来	
	新昌县创新服务有限公司	子公司	其他应收款	9.18	274.42		283.60		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		0.15		0.15		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		48.82		48.82		代垫统筹款项	非经营性往来	
					67,537.40	29,494.51	2,907.75	64,994.32	34,945.34		
					69,039.13	34,667.16	2,907.75	69,757.07	36,856.97		

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
2010-001	2010-01-29	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告
2010-002	2010-02-23	新和成非公开发行情况报告书摘要
2010-003	2010-02-26	2009 年度业绩快报
2010-004	2010-02-26	四届十四次董事会决议公告
2010-005	2010-02-26	关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的公告
2010-006	2010-03-19	关于竞得土地使用权的公告
2010-007	2010-03-16	2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010-008	2010-03-18	关于董事会秘书辞职的公告
2010-009	2010-03-30	四届十五次董事会决议公告
2010-010	2010-03-30	四届九次监事会决议公告
2010-011	2010-03-30	2009 年度报告摘要
2010-012	2010-03-30	关于为三花股份提供担保公告
2010-013	2010-03-30	关于召开 2009 年度股东大会的通知
2010-014	2010-03-31	更正公告
2010-015	2010-04-07	2010 年第一季度业绩预告
2010-016	2010-04-09	关于举行 2009 年度报告网上说明会的通知
2010-017	2010-04-21	关于签订募集资金三方监管协议公告
2010-018	2010-04-22	2009 年度股东大会决议公告
2010-019	2010-04-24	四届十六次董事会决议公告
2010-020	2010-04-24	四届十次监事会决议公告
2010-021	2010-04-24	2010 年第一季度报告
2010-022	2010-04-24	日常关联交易公告
2010-023	2010-04-24	关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告
2010-024	2010-05-08	2009 年度权益分派实施公告
2010-025	2010-05-26	第四届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知
2010-026	2010-06-11	2010 年第二次临时股东大会决议公告
2010-027	2010-08-27	第四届董事会第十八次会议决议公告
2010-028	2010-08-27	四届十一次监事会决议公告
2010-029	2010-07-29	关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告

2010-030	2010-08-27	四届十九次董事会会议决议公告
2010-031	2010-08-27	2010 年半年度报告摘要
2010-032	2010-08-27	关于召开 2010 年第三次临时股东大会通知的公告
2010-033	2010-09-15	2010 年第三次临时股东大会决议公告
2010-034	2010-10-09	2010 年半年度权益分派实施公告
2010-035	2010-10-23	四届二十次董事会会议决议公告
2010-036	2010-10-23	2010 年第三季度报告正文
2010-037	2010-10-23	关于召开 2010 年第四次临时股东大会通知的公告
2010-038	2010-11-11	2010 年第四次临时股东大会决议公告
2010-039	2010-12-11	四届二十一次董事会会议决议公告
2010-040	2010-12-28	关于流动资金归还募集资金的公告

第十节 财务报告

审计报告

天健审（2011）1728 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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

陈亚萍

中国·杭州

中国注册会计师

张小利

报告日期：2011 年 3 月 25 日

9.2.1 资产负债表

编制单位：浙江新和成股份有限公司 2010 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	2,294,725,224.50	1,559,918,321.34	661,716,463.52	514,414,812.37
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,995,931.14	525,558.08	268,299.46	148,019.46
应收票据	96,076,276.71	50,584,120.75	19,108,312.95	14,038,054.25
应收账款	669,970,319.31	319,951,082.99	683,956,555.99	278,218,911.63
预付款项	55,081,186.97	38,985,531.38	36,333,612.62	18,390,799.81
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	5,400,000.00	5,400,000.00		
其他应收款	41,590,861.05	330,561,073.70	48,581,388.33	653,405,797.56
买入返售金融资产				
存货	814,892,390.70	219,038,509.76	712,598,293.12	219,662,357.67
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,533,502.53	1,322,868.36	24,525,682.66	23,714,016.68
流动资产合计	3,982,265,692.91	2,526,287,066.36	2,187,088,608.65	1,721,992,769.43
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	100,796,238.33	1,561,921,136.46	71,854,833.40	912,979,731.53
投资性房地产				
固定资产	1,667,861,175.43	210,709,208.31	1,529,115,787.28	259,721,374.07
在建工程	120,991,820.87	54,843,893.34	154,700,338.58	50,423,303.79
工程物资			2,607,686.60	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	245,087,258.35	106,471,941.36	222,621,774.86	76,357,142.23
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	32,260,689.13	12,793,037.84	37,825,893.99	14,258,768.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,170,909,462.11	1,946,739,217.31	2,022,638,594.71	1,313,740,320.29
资产总计	6,153,175,155.02	4,473,026,283.67	4,209,727,203.36	3,035,733,089.72
流动负债：				
短期借款	386,831,109.87	326,831,109.87	136,229,329.44	82,229,329.44
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	293,695,286.28	82,795,512.17	307,001,489.10	95,889,998.11
预收款项	21,608,709.37	6,918,574.87	27,400,155.57	14,636,248.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	46,566,325.79	35,174,057.54	10,409,417.58	4,463,588.02
应交税费	54,262,436.97	81,209,117.43	54,103,241.38	113,166,906.23
应付利息	888,236.44	813,774.77	1,220,270.34	1,011,445.83
应付股利				
其他应付款	26,486,442.04	11,171,024.56	30,709,664.17	20,245,910.09
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	46,320,000.00	46,320,000.00	342,190,000.00	342,190,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	876,658,546.76	591,233,171.21	909,263,567.58	673,833,426.58
非流动负债：				
长期借款	386,710,000.00	386,710,000.00	279,710,000.00	279,710,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,510,000.00	2,510,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	7,267,709.27	1,412,202.72	3,216,584.58	1,610,074.92
其他非流动负债	35,674,354.73	9,854,361.49	37,592,460.52	9,891,232.07
非流动负债合计	432,162,064.00	400,486,564.21	320,519,045.10	291,211,306.99
负债合计	1,308,820,610.76	991,719,735.42	1,229,782,612.68	965,044,733.57
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	725,946,000.00	725,946,000.00	342,060,000.00	342,060,000.00
资本公积	1,078,406,115.93	850,430,011.82	134,402,180.53	139,709,968.62
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	239,859,214.89	239,859,214.89	171,030,000.00	171,030,000.00
一般风险准备				
未分配利润	2,792,885,871.03	1,665,071,321.54	2,133,908,175.93	1,417,888,387.53
外币报表折算差额	-1,104,153.49		30,697.57	
归属于母公司所有者权益合计	4,835,993,048.36	3,481,306,548.25	2,781,431,054.03	2,070,688,356.15
少数股东权益	8,361,495.90		198,513,536.65	
所有者权益合计	4,844,354,544.26	3,481,306,548.25	2,979,944,590.68	2,070,688,356.15
负债和所有者权益总计	6,153,175,155.02	4,473,026,283.67	4,209,727,203.36	3,035,733,089.72

9.2.2 利润表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2010 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、营业总收入	3,445,263,620.93	2,379,649,400.77	2,898,225,227.01	2,073,539,826.71
其中：营业收入	3,445,263,620.93	2,379,649,400.77	2,898,225,227.01	2,073,539,826.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,128,789,998.56	1,585,417,927.75	1,699,142,589.84	1,360,269,852.76
其中：营业成本	1,659,234,253.45	1,342,362,644.71	1,304,645,249.72	1,124,944,811.08
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	25,181,221.45	18,047,388.63	23,378,738.30	16,243,164.70
销售费用	96,500,817.76	34,015,509.00	71,745,896.31	29,336,158.33
管理费用	272,421,487.71	168,196,772.09	222,737,661.76	133,268,454.46
财务费用	68,790,060.70	13,621,251.93	55,954,056.52	27,772,575.69
资产减值损失	6,662,157.49	9,174,361.39	20,680,987.23	28,704,688.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,727,631.68	377,538.62	4,671,146.78	3,844,481.60
投资收益（损失以“-”号填列）	16,246,552.10	16,168,172.65	-752,327.32	5,264,914.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,719,859.47	14,719,859.47	2,495,899.49	2,495,899.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,334,447,806.15	810,777,184.29	1,203,001,456.63	722,379,370.34
加：营业外收入	19,224,672.07	9,847,836.97	20,520,008.69	10,852,733.58
减：营业外支出	27,779,852.19	20,367,053.30	7,726,704.09	5,997,376.18
其中：非流动资产处置损失	17,634,298.48	14,112,353.05	1,005,249.81	2,068,941.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,325,892,626.03	800,257,967.96	1,215,794,761.23	727,234,727.74
减：所得税费用	167,683,689.59	111,965,819.06	100,633,013.58	103,916,222.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,158,208,936.44	688,292,148.90	1,115,161,747.65	623,318,505.40
归属于母公司所有者的净利润	1,100,086,909.99	688,292,148.90	1,018,339,104.43	623,318,505.40
少数股东损益	58,122,026.45		96,822,643.22	
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	1.61		2.19	
(二) 稀释每股收益	1.61		2.19	
七、其他综合收益	-1,134,851.06		-20,704.05	
八、综合收益总额	1,157,074,085.38	688,292,148.90	1,115,141,043.60	623,318,505.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,098,952,058.93	688,292,148.90	1,018,318,400.38	623,318,505.40
归属于少数股东的综合收益总额	58,122,026.45		96,822,643.22	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：浙江新和成股份有限公司
单位：元

2010 年 1-12 月

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	3,121,080,032.15	2,203,162,050.42	2,522,100,417.50	1,873,391,024.47
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	149,077,262.77	33,693,697.19	71,872,985.96	13,436,628.53
收到其他与经营活动有关的现金	40,295,052.17	21,960,560.55	34,625,154.07	29,010,580.48
经营活动现金流入小计	3,310,452,347.09	2,258,816,308.16	2,628,598,557.53	1,915,838,233.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,315,164,976.67	1,306,913,793.15	1,031,451,624.43	581,367,745.53
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	208,289,047.45	72,801,140.88	171,352,199.98	77,660,976.33
支付的各项税费	297,969,851.05	190,907,231.10	295,669,808.16	214,123,620.73
支付其他与经营活动有关的现金	184,277,481.27	78,472,800.54	121,870,033.37	58,905,491.41
经营活动现金流出小计	2,005,701,356.44	1,649,094,965.67	1,620,343,665.94	932,057,834.00
经营活动产生的现金流量净额	1,304,750,990.65	609,721,342.49	1,008,254,891.59	983,780,399.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	44,308,000.00	646,308,000.00	20,000,000.00	297,000,000.00
取得投资收益收到的现金	829,972.43	22,717,168.23	1,618,626.07	8,898,523.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,670,411.53	27,678,090.56	4,251,922.86	40,206,477.62
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	4,710,000.00	3,610,000.00	22,954,304.00	13,624,304.00
投资活动现金流入小计	86,518,383.96	700,313,258.79	49,347,353.16	359,969,979.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,127,493.98	65,830,347.29	460,093,995.27	83,186,398.01
投资支付的现金	43,000,000.00	312,000,000.00	45,000,000.00	901,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,132,262.50	620,000,000.00		41,293,690.00
支付其他与投资活动有关的现金	9,390,000.00	5,070,000.00	3,198,220.15	2,400,000.00
投资活动现金流出小计	485,649,756.48	1,002,900,347.29	508,292,215.42	1,027,880,088.01
投资活动产生的现金流量净额	-399,131,372.52	-302,587,088.50	-458,944,862.26	-667,910,108.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,096,956,263.20	1,096,956,263.20		
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	953,831,109.87	893,831,109.87	1,545,772,286.04	1,299,772,286.04
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动	10,345,876.00	10,345,876.00	18,310,000.00	18,310,000.00

