

浙江新和成股份有限公司

2011 年度报告



证券代码: 002001

证券简称: 新和成

披露日期: 2012 年 3 月 27 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（特殊普通合伙）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 | 5 |
| 第三节 股本变动及股东情况 | 7 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 11 |
| 第五节 公司治理结构 | 15 |
| 第六节 内部控制 | 19 |
| 第七节 股东大会情况简介 | 25 |
| 第八节 董事会报告 | 26 |
| 第九节 监事会报告 | 39 |
| 第十节 重要事项 | 42 |
| 第十一节 财务报告 | 51 |

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 | 浙江省杭州市下城区西湖文化广场 环球中心 19F |
| 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》、《中国证券报》、《证券日报》

登载年度报告的指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：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

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 11 月 14 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

公司组织机构代码：71256057-5

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（%） | 2009 年 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入 | 3,803,991,667.84 | 3,445,263,620.93 | 10.41 | 2,898,225,227.01 |
| 利润总额 | 1,352,408,027.41 | 1,325,892,626.03 | 2.00 | 1,215,794,761.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,164,392,570.03 | 1,100,086,909.99 | 5.85 | 1,018,339,104.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,131,475,470.93 | 1,102,221,842.35 | 2.65 | 1,005,647,507.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,270,077,439.86 | 1,304,750,990.65 | -2.66 | 1,008,254,891.59 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末 |
| 总资产 | 7,151,413,963.88 | 6,153,175,155.02 | 16.22 | 4,209,727,203.36 |
| 所有者权益（或股东权益） | 5,635,210,064.06 | 4,835,993,048.36 | 16.53 | 2,781,431,054.03 |
| 股本 | 725,946,000.00 | 725,946,000.00 | 0.00 | 342,060,000.00 |

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（%） | 2009 年 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 基本每股收益（元/股） | 1.60 | 1.61 | -0.62 | 2.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.60 | 1.61 | -0.62 | 2.19 |
| 用最新股本计算的每股收益（元/股） | 1.60 | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 1.56 | 1.62 | -3.70 | 2.17 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 22.50% | 27.40% | 减少 4.90 个百分点 | 44.37% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 21.86% | 27.46% | 减少 5.60 个百分点 | 43.82% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.75 | 1.80 | -2.78 | 2.95 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.76 | 6.66 | 16.52 | 8.13 |

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 | 2,354.99 | |
| 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 | 1,066.78 | |
| 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 | 404.90 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | -102.11 | 本期子公司山东新和成取得高新技术企业资格，自2012年1月开始税率为15% |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 125.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -554.23 | |
| 少数股东权益影响额 | -35.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 32.23 | |
| 合计 | 3,291.71 | - |

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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 65,916,330 | 9.08% | | | | -53,251,069 | -53,251,069 | 12,665,261 | 1.74% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 14,430,000 | 1.99% | | | | -14,430,000 | -14,430,000 | | |
| 3、其他内资持股 | 38,649,000 | 5.32% | | | | -32,799,000 | -32,799,000 | 5,850,000 | 0.81% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 38,649,000 | 5.32% | | | | -32,799,000 | -32,799,000 | 5,850,000 | 0.81% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 5,850,000 | 0.81% | | | | -5,850,000 | -5,850,000 | | |
| 其中：境外法人持股 | 5,850,000 | 0.81% | | | | -5,850,000 | -5,850,000 | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 6,987,330 | 0.96% | | | | -172,069 | -172,069 | 6,815,261 | 0.94% |
| 二、无限售条件股份 | 660,029,670 | 90.92% | | | | 53,251,069 | 53,251,069 | 713,280,739 | 98.26% |
| 1、人民币普通股 | 660,029,670 | 90.92% | | | | 53,251,069 | 53,251,069 | 713,280,739 | 98.26% |
| 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 | 725,946,000 | 100.00% | | | | | | 725,946,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 5,850,000 | 0 | 0 | 5,850,000 | 非公开发行股票 | 2014-02-29 |
| 胡柏刻 | 2,418,694 | 0 | 0 | 2,418,694 | 高管锁定 | - |
| 石观群 | 1,850,490 | 0 | 0 | 1,850,490 | 高管锁定 | - |
| 王学闻 | 1,700,760 | 0 | 0 | 1,700,760 | 高管锁定 | - |
| 崔欣荣 | 556,680 | 0 | 0 | 556,680 | 高管锁定 | - |
| 王旭林 | 421,705 | 133,068 | 0 | 288,637 | 高管锁定 | 2012-04-12 |
| 中国人寿保险股份有限公司 | 9,750,000 | 9,750,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 江苏开元国际集团轻工工业品进出口股 | 8,580,000 | 8,580,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|---|------------|---------|------------|
| 份有限公司 | | | | | | |
| 江苏亨通投资控股有限公司 | 7,020,000 | 7,020,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 兴业社会责任股票型证券投资基金 | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 南昌市政公用投资控股有限责任公司 | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 中国银河投资管理 有限公司 | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 浙江英维特投资有 限公司 | 4,329,000 | 4,329,000 | 0 | 0 | 非公开发行股票 | 2011-02-29 |
| 合计 | 65,877,329 | 53,212,068 | 0 | 12,665,261 | — | — |

(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、报告期内公司股本不存在变动情况

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

| 2011 年末股东总数 | 40,928 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 39,733 | | |
|----------------------|---------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | |
| 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 | 2.22% | 16,099,919 | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---------|--|------------|--------|--|
| 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 | 1.52% | 11,070,518 | | |
| 中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.36% | 9,869,347 | | |
| 兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.15% | 8,322,431 | | |
| 中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.11% | 8,035,549 | | |
| 交通银行—安顺证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.03% | 7,459,959 | | |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.97% | 7,069,404 | | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.93% | 6,747,483 | | |
| 全国社保基金—零八组合 | 境内非国有法人 | 0.90% | 6,536,470 | | |
| 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—华安宏利股票型证券投资基金 | | 16,099,919 | | 人民币普通股 | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深 | | 11,070,518 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金 | | 9,869,347 | | 人民币普通股 | |
| 兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金 | | 8,322,431 | | 人民币普通股 | |
| 中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金 | | 8,035,549 | | 人民币普通股 | |
| 交通银行—安顺证券投资基金 | | 7,459,959 | | 人民币普通股 | |
| 交通银行—华安创新证券投资基金 | | 7,069,404 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | | 6,747,483 | | 人民币普通股 | |
| 全国社保基金—零八组合 | | 6,536,470 | | 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》中规定的一致行动人。 | | | |

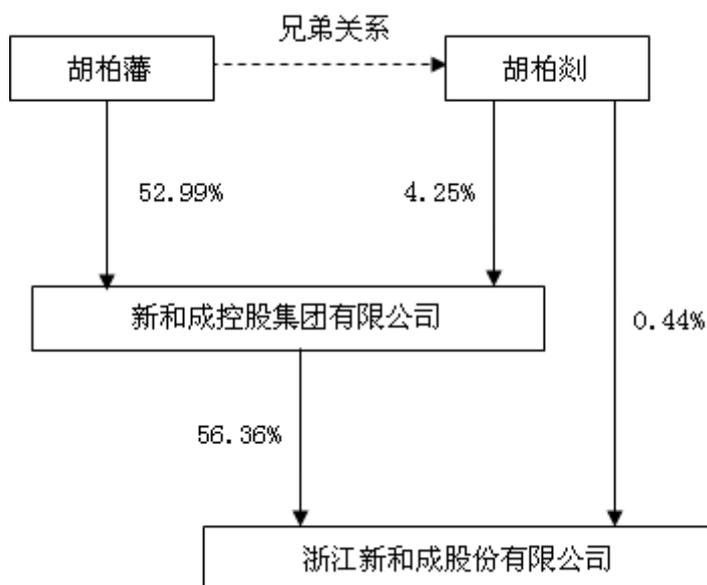
（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东未发生变更，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，公司实际控制人未发生变更，为胡柏藩及其一致行动人。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，现任公司董事长。胡柏藩持有公司控股股东新和成控股集团有限公司 52.99% 股权，其一致行动人胡柏劼（与胡柏藩系兄弟关系）持有公司控股股东新和成控股集团有限公司 4.25% 股权，同时直接持有公司 0.44% 股份。

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 | 50 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 胡柏刻 | 董事 | 男 | 45 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | 3,224,926 | 3,224,926 | |
| 石观群 | 董事 | 男 | 41 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | 2,467,320 | 2,467,320 | |
| 王学闻 | 董事 | 男 | 43 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | 2,267,682 | 2,267,682 | |
| 王正江 | 董事 | 男 | 43 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 叶月恒 | 董事 | 女 | 40 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 周贵阳 | 董事 | 男 | 37 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 许倩 | 独立董事 | 女 | 37 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 李伯耿 | 独立董事 | 男 | 54 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 王永海 | 独立董事 | 男 | 47 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 陈劲 | 独立董事 | 男 | 44 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 崔欣荣 | 监事 | 男 | 48 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | 742,240 | 742,240 | |
| 吕锦梅 | 监事 | 女 | 34 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 邱金倬 | 监事 | 男 | 36 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 梁晓东 | 监事 | 男 | 41 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 张晓波 | 监事 | 男 | 49 | 2011年04月20日 | 2014年04月19日 | | | |
| 张方治 | 历任董事 | 男 | 61 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | | | |
| 丁仲军 | 历任董事 | 男 | 47 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | | | |
| 陈凯先 | 历任董事 | 男 | 66 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | | | |
| 吴晓波 | 历任董事 | 男 | 52 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | | | |
| 魏建平 | 历任董事 | 男 | 48 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | | | |
| 王旭林 | 历任监事 | 男 | 49 | 2008年04月12日 | 2011年04月11日 | 562,274 | 577,274 | 二级市场买入 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 9,264,442 | 9,279,442 | - |