有关的现金				
筹资活动现金流入小计	2,061,133,249.07	2,001,133,249.07	1,564,082,286.04	1,318,082,286.04
偿还债务支付的现金	892,099,329.44	838,099,329.44	2,104,658,916.60	1,633,542,956.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,810,352.67	411,254,683.29	145,615,667.03	131,905,511.66
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	12,263,531.00	12,263,531.00	10,345,876.00	10,345,876.00
筹资活动现金流出小计	1,318,173,213.11	1,261,617,543.73	2,260,620,459.63	1,775,794,344.26
筹资活动产生的现金流量净额	742,960,035.96	739,515,705.34	-696,538,173.59	-457,712,058.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,988,328.11	-2,563,885.36	-3,452,816.63	-4,019,689.33
五、现金及现金等价物净增加额	1,631,591,325.98	1,044,086,073.97	-150,680,960.89	-145,861,456.98
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	2,282,961,913.50	1,548,155,010.34	651,370,587.52	504,068,936.37

9.2.4 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
单位：元

2010 年度

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		2,133,908,175.93	30,697.57	198,513,536.65	2,979,944.590.68	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		
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		2,133,908,175.93	30,697.57	198,513,536.65	2,979,944.590.68	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		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	383,886,000.00	944,003,935.40			68,829,214.89		658,977,695.10	-1,134,851.06	-190,152,040.75	1,864,409.953.58							949,927,104.43	-20,704.05	96,822,643.22	1,046,729.043.60		
(一) 净利润							1,100,086,909.99		58,122,026.45	1,158,208.936.44							1,018,339,104.43		96,822,643.22	1,115,161.747.65		
(二) 其他综合收益								-1,134,851.0		-1,134,851.0								-20,704.05		-20,704.05		

							6		6												
上述（一）和（二）小计							1,100,086,909.99	-1,134,851.06	58,122,026.45	1,157,074.085.38							1,018,339,104.43	-20,704.05	96,822,643.22	1,115,141.043.60	
（三）所有者投入和减少资本	30,220,000.00	1,064,386,043.20								1,094,606,043.20											
1. 所有者投入资本	30,220,000.00	1,064,386,043.20								1,094,606,043.20											
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他		233,283,892.20								-248,274,067.20	-14,990,175.00										
（四）利润分配				68,829,214.89		-441,109,214.89				-372,280,000.00										-68,412,000.00	-68,412,000.00
1. 提取盈余公积				68,829,214.89		-68,829,214.89															
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配						-372,280,000.00				-372,280,000.00										-68,412,000.00	-68,412,000.00
4. 其他																					
（五）所有者权益内	353,6	-353,6																			

部结转	66,00 0.00	66,00 0.00																		
1. 资本公积转增资本 (或股本)	353,6 66,00 0.00	-353,6 66,00 0.00																		
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																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	725,9 46,00 0.00	1,078, 406,1 15.93		239,8 59,21 4.89		2,792, 885,8 71.03	-1,104 ,153.4 9	8,361, 495.9 0	4,844, 354,5 44.26	342,0 60,00 0.00	134,4 02,18 0.53			171,0 30,00 0.00		2,133, 908,1 75.93	30,69 7.57	198,5 13,53 6.65	2,979, 944,5 90.68	

9.2.5 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
单位：元

2010 年度

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	139,709			171,030		1,417,8	2,070,6	342,060	139,709			171,030		862,981	1,515,7

	,000.00	,968.62			,000.00	88,387.53	88,356.15	,000.00	,968.62			,000.00		,882.13	81,850.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	383,886,000.00	710,720,043.20			68,829,214.89	247,182,934.01	1,410,618,192.10							554,906,505.40	554,906,505.40
(一) 净利润						688,292,148.90	688,292,148.90							623,318,505.40	623,318,505.40
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二) 小计						688,292,148.90	688,292,148.90							623,318,505.40	623,318,505.40
(三) 所有者投入和 减少资本	30,220,000.00	1,064,386,043.20					1,094,606,043.20								
1. 所有者投入资本	30,220,000.00	1,064,386,043.20					1,094,606,043.20								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					68,829,214.89	-441,109,214.89	-372,280,000.00							-68,412,000.00	-68,412,000.00

1. 提取盈余公积					68,829,214.89		-68,829,214.89								
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-372,280,000.00	-372,280,000.00						-68,412,000.00	-68,412,000.00
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转	353,666,000.00	-353,666,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	353,666,000.00	-353,666,000.00													
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															
（七）其他															
四、本期期末余额	725,946,000.00	850,430,011.82			239,859,214.89		1,665,071,321.54	3,481,306,548.25	342,060,000.00	139,709,968.62			171,030,000.00	1,417,888,387.53	2,070,688,356.15

浙江新和成股份有限公司

财务报表附注

2010 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 330000000012366 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币 72,594.60 万元，股份总数 72,594.60 万股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份约为 6,591.63 万股，无限售条件的流通股份约为 66,002.97 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。经营范围：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，经营进出口业务（国家限制或禁止的除外）。主要产品：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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）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
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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

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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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、70
专有技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 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。

(二十) 收入

1. 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。

2. 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。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产,公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,按上述原则处理。

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%、9%; 子公司浙江新和成进出口有限公司出口货物实行“先征后退”,退税率分别为 17%、13%、9%
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%; 其中子公司安徽新和成皖南药业有限公司为 7%; 子公司浙江新维普添加剂有限公司属于港澳台投资企业,原不计缴城市维护建设税,自 2010 年 12 月 1 日起按 5%的税率计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3%; 其中子公司浙江新维普添加剂有限公司属于港澳台投资企业,原不计缴教育费附加,自 2010 年 12 月 1 日起按 3%的税率计缴
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和山东新和成药业有限公司为 1%; 其中子公司浙江新维普添加剂有限公司属于港澳台投资企业,原不计缴教育费附加,自 2010 年 12 月 1 日起按 2%的税率计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%; 公司及子公司上虞新和成生物化工有限公司按 15%的税率计缴; 子公司浙江新维普添加剂有限公司按 12.5%的税率计缴; 子公司新昌县创新服务有限公司按收入额的 2.5%进行核定征收; 子公司新和成(香港)贸易有限公司与(香港)汇信兴业有限公司本期无应纳税所得额,不计缴企业所得税

(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,2010年按15%的税率计缴。根据上虞市科学技术局、上虞市财政局、上虞市国家税务局、上虞市地方税务局发布的虞科[2010]48号《关于转发2010年第一、

第二、第三批高新技术企业（上虞市部分）的通知》，子公司上虞新和成生物化工有限公司在 2010 年至 2012 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，2010 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，本年属于减半期的第一年，按 12.5% 的税率计缴企业所得税。

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	组织机构代码
浙江新东方化工有限公司	全资子公司	浙江新昌	制造业	6,000 万元	生产销售：有机化学品	70450341-5
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	乳膏剂、软膏剂、溶液剂、酞剂、凝胶剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、精神药品、药用辅料；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进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	7-31653726
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	第一类低压容器、第二类低压、中压容器设计制造；第三类低、中压容器制造、安装、修理、技术改造；生产销售石化设备及泵。生产：镁粒、镁片；	72000270-9
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	制造、加工：兽用维生素原料药及预混剂；生产销售：食品添加剂	72000271-7
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	72000049-8
浙江新维普添加剂有限公司	全资子公司	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、斑螫黄(II)；销售自产产品	75808987-0
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	生产销售：饲料级复合抗氧化剂(II)；添加剂预混合饲料	79338415-4
上虞新和成生物化	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、	66616680-8

工有限公司					益生粉红素微囊、胸苷、植酸酶、乙炔、烯醛、烯炔醇、异烯炔醇、维生素 A、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	50,000 万元	生产、销售：芳樟醇、硫磺、水煤气、乙炔、甲基庚烯酮、去氢芳樟醇、甲醇、二氢芳樟醇、植物酮、甲基庚酮、异戊烯醛、异戊烯醇、柠檬醛、甲基丁烯醇、甲基丁炔醇；香料香精；生产、销售：医药中间体、化工产品；货物进出口	66572658-6
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	生产销售：机械设备、机械配件、自动控制元件	667139510
浙江新和成药业有限公司	全资子公司	浙江上虞	制造业	30,000 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)	68071504-1
新昌县创新服务有限公司	全资子公司	浙江新昌	服务业	100 万元	仓储、后勤服务；企业形象策划、房地产营销策划、医药化工技术开发、企业管理服务、景观规划设计、培训服务、财务咨询	68311338-8

(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		100.00[注 1]	100.00	是
安徽新和成皖南药业有限公司	33,890,699.49		67.00	67.00	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		100.00	100.00	是
浙江新和成进出口有限公司	15,000,000.00		100.00[注 2]	100.00	是
浙江新维普添加剂有限公司	USD8,000,000.00		100.00[注 3]	100.00	是
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
上虞新和成生物化工有限公司	414,100,091.44		100.00	100.00	是
山东新和成药业有限公司	500,000,000.00		100.00[注 4]	100.00	是

新和成(香港)贸易有限公司	USD2,400,000.00		100.00	100.00	是
新昌县新和成精密机械有限公司	1,000,000.00		100.00[注5]	100.00	是
浙江新和成药业有限公司	300,000,000.00		100.00	100.00	是
新昌县创新服务有限公司	1,000,000.00		100.00	100.00	是

[注1]: 系由公司持股 95%和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 75%和子公司(香港)汇信兴业有限公司持股 25%。

[注4]: 系由公司持股 99%和子公司浙江新和成进出口有限公司持股 1%。

[注5]: 系由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	8,361,495.90	8,138,504.10	

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	组织机构 代码
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	76038960-2
(香港)汇信兴业有限公司	全资子公司	中国香港	--	HKD1600 万元		

(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
(香港)汇信兴业有限公司	USD2,250,000.00		100.00[注]	100.00	是

[注] 系由子公司新和成(香港)贸易有限公司持股 100%。

(二) 合并范围发生变更的说明

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司全资子公司新和成(香港)贸易有限公司与自然人许胜炎于 2010 年 12 月 15 日签订的《关于汇信的 16,000,000.00 股(占 100%)股权转让协议》，子公司新和成(香港)贸易有限公司以 USD225 万元受让自然人许胜炎持有的(香港)汇信兴业有限公司 100%的股

权。本公司已支付股权转让款 USD225 万元，自 2010 年 12 月起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
(香港)汇信兴业有限公司	257,871,100.74	9,597,033.54

(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	
	新和成(香港)贸易有限公司	(香港)汇信兴业有限公司
资产和负债项目	6.6227	6.6227
股本	6.8359	6.8529/6.8279
收入费用项目	6.7255	6.7255

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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			4,865.75			6,579.03
小 计			4,865.75			6,579.03
银行存款：						
人民币			2,203,511,726.40			594,125,904.33
美元	11,891,374.33	6.6227	78,753,004.78	6,499,242.39	6.8282	44,378,126.89
欧元	78,614.27	8.8065	692,316.57	1,312,631.01	9.7971	12,859,977.27
小 计			2,282,957,047.75			651,364,008.49
其他货币资金：						
人民币			11,763,311.00			10,345,876.00
小 计			11,763,311.00			10,345,876.00
合 计			2,294,725,224.50			661,716,463.52

(2) 期末其他货币资金余额中有 1,850,000.00 元系远期结售汇保证金, 9,913,311.00 元系进口汇利达保证金。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	1,995,931.14	268,299.46
合 计	1,995,931.14	268,299.46

(2) 其他说明

根据公司与有关银行签订的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，约定公司在一定期间内以固定汇率卖出或买入外汇。截止 2010 年 12 月 31 日，仍有金额为 1,100 万美元的远期售汇合约尚未交割，因而确认交易性金融资产 1,995,931.14 元。

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	96,052,691.01		96,052,691.01	19,108,312.95		19,108,312.95
商业承兑汇票	23,585.70		23,585.70			
合 计	96,076,276.71		96,076,276.71	19,108,312.95		19,108,312.95

(2) 期末转为应收账款的票据

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
常州常发农业装备有限公司	2010.06.03	2010.12.03	116,180.00	期后兑现
小计			116,180.00	

(3) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额前 5 名情况）

广州智特奇生物科技有限公司	2010.11.01	2011.05.01	3,000,000.00	支付货款
广州智特奇生物科技有限公司	2010.08.12	2011.02.12	2,590,000.00	支付货款
广州智特奇生物科技有限公司	2010.08.12	2011.02.12	2,590,000.00	支付货款
广州智特奇生物科技有限公司	2010.08.12	2011.02.12	2,590,000.00	支付货款

广州市巨丰实业有限公司	2010. 11. 10	2011. 05. 10	1, 711, 500. 00	支付货款
小 计			12, 481, 500. 00	

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	722, 200, 682. 82	100. 00	52, 230, 363. 51	7. 23	739, 134, 055. 00	100. 00	55, 177, 499. 01	7. 47
小 计	722, 200, 682. 82	100. 00	52, 230, 363. 51	7. 23	739, 134, 055. 00	100. 00	55, 177, 499. 01	7. 47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	722, 200, 682. 82	100. 00	52, 230, 363. 51	7. 23	739, 134, 055. 00	100. 00	55, 177, 499. 01	7. 47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	687, 135, 368. 65	95. 15	34, 356, 768. 45	707, 122, 857. 83	95. 67	35, 356, 142. 89
1-2 年	19, 142, 245. 38	2. 65	3, 828, 449. 08	14, 339, 992. 99	1. 94	2, 867, 998. 60
2-3 年	9, 389, 614. 06	1. 30	7, 511, 691. 25	3, 589, 233. 29	0. 49	2, 871, 386. 63
3 年以上	6, 533, 454. 73	0. 90	6, 533, 454. 73	14, 081, 970. 89	1. 90	14, 081, 970. 89
合 计	722, 200, 682. 82	100. 00	52, 230, 363. 51	739, 134, 055. 00	100. 00	55, 177, 499. 01

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

DANADAMS PHARMACEUTICAL., LTD	货款	4,852,551.48	账龄长 无法收回	否
其他零星款项	货款	1,154,508.86	账龄长 无法收回	否
小 计		6,007,060.34		

2) 应收账款核销说明

子公司安徽新和成皖南药业有限公司应收 DANADAMS PHARMACEUTICAL., LTD 账龄三年以上的货款 714,566.77 美元（折合人民币 4,852,551.48 元）及其他账龄三年以上的零星货款合计 1,154,508.86 元经多次催讨无果，预计收回可能性较小，故经该公司董事会批准核销。

(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(%)
CHINA VITAMINS., LLC	非关联方	156,466,981.85	1 年以内	21.66
SUNVIT GMBH	非关联方	142,391,262.89	1 年以内	19.72
Future Trading(HK)Ltd	非关联方	44,316,100.44	[注]	6.13
CHR. OLESEN&CO. A/S	非关联方	42,300,838.98	1 年以内	5.86
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东	19,116,253.65	1 年以内	2.65
小 计		404,591,437.81		56.02

[注] 1 年以内 38,532,930.88 元，1-2 年 5,783,169.56 元。

(5) 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(%)
浙江新赛科药业有限公司	参股公司	392,595.35	0.05
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东	19,116,253.65	2.65
小 计		19,508,849.00	2.70

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	46,451,700.19	84.33		46,451,700.19	33,585,573.93	92.44		33,585,573.93
1-2 年	6,797,537.41	12.34		6,797,537.41	1,817,612.10	5.00		1,817,612.10
2-3 年	1,173,418.39	2.13		1,173,418.39	420,174.96	1.16		420,174.96
3 年以上	658,530.98	1.20		658,530.98	510,251.63	1.40		510,251.63
合 计	55,081,186.97	100.00		55,081,186.97	36,333,612.62	100.00		36,333,612.62

(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	9,281,841.40	[注]	尚未交货
BRUKER BIOSPIN INTERNATIONAL AG	非关联方	7,549,878.00	1 年以内	合同尚未履行完毕
PHALANXSPECIALITES LTD	非关联方	3,924,883.55	1 年以内	尚未交货
MITSUBISHI CORPORATION	非关联方	3,668,308.30	1 年以内	尚未交货
上海苏尔寿工程机械制造有限公司	非关联方	2,790,000.00	1 年以内	尚未交货
小 计		27,214,911.25		

[注] 1 年以内 5,019,230.89 元, 1-2 年 4,262,610.51 元。

(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。

6. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内		5,400,000.00		5,400,000.00		
其中:						
浙江春晖环保能源有限公司		5,400,000.00		5,400,000.00	[注]	否
合 计		5,400,000.00		5,400,000.00		

[注] 该股利已于 2011 年 1 月收到。

7. 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	27,654,672.95	49.74	5,937,057.64	21.47	36,908,322.21	60.35	7,654,520.92	20.74
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	27,939,188.26	50.26	8,065,942.52	28.87	24,245,308.28	39.65	4,917,721.24	20.28
小计	55,593,861.21	100.00	14,003,000.16	25.19	61,153,630.49	100.00	12,572,242.16	20.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	55,593,861.21	100.00	14,003,000.16	25.19	61,153,630.49	100.00	12,572,242.16	20.56

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江省新昌县国家税务局	21,717,615.31			应收出口退税, 该款项不存在回收风险, 故未计提坏账准备
天津鸿绪工贸有限公司	5,937,057.64	5,937,057.64	100.00%	经单独减值测试, 该款项收回的可能性很小
小计	27,654,672.95	5,937,057.64		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	18,354,131.73	65.69	917,706.58	10,156,855.19	41.89	507,842.76
1-2 年	1,193,593.69	4.28	238,718.74	11,992,594.90	49.47	2,398,518.98
2-3 年	7,409,728.21	26.52	5,927,782.57	422,493.48	1.74	337,994.79
3 年以上	981,734.63	3.51	981,734.63	1,673,364.71	6.90	1,673,364.71
合计	27,939,188.26	100.00	8,065,942.52	24,245,308.28	100.00	4,917,721.24

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海易清环保工程技术有限公司	预付环保工程款	1,694,743.10	合同纠纷, 无法收回	否
其他零星款项	垫付客户款项	258,635.07	账龄较长, 无法收回	否

小 计		1,953,378.17		
-----	--	--------------	--	--

(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
浙江省新昌县国家税务局	非关联方	21,717,615.31	1 年以内	39.06	出口退税
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	非关联方	5,976,776.21	2-3 年	10.75	建设押金
天津鸿绪工贸有限公司	非关联方	5,937,057.64	[注]	10.68	暂借款
山东潍坊滨海经济开发区财政国库集中支付中心	非关联方	3,340,000.00	1 年以内	6.01	土地出让意向金
山东潍坊滨海经济开发区土地储备中心	非关联方	3,220,000.00	1 年以内	5.79	土地竞买保证金
小 计		40,191,449.16		72.29	

[注] 2-3 年 804,520.92 元, 3 年以上 5,132,536.72 元。

(5) 期末无其他应收关联方款项。

8. 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	149,000,085.63	5,908,045.72	143,092,039.91	145,814,486.79	6,152,470.06	139,662,016.73
在产品	228,225,173.05	315,234.94	227,909,938.11	165,131,744.11	1,432,886.09	163,698,858.02
开发成本	141,707,545.84		141,707,545.84	86,542,998.46		86,542,998.46
库存商品	239,485,321.60	1,388,851.17	238,096,470.43	256,622,200.87	4,290,560.76	252,331,640.11
发出商品	35,710,677.56		35,710,677.56	41,830,784.24		41,830,784.24
委托加工物资	468,123.99		468,123.99	100,085.85		100,085.85
包装物	6,018,677.63		6,018,677.63	5,564,519.78	259,072.04	5,305,447.74
低值易耗品	21,888,917.23		21,888,917.23	23,126,461.97		23,126,461.97
合 计	822,504,522.53	7,612,131.83	814,892,390.70	724,733,282.07	12,134,988.95	712,598,293.12

(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
山东工业园宿舍工程	2008.11		9,200 万	53,657,522.39	71,623,648.18

博鳌新和成度假中心	2008.11	2011.12	30,000 万	14,084,744.28	50,165,103.82
博鳌新和成度假酒店	2010.07	2013.01	52,000 万	18,800,731.79	19,918,793.84
小 计				86,542,998.46	141,707,545.84

(3) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	6,152,470.06			244,424.34	5,908,045.72
在产品	1,432,886.09			1,117,651.15	315,234.94
库存商品	4,290,560.76			2,901,709.59	1,388,851.17
包装物	259,072.04			259,072.04	
小 计	12,134,988.95			4,522,857.12	7,612,131.83

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
委托贷款		22,069,225.26
待摊保险费	2,533,502.53	2,456,457.40
合 计	2,533,502.53	24,525,682.66

10. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
浙江春晖环保能源有限公司	36	36	211,479,951.94	92,018,588.66	119,461,363.28	132,214,949.84	36,799,648.67

11. 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	25,920,000.00	39,064,685.85	3,941,404.93	43,006,090.78
上海联创永津股权投资企业	成本法	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00
合 计		87,920,000.00	71,854,833.40	28,941,404.93	100,796,238.33

(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	14.98	无			
浙江春晖环保能源有限公司	36.00	36.00	无			5,400,000.00
上海联创永津股权投资企业	10.00	10.00	无			
合计						5,400,000.00