(二) 董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和任职情况

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、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，

浙江维尔新动物营养保健品有限公司执行董事，浙江新东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 月至今担任公司董事会秘书。现兼任浙江新东化工有限公司、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、浙江新东化工有限公司、浙江维尔新动物营养保健品有限公司董事，新昌新和成维生素有限公司总经理等职。

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。

叶月恒，董事，2007 年 4 月至 2011 年 4 月任本公司监事、物流总监，2011 年 4 月至今任公司董事。

周贵阳，董事，2008 年至今担任上虞新和成生物化工有限公司副总经理，2011 年 4 月至今任公司董事。

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。

李伯耿，独立董事，现任浙江大学材料与化学工程学院高分子工程研究所教授，工学部主任，兼任国务院学位委员会化学工程与技术学科评议组成员、教育部化学化工教学指导委员会化学工程与工艺分委员会委员、中国化工学会常务理事兼化学工程专业委员会副主任、浙江省化工学会理事长、美国化学会 Ind Eng Chem Res 副主编。任浙江巨化股份有限公司、浙江杭州鑫富药业股份有限公司、浙江传化股份有限公司、杭州福斯特光伏材料股份有限公司独立董事。

王永海，独立董事，现任武汉大学经济与管理学院副院长、会计学教授、博士生导师，武汉大学会计教育中心执行主任，全国会计硕士专业学位（MPAcc）教育指导委员会委员，中国会计学会国际交流委员会委员，中国会计学会财务管理专业委员会委员。任湖北三环科技有限公司独立董事。

陈劲，独立董事，现任浙江大学本科生院常务副院长、浙江大学科教发展战略研究中心主任、浙江大学创新与持续竞争力研究基地常务副主任、教育部科技委管理学部委员、中国工程院教育委员会委员、中国科学学与科技政策研究会副理事长、中国技术管理协会副会长、浙江省人民政府咨询委员会委员。入选国家

百千万人才，国家杰出青年基金获得者，美国麻省理工学院访问学者。任百大集团、森马服饰独立董事。

崔欣荣，1999 年 2 月至 2012 年 2 月任本公司监事。现任公司人力资源总监，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。

吕锦梅，监事，2008 年 2 月至今任新和成控股集团有限公司财务经理。

邱金倬，监事，2008 年 2 月至今任山东新和成药业有限公司常务副总经理。

梁晓东，职工监事，2008 年 2 月至今任本公司工程总监，现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，职工监事，2009 年 3 月至今任本公司审计部部长，现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。

（三）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 | 2011 年度从公司领取的报酬总额（税前/万元） | 2010 年度从公司领取的报酬总额（税前/万元） |
|-----|--------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 胡柏藩 | 董事长 | 否 | 125 | 125 |
| 胡柏剡 | 董事 | 否 | 100 | 90 |
| 石观群 | 董事 | 否 | 75 | 65 |
| 王学闻 | 董事 | 否 | 69 | 65 |
| 王正江 | 董事 | 否 | 55 | 60 |
| 叶月恒 | 董事 | 否 | 30 | 30 |
| 周贵阳 | 董事 | 否 | 26 | 20 |
| 许倩 | 独立董事 | 否 | 6 | 6 |
| 李伯耿 | 独立董事 | 否 | 6 | 0 |
| 王永海 | 独立董事 | 否 | 6 | 0 |
| 陈劲 | 独立董事 | 否 | 6 | 0 |
| 崔欣荣 | 监事 | 否 | 30 | 30 |
| 吕锦梅 | 监事 | 是 | 0 | 0 |
| 邱金倬 | 监事 | 否 | 34 | 20 |
| 梁晓东 | 监事 | 否 | 33 | 30 |
| 张晓波 | 监事 | 否 | 16 | 15 |
| 张方治 | 历任董事 | 否 | 41 | 50 |
| 丁仲军 | 历任董事 | 是 | 0 | 0 |
| 陈凯先 | 历任独立董事 | 否 | 0 | 6 |

| | | | | |
|-----|--------|---|-----|----|
| 吴晓波 | 历任独立董事 | 否 | 0 | 6 |
| 魏建平 | 历任独立董事 | 否 | 0 | 6 |
| 王旭林 | 历任监事 | 是 | 7.5 | 15 |

2011 年度公司本届董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 617 万元，与上年同比增加 3.01%。

(四) 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

2011 年 3 月 25 日，公司召开职工代表大会，选举张晓波先生、梁晓东先生为第五届监事会职工监事。2011 年 4 月 19 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于董事会换届的议案》，选举通过胡柏藩、胡柏剡、石观群、王学闻、王正江、叶月恒、周贵阳、许倩、李伯耿、王永海、陈劲为公司第五届董事会董事，其中许倩、李伯耿、王永海、陈劲为公司第五届董事会独立董事；审议通过了《关于监事会换届的议案》，选举通过崔欣荣、吕锦梅、邱金倬为公司第五届监事会监事。

2011 年 4 月 19 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司总裁、董事会秘书、证券事务代表的议案》，聘任胡柏剡先生为公司总裁、石观群先生为公司董事会秘书，任期三年；审议通过了《关于聘任公司副总裁、财务总监的议案》，聘任石观群先生、王学闻先生为公司副总裁，石观群先生兼任公司财务总监，任期三年。

二、公司员工情况

(一) 在职员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司拥有员工 4,483 人。其中生产人员 3,477 人，占员工总数的 77.56%；采购和销售 77 人，占员工总数的 1.72%；研发人员 381 人，占员工总数的 8.50%；财务人员 56 人，占员工总数的 1.25%；行政人员 492 人，占员工总数的 10.97%。

员工受教育程度如下：本科及以上学历 704 人，大专学历 1709 人，具有中高级职称人员 344 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，行使相应职责。

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》、《证券日报》、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，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》的规定，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 | 通讯方式参会次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席 |
|------|------|-------|--------|----------|--------|------|-------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|------|---|---|---|---|---|---|
| 胡柏藩 | 董事长 | 8 | 3 | 5 | | 0 | 否 |
| 胡柏剡 | 董事 | 8 | 3 | 5 | | 0 | 否 |
| 石观群 | 董事 | 8 | 3 | 5 | | 0 | 否 |
| 王学闻 | 董事 | 8 | 2 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 王正江 | 董事 | 8 | 3 | 5 | | 0 | 否 |
| 叶月恒 | 董事 | 7 | 2 | 5 | | 0 | 否 |
| 周贵阳 | 董事 | 7 | 2 | 5 | | 0 | 否 |
| 许倩 | 独立董事 | 8 | 3 | 5 | | 0 | 否 |
| 李伯耿 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | | 0 | 否 |
| 王永海 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | | 0 | 否 |
| 陈劲 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | | 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：公司机构独立于控股股东。公司已建立股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，设置了总裁办、财务部、人力资源部、生产管理部、工程部、物流部、审计部、营销中心、技术中心等职能部门。前述机构及职能部门均独立运作，不存在控股股东的机构代行公司职权的情形。

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，并独立开设银行账户，独立纳税，独立作出财务决策。

四、公司治理专项活动情况

公司拥有较为健全的法人治理结构和相关管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》及《董事会提名委员会议事规则》等，使公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层等各方参与者的责任与权利、义务以制度形式加以明确，并得到切实执行。

报告期内，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规

则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，形成《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，经公司第五届董事会第五次会议审议通过后提交深圳证券交易所。同时公司还认真做好专项活动的总结和持续推进工作，不断完善公司治理体系，巩固专项活动的成果，提升规范运作水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

第六节 内部控制

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，制定完善了涵盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，建立了较为健全的内部控制体系，有效防范经营决策及管理风险，促进企业的规范运作。

一、内部控制体系及执行情况

（一）内部控制环境

1、治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司建立了股东会、董事会、监事会为主要框架的公司治理结构，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，董事会建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，审计委员会下设审计部，对公司各内部机构、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，审计部负责人由审计委员会提名，董事会任免。监事会是公司的内部监督机构。总裁负责公司的日常经营管理工作。股东会、董事会、监事会及公司管理层各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。在公司法人治理方面，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》等重大规章制度，以保证公司规范动作、健康发展。

2、组织结构

根据公司章程，公司设立董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；公司设立监事会代表全体股东监督董事会对企业的管理；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。结合公司实际情况，公司设总裁办、审计部、人力资源部、工程部、财务部、生产管理部、营销中心（含内贸部、外贸部、市场部）、物流部、技术中心、质保部、安保部、项目部、投资部等，各职能部门之间职责明确、相互牵制，保证公司生产经营活动有序进行。

3、内部审计

公司设立了专门的审计部门，配有六名专职审计人员，具体负责公司内部控制建设的相关工作。对公司及子公司财务收支和经济活动进行内部审计监督，开展干部离任审计，并出具相关报告。公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