12. 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	2,242,385,205.84	429,849,653.83	404,640,534.98	2,267,594,324.69
房屋及建筑物	618,620,956.25	103,194,447.60	87,145,686.57	634,669,717.28
通用设备	17,876,884.10	19,758,561.91	4,089,828.26	33,545,617.75
专用设备	1,592,909,439.58	297,890,547.83	311,908,903.50	1,578,891,083.91
运输工具	12,977,925.91	9,006,096.49	1,496,116.65	20,487,905.75
2) 累计折旧小计	705,464,110.02	174,095,705.41	285,947,697.14	593,612,118.29
房屋及建筑物	87,884,456.65	16,317,455.99	31,944,491.50	72,257,421.14
通用设备	9,392,400.63	3,816,024.73	2,398,698.31	10,809,727.05
专用设备	604,351,232.12	151,677,519.29	250,961,268.31	505,067,483.10
运输工具	3,836,020.62	2,284,705.40	643,239.02	5,477,487.00
3) 账面净值小计	1,536,921,095.82	—	—	1,673,982,206.40
房屋及建筑物	530,736,499.60	—	—	562,412,296.14
通用设备	8,484,483.47	—	—	22,735,890.70
专用设备	988,558,207.46	—	—	1,073,823,600.81
运输工具	9,141,905.29	—	—	15,010,418.75
4) 减值准备小计	7,805,308.54	—	—	6,121,030.97
房屋及建筑物	284,058.51	—	—	262,411.15

通用设备	7,543.06	—	—	7,543.06
专用设备	7,445,159.50	—	—	5,782,529.29
运输工具	68,547.47	—	—	68,547.47
5) 账面价值合计	1,529,115,787.28	—	—	1,667,861,175.43
房屋及建筑物	530,452,441.09	—	—	562,149,884.99
通用设备	8,476,940.41	—	—	22,728,347.64
专用设备	981,113,047.96	—	—	1,068,041,071.52
运输工具	9,073,357.82	—	—	14,941,871.28

本期折旧额为 174,095,705.41 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 358,945,229.51 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	58,599.97		533,918.06
通用设备	19,650.00	17,794.71		1,855.29
专用设备	21,403,265.59	14,205,783.12	1,380,242.26	5,817,240.21
小 计	22,015,433.62	14,282,177.80	1,380,242.26	6,353,013.56

(3) 期末未办妥产权证书的房屋建筑物原值为 353,407,875.73 元。

13. 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
山东工业园二期工程	31,885,625.95		31,885,625.95	82,194,762.25		82,194,762.25
上虞 VE 异地改造工程	4,664,592.05		4,664,592.05	15,569,044.94		15,569,044.94
梅渚工业园工程				2,261,540.60		2,261,540.60
老厂改造工程	897,127.00		897,127.00	45,243,432.32		45,243,432.32
塔山工业园改建工程	52,728,424.34		52,728,424.34			
上虞职工生活区建设	20,344,394.16		20,344,394.16	4,131,687.00		4,131,687.00
上虞 VA 改造工程	3,500,186.29		3,500,186.29			

上虞技术中心建设	1,550,479.41		1,550,479.41		
其他零星工程	5,420,991.67		5,420,991.67	5,299,871.47	5,299,871.47
合计	120,991,820.87		120,991,820.87	154,700,338.58	154,700,338.58

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

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(%)
山东工业园二期工程	25,000 万	82,194,762.25	162,563,391.12	212,872,527.42		97.90
上虞 VE 异地改造工程	47,110 万	15,569,044.94	66,406,641.15	77,311,094.04		44.00
梅渚工业园工程	4,060 万	2,261,540.60	2,345,614.88	4,607,155.48		95.94
老厂改造工程	5,300 万	45,243,432.32	7,601,191.04	51,947,496.36		99.71
上虞职工生活区建设	2,735 万	4,131,687.00	20,835,358.16	4,622,651.00		91.29
塔山工业园改造工程	未定		52,728,424.34			
上虞 VA 改造工程	1,209 万		3,500,186.29			28.95
上虞技术中心建设	1,371 万		1,550,479.41			11.31
其他零星工程		5,299,871.47	7,705,425.41	7,584,305.21		
合计		154,700,338.58	325,236,711.80	358,945,229.51		

(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
山东工业园二期工程	95.00	4,779,803.57	1,242,095.14	5.3565	募集资金及 自筹资金	31,885,625.95
上虞 VE 异地改造工程	50.00	2,863,314.17	676,877.50	5.42	募集资金	4,664,592.05
梅渚工业园工程	100.00	86,524.90			自筹资金	
老厂改造工程	100.00				自筹资金	897,127.00
上虞职工生活区建设	95.00				自筹资金	20,344,394.16
塔山工业园改造工程					自筹资金	52,728,424.34
上虞 VA 改造工程	40.00				自筹资金	3,500,186.29
上虞技术中心建设	15.00				自筹资金	1,550,479.41
其他零星工程					自筹资金	5,420,991.67

合 计		7,729,642.64	1,918,972.64			120,991,820.87
-----	--	--------------	--------------	--	--	----------------

2) 变动情况的说明

本期新增的塔山工业园改造工程详见本财务报表附注十（六）之说明。

14. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,607,686.60	36,562,561.87	39,170,248.47	
合 计	2,607,686.60	36,562,561.87	39,170,248.47	

15. 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	239,310,418.97	32,419,255.46	4,737,963.65	266,991,710.78
土地使用权	238,760,418.97	30,746,175.06	4,737,963.65	264,768,630.38
专有技术	550,000.00			550,000.00
协同办公系统		1,673,080.40		1,673,080.40
2) 累计摊销小计	16,688,644.11	5,370,437.05	154,628.73	21,904,452.43
土地使用权	16,226,106.10	5,189,956.03	154,628.73	21,261,433.40
专有技术	462,538.01	54,999.96		517,537.97
协同办公系统		125,481.06		125,481.06
3) 账面价值合计	222,621,774.86	32,419,255.46	9,953,771.97	245,087,258.35
土地使用权	222,534,312.87	30,746,175.06	9,773,290.95	243,507,196.98
专有技术	87,461.99		54,999.96	32,462.03
协同办公系统		1,673,080.40	125,481.06	1,547,599.34

本期摊销额 5,370,437.05 元。

(2) 其他说明

1) 期末土地使用权中除账面价值 116,836,423.81 元尚在办理权证外,其余土地使用权均已办妥产权证书。

2) 土地使用权本期增加数中,塔山土地使用权的增加详见本财务报表附注十（六）所

述。

16. 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。

17. 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	9,826,198.77	12,880,736.93
合并抵销内部未实现利润	12,542,889.03	12,414,984.27
递延收益	6,257,323.26	8,408,991.92
以后年度可弥补亏损	2,657,976.82	2,310,031.45
尚未开具发票的销售折扣		1,736,961.92
以后期间可抵扣的广告费	976,301.25	74,187.50
合 计	32,260,689.13	37,825,893.99
递延所得税负债		
新和成(香港)贸易有限公司 未计税利润	5,671,709.92	1,591,474.66
固定资产计税基础差异	1,333,369.01	1,587,872.00
交易性金融工具、衍生金融工 具的公允价值变动	262,630.34	37,237.92

合 计	7,267,709.27	3,216,584.58
-----	--------------	--------------

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	58,030,446.77
合并抵销内部未实现利润	82,230,091.24
递延收益	35,674,354.73
以后年度可弥补亏损	10,631,907.26
以后期间可抵扣的广告费	3,905,205.00
小 计	190,472,005.00
应纳税暂时性差异	
新和成(香港)贸易有限公司未计税利润	37,811,399.45
固定资产计税基础差异	8,889,126.71
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,995,931.14
小 计	48,696,457.30

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	外币会计报表 折算	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	67,749,741.17	6,654,612.04	-210,551.03		7,960,438.51	66,233,363.67
存货跌价准备	12,134,988.95				4,522,857.12	7,612,131.83
固定资产减值准备	7,805,308.54				1,684,277.57	6,121,030.97
合 计	87,690,038.66	6,654,612.04	-210,551.03		14,167,573.20	79,966,526.47

19. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	49,000,000.00
信用借款	347,000,000.00	67,000,000.00

质押借款	9,831,109.87	10,229,329.44
抵押借款		10,000,000.00
合 计	386,831,109.87	136,229,329.44

(2) 短期借款——外币借款

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
USD			547,200.00	3,700,330.56
USD			965,200.00	6,528,998.88
USD	886,318.65	6,020,939.85		
USD	560,880.00	3,810,170.02		
小 计		9,831,109.87		10,229,329.44

(3) 其他说明

期末质押借款(外币借款)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。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料及设备款	270,418,647.03	278,881,925.00
工程款	23,276,639.25	28,119,564.10
合 计	293,695,286.28	307,001,489.10

(2) 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	5,128,638.00	5,547,312.00
大连保税区新旅程国际贸易有限公司		1,017,669.00
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
浙江爱生药业有限公司		47,200.00
小 计	5,128,638.00	6,777,735.20

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
销货款	21,608,709.37	27,400,155.57
合 计	21,608,709.37	27,400,155.57

(2) 期末无预收持有公司 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。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

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	3,290,492.49	201,124,511.38	165,789,229.89	38,625,773.98
职工福利费		12,890,434.69	12,890,434.69	
社会保险费	313,219.79	19,971,064.76	20,062,740.41	221,544.14
住房公积金	-1,700.00	5,565,524.56	5,558,906.46	4,918.10
工会经费	972,394.21	2,595,081.02	3,139,174.03	428,301.20
职工教育经费	5,835,011.09	3,491,936.13	2,041,158.85	7,285,788.37
其他		16,900.00	16,900.00	
合 计	10,409,417.58	245,655,452.54	209,498,544.33	46,566,325.79

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	-69,888,874.93	-68,529,581.23
营业税	74,816.00	88,763.50
企业所得税	113,750,149.93	117,652,139.09
个人所得税	2,152,843.59	943,346.71
城市维护建设税	1,779,091.14	1,040,477.06

房产税	1,300,500.90	46,430.74
土地使用税	2,793,570.80	1,319,382.30
印花税	4,922.66	4,616.86
教育费附加	1,156,068.14	605,498.39
地方教育附加	622,993.92	403,665.60
水利建设资金	516,354.82	528,502.36
合 计	54,262,436.97	54,103,241.38

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	340,554.17	312,924.51
分期付息到期还本的长期借款利息	547,682.27	907,345.83
合 计	888,236.44	1,220,270.34

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购房定金(博鳌新和成度假中心)	10,100,000.00	
押金保证金	5,338,480.43	5,141,645.21
尚未开具发票的商业折扣	4,545,508.72	16,965,297.39
应付暂收款	136,627.05	391,233.95
其他	6,365,825.84	8,211,487.62
合 计	26,486,442.04	30,709,664.17

(2) 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

单位名称	期末数	期初数
新昌县禾春绿化有限公司	60,859.60	15,085.94
小 计	60,859.60	15,085.94

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 购房定金系子公司琼海博鳌丽都置业有限公司预收其开发的位于海南博鳌的新和

成度假中心的购房定金，截止 2010 年 12 月 31 日，子公司琼海博鳌丽都置业有限公司尚未取得预售证。

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	46,320,000.00	342,190,000.00
合 计	46,320,000.00	342,190,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	44,420,000.00	342,190,000.00
信用借款	1,900,000.00	
小 计	46,320,000.00	342,190,000.00