4、人力资源

根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，制定了《人力资源管理制度》和《奖金和绩效考核管理办法》，对员工录用、培训、轮岗、奖惩、晋升和淘汰、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动等进行了详细的规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。2011 年度制订了《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《效益奖管理办法》等，落实引进一流技术人才措施，充分体现公司以人为本，“创新、人和、竞成”的公司价值观。

5、管理层的经营风格和理念

公司一直秉承“求实、求新、求质、求效”的企业精神，诚实守信、合法经营。公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。2011 年 1 月份，公司出台《十二五发展战略规划》，突出转型升级、管理优化，明确了公司未来五年发展目标 and 方向。各部门、各子公司结合实际进行战略目标和重点分解，将战略规划与公司经营计划对接，有效保障了战略规划目标的实现。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，制定和完善风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督，确保业务交易风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全。公司建立了有效的风险评估过程和有效的风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化，将企业风险控制在可承受的范围内。2011 年度公司基于对长远发展抗风险能力的评估，开始实施业务结构转型：已将成品药和机械制造等协同性不强的业务从公司剥离；公司走专业的精细化工道路，目前的产品类型有营养品、香精香料、原料药和新材料。

（三）控制活动

为合理保证各项目标的实现，确保企业的有序经营，公司制定并不断完善企业内部控制制度及相关的控制程序。2011 年公司根据财政部等五部门发布的《企业内部控制基本规范》要求，聘请相关专家团队指导，结合自身需要对公司内控体系进行了完善，主要包括：预算内部控制、资金内部控制、存货采购与付款内部控制、固定资产和在建工程内部控制、合同管理内部控制、销售内部控制、对外担保控制、对外投资管理、内部审计、筹资管理、客户信用额度管理、子公司管理、电子信息系统控制等 20 多个方面。在全面修订内部控制管理制度的基础上，完善了对控制点的管理措施，加强了对控制风险的分析，内部控制职责和制度体系更加明确和规范，内部控制体系更趋合理，更符合企业经营发展变化的需要。保证了公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进经营效率和效果提高，企业发展战略的实现。目前公司已将制度通过公司的 OA 系统在具体操作流程中进行实施。

（四）信息系统与沟通

公司已建立起较为全面的生产经营信息采集、整理、分析、传递系统，并为信息系统有效运行提供适当的人力、财力保障。公司通过协同办公系统的正常运行，保障了公司能够及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，使得各管理层级、各部门、员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。信息系统人员工作勤勉，能够有效地履行赋予的职责。

公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层与员工能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（五）对控制的内部监督

公司设监事会，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常可进行调查，必要时可聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责：内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度；对重大关联交易进行审计等。公司审计部监督检查本公司

及子公司的投资经营、财务收支、营销活动、物流循环以及薪酬管理等贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查和评价公司及子公司内部控制制度的严密程度和执行情况；每季度对公司的关联交易情况、控股股东及关联方资金占用进行审计监督。

公司定期对各项内部控制进行评价，公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并且采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

三、公司内部控制制度进一步完善的措施

1、在内部控制制度建设方面：虽然目前公司的制度体系比较健全，但因公司业务和规模在不断扩大，内部控制制度方面还需不断完善和提高。2012 年度重点是针对控股子公司的内部控制体系制度进行进一步健全落实。

2、在内部控制制度执行方面：公司需不断加强内部控制教育和培训，深入提高员工特别是高级管理人员对风险控制意识。随着公司经营环境的变化、公司业务和规模的不断扩大，公司应更严格遵循中国证监会等相关监管部门的有关规定和要求，依据公司内控工作的实际需求，不断完善内控制度和强化法人治理，持续提升公司执行力和内部控制水平。

3、问责机制的建立和执行情况：根据中国证监会对年度报告的工作要求，公司制订了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内幕信息知情人登记和报备制度》等，对各方职责做了明确的限制性规定。公司目前尚未单独制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将在 2012 年着手建立相应问责机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

四、公司内部控制的自我评价

1、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的检查和分析，认为：公司内部控制的建设和符合国家有关法律、法规的规定；与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应；内部控制制度得到贯彻落实。公司的内部控制设计与运行是有效的。

2、内部审计制度的建立和执行情况

| | | |
|----------|------|--------------|
| 内部控制相关情况 | 是/否/ | 备注/说明（如选择否或不 |
|----------|------|--------------|

| | 不适用 | 适用，请说明具体原因) |
|--|-----|-----------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 否 | 2010 年度已聘请事务所进行内部控制审计 |
| 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 | 不适用 | 本年度未聘请事务所进行内部控制审计 |
| 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 | | |
| <p>审计委员会在 2011 年报告期结束后，按照年报审计工作规程，做好 2011 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。</p> <p>公司审计部监督检查本公司及子公司的投资经营、财务收支、营销活动、物流循环以及薪酬管理等贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查和评价公司及子公司内部控制制度的严密程度和执行情况；每季度对公司的关联交易情况、控股股东及关联方资金占用进行审计监督。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | | |
| 无 | | |

五、财务报告内部控制制订依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和相关法律法规等建立了财务报告内部控制，对“授权审批、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适

当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求；建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。公司 2011 年度财务报告在内控方面不存在重大缺陷。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次股东大会，为 2010 年度股东大会。本次会议的召集程序、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：

本次会议于 2011 年 4 月 19 日在浙江省杭州市金溪山庄召开。股东大会决议公告刊登于 2011 年 4 月 20 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第八节 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

报告期内，公司克服了原材料价格上涨、人民币升值、欧债危机等种种不利因素，在生产、销售、科研、管理等各方面取得了进展。根据产品市场的变化，公司销售部门及时调整销售策略，积极努力，加强市场推广力度，优化服务体系，巩固老产品销售市场，开拓新产品的市场份额，取得了良好的经营业绩。几大核心产品销量有不同程度增长；香料系列产品随着质量改进和产能的释放，逐步开拓市场，销量实现 30%以上的增幅。

2011 年公司在安全、环保、能源管理方面取得了显著的成绩。安全方面，公司加强安全文化建设，总结十大安全理念，组织开展“安全生产月”、隐患专题排查治理等活动；制定员工安全生产从业条件，提高员工的安全素质；加强工艺风险控制，探索 HAZOP 分析方法应用；全年各类事故得到有效控制。环保方面：环保管理体系进一步完善，通过分解落实 COD 减排目标并持续监测和改进，总结推广环保先进适用技术；清洁生产取得良好成效，万元产值 COD 排放同比下降 9.0%。能源方面：初步建立能源管理体系，开展月度能源监测，通过技术改造，降低能源消耗，2011 年万元产值能耗同比下降 10.6%。

2011年度公司共实现营业收入380,399.17万元，比上年同期增长10.41%；利润总额135,240.80万元，比上年同期增长2.00%；归属于股东的净利润116,439.26万元，比上年同期增长5.85%。

2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：（人民币）万元

| 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 | 372,929.82 | 195,353.59 | 47.62% | 12.47% | 25.13% | 减少 5.29 个百分点 |
| 化学药品制剂制造业 | 2,884.96 | 2,065.09 | 28.42% | -34.51% | -33.92% | 减少 0.64 个百分点 |
| 石化及其他工业专用设备制造业 | 3,404.01 | 2,953.90 | 13.22% | -55.60% | -51.04% | 减少 8.08 个百分点 |
| 合计 | 379,218.79 | 200,372.58 | 47.16% | 10.35% | 21.23% | 减少 4.74 个百分点 |
| 按产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|------------|------------|--------|--------|--------|---------------|
| VE 类 | 212,814.02 | 80,373.18 | 62.23% | -2.08 | 6.88% | 减少 3.17 个百分点 |
| VA 类 | 65,810.52 | 40,289.67 | 38.78% | 16.70 | 16.01% | 增加 0.37 个百分点 |
| 香精香料类 | 43,829.76 | 36,559.93 | 16.59% | 77.96 | 91.94% | 减少 6.07 个百分点 |
| VH 类 | 11,837.78 | 7,427.86 | 37.25% | 141.73 | 33.39% | 增加 50.96 个百分点 |
| 甲叉 | 4,210.45 | 4,265.75 | -1.31% | -8.62 | -6.75% | 减少 2.02 个百分点 |
| 其他 | 40,716.26 | 31,456.19 | 22.74% | 13.80 | 20.22% | 减少 4.13 个百分点 |
| 合计 | 379,218.79 | 200,372.58 | 47.16% | 10.35 | 21.23% | 减少 4.74 个百分点 |

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------|---------------|
| 内销 | 113,593.27 | -1.27 |
| 出口 | 265,625.51 | 16.20 |
| 合计 | 379,218.79 | 10.35 |

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：人民币（万元）

| | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年 增减幅度 (%) |
|----------------|------------|------------|------------|-------------------|
| 营业总收入 | 380,399.17 | 344,526.36 | 289,822.52 | 10.41 |
| 利润总额 | 135,240.80 | 132,589.26 | 121,579.48 | 2.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 116,439.26 | 110,008.69 | 101,833.91 | 5.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,007.74 | 130,475.10 | 100,825.49 | -2.66 |
| 基本每股收益 (元) | 1.60 | 1.61 | 2.19 | -0.62 |
| 净资产收益率 (%) | 22.50 | 27.40 | 44.37 | 减少 4.90 个百分点 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年比上年 增减幅度 (%) |
| 总资产 | 715,141.40 | 615,317.52 | 420,972.72 | 16.22 |
| 归属于上市公司股东的股东权益 | 563,521.01 | 483,599.30 | 278,143.11 | 16.53 |

(1) 营业总收入较去年同期上升系公司维生素 A 销量上涨、香精香料量价齐增共同影响所致；

(2) 净利润上升主要系本报告期内公司维生素 A 销量上涨、VH 价格上涨、香精香料量价齐增共同影响使得营业收入较去年同期增长 10.41%，但是因人工工资、原料价格上涨以及销量增长致使净利润增长幅度低于营业收入增长幅度；

(3) 经营活动产生的现金流量净额减少系本期购买原材料支出、支付给职工薪酬及支付的各项税费增加所致；

(4) 每股收益减少系 2010 年公司非公开发行股票致使 2010 年普通股加权平均数小于本报告期影响所致。

(5) 股东权益增加系本期经营利润所得所致。

4、毛利率变动情况

| 期 间 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 与上年同比增减幅度 |
|-------|--------|--------|--------|--------------|
| 销售毛利率 | 47.11% | 51.84% | 54.98% | 减少 4.73 个百分点 |

本期销售毛利率下降主要系公司主导产品 VE 价格回落及人工工资、原料价格上涨等导致单位成本上升共同影响所致。

5、主要供应商、客户情况

单位：万元（人民币）

| 前 5 名供应商 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减幅度（%） |
|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 合计采购金额 | 41,401.92 | 28,025.13 | 19,912.12 | 47.73 |
| 占年度采购总金额的比例 | 24.24% | 20.22% | 17.38% | 增加 4.02 个百分点 |
| 应付账款余额 | 1,260.94 | 2,692.12 | 1,513.03 | -53.16 |

单位：万元（人民币）

| 前 5 名客户 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减幅度（%） |
|-------------|------------|------------|------------|---------------|
| 合计销售金额 | 206,339.90 | 177,495.48 | 135,743.65 | 16.25 |
| 占年度销售总金额的比例 | 54.24% | 51.52% | 46.84% | 增加 2.72 个百分点 |
| 应收账款余额 | 44,787.08 | 39,933.49 | 41,561.12 | 12.15 |
| 占应收账款余额的比例 | 65.70% | 55.29% | 56.23% | 增加 10.41 个百分点 |

6、非经常性损益情况

单位：人民币（万元）

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年 增减幅度 (%) |
|---|----------|-----------|----------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,354.99 | -1,386.09 | -108.25 | 269.90 |
| 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) | 1,066.78 | 1,352.37 | 1,772.71 | -21.12 |
| 其他营业外收支净额 | | -406.57 | 65.29 | |
| 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 | 404.90 | 356.40 | -8.22 | 13.61 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | 63.15 | 158.6 | |
| 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 | -102.11 | -193.70 | -383.29 | 47.28 |
| 单独进行减值测试的应收款项减 值准备转回 | 125.00 | 171.75 | | -27.22 |
| 其他符合非经常性损益定义的损 益项目 | 32.23 | 12.92 | | 149.54 |
| 企业所得税影响数 | -554.23 | -75.11 | 287.84 | -637.89 |
| 少数股东所占份额 | -35.85 | -108.61 | -60.16 | 66.99 |
| 合计 | 3,291.71 | -213.49 | 1,269.16 | 1,641.86 |

7、主要费用情况

单位：万元（人民币）

| 费用项目 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 占 2011 年营业 收入比例% | 本年比上年 增减幅度 (%) |
|-------|-----------|-----------|-----------|---------------------|-------------------|
| 销售费用 | 8,548.97 | 9,650.08 | 7,174.59 | 2.25 | -11.41 |
| 管理费用 | 29,855.68 | 27,242.15 | 22,273.77 | 7.85 | 9.59 |
| 财务费用 | 6,974.32 | 6,879.01 | 5,595.41 | 1.83 | 1.39 |
| 所得税费用 | 18,746.67 | 16,768.37 | 10,063.30 | 4.93 | 11.80 |
| 合计 | 64,125.64 | 60,539.61 | 45,107.07 | 16.86 | 5.92 |

(1) 销售费用本期数比上年同期数下降，主要原因系本期销售佣金下降所致；

(2) 管理费用本期数比上年同期数增长，主要原因系技术开发费增加影响所致；

(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所致。

8、现金流状况分析

单位：人民币（万元）

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) |
|-----------------|------------|------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 127,007.75 | 130,475.10 | -2.66% |
| 经营活动现金流入量 | 378,913.06 | 331,045.23 | 14.46% |
| 经营活动现金流出量 | 251,905.31 | 200,570.13 | 25.59% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -36,813.55 | -39,913.14 | -7.77% |
| 投资活动现金流入量 | 18,110.41 | 8,651.84 | 109.32% |
| 投资活动现金流出量 | 54,923.96 | 48,564.98 | 13.09% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -32,869.45 | 74,296.00 | -144.24% |
| 筹资活动现金流入量 | 66,155.79 | 206,113.32 | -67.90% |
| 筹资活动现金流出量 | 99,025.24 | 131,817.32 | -24.88% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 55,542.22 | 163,159.13 | -65.96% |
| 现金流入总计 | 463,179.26 | 545,810.39 | -15.14% |
| 现金流出总计 | 405,854.51 | 380,952.43 | 6.54% |

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少系本期购买原材料支出、支付给职工薪酬及支付的各项税费增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加系本期内山东三期工程、上虞 VE 异地改造工程及塔山工业园改造工程投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降系去年同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：人民币（万元）

| 资产项目 | 2011 年末 | | 2010 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 | 166,366.03 | 23.26 | 166,786.12 | 27.11 | -0.25 |
| 货币资金 | 287,065.63 | 40.14 | 229,472.52 | 37.29 | 25.10 |
| 存货 | 103,159.44 | 14.43 | 81,489.24 | 13.24 | 26.59 |

| | | | | | |
|------|-----------|-------|-----------|-------|--------|
| 应收款项 | 80,923.45 | 11.32 | 86,271.86 | 14.02 | -6.20 |
| 在建工程 | 32,258.92 | 4.51 | 12,099.18 | 1.97 | 166.62 |
| 无形资产 | 27,047.49 | 3.78 | 24,508.73 | 3.98 | 10.36 |

(1) 货币资金增加系本期经营利润所得影响所致。

(2) 存货的增加系期末主要系年末生产备货以及子公司琼海博鳌丽都置业有限公司开发成本增加共同影响所致；

(3) 在建工程的增加系山东三期工程、上虞 VE 异地改造工程及塔山工业园改造工程投入的原因。

(4) 应收款项减少系四季度维生素销售收入下降及外汇率波动所致。

2、存货变动情况

单位：人民币（万元）

| 项 目 | 2011 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 | 11,538.26 | 1.61% | 590.80 |
| 在产品 | 24,466.49 | 3.42% | |
| 开发成本 | 20,104.75 | 2.81% | |
| 库存商品 | 41,344.68 | 5.78% | 276.27 |
| 发出商品 | 1,833.10 | 0.26% | |
| 委托加工物资 | 450.20 | 0.06% | |
| 包装物 | 385.28 | 0.05% | |
| 低值易耗品 | 3,036.67 | 0.42% | |
| 合计 | 103,159.44 | 14.43% | 867.07 |

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 2011 年 12 月 31 日，仍有金额为 450 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 390,560.54 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 | 2011 年净利润 | 2010 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% | 166.30 | -18.33 | 1,007.26 | 0.14 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 100% | -745.65 | 309.56 | -340.87 | -0.64 |
| 新昌新和成维生素有限公司 | 100% | 90.64 | -169.3 | 153.54 | 0.08 |
| 浙江新和成进出口有限公司 | 100% | 215.60 | -17.1 | 1,360.82 | 0.19 |
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 75% | 42,564.56 | 27,111.81 | 57.00 | 36.54 |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 100% | 11,019.64 | 13,291.90 | -17.10 | 9.46 |
| 山东新和成药业有限公司 | 100% | 820.79 | 256.52 | 219.97 | 0.70 |
| 浙江新赛科药业有限公司 | 14.98% | 2449.02 | 384.35 | 537.18 | - |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 40% | 4,069.60 | 3,679.96 | 10.59 | - |
| 新和成(香港)贸易有限公司 | 100% | 1,449.20 | 2,720.16 | -46.72 | 1.24 |
| 浙江新和成药业有限公司 | 100% | 4,964.07 | 3,561.46 | 39.38 | 4.26 |
| 合计 | — | 64,614.75 | 51,110.99 | 26.42 | 55.47 |