2) 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		期初数	
					原币金额	折人民币金 额	原币金额	折人民币金 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
中国进出口银行浙江省分行	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
中国进出口	2009.4.29	2011.4.29	RMB	首 季 度		1,666 万		

口银行浙江省分行	2009.4.29	2011.10.29	RMB	5.3568%， 后根据央 行公布的 同期贷款 利率调整	1,666 万		
	2009.8.18	2011.2.18	RMB		555 万		
	2009.8.18	2011.8.18	RMB		555 万		
新昌县财政局	2006.9.30	2011.9.30	RMB	2.5500%	190 万		
小计					4,632 万		34,219 万

27. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	386,710,000.00	277,810,000.00
信用借款		1,900,000.00
合 计	386,710,000.00	279,710,000.00

(2) 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		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
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
	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
	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
	2009.4.29	2011.10.29	RMB					1,666 万
	2009.4.29	2012.4.29	RMB			1,666 万		1,666 万
	2009.4.29	2012.10.29	RMB			1,666 万		1,666 万
	2009.4.29	2013.4.29	RMB			1,666 万		1,666 万
	2009.4.29	2013.10.29	RMB			1,666 万		1,666 万

	2009. 4. 29	2014. 04. 29	RMB			1, 672 万		1, 672 万
小计						8, 336 万		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
	2009. 8. 18	2011. 8. 18	RMB					555 万
	2009. 8. 18	2012. 2. 18	RMB			555 万		555 万
	2009. 8. 18	2012. 8. 18	RMB			555 万		555 万
	2009. 8. 18	2013. 2. 18	RMB			555 万		555 万
	2009. 8. 18	2013. 8. 18	RMB			555 万		555 万
	2009. 8. 18	2014. 2. 18	RMB			555 万		555 万
	2009. 8. 18	2014. 8. 18	RMB			560 万		560 万
小计						3, 335 万		4, 445 万
中国进出口银行浙江省分行	2010. 6. 25	2012. 6. 20	RMB	第一季度 年利率为 3. 51%, 年 利率为同 档次贷款 利率		15, 000 万		
	2010. 10. 28	2012. 10. 20	RMB	3. 7600%		12, 000 万		
新昌县财政局	2006. 09. 30	2011. 09. 30	RMB	2. 550%				190 万
合计						38, 671 万		27, 971 万

28. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国家拨入的专门用途拨款		2, 510, 000. 00		2, 510, 000. 00
合 计		2, 510, 000. 00		2, 510, 000. 00

(2) 本期新增的专项应付款系因公司承担 863 计划子课题《超重力法生产维生素 A 纳微颗粒产品工业化技术研究》而由国家下拨的专门用途款项，专项用于超重力法生产维生素 A 纳微颗粒产品工业化技术研究。

29. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	35,674,354.73	37,592,460.52
合 计	35,674,354.73	37,592,460.52

(2) 其他非流动负债—政府补助说明

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	说明
技术中心创新能力项目	2,296,235.00		272,820.00	2,023,415.00	根据浙江省财政厅浙财建字[2008]78号取得的专项补助资金
能量系统优化改造项目	2,719,997.07		320,002.92	2,399,994.15	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	4,875,000.00		500,000.03	4,374,999.97	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研究与开发资金
工艺用能优化技改项目		300,000.00	25,000.01	274,999.99	根据新昌县财政局、新昌县经济贸易局新财企字[2010]173号取得的2009年节能降耗项目补助资金
环保科技应用类项目		800,000.00	19,047.62	780,952.38	根据浙江省财政厅、环境保护厅浙财建[2010]253号取得的2010年省级环境保护专项资金
供水外接工程	2,178,763.73		358,152.94	1,820,610.79	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	4,272,718.63		702,364.66	3,570,353.97	
大桥	901,444.42		28,243.68	873,200.74	
地平填塘	6,271,317.66		201,758.20	6,069,559.46	
安全环保设施	2,648,039.15		435,294.12	2,212,745.03	
湿式催化氧化新技术推广应用项目	2,497,219.24		285,396.48	2,211,822.76	
安全环保设施	3,138,620.69		339,310.34	2,799,310.35	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	2,203,361.34		231,932.77	1,971,428.57	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12000吨维生素E生产线改造项目	3,589,743.59		384,615.35	3,205,128.24	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年第二批产业升级(技术改造)

					财政专项资金
年产 2 万吨维生素 E 生产线异地改造项目		800,000.00	6,666.67	793,333.33	根据上虞市经贸局关于下达 2009 年度企业生产性投入财政奖励资金的通知取得的 VE 异地改造项目奖励补助
520 项目		300,000.00	7,500.00	292,500.00	根据上虞市安全生产监督管理局、上虞市财政局虞安监[2010]56 号取得的安全自动化控制装置更新改造补助
小 计	37,592,460.52	2,200,000.00	4,118,105.79	35,674,354.73	

30. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	342,060,000.00	383,886,000.00		725,946,000.00

(2) 股本变动情况说明

1) 本期发行新股增加股本 3,022 万股，详见本财务财务报表附注十（一）所述。

2) 2010 年 5 月 14 日，根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2010 年 4 月 22 日总股份 372,280,000.00 为基数，以资本公积向全体出资者按每 10 股转增 3 股的比例，共计向全体出资者转增股份总数 111,684,000 股，每股面值 1 元，计增加股本 111,684,000.00 元。上述资本公积转增股本业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其于 2010 年 5 月 15 日出具天健验（2010）139 号《验资报告》。

3) 2010 年 10 月 20 日，根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议和修订后章程规定，公司以 2010 年 10 月 15 日总股本 483,964,000.00 为基数，以资本公积向全体出资者按每 10 股转增 5 股的比例，共计向全体出资者转增股份总数 241,982,000.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 241,982,000.00 元。上述资本公积转增股本业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其于 2010 年 10 月 21 日出具天健验（2010）345 号《验资报告》。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	122,158,459.02	1,064,386,043.20	353,666,000.00	832,878,502.22
其他资本公积	12,243,721.51	233,283,892.20		245,527,613.71

合 计	134,402,180.53	1,297,669,935.40	353,666,000.00	1,078,406,115.93
-----	----------------	------------------	----------------	------------------

(2) 其他说明

- 1) 股本溢价本期增加数详见本财务报表附注十(一)所述。
- 2) 股本溢价本期减少详见本财务报表附注五(一)30所述。
- 3) 其他资本公积本期增加数详见本财务报表附注十(八)所述

32. 盈余公积

(1) 明细情况

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	68,829,214.89		239,859,214.89
合 计	171,030,000.00	68,829,214.89		239,859,214.89

(2) 本期增加系根据母公司当期实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

33. 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	2,133,908,175.93	—
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	2,133,908,175.93	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,100,086,909.99	—
减:提取法定盈余公积	68,829,214.89	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	372,280,000.00	10派10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,792,885,871.03	—

(2) 其他说明

- 1) 本期提取法定盈余公积数详见本财务报表附注五(一)32(2)所述。
- 2) 根据公司 2009 年度股东大会决议通过的 2009 年度利润分配方案,以截止 2010 年 4

月 22 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），合计分配现金股利 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	3,436,443,967.73	2,879,496,787.50
其他业务收入	8,819,653.20	18,728,439.51
营业成本	1,659,234,253.45	1,304,645,249.72

（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	3,359,782,103.03	1,592,497,778.53	2,828,890,943.03	1,249,887,751.98
其 他	76,661,864.70	60,336,066.12	50,605,844.47	38,037,984.57
小 计	3,436,443,967.73	1,652,833,844.65	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55

（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	2,173,414,247.04	751,986,984.22	1,791,327,794.69	477,425,515.56
VA 类	563,911,644.48	347,286,610.45	446,351,134.78	270,820,441.65
香精香料类	246,282,936.68	190,476,881.17	153,721,022.02	118,728,076.79
VH 类	48,971,274.62	55,684,965.53	87,503,894.77	89,182,743.67
甲叉	46,075,327.63	45,747,622.74	54,617,217.10	52,164,468.89
其他	357,788,537.28	261,650,780.54	345,975,724.14	279,604,489.99
小 计	3,436,443,967.73	1,652,833,844.65	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55

（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	1,150,511,202.74	538,886,231.63	1,079,605,350.59	378,984,481.51
外销	2,285,932,764.99	1,113,947,613.02	1,799,891,436.91	908,941,255.04

小 计	3,436,443,967.73	1,652,833,844.65	2,879,496,787.50	1,287,925,736.55
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	838,225,934.98	24.33
CHINA VITAMINS, LLC	599,353,821.05	17.40
CHR. OLESEN & CO. A/S	202,581,616.58	5.88
Future Trading(HK)Ltd	78,911,405.52	2.29
PROVIMI B. V.	55,882,051.33	1.62
小 计	1,774,954,829.46	51.52

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	2,233,235.16	864,816.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	10,708,674.82	10,828,445.42	
教育费附加	7,375,267.16	7,072,797.67	
地方教育附加	4,864,044.31	4,612,679.21	
合 计	25,181,221.45	23,378,738.30	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
装卸、运保费	42,925,762.09	25,718,643.76
销售佣金及报关费	23,871,479.12	27,176,643.84
广告宣传、业务招待费	11,039,077.24	3,922,879.69
职工薪酬	8,953,002.38	7,895,806.00
差旅、办公费	7,150,176.73	3,838,572.01
其他	2,561,320.20	3,193,351.01
合 计	96,500,817.76	71,745,896.31

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	100,931,296.11	86,903,816.75
职工薪酬	74,772,035.47	57,518,590.92
办公费、差旅费	22,659,391.39	19,415,523.55
折旧费、无形资产摊销	19,677,223.58	20,532,111.11
业务招待费	11,805,187.41	9,549,113.24
税费	11,182,950.37	11,085,380.29
保险费	6,881,515.90	7,189,046.15
停工损失	4,769,217.93	822,284.37
其他	19,742,669.55	9,721,795.38
合 计	272,421,487.71	222,737,661.76

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	39,279,346.13	59,108,747.54
利息收入	-19,973,305.42	-7,017,180.52
汇兑损益(收益以“-”表示)	47,590,853.07	2,290,945.62
其他	1,893,166.92	1,571,543.88
合 计	68,790,060.70	55,954,056.52

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失[注]	6,662,157.49	17,260,918.11
存货跌价损失		3,141,870.84
固定资产减值损失		278,198.28
合 计	6,662,157.49	20,680,987.23

[注] 本期发生额中,因外币会计报表折算(资产负债表汇率与利润表折算汇率不一致)影响的金额为-7,545.45元。

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	1,727,631.68	4,671,146.78
合 计	1,727,631.68	4,671,146.78

8. 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	14,719,859.47	2,495,899.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,070,454.54	-80,868.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,836,400.00	-4,753,350.67
委托贷款收益	631,515.66	1,585,992.23
其他	129,231.51	
合 计	16,246,552.10	-752,327.32

(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	14,719,859.47	2,495,899.49	当期较上期实现的净利润变化所致
小 计	14,719,859.47	2,495,899.49	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	13,523,694.04	17,727,145.88	13,523,694.04
非流动资产处置利得合计	4,843,893.18	3,639.83	4,843,893.18
其中：固定资产处置利得	2,686,428.10	3,639.83	2,686,428.10
无形资产处置利得	2,157,465.08		2,157,465.08
罚没收入	560,543.87	2,676,375.72	560,543.87
其他	296,540.98	112,847.26	296,540.98