7、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

| 募集资金总额 | | 109,460.61 | | 本年度投入募集资金总额 | | 7,224.40 | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------------------|------------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 65,407.18 | | | | |
| 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 | | 65,407.18 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 65,407.18 | | | | |
| 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 | 1,472.04 | 27,617.47 | 58.62 | 2012 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 | 1,166.87 | 4,820.81 | 47.74 | 2012 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 | 2,187.48 | 17,401.88 | 100.00 | 2011 年 10 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 | 2,398.01 | 9,821.58 | 30 | 2011 年 9 月 28 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2013 年 12 月 31 日 | 尚未开始建设 | 否 | 是 |
| 承诺投资项目小计 | - | 110,402.79 | 110,402.79 | 7,224.40 | 65,407.18 | - | - | - | - | - |
| 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 | - | 110,402.79 | 110,402.79 | 7,224.40 | 65,407.18 | - | - | - | - | - |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 经公司 2011 年 4 月 26 日第五届董事会第二次会议决议通过, 公司用 10,000.00 万元暂时闲置的募集资金补充公司流动资金, 使用期限不超过 6 个月。公司于 2011 年 4 月 29 日将 10,000.00 万元自中国银行股份有限公司新昌支行募集资金专户转出至本公司其他银行账户用于暂时补充公司流动资金, 并于 2011 年 10 月 26 日自公司其他银行账户归返募集资金专户 10,000.00 万元。 | | | | | | | | | |
| 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：根据需要增加设备或建筑安装投入。 |
|----------------------|--|

(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：人民币（万元）

| 财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减（%） |
|------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 应收账款 | 63,878.02 | 66,997.03 | 68,395.66 | -4.66 |
| 长期借款 | 58,843.73 | 43,303.00 | 62,190.00 | 35.89 |
| 短期借款 | 25,664.46 | 38,683.11 | 13,622.93 | -33.65 |

(1) 应收账款减少系四季度维生素销售收入下降及外汇率波动所致；

(2) 长期借款同比增长、短期借款增加主要系本报告期对借款进行结构性调整，新增低利率的 2 年期贷款，归还部分商业银行贷款所致。

9、偿债能力分析

| 财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减（%） |
|--------|--------|--------|--------|--------------|
| 流动比率 | 4.12 | 4.54 | 2.41 | 9.25 |
| 速动比率 | 3.22 | 3.61 | 1.62 | -10.80 |
| 资产负债率 | 21.20% | 21.27% | 29.21% | 减少 0.07 个百分点 |
| 利息保障倍数 | 31.84 | 33.18 | 17.45 | -4.04 |

(1) 流动比率、速动比率下降主要原因是因一年内到期的流动负债增加所致。

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

(3) 利息保障倍数减少主要原因系本期长期借款利息支出增加所致。

10、资产营运能力分析

| 财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减（%） |
|---------|--------|--------|--------|------------|
| 应收账款周转率 | 5.42 | 4.72 | 4.42 | 14.83 |
| 存货周转率 | 2.18 | 2.17 | 1.77 | 0.46 |

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。

11、研发情况

近三年研发支出总额

单位：人民币（万元）

| 期 间 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 |
|---------|------------|------------|------------|
| 研发支出总额 | 14,532.91 | 10,093.13 | 10,539.23 |
| 营业收入 | 380,399.17 | 344,526.36 | 289,822.52 |
| 占营业收入比重 | 3.82% | 2.93% | 3.64% |

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、2012 年经营计划

2012 年度公司的经营目标是：实现销售收入增长 10%，在进一步拓宽老产品的应用领域的同时，稳步发展新业务，寻求新的利润增长点。

3、年度重大投资计划

公司总部完成办公大楼、研发大楼、柔性中试车间建设与投用；公司山东基地将实现二氢茉莉酮酸甲酯、叶醇及酯化产品、覆盆子酮、异戊醛等香精香料产品的投产；公司上虞基地争取开始高分子新材料生产基地的建设。

4、风险分析

(1) 目前欧美债务危机隐患仍未消除，世界经济复苏不明朗，公司产品销量和价格存在下降的风险；

(2) 水电气及石油等能源和原材料价格不断上涨，公司主导产品毛利率下降的可能性较大。

(3) 国家政策规范性要求越加严格，“十二五”规划对企业环保、节能、安全政策提出新挑战；食品、药品等行业要求越来越严，对产品质量不断提出新的要求；

(4) 美元、欧元等汇率相对人民币继续下跌可能较大，从而导致销售收入和营业利润下降。

(5) 国外贸易壁垒的设置，提高了产品的准入要求，可能影响公司新产品的市场开拓进程。

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) 第四届董事会第二十二次会议于 2011 年 3 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(2) 第五届董事会第一次会议于 2011 年 4 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(3) 第五届董事会第二次会议于 2011 年 4 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(4) 第五届董事会第三次会议于 2011 年 6 月 28 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 6 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(5) 第五届董事会第四次会议于 2011 年 8 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 8 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(6) 第五届董事会第五次会议于 2011 年 9 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(7) 第五届董事会第六次会议于 2011 年 10 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

(8) 第五届董事会第七次会议于 2011 年 12 月 23 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 12 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》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)2010 年度利润分配方案执行情况：董事会于 2011 年 5 月 12 日发布 2010 年度权益分派实施公告并于 2011 年 5 月 19 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

2011 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 2011 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 2011 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 2011 年度利润分配预案

董事会提议 2011 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 6 元（含税），合计派发现金 435,567,600.00 元，其余未分配利润结转下年。

上述分配预案，尚需提交 2011 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：

| 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 |
|--------|------------------|------------------------|--------|
| 2010 年 | 362,973,000.00 | 1,100,086,909.99 | 32.99% |
| 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% |
| 合计 | 1,145,725,000.00 | 3,492,937,381.05 | 32.80% |

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。

2011 年 4 月 6 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 2010 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。

7、内幕信息知情人员管理情况

公司已于 2010 年 4 月制订了《内幕信息知情人管理制度》，对公司重要信息流转和对外报送过程中的内幕信息知情人进行登记管理。报告期内，公司对定期报告相关知情人（除公司董事、监事、高级管理人员）均进行了登记，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也未发现在定期报告或业绩快报披露前，对外报送财务报表数据的情形。

第九节 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六次会议，具体情况如下：

1、第四届监事会第十四次会议于 2011 年 3 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、第五届监事会第一次会议于 2011 年 4 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 21 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

3、第五届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

4、第五届监事会第三次会议于 2011 年 8 月 19 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 8 月 23 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

5、第五届监事会第四次会议于 2011 年 9 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 9 月 27 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

6、第五届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

二、监事会对公司 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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《2011 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) 2011 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 2011 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 2011 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。

第十节 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

(一) 收购资产

单位：人民币（万元）

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格 | 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并） | 本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|--------------|------------|-------------|----------|------------------------------------|---------------------------------|---------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 山东和能电力设备有限公司 | 山东海恒化学有限公司 | 2011年12月13日 | 6,097.50 | 0.00 | 0.00 | 否 | 以评估价为基础由双方协商确定 | 否 | 否 | 非关联方 |
| 山东海王化工股份有限公司 | 山东海恒化学有限公司 | 2011年12月13日 | 677.50 | 0.00 | 0.00 | 否 | 以评估价为基础由双方协商确定 | 否 | 否 | 非关联方 |

(二) 出售资产

单位：人民币（万元）

| 交易对方 | 被出售或置出资产 | 出售日 | 交易价格 | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|-------------|---------------|-------------|----------|------------------------|---------|---------|-----------|-----------------|-----------------|----------------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 安徽新和成皖南药业有限公司 | 2011年06月28日 | 1,942.61 | 166.30 | 166.32 | 是 | 以评估价格作为定价 | 是 | 是 | 控股股东 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|-------------|----------|---------|----------|---|-------------|---|---|------|
| | | | | | | | 依据 | | | |
| 新和成控股集团有限公司 | 新昌德力石化设备有限公司 | 2011年06月28日 | 3,777.00 | -745.65 | 1,100.88 | 是 | 以评估价格作为定价依据 | 是 | 是 | 控股股东 |

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 | 7,205.39 | 1.89% |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 购买原材料 | 市场价 | 5,068.76 | 2.52% |

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》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

| 关联方名称 | 交易内容 | 定价原则 | 交易金额(万元) |
|-------------|---------|------|----------|
| 新和成控股集团有限公司 | 转让子公司股权 | 评估价 | 1942.61 |
| 新和成控股集团有限公司 | 转让子公司股权 | 评估价 | 3777.00 |

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2011 年 6 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的“关联交易公告”。

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，2011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2011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

2012年3月23日，天健会计师事务所出具了天健（2012）173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）2011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2011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 2011 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（特殊普通合伙） 中国注册会计师：向晓三

中国·杭州 中国注册会计师：金国华

中国注册会计师：张小利

二〇一二年三月二十三日

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 2011 年度的审计费用 100 万元。天健会计师事务所已连续 11 年为本公司提供审计服务，2011 年度公司审计报告的签字注册会计师向晓三、金国华、张小利已分别连续为公司提供审计服务一年、一年和四年。

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011 年度

编制单位：浙江新和成股份有限公司

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 | 2011 年年初占用资金余额 | 2011 年度占用累计发生金额 | 2011 年度资金占用的利息 | 2011 年度偿还累计发生金额 | 2011 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 | 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 | 1,911.63 | 7,134.67 | | 5,938.38 | 3,107.92 | 销售 | 经营性往来 |
| | 新昌德力石化设备有限公司(股权转让后) | 同一控股股东控制 | 应收账款 | | 58.82 | | 58.82 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 新昌德力石化设备有限公司(股权转让后) | 同一控股股东控制 | 应收账款 | | 23.28 | | 23.28 | | 房屋、场地租赁 | 经营性往来 |
| | 新昌县新和成精密机械有限公司(股权转让后) | 同一控股股东控制 | 应收账款 | | 17.30 | | 17.30 | | 房屋、场地租赁 | 经营性往来 |
| | 新昌县新和成精密机械有限公司(股权转让后) | 同一控股股东控制 | 应收账款 | | 0.39 | | 0.39 | | 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 | | 273.13 | | 273.13 | | 销售 | 经营性往来 |
| 经营性占用小计 | - | - | - | 1,911.63 | 7,507.59 | | 6,311.30 | 3,107.92 | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 新和成控股集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | | 5.02 | | 5.02 | | 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 | | 1.02 | | 1.02 | | 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 | | 1.39 | | 1.39 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |
| | 新昌德力石化设备有限公司(股权转让后) | 同一控股股东控制 | 其他应收款 | | 0.86 | | 0.86 | | 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 (股权转让后) | 同一控股股东 控制 | 其他应收 款 | | 0.04 | | 0.04 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |
| | 新昌县合成物业管理有限公司 | 同一控股股东 控制 | 其他应收 款 | | 1.73 | | 1.73 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |
| 非经营性占用小 计 | - | - | - | | 10.06 | | 10.06 | | | |
| 小 计 | - | - | - | 1,911.63 | 7,517.65 | | 6,321.36 | 3,107.92 | | |
| 关联自然人及其 控制的法人 | 胡柏藩 | 董事长 | 其他应收 款 | | 14.16 | | 14.16 | | 备用金 | 经营性占用 |
| | 胡柏剡 | 董事、总裁 | 其他应收 款 | | 35.28 | | 35.28 | | 备用金 | 经营性占用 |
| | 王学闻 | 董事、副总裁 | 其他应收 款 | | 14.00 | | 14.00 | | 备用金 | 经营性占用 |
| 小 计 | - | - | - | | 63.44 | | 63.44 | | | |
| 上市公司的子公 司及其附属企业 | 山东新和成药业有限公司 | 子公司 | 其他应收 款 | 21,666.54 | | 948.62 | 7,615.16 | 15,000.00 | 拆借 | 非经营性往来 |
| | 新昌德力石化设备有限公司(股 权转让前) | 子公司 | 其他应收 款 | 1,944.76 | 5,380.00 | 79.64 | 7,404.40[注] | | 拆借 | 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 | 11,334.04 | 8,150.00 | 461.94 | 19,945.98 | | 拆借 | 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 | | 217.27 | | 217.27 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |
| | 新昌德力石化设备有限公司(股 权转让前) | 子公司 | 其他应收 款 | | 0.76 | | 0.76 | | 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 | | 38.32 | | 38.32 | | 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 | | 7.03 | | 7.03 | | 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 | | 1.74 | | 1.74 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|-------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | | 款 | | | | | | | |
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 69.36 | | 69.36 | | 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 | | 0.17 | | 0.17 | | 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 | | 175.94 | | 175.94 | | 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 | | 258.39 | | 258.39 | | 代垫工资及统筹款项 | 非经营性往来 |
| 新昌县新和成精密机械有限公司 (股权转让前) | 子公司 | 其他应收款 | | 0.05 | | 0.05 | | 代垫统筹款项 | 非经营性往来 |
| 小 计 | - | - | 34,945.34 | 14,299.03 | 1,490.20 | 35,734.57 | 15,000.00 | | |
| 总 计 | - | - | 36,856.97 | 21,880.12 | 1,490.20 | 42,119.37 | 18,107.92 | | |

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

| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 |
|------------|----------|------------------------|
| 2011-02-16 | 2011-001 | 关于更换保荐代表人的公告 |
| 2011-02-21 | 2011-002 | 限售股份上市流通提示性公告 |
| 2011-02-26 | 2011-003 | 2010 年度业绩快报 |
| 2011-03-29 | 2011-004 | 四届二十二次董事会会议决议公告 |
| 2011-03-29 | 2011-005 | 四届十四次监事会会议决议公告 |
| 2011-03-29 | 2011-006 | 2010 年报摘要 |
| 2011-03-29 | 2011-007 | 选举职工监事公告 |
| 2011-03-29 | 2011-008 | 独立董事提名人声明 |
| 2011-03-29 | 2011-009 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 |
| 2011-04-01 | 2011-010 | 关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知 |
| 2011-04-20 | 2011-011 | 2010 年度股东大会决议公告 |
| 2011-04-21 | 2011-012 | 五届一次董事会决议公告 |
| 2011-04-21 | 2011-013 | 五届一次监事会决议公告 |
| 2011-04-28 | 2011-014 | 五届二次董事会决议公告 |
| 2011-04-28 | 2011-015 | 五届二次监事会决议公告 |
| 2011-04-28 | 2011-016 | 2011 年一季度报告正文 |
| 2011-04-28 | 2011-017 | 日常关联交易公告 |
| 2011-04-28 | 2011-018 | 关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 |
| 2011-05-12 | 2011-019 | 2010 年度权益分派实施公告 |
| 2011-06-30 | 2011-020 | 五届三次董事会决议公告 |
| 2011-06-30 | 2011-021 | 关联交易公告 |
| 2011-07-22 | 2011-022 | 关于公司所属行业分类变更的公告 |
| 2011-08-04 | 2011-023 | 关于主导产品生产线停产检修的公告 |
| 2011-08-23 | 2011-024 | 五届四次董事会决议公告 |
| 2011-08-23 | 2011-025 | 2011 半年度报告摘要 |
| 2011-09-08 | 2011-026 | 关于更换保荐代表人的公告 |

| | | |
|------------|----------|-------------------------|
| 2011-09-22 | 2011-027 | 重要事项停牌公告 |
| 2011-09-27 | 2011-028 | 五届五次董事会决议公告 |
| 2011-09-27 | 2011-029 | 五届四次监事会决议公告 |
| 2011-09-28 | 2011-030 | 更正公告 |
| 2011-10-28 | 2011-031 | 第三季度报告正文 |
| 2011-10-28 | 2011-032 | 关于流动资金归还募集资金的公告 |
| 2011-12-27 | 2011-033 | 第五届董事会第七次会议决议公告 |
| 2011-12-27 | 2011-034 | 关于终止 2011 年限制性股票激励计划的公告 |
| 2011-12-27 | 2011-035 | 关于签订委托代办股份转让协议的公告 |

第十一节 财务报告

审计报告

天健审（2012）1688 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新和成公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向晓三

中国·杭州

中国注册会计师：金国华

中国注册会计师：张小利

二〇一二年三月二十三日

9.2.1 资产负债表

编制单位：浙江新和成股份有限公司 2011 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 | 2,870,656,325.99 | 1,740,869,774.07 | 2,294,725,224.50 | 1,559,918,321.34 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 390,560.54 | 268,487.89 | 1,995,931.14 | 525,558.08 |
| 应收票据 | 52,930,433.13 | 25,161,005.00 | 96,076,276.71 | 50,584,120.75 |
| 应收账款 | 638,780,211.90 | 327,318,265.64 | 669,970,319.31 | 319,951,082.99 |
| 预付款项 | 76,399,275.83 | 38,531,012.22 | 55,081,186.97 | 38,985,531.38 |
| 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 | 41,124,530.24 | 133,367,300.58 | 41,590,861.05 | 330,561,073.70 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 1,031,594,415.20 | 359,460,844.47 | 814,892,390.70 | 219,038,509.76 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 3,119,264.17 | 1,815,911.94 | 2,533,502.53 | 1,322,868.36 |
| 流动资产合计 | 4,714,995,017.00 | 2,626,792,601.81 | 3,982,265,692.91 | 2,526,287,066.36 |
| 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 | 115,446,809.09 | 1,676,012,559.29 | 100,796,238.33 | 1,561,921,136.46 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 1,663,660,310.32 | 214,155,047.03 | 1,667,861,175.43 | 210,709,208.31 |
| 在建工程 | 322,589,221.11 | 130,913,000.92 | 120,991,820.87 | 54,843,893.34 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 270,474,905.17 | 101,029,806.24 | 245,087,258.35 | 106,471,941.36 |
| 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 | 53,243,867.02 | 22,036,860.22 | 32,260,689.13 | 12,793,037.84 |
| 其他非流动资产 | 7,091,554.17 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,436,418,946.88 | 2,144,147,273.70 | 2,170,909,462.11 | 1,946,739,217.31 |
| 资产总计 | 7,151,413,963.88 | 4,770,939,875.51 | 6,153,175,155.02 | 4,473,026,283.67 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 256,644,609.41 | 164,966,514.41 | 386,831,109.87 | 326,831,109.87 |
| 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 | 303,260,772.73 | 168,734,354.79 | 293,695,286.28 | 82,795,512.17 |
| 预收款项 | 83,994,327.54 | 9,627,560.10 | 21,608,709.37 | 6,918,574.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 88,705,781.73 | 56,898,013.75 | 46,566,325.79 | 35,174,057.54 |
| 应交税费 | 76,145,833.34 | 32,824,804.18 | 54,262,436.97 | 81,209,117.43 |
| 应付利息 | 2,655,404.41 | 1,043,703.44 | 888,236.44 | 813,774.77 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 17,256,220.15 | 39,586,149.62 | 26,486,442.04 | 11,171,024.56 |
| 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 | 314,420,000.00 | 314,420,000.00 | 46,320,000.00 | 46,320,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,143,082,949.31 | 788,101,100.29 | 876,658,546.76 | 591,233,171.21 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 274,017,272.73 | 274,017,272.73 | 386,710,000.00 | 386,710,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 2,880,000.00 | 2,880,000.00 | 2,510,000.00 | 2,510,000.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 8,994,753.21 | 1,133,986.57 | 7,267,709.27 | 1,412,202.72 |
| 其他非流动负债 | 87,228,924.57 | 18,982,801.53 | 35,674,354.73 | 9,854,361.49 |
| 非流动负债合计 | 373,120,950.51 | 297,014,060.83 | 432,162,064.00 | 400,486,564.21 |
| 负债合计 | 1,516,203,899.82 | 1,085,115,161.12 | 1,308,820,610.76 | 991,719,735.42 |
| 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 | 725,946,000.00 | 725,946,000.00 |
| 资本公积 | 1,078,406,115.93 | 850,430,011.82 | 1,078,406,115.93 | 850,430,011.82 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 296,608,331.50 | 296,608,331.50 | 239,859,214.89 | 239,859,214.89 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 3,537,556,324.45 | 1,812,840,371.07 | 2,792,885,871.03 | 1,665,071,321.54 |
| 外币报表折算差额 | -3,306,707.82 | | -1,104,153.49 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,635,210,064.06 | 3,685,824,714.39 | 4,835,993,048.36 | 3,481,306,548.25 |
| 少数股东权益 | | | 8,361,495.90 | |
| 所有者权益合计 | 5,635,210,064.06 | 3,685,824,714.39 | 4,844,354,544.26 | 3,481,306,548.25 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,151,413,963.88 | 4,770,939,875.51 | 6,153,175,155.02 | 4,473,026,283.67 |