合 计	19,224,672.07	20,520,008.69	19,224,672.07
-----	---------------	---------------	---------------

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2010 年第一批省工业转型升级财政专项资金贴息补助	1,600,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会 浙财企[2010]169 号
2009 年第二批保持外贸稳定增长补助资金	1,500,000.00	浙江省财政厅、浙江省商务厅 浙财企[2010]57 号
2010 年第二批省级高级技术企业研发中心补助	1,000,000.00	浙江省财政厅、科学技术厅 浙财教[2010]240 号
维生素 H 工艺创新研究开发项目清算资金	720,000.00	浙江省财政厅 浙财企[2010]29 号
2009 年出口信用保险费补贴	545,140.00	新昌县财政局、新昌县外贸局 新财企字[2010]236 号
2009 年度工业循环经济(节能降耗)奖励资金	330,000.00	上虞市经济贸易局、上虞市财政局 虞经贸能[2010]15 号
2009 年度研发费用抵扣所得税奖励资金	329,000.00	上虞市科学技术局、上虞市经济贸易局、上虞市财政局 虞政发[2009]7 号
2009 年绍兴市市长质量奖财政奖励	300,000.00	绍兴市人民政府 绍政发[2009]64 号
特定就业政策补助资金	300,000.00	宣城市财政局、宣城市人力资源和社会保障局、安徽省宣城市地方税务局 财社[2010]251 号
2009 年度内资引进项目财政奖励资金	220,000.00	上虞市经济贸易局、上虞市财政局
2009 年度中小企业国际市场开拓资金	113,000.00	安徽省财政厅 财企[2010]776 号
2009 年度自营出口奖	100,000.00	新昌县人民政府 新委[2009]52 号
2010 年重点污染源在线监控系统运行维护补助	100,000.00	新昌县环境保护局、新昌县财政局 新环字[2010]40 号
β-胸苷技术开发及产业化应用项目补助经费	100,000.00	上虞市科学技术局、上虞市财政局 虞科计[2010]42 号
其他	2,148,448.25	
递延收益摊销转入	4,118,105.79	详见本财务报表附注五之其他非流动负债说明
小 计	13,523,694.04	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,634,298.48	1,005,249.81	17,634,298.48
其中：固定资产处置损失	17,634,298.48	1,005,249.81	17,634,298.48

对外捐赠	4,903,000.00	1,978,000.00	4,903,000.00
水利建设专项资金	5,222,615.34	4,585,139.50	
罚款支出	17,301.85	100.00	17,301.85
其他	2,636.52	158,214.78	2,636.52
合 计	27,779,852.19	7,726,704.09	22,557,236.85

11. 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	158,067,360.04	118,035,016.45
递延所得税调整	9,616,329.55	-17,402,002.87
合 计	167,683,689.59	100,633,013.58

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 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	1,100,086,909.99
非经常性损益	B	-2,134,932.36
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	1,102,221,842.35
期初股份总数	D	342,060,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	E	30,220,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	10
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	G	353,666,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	10.69
因回购等减少股份数	I	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期缩股数	K	

报告期月份数	L	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$M=D+E \times F/L + G \times H/L - I \times J/L - K$	682,324,743.17
基本每股收益	$N=A/M$	1.61
扣除非经常损益基本每股收益	$O=C/M$	1.62

(2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

13. 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	-1,134,851.06	-20,704.05
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,134,851.06	-20,704.05
合 计	-1,134,851.06	-20,704.05

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
收到的利息收入	17,786,868.75
收到定金、押金和保证金	11,098,008.24
收到财政补贴、贴息及补助款	9,405,588.25
收到赔款(违约金)收入	563,589.87
其他	1,440,997.06
合 计	40,295,052.17

(2) 其他说明

收到押金和保证金项目包括子公司琼海博鳌丽都置业有限公司本期收到的购房定金 10,100,000.00 元。

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	49,407,268.36
支付的技术开发及服务咨询费	31,655,460.17
支付的办公费及差旅费	26,045,776.30
支付的销售佣金及报关费	24,502,774.35
支付的招待费及广告宣传费	24,446,098.55
退招标押金	6,778,040.00
捐赠支出	4,903,000.00
其 他	16,539,063.54
合 计	184,277,481.27

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到北京化工大学 863 项目拨款	2,510,000.00
本期收到与资产相关的政府补助	2,200,000.00
合 计	4,710,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付土地拍卖的履约保证金	6,560,000.00
支付远期结售汇保证金	1,850,000.00
支付工程保证金	980,000.00
合 计	9,390,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回上年进口汇利达保证金	10,345,876.00
合 计	10,345,876.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付非公开发行费用	2,350,220.00
支付本期进口汇利达保证金	9,913,311.00
合 计	12,263,531.00

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	1,158,208,936.44	1,115,161,747.65
加: 资产减值准备	6,662,157.49	20,680,987.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,095,705.41	136,367,721.14
无形资产摊销	5,370,437.05	4,466,395.40
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)	12,790,405.30	1,001,609.98
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)	-1,727,631.68	-4,671,146.78
财务费用(收益以“-”号填列)	79,998,806.78	62,634,572.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,246,552.10	752,327.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,565,204.86	-20,618,587.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	4,051,124.69	3,216,584.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	-115,325,237.22	3,805,798.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-99,402,934.57	-166,988,368.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	94,014,623.55	-144,406,737.87
其他	-3,304,055.35	-3,148,011.51
经营活动产生的现金流量净额	1,304,750,990.65	1,008,254,891.59
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	2,282,961,913.50	651,370,587.52
减: 现金的期初余额	651,370,587.52	802,051,548.41
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	1,631,591,325.98	-150,680,960.89

(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	USD2,250,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,132,262.50[注]	
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	15,132,262.50	
④ 取得子公司的净资产	257,871,100.74	
流动资产		
非流动资产	257,871,100.74	
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		

[注] 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合成人民币金额。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,282,961,913.50	651,370,587.52
其中：库存现金	4,865.75	6,579.03
可随时用于支付的银行存款	2,282,957,047.75	651,364,008.49
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,282,961,913.50	651,370,587.52

(4) 现金流量表补充资料的说明

1) 2010 年 12 月 31 日其他货币资金余额中有 1,850,000.00 元系远期结售汇保证金，9,913,311.00 元系进口汇利达保证金。

2) 2009 年末其他货币资金余额均系进口汇利达业务质押保证金。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

合并所有者权益变动表中“所有者投入和减少资本”之“其他”项目说明详见本财务报表附注十(八)所述。

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	制造业

(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	56.36	56.36	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 (%)	关联关系	组织机构代码
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	制造业	7,200 万	36.00	36.00	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(自然人姓名)	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) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	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	占营业成本的比例 (%)	金额	占营业成本的比例 (%)
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	原材料	市场价			1,457,650.04	0.11
新昌县禾春绿化有限公司	苗木	市场价			567,665.00	0.04
浙江新赛科药业有限公司	原材料	市场价	6,410.26	0.00	55,573.68	0.00
浙江爱生药业有限公司	原材料	市场价	28,800.00	0.00	112,800.00	0.01

浙江春晖环保能源有限公司	动力	市场价	38,583,799.12	2.33	30,202,799.52	2.32
小计			38,619,009.38	2.33	32,396,488.24	2.48

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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	占营业收入的比例(%)	金额	占营业收入的比例(%)
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	医药中间体	市场价	49,891,188.29	1.45	46,067,615.62	1.59
浙江新赛科药业有限公司	医药中间体	市场价			1,626,111.11	0.06
新昌县禾春绿化有限公司	水电费	市场价	4,729.99	0.00	4,080.27	0.00
北京万生药业有限责任公司	医药中间体	市场价	1,444,700.86	0.04	1,557,596.58	0.05
浙江春晖环保能源有限公司	材料	市场价	3,533.33	0.00		
浙江爱生药业有限公司	医药中间体	市场价			1,094.02	0.00
小计			51,344,152.47	1.49	49,256,497.60	1.70

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
新和成控股集团有限公司	本公司	土地使用权和房屋	2010.1.1	2010.12.31	根据协商价格确定	732,410.56

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	本公司	150,000,000.00	2010.06.25	2012.06.20	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2011.04.29	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2011.10.29	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2012.04.29	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2012.10.29	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2013.04.29	否
		16,660,000.00	2009.04.29	2013.10.29	否
		16,720,000.00	2009.04.29	2014.04.29	否

		5,550,000.00	2009.08.18	2011.02.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2011.08.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2012.02.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2012.08.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2013.02.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2013.08.18	否
		5,550,000.00	2009.08.18	2014.02.18	否
		5,600,000.00	2009.08.18	2014.08.18	否
		120,000,000.00	2010.10.28	2012.10.20	否
	新昌德力石化设备有限公司	10,000,000.00	2010.06.04	2011.05.26	否
		10,000,000.00	2010.08.06	2011.08.06	否
		5,000,000.00	2010.08.26	2011.08.26	否
		500,000.00	2010.08.26	2011.07.26	否
		4,500,000.00	2010.08.26	2011.07.26	否
	合 计	461,130,000.00			

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	19,116,253.65	1,013,690.93	15,007,256.68	750,362.83
	浙江新赛科药业有限公司	392,595.35	78,519.07	992,595.35	49,629.77
小 计		19,508,849.00	1,092,210.0	15,999,852.03	799,992.60
预付款项	浙江新赛科药业有限公司	10,000.00			
小 计		10,000.00			
其他应收款	张方治			10,000.00	500.00
小 计				10,000.00	500.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应付账款	浙江春晖环保能源有限公司	5,128,638.00	5,547,312.00
	大连保税区新旅程国际贸易有限公司		1,017,669.00
	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
	浙江爱生药业有限公司		47,200.00
小 计		5,128,638.00	6,777,735.20
其他应付款	新昌县禾春绿化有限公司	60,859.60	15,085.94
小 计		60,859.60	15,085.94

(四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 599 万元和 606 万元。

七、或有事项

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

因合作经营所需，2008 年 5 月，公司与成都新和成塑胶有限公司签订了《借款与投资一揽子协议书》，共同进行项目开发。前期由公司以委托贷款的形式为成都新和成塑料有限公司提供资金支持，在公司对该项目进行考察后，如公司认为可行，则根据协议约定由公司投资 6,000 万元用于对成都新和成塑胶有限公司增资及受让成都新和成塑胶有限公司的股权。2008 年 7 月，公司通过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；2010 年 7 月 2 日公司按约收回上述贷款，并累计取得贷款利息收入 3,130,507.89 元。公司收回贷款后，为支持成都新和成塑胶有限公司的经营，由新和成控股集团有限公司向其继续发放委托贷款 2,210 万元。2010 年 12 月，成都新和成塑料有限公司就公司未按约履行承诺投资义务向成都市中级人民法院提起诉讼，要求公司按协议约定向其投资并冲抵其所借 2200 万元本、息的义务，同时要求公司赔偿因不履行投资义务给其造成的损失并承担全部诉讼费用。截至 2010 年 12 月 31 日，上述诉讼尚在审理之中。