9.2.2 利润表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2011 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 | 3,803,991,667.84 | 2,532,384,174.54 | 3,445,263,620.93 | 2,379,649,400.77 |
| 其中：营业收入 | 3,803,991,667.84 | 2,532,384,174.54 | 3,445,263,620.93 | 2,379,649,400.77 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 2,499,205,586.13 | 1,915,367,269.42 | 2,128,789,998.56 | 1,585,417,927.75 |
| 其中：营业成本 | 2,012,107,884.58 | 1,639,578,171.46 | 1,659,234,253.45 | 1,342,362,644.71 |
| 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 | 30,195,761.95 | 13,989,366.26 | 25,181,221.45 | 18,047,388.63 |
| 销售费用 | 85,489,688.34 | 44,567,270.16 | 96,500,817.76 | 34,015,509.00 |
| 管理费用 | 298,556,754.74 | 169,412,870.42 | 272,421,487.71 | 168,196,772.09 |
| 财务费用 | 69,743,160.72 | 47,188,798.70 | 68,790,060.70 | 13,621,251.93 |
| 资产减值损失 | 3,112,335.80 | 630,792.42 | 6,662,157.49 | 9,174,361.39 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -1,605,370.60 | -257,070.19 | 1,727,631.68 | 377,538.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 35,831,986.71 | 28,621,407.35 | 16,246,552.10 | 16,168,172.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 14,650,570.76 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 | 14,719,859.47 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,339,012,697.82 | 645,381,242.28 | 1,334,447,806.15 | 810,777,184.29 |
| 加：营业外收入 | 24,871,263.38 | 15,705,630.84 | 19,224,672.07 | 9,847,836.97 |
| 减：营业外支出 | 11,475,933.79 | 2,708,112.99 | 27,779,852.19 | 20,367,053.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,241,708.59 | | 17,634,298.48 | 14,112,353.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,352,408,027.41 | 658,378,760.13 | 1,325,892,626.03 | 800,257,967.96 |
| 减：所得税费用 | 187,466,674.38 | 90,887,593.99 | 167,683,689.59 | 111,965,819.06 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,164,941,353.03 | 567,491,166.14 | 1,158,208,936.44 | 688,292,148.90 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,164,392,570.03 | 567,491,166.14 | 1,100,086,909.99 | 688,292,148.90 |
| 少数股东损益 | 548,783.00 | | 58,122,026.45 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 1.60 | | 1.61 | |

| | | | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| (二) 稀释每股收益 | 1.60 | | 1.61 | |
| 七、其他综合收益 | -2,202,554.33 | | -1,134,851.06 | |
| 八、综合收益总额 | 1,162,738,798.70 | 567,491,166.14 | 1,157,074,085.38 | 688,292,148.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,162,190,015.70 | 567,491,166.14 | 1,098,952,058.93 | 688,292,148.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 548,783.00 | | 58,122,026.45 | |

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：0.00 元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：浙江新和成股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,547,476,424.19 | 2,338,590,098.70 | 3,121,080,032.15 | 2,203,162,050.42 |
| 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 | 194,200,339.15 | 136,697,083.28 | 149,077,262.77 | 33,693,697.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 47,516,474.16 | 31,497,340.03 | 40,295,052.17 | 21,960,560.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,789,193,237.50 | 2,506,784,522.01 | 3,310,452,347.09 | 2,258,816,308.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,709,704,962.16 | 1,603,425,781.14 | 1,315,164,976.67 | 1,306,913,793.15 |
| 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 | 270,920,459.37 | 93,496,408.79 | 208,289,047.45 | 72,801,140.88 |
| 支付的各项税费 | 350,453,159.45 | 182,418,254.71 | 297,969,851.05 | 190,907,231.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 188,037,216.66 | 111,265,645.04 | 184,277,481.27 | 78,472,800.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,519,115,797.64 | 1,990,606,089.68 | 2,005,701,356.44 | 1,649,094,965.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,270,077,439.86 | 516,178,432.33 | 1,304,750,990.65 | 609,721,342.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 32,440,000.00 | 299,940,000.00 | 44,308,000.00 | 646,308,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,080,383.85 | 50,449,125.75 | 829,972.43 | 22,717,168.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,260,925.03 | 17,791,003.17 | 36,670,411.53 | 27,678,090.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 43,784,879.87 | 57,196,121.52 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 64,537,867.00 | 15,440,000.00 | 4,710,000.00 | 3,610,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 181,104,055.75 | 440,816,250.44 | 86,518,383.96 | 700,313,258.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 545,713,723.42 | 114,668,535.31 | 418,127,493.98 | 65,830,347.29 |
| 投资支付的现金 | | 268,800,000.00 | 43,000,000.00 | 312,000,000.00 |
| 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 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 3,525,857.41 | | 9,390,000.00 | 5,070,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 549,239,580.83 | 383,468,535.31 | 485,649,756.48 | 1,002,900,347.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -368,135,525.08 | 57,347,715.13 | -399,131,372.52 | -302,587,088.50 |
| 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 | 651,644,609.41 | 754,966,514.41 | 953,831,109.87 | 893,831,109.87 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,913,311.00 | 9,913,311.00 | 10,345,876.00 | 10,345,876.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 661,557,920.41 | 764,879,825.41 | 2,061,133,249.07 | 2,001,133,249.07 |

| | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | 556,423,837.14 | 731,423,837.14 | 892,099,329.44 | 838,099,329.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 404,731,409.68 | 407,626,159.94 | 413,810,352.67 | 411,254,683.29 |
| 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 | 29,097,171.01 | 29,097,171.01 | 12,263,531.00 | 12,263,531.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 990,252,417.83 | 1,168,147,168.09 | 1,318,173,213.11 | 1,261,617,543.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -328,694,497.42 | -403,267,342.68 | 742,960,035.96 | 739,515,705.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -17,825,175.88 | -9,816,212.06 | -16,988,328.11 | -2,563,885.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 555,422,241.48 | 160,442,592.72 | 1,631,591,325.98 | 1,044,086,073.97 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,838,384,154.98 | 1,708,597,603.06 | 2,282,961,913.50 | 1,548,155,010.34 |