(二) 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) 远期结售汇合同

1. 根据子公司浙江新维普添加剂有限公司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 2010 年 12 月 31

日，浙江新维普添加剂有限公司尚有金额为 USD8,000,000.00 的远期结售汇合约未交割，具体情况如下：

币 别	金额	约定汇率	交割日期
USD	1,000,000.00	6.7662	2010.12.16-2011.01.17
	1,000,000.00	6.7607	2011.01.17-2011.02.16
	1,000,000.00	6.7550	2011.02.16-2011.03.16
	1,000,000.00	6.7493	2011.03.16-2011.04.18
	1,000,000.00	6.7421	2011.04.18-2011.05.16
	1,000,000.00	6.7351	2011.05.16-2011.06.16
	1,000,000.00	6.7305	2011.06.16-2011.07.18
	1,000,000.00	6.7261	2011.07.18-2011.08.16
小 计	8,000,000.00		

上述合约子公司浙江新维普添加剂有限公司并未按约存出保证金，但承诺占用中国银行新昌支行年度总授信额度的 10%。

2. 根据公司与中国农业银行新昌支行签订的编号为 201004 的《远期结汇/售汇总协议》及相关《远期结汇交易明细附件》，截至 2010 年 12 月 31 日，公司尚有金额为 USD3,000,000.00 的远期结售汇合约未交割，具体情况如下：

币 别	金额	约定汇率	交割期限	存出保证金
USD	1,500,000.00	6.7566	2011.01.21-2011.02.21	1,850,000.00
	1,500,000.00	6.7489	2011.02.21-2011.03.21	
小 计	3,000,000.00			

(二) 贸易融资

1. 2010 年 2 月 24 日，公司与中国银行新昌支行签订《进口汇利达合同》，公司以 3,842,028.00 元的保证金出质，取得 USD560,880.00 的融资，用以支付信用证 LC92D4066/09 项下应付款；同时约定公司在 2011 年 2 月 24 日以约定汇率 6.7932 买入 USD572,669.27，用于归还上述进口融资款项。

2. 2010 年 2 月 24 日，公司与中国银行新昌支行签订《进口汇利达合同》，公司以 6,071,283.00 的保证金出质，取得 USD886,318.65 的融资，用以支付信用证 LC92D4080/09 项下应付款；同时约定公司在 2011 年 2 月 24 日以约定汇率 6.7932 买入 USD904,948.39，用于归还上述进口融资款项。

(三) 2010 年 6 月 10 日，公司子公司山东新和成药业有限公司与山东潍坊滨海经济技术开发区签订关于年产 3000 吨二氢茉莉酮酸甲酯、6000 吨异戊醛项目投资建设协议，承诺

投资总额 56,000 万元，以现金、设备和无形资产出资投入。项目建设周期自 2010 年 12 月 1 日至 2012 年 12 月 1 日，其中 2011 年 12 月前完成固定资产投资 20,000 万元；2012 年前完成固定资产投资 40,000 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，子公司山东新和成药业有限公司已支付土地出让意向金 334 万元，本部支付土地竞拍保证金 322 万元。

(四) 固定资产投资贷款

1. 2009 年 4 月 29 日，公司与中国进出口银行浙江省分行签订编号为 2009 进出银（浙固信合）字第 2-003 号固定资产投资贷款协议，用于建设 1.2 万吨/年异植物醇、5000 吨/年芳樟醇和 3000 吨/年柠檬醛生产线。贷款总金额 150,000,000.00 元，分次还款，借款期限自 2009 年 4 月 29 日至 2014 年 4 月 29 日。根据各方签署的编号为（2009）进出银（浙信资合）字第 2-005 号《贷款资金使用协议》，由山东新和成药业有限公司作为项目实施人使用贷款资金，由新和成控股有限公司提供连带责任担保，项目建成后追加资产抵押，抵押合同届时另行签订。截止 2010 年 12 月 31 日，公司已归还借款 33,320,000.00 元，借款余额 116,680,000.00 元，资产抵押手续尚未履行。

2. 2009 年 8 月 18 日，公司与中国进出口银行浙江省分行签订编号为 2009 进出银（浙固信合）字第 2-005 号固定资产投资贷款协议，用于建设 1000 吨/年乙酸芳樟醇；5000 吨/年四氢芳樟醇生产线。贷款总金额 50,000,000.00 元，分次还款，借款期限自 2009 年 8 月 18 日至 2014 年 8 月 18 日。根据各方签署的编号为（2009）进出银（浙信资合）字第 2-009 号《贷款资金使用协议》，由山东新和成药业有限公司作为项目实施人使用贷款资金，由新和成控股有限公司提供连带责任担保，项目建成后追加资产抵押，抵押合同届时另行签订。截止 2010 年 12 月 31 日，公司已归还借款 5,550,000.00 元，借款余额 44,450,000.00 元，资产抵押手续尚未履行。

(五) 截至 2010 年 12 月 31 日，子公司琼海博鳌丽都置业有限公司因项目开发已签约尚未履行或未履行完毕的重大工程合同金额约为 11,324 万元。

(六) 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通过的 2010 年度利润分配预案，以截至 2011 年 3 月 25 日总股本 725,946,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金 362,973,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 除上述事项外, 截至 2011 年 3 月 25 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) 非公开发行股票

2010 年 2 月 9 日, 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新和成股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2010〕110 号) 核准, 公司向特定投资者发行人民币普通股 (A 股) 30,220,000 股, 每股面值人民币 1 元, 发行价为每股人民币 38.05 元, 应募集资金总额为 1,149,871,000.00 元, 减除发行费用人民币 55,264,956.80 元后, 募集资金净额为 1,094,606,043.20 元。其中计入股本 30,220,000.00 元, 计入资本公积 1,064,386,043.20 元。上述非公开发行股本业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其于 2010 年 2 月 10 日出具天健验〔2010〕34 号《验资报告》。

(二) 债务重组

鉴于天津鸿绪工贸有限公司对子公司安徽新和成皖南药业有限公司 (以下简称皖南药业) 开拓非洲市场的业务支持, 皖南药业在 2005 年 6 月至 2008 年 6 月之间对其提供了短期资金支持。至 2009 年 11 月 30 日, 天津鸿绪工贸有限公司到期未归还皖南药业借款 740 万元及利息 254,520.92 元, 经皖南药业多次催收无果。根据皖南药业、天津鸿绪工贸有限公司和自然人林中选签订《担保协议》, 天津鸿绪工贸有限公司欠皖南药业的款项由自然人林中选承担连带担保责任。本期皖南药业、天津鸿绪工贸有限公司和自然人林中选签订了《抵债协议》, 协议约定: 林中选自愿将其所拥有的北京中关村科技贸易中心写字楼 15 单元 17F03、17F05、17F06 三套房产 (总面积 340.91 平方米) 过户给皖南药业, 用于抵偿天津鸿绪工贸有限公司所欠皖南药业的债务; 同时约定林中选所拥有的以上房产剩余按揭款及房产转让所发生的税费由皖南药业承担。截至 2010 年 12 月 31 日, 17F06 商品房 (面积 117.98 平方米) 已办妥过户手续, 另外两套房产的过户手续尚未办理。17F06 商品房双方协商确定的价值为 2,989,100.00 元, 扣除过户费用及按揭款后, 实际抵偿其他应收款的金额为 1,717,463.28 元。

(三) 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。

(四) 以公允价值计量的资产

项 目	期初数	本期公允价	计入权益的累计	本期计提	期末数
-----	-----	-------	---------	------	-----

		值变动损益	公允价值变动	的减值	
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	1,727,631.68			1,995,931.14
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	268,299.46	1,727,631.68			1,995,931.14

(五) 外币金融资产和外币金融负债

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					
3. 应收账款	691,944,841.68				501,132,512.32
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
6. 预付账款	9,000,781.49				26,538,285.87
金融资产小计	700,945,623.17				527,670,798.19
金融负债					
1. 应付账款	31,866,790.88				25,489,436.88
2. 预收账款	15,251,130.86				6,260,272.74
金融负债小计	47,117,921.74				31,749,709.62

(六) 塔山工业园

为支持公司加快产业结构调整,妥善解决公司塔山工业园搬迁问题,本期新昌县政府以 1.6146 亿元的金额回收公司塔山工业园区的土地使用权、地上建筑物及部分设备,随后新昌县政府将上述资产进行挂牌出让。2010 年 3 月 8 日,公司通过拍卖方式以 1.62 亿元的价格(其中土地使用权 9,000 万元,厂房及附属设施 7,200 万元)竞得上述塔山工业园的相关

资产。对于上述“回购”资产之外新增的资产按公允价值入账（由于土地使用权使用年限的延长和土地使用性质的改变，增加无形资产账面价值 24,382,712.72 元）；对于上述“回购”资产之内继续使用的资产按其原账面原值和累计折旧计入固定资产，进行升级改造的资产按其原账面价值计入在建工程，其他无使用及改造价值的资产则进行清理。2010 年度，因上述交易和改造公司减少固定资产原值 306,546,257.19 元，减少累计折旧 203,682,201.92 元，减少固定资产减值准备 1,244,085.73 元；增加无形资产原值 24,382,712.72 元；转入在建工程 42,766,229.94 元。截至 2010 年 12 月 31 日，塔山工业园的拆迁已产生清理净损失 8,498,798.65 元（包括回购前后价差 540,000.00 元）。目前塔山工业园的拆迁仍在进行之中。

（七）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、严义埭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 月成立，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 2010 年 12 月 31 日，公司已根据合伙协议约定缴付全部出资 5,000 万元。2010 年 12 月 31 日上海联创永津股权投资企业的累计对外投资为 38,544.40 万元，累计账面净利润为 -16,300,163.15 元。

（八）收购(香港)汇信兴业有限公司

经公司第四届董事会第二十一次会议审议批准，2010 年 12 月，公司子公司新和成(香港)贸易有限公司出资 225 万美元收购香港自然人许胜炎持有的(香港)汇信兴业有限公司 100%的股权。由于(香港)汇信兴业有限公司持有公司子公司浙江新维普添加剂有限公司 25%的股权，在该项股权转让完成后，公司直接和间接合计持有浙江新维普添加剂有限公司全部股权。公司将上述股权收购支付的投资成本与取得的(香港)汇信兴业有限公司根据公司所采用的会计政策和会计估计编制的财务报表的净资产之间的差额在合并财务报表中列为“资本公积”项目。

（九）根据 2008 年度制定的经营团队考核激励方案，公司计提 2008-2010 年度的经营团队考核奖 3,027 万元。考核对象主要是指经营团队，包括公司总裁、副总裁、财务负责人、总监等人员。截至 2010 年 12 月 31 日，该考核奖尚未发放。

十一、母公司财务报表项目注释

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	349,967,993.70	100.00	30,016,910.71	8.58	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59	7.23
余额百分比法组合								
小 计	349,967,993.70	100.00	30,016,910.71	8.58	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	349,967,993.70	100.00	30,016,910.71	8.58	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59	7.23

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	325,097,295.66	92.89	16,254,864.78	287,160,399.84	95.75	14,358,019.99
1-2 年	12,183,429.90	3.48	2,436,685.98	5,700,714.35	1.90	1,140,142.87
2-3 年	6,809,540.95	1.95	5,447,632.76	4,279,801.49	1.43	3,423,841.19
3 年以上	5,877,727.19	1.68	5,877,727.19	2,763,547.54	0.92	2,763,547.54
小 计	349,967,993.70	100.00	30,016,910.71	299,904,463.22	100.00	21,685,551.59

(2) 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 (%)
SUNVITGMBH	非关联方	101,916,487.36	1 年以内	29.12

新和成(香港)贸易有限公司	子公司	40,941,461.20	1年以内	11.70
CHR. OLESEN & CO. A/S	非关联方	33,407,877.42	1年以内	9.55
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东	16,133,368.98	1年以内	4.61
宁波优佰盛进出口有限公司	非关联方	14,111,120.00	1年以内	4.03
小 计		206,510,314.96		59.01

(4) 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(%)
新和成(香港)贸易有限公司	全资子公司	40,941,461.20	11.70
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一控股股东	16,133,368.98	4.61
新昌新和成维生素有限公司	全资子公司	13,523,245.07	3.86
安徽新和成皖南药业有限公司	控股子公司	9,284,000.00	2.65
浙江新维普添加剂有限公司	全资子公司	2,086,762.88	0.60
浙江新赛科药业有限公司	参股公司	392,595.35	0.11
小 计		82,361,433.48	23.53

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	359,790,615.69	97.59	38,118,749.91	10.59	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64	5.40
余额百分比法组合								

小 计	359,790,615.69	97.59	38,118,749.91	10.59	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,889,207.92	2.41						
合 计	368,679,823.61	100.00	38,118,749.91	10.34	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64	5.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	254,575,473.84	70.76	12,728,773.69	679,511,725.93	98.38	33,975,586.30
1-2 年	98,285,774.99	27.32	19,657,155.00	9,762,186.31	1.42	1,952,437.26
2-3 年	5,982,728.21	1.66	4,786,182.57	299,544.41	0.04	239,635.53
3 年以上	946,638.65	0.26	946,638.65	1,108,088.55	0.16	1,108,088.55
小 计	359,790,615.69	100.00	38,118,749.91	690,681,545.20	100.00	37,275,747.64

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江省新昌县国家税务局	8,889,207.92			应收出口退税, 该款项不存在回收风险, 故未计提坏账准备
小 计	8,889,207.92			

(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	216,665,353.29	[注 1]	58.77	拆借款
琼海博鳌丽都置业有限公司	关联方	113,340,379.00	1 年以内	30.74	拆借款
新昌德力石化设备有限公司	关联方	19,447,563.24	[注 2]	5.27	拆借款
浙江省新昌县国家税务局	非关联方	8,889,207.92	1 年以内	2.41	应收出口退税
浙江杭州湾上虞工业园区管理委	非关联方	5,976,776.21	2-3 年	1.62	建设押金

员会					
小 计		364,319,279.66		98.81	

[注 1] 1 年以内 124,394,867.14 元, 1-2 年 92,270,486.15 元。

[注 2] 1 年以内 13,480,274.40 元, 1-2 年 5,967,288.84 元。

(4) 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(%)
山东新和成药业有限公司	全资子公司	216,665,353.29	58.77
琼海博鳌丽都置业有限公司	全资子公司	113,340,379.00	30.74
新昌德力石化设备有限公司	全资子公司	19,447,563.24	5.27
小 计		349,453,295.53	94.78

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
浙江新东方化工有限公司	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
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	495,000,000.00	145,000,000.00	350,000,000.00	495,000,000.00
新和成(香港)贸易有限公司	成本法	16,406,160.00	16,406,160.00		16,406,160.00
浙江新和成药业有限公司	成本法	300,000,000.00	30,000,000.00	270,000,000.00	300,000,000.00
新昌县创新服务有限公司	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	25,920,000.00	39,064,685.85	3,941,404.93	43,006,090.78
浙江新赛科药业有限公司	成本法	7,790,147.55	7,790,147.55		7,790,147.55

上海联创永津股权投资企业	成本法	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00
合 计		1,544,835,045.68	912,979,731.53	648,941,404.93	1,561,921,136.46

(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				
浙江新东化工有限公司	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				
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	99	99				
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				
新昌县创新服务有限公司	100	100				500,000.00
浙江春晖环保能源有限公司	36	36				5,400,000.00
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						5,900,000.00

(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	2,313,480,723.60	1,991,082,939.74
其他业务收入	66,168,677.17	82,456,886.97

营业成本	1,342,362,644.71	1,124,944,811.08
------	------------------	------------------

(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	2,313,480,723.60	1,280,774,921.90	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20
小 计	2,313,480,723.60	1,280,774,921.90	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20

(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	76,515,142.72	59,319,008.74	69,676,967.15	71,914,415.98
VE 类	1,954,363,861.48	936,437,868.75	1,512,486,720.52	589,087,377.33
VH 类	52,027,174.09	54,273,095.24	87,285,945.56	85,097,079.32
香精香料	83,154,898.26	74,721,742.47	143,103,290.07	105,774,510.55
甲叉	46,075,327.63	45,747,622.74	54,617,217.10	52,164,468.89
其他	101,344,319.42	110,275,583.96	123,912,799.34	142,268,683.13
小 计	2,313,480,723.60	1,280,774,921.90	1,991,082,939.74	1,046,306,535.20

(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	1,035,177,636.40	544,194,020.37	1,167,413,230.2	593,052,742.93
外销	1,278,303,087.20	736,580,901.53	823,669,709.47	453,253,792.27
小 计	2,313,480,723.60	1,280,774,921.90	1,991,082,939.7	1,046,306,535.20

(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	562,101,716.28	23.62
CHR. OLESEN & CO. A/S	114,953,284.09	4.83
CHINA VITAMINS, LLC	45,528,628.00	1.91
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	39,354,956.76	1.65
沪万励香料贸易(上海)有限公司	33,947,888.22	1.43
小 计	795,886,473.35	33.44

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	500,000.00	4,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,719,859.47	2,495,899.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,070,454.54	40,673.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,272,800.00	-3,657,650.67
委托贷款收益	631,515.66	1,585,992.23
理财产品收益	114,452.06	
合 计	16,168,172.65	5,264,914.79

(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
新昌县创新服务有限公司	500,000.00		该公司上期未分红
新昌德力石化设备有限公司		2,880,000.00	该公司本期未分红
新昌县工业设备安装有限公司		1,920,000.00	该公司上期未已出售
小 计	500,000.00	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	14,719,859.47	2,495,899.49	本期被投资单位业绩增长所致
小 计	14,719,859.47	2,495,899.49	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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	688,292,148.90	623,318,505.40
加: 资产减值准备	9,174,361.39	28,704,688.50

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,414,132.83	41,500,915.78
无形资产摊销	2,304,456.33	1,926,821.85
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)	12,639,915.63	2,068,941.52
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)	-377,538.62	-3,844,481.60
财务费用(收益以“-”号填列)	25,218,965.28	33,902,977.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,168,172.65	-5,264,914.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,465,730.83	-5,599,640.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-197,872.20	1,610,074.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	623,847.91	160,014,460.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-108,916,090.18	130,902,797.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,615,672.38	-24,742,924.71
其他	-1,136,870.58	-717,822.93
经营活动产生的现金流量净额	609,721,342.49	983,780,399.48
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	1,548,155,010.34	504,068,936.37
减: 现金的期初余额	504,068,936.37	649,930,393.35
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	1,044,086,073.97	-145,861,456.98

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-13,860,859.84	
越权审批，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）	13,523,694.04	
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	3,564,031.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,717,463.28	
对外委托贷款取得的损益	631,515.66	
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	-1,936,990.30	本期子公司上虞新和成生物化工有限公司取得浙江省高新技术企业资格，自 2010 年 1 月开始税率为 15%
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	-4,065,853.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,231.51	本期银行理财产品收益
小 计	-297,767.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	751,065.38	
少数股东权益影响额(税后)	1,086,099.49	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,134,932.36	

(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东的净利润	27.40	1.61	1.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.46	1.62	1.62

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	1,100,086,909.99
非经常性损益	B	-2,134,932.36
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,102,221,842.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,781,431,054.03
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	1,094,606,043.20
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	10.00
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	372,280,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8.00
外币报表折算差额增加公司普通股股东的净资产	I ₁	-1,134,851.06
其他	J ₁	6.00
其他资本公积增加（详见本财务报表附注十(八)之说明）	I ₂	233,283,892.20

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_2	1
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K-G} \times \frac{H}{K+I} \times \frac{J}{K}$	4,014,332,443.85
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	27.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	27.46%

(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
货币资金	2,294,725,224.50	661,716,463.52	246.78%	主要系经营利润所得及募集资金尚未使用完毕共同影响所致
交易性金融资产	1,995,931.14	268,299.46	643.92%	为规避汇率变动的风险而增加远期结售汇业务所致
应收票据	96,076,276.71	19,108,312.95	402.80%	期末结存的票据较上期增加所致
预付款项	55,081,186.97	36,333,612.62	51.60%	主要系公司采购设备预付款增加
其他流动资产	2,533,502.53	24,525,682.66	-89.67%	系本期收回对成都新和成的委托贷款所致
长期股权投资	100,796,238.33	71,854,833.40	40.28%	本期新增对上海联创的投资以及根据权益法确认的对春晖的投资收益增加所致
应付职工薪酬	46,566,325.79	10,409,417.58	347.35%	主要系本期计提经营团队考核奖所致
递延所得税负债	7,267,709.27	3,216,584.58	125.94%	主要系香港公司累计经营利润增长导致递延所得税负债增加
股本	725,946,000.00	342,060,000.00	112.23%	非公开发行及年内两次资本公积转增股本引起
资本公积	1,078,406,115.93	134,402,180.53	702.37%	溢价非公开发行、资本公积转增股本及收购(香港)汇信兴业有限公司引起
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	3,445,263,620.93	2,898,225,227.01	18.87%	销量的大幅增长导致收入较上期增长较多
营业成本	1,659,234,253.45	1,304,645,249.72	27.18%	销量增长,原料价格上涨两方面因素共同作用导致营业成本增加
销售费用	96,500,817.76	71,745,896.31	34.50%	主要系销量增长导致相应运保费增加及广告宣传费增加共同影响所致
管理费用	272,421,487.71	222,737,661.76	22.31%	主要系职工薪酬增加和技术开发费增加所致
资产减值损失	6,662,157.49	20,680,987.23	-67.79%	主要系应收款项减值损失减少所致

公允价值变动收益	1,727,631.68	4,671,146.78	-63.01%	系远期结售汇期末公允价值变动影响
投资收益	16,246,552.10	-752,327.32	2259.51%	主要系联营公司本期盈利较多,根据权益法确认投资收益增加及交易性金融资产交割产生投资收益增加共同影响所致
营业外支出	27,779,852.19	7,726,704.09	259.53%	主要系非流动资产处置净损失增加所致
所得税费用	167,683,689.59	100,633,013.58	66.63%	本期利润总额较上期增长及子公司浙江新维普添加剂有限公司税率变更共同影响所致

浙江新和成股份有限公司

2011年3月25日