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

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|---------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收 资本 (或 股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 725,946,000.00 | 1,078,406,115.93 | | | 239,859,214.89 | | 2,792,885,871.03 | -1,104,153.49 | 8,361,495.90 | 4,844,354,544.26 | 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 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 725,946,000.00 | 1,078,406,115.93 | | | 239,859,214.89 | | 2,792,885,871.03 | -1,104,153.49 | 8,361,495.90 | 4,844,354,544.26 | 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 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 56,749,116.61 | | 744,670,453.42 | -2,202,554.33 | -8,361,495.90 | 790,855,519.80 | 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 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,164,392,570.03 | | 548,783.00 | 1,164,941,353.03 | | | | | | | 1,100,086,909.99 | | 58,122,026.45 | 1,158,208,936.44 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -2,202,554.33 | | -2,202,554.33 | | | | | | | | -1,134,851.06 | | -1,134,851.06 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--|--|---------------|--|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 1,164,392,570.03 | -2,202,554.33 | 548,783.00 | 1,162,738,798.70 | | | | | | | 1,100,086,909.99 | -1,134,851.06 | 58,122,026.45 | 1,157,074,085.38 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -8,910,278.90 | -8,910,278.90 | 30,220,000.00 | 1,297,669,935.40 | | | | | | | -248,274,067.20 | 1,079,615,868.20 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 0.00 | 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 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -8,910,278.90 | -8,910,278.90 | | 233,283,892.20 | | | | | | | -248,274,067.20 | -14,990,175.00 |
| （四）利润分配 | | | | | 56,749,116.61 | -419,722,116.61 | | | -362,973,000.00 | | | | | 68,829,214.89 | | -441,109,214.89 | | | -372,280,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 56,749,116.61 | -56,749,116.61 | | | | | | | | 68,829,214.89 | | -68,829,214.89 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -362,973,000.00 | | | -362,973,000.00 | | | | | | | -372,280,000.00 | | | -372,280,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | 0.00 | 353,666.00 | -353,666.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| | | | | | | 54 | 25 | | | | | | | 53 | 15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年年初余额 | 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 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 56,749,116.61 | 147,769,049.53 | 204,518,166.14 | 383,886,000.00 | 710,720,043.20 | | | 68,829,214.89 | | 247,182,934.01 | 1,410,618,192.10 |
| (一) 净利润 | | | | | | 567,491,166.14 | 567,491,166.14 | | | | | | | 688,292,148.90 | 688,292,148.90 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | 567,491,166.14 | 567,491,166.14 | | | | | | | 688,292,148.90 | 688,292,148.90 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 利润分配 | | | | | 56,749,116.61 | -419,722,116.61 | -362,973,000.00 | | | | | 68,829,214.89 | | -441,109,214.89 | -372,280,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 56,749,116.61 | -56,749,116.61 | | | | | | 68,829,214.89 | | -68,829,214.89 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| | | | | | 116.61 | | 116.61 | | | | | | 214.89 | | 214.89 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -362,973,000.00 | -362,973,000.00 | | | | | | | -372,280,000.00 | -372,280,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | 353,666,000.00 | -353,666,000.00 | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | 353,666,000.00 | -353,666,000.00 | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 725,946,000.00 | 850,430,011.82 | | | 296,608,331.50 | | 1,812,840,371.07 | 3,685,824,714.39 | 725,946,000.00 | 850,430,011.82 | | | 239,859,214.89 | | 1,665,071,321.54 | 3,481,306,548.25 |

浙江新和成股份有限公司

财务报表附注

2011 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 1,266.53 万股，无限售条件的流通股份约为 71,328.07 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。

本公司属于医药制造业、化学药品原药制造业。经营范围：许可经营项目：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。一般经营项目：经营进出口业务。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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 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，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) 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. 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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%、15%、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% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 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[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司通过了高新技术企业复审，在 2011 年至 2013 年享受高新技术企业税收优惠政策，2011 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，2011 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二年，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 |
| 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 | 生产：非无菌原料物（维生素 A、维生素 E）；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；开展对外贸易和转口贸易 | 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 | 生产：维生素（II）：维生素 E、维生素 AD3、维生素 D3、维生素 A 乙酸酯、D-生物素、虾青素；着色剂（II）：β-胡萝卜素、斑蝥黄；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 |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 全资子公司 | 浙江上虞 | 制造业 | 5,000 万元 | 许可经营项目：食品添加剂β-胡萝卜素，饲料添加剂[维生素（I）（II）：维生素 A 乙酸酯 维生素（I）：维生素 A 棕榈酸酯 着色剂（I）：β-胡萝卜素、β，β-胡萝卜素-4，4-二酮（斑蝥黄）、虾青素]，乙炔生产。 一般经营项目：β-紫罗兰酮、辅酶 Q10、胸苷、植酸酶、烯醛、烯炔醇、异烯炔醇、假性紫罗兰酮、蕃茄红素、丁酮醇的生产；化工原料及产品的销售；进出口业务 | 66616680-8 |
| 山东新和成药业有限公司（以下简称山东新和成） | 全资子公司 | 山东潍坊 | 制造业 | 58,600 万元 | 前置许可经营项目：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、叶醇、乙酯叶醇酯、柳酸叶醇酯、乙酸芳樟酯、四氢芳樟醇、覆盆子酮、氢氧化锂、醋酸溶液、氯化锌溶液、蒸馏精馏脚料；食品添加剂。 | 66572658-6 |

| | | | | | | |
|---------------|-------|------|-----|-----------|---|------------|
| | | | | | 一般经营项目：生产、销售：工业用香料香精及中间体；销售：化工产品；国家允许的货物进出口 | |
| 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 | 635929710 |
| 浙江新和成药业有限公司 | 全资子公司 | 浙江上虞 | 制造业 | 31,000 万元 | 许可经营项目：饲料添加剂：维生素（I）；维生素 E 制造； 一般经营项目：甲酮生产；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、景观策划设计、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 |
| 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 | 586,000,000.00 | | 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 |
| 浙江新和成药业有限公司 | 360,000,000.00 | | 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 99.15%和子公司浙江新和成进出口有限公司持股 0.85%。

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；进 出口贸易 | 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 | 100.00 | 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

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

1. 根据本公司与新和成控股集团有限公司于 2011 年 6 月 28 日签订的《股权转让协议》，本公司以 19,426,121.52 元的价格将所持有的安徽新和成皖南药业有限公司 67%股权转让给新和成控股集团有限公司。本公司已于 2011 年 7 月 11 日收到该项股权转让款 19,426,121.52 元，并于 2011 年 7 月 29 日办理了相应的工商变更登记手续，故自 2011 年 8 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

2. 根据本公司与新和成控股集团有限公司于 2011 年 6 月 28 日签订的《股权转让协议》，本公司以 37,770,000.00 元的价格将所持有的新昌德力石化设备有限公司(该公司持有新昌县新和成精密机械有限公司 100%股权) 100%股权转让给新和成控股集团有限公司。本公司已于 2011 年 7 月 13 日收到该项股权转让款 37,770,000.00 元，并于 2011 年 7 月 13 日办理了相应的工商变更登记手续，故自 2011 年 7 月起不再将新昌德力石化设备有限公司及其子公司新昌县新和成精密机械有限公司纳入合并财务报表范围。

(三) 本期不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|---------------|---------------|---------------|
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 26,511,845.29 | 1,662,978.81 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 26,761,162.60 | -7,456,487.33 |

(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 |
| 资产和负债项目 | 6.3009 |
| 股本 | 6.8359 |
| 收入费用项目 | 6.4569 |

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 | | | 5,791.04 | | | 4,865.75 |
| 小 计 | | | 5,791.04 | | | 4,865.75 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 2,701,244,286.92 | | | 2,203,511,726.40 |
| 美元 | 14,813,880.96 | 6.3009 | 93,340,782.54 | 11,891,374.33 | 6.6227 | 78,753,004.78 |
| 欧元 | 5,365,181.56 | 8.1625 | 43,793,294.48 | 78,614.27 | 8.8065 | 692,316.57 |
| 小 计 | | | 2,838,378,363.94 | | | 2,282,957,047.75 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 32,272,171.01 | | | 11,763,311.00 |
| 小 计 | | | 32,272,171.01 | | | 11,763,311.00 |
| 合 计 | | | 2,870,656,325.99 | | | 2,294,725,224.50 |

(2) 期末其他货币资金余额中有 20,000,000.00 元系外币借款保函保证金，8,122,171.01 元系进口汇利达保证金，4,150,000.00 元系进料加工保函保证金。

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 | 390,560.54 | 1,995,931.14 |
| 合 计 | 390,560.54 | 1,995,931.14 |

(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。截至 2011 年 12 月 31 日，仍有金额为 450 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 390,560.54 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 | 52,930,433.13 | | 52,930,433.13 | 96,052,691.01 | | 96,052,691.01 |
| 商业承兑汇票 | | | | 23,585.70 | | 23,585.70 |
| 合 计 | 52,930,433.13 | | 52,930,433.13 | 96,076,276.71 | | 96,076,276.71 |

(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）

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------|------------|-----------|---------------|------|
| 浙江新东港药业股份有限公司 | 2011-9-26 | 2012-3-23 | 2,500,000.00 | 支付货款 |
| 浙江新东港药业股份有限公司 | 2011-9-26 | 2012-3-23 | 2,500,000.00 | 支付货款 |
| 浙江新东港药业股份有限公司 | 2011-7-28 | 2012-1-25 | 2,000,000.00 | 支付货款 |
| 浙江新东港药业股份有限公司 | 2011-11-23 | 2012-5-23 | 2,000,000.00 | 支付货款 |
| 浙江新东港药业股份有限公司 | 2011-11-23 | 2012-5-23 | 2,000,000.00 | 支付货款 |
| 小 计 | | | 11,000,000.00 | |

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 (%) |
| 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 | 681,771,645.05 | 100.00 | 42,991,433.15 | 6.31 | 722,200,682.82 | 100.00 | 52,230,363.51 | 7.23 |
| 小计 | 681,771,645.05 | 100.00 | 42,991,433.15 | 6.31 | 722,200,682.82 | 100.00 | 52,230,363.51 | 7.23 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 681,771,645.05 | 100.00 | 42,991,433.15 | 6.31 | 722,200,682.82 | 100.00 | 52,230,363.51 | 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 | 668,724,346.61 | 98.09 | 33,436,217.33 | 687,135,368.65 | 95.15 | 34,356,768.45 |
| 1-2年 | 3,782,555.86 | 0.55 | 756,511.17 | 19,142,245.38 | 2.65 | 3,828,449.08 |
| 2-3年 | 2,330,189.64 | 0.34 | 1,864,151.71 | 9,389,614.06 | 1.30 | 7,511,691.25 |
| 3年以上 | 6,934,552.94 | 1.02 | 6,934,552.94 | 6,533,454.73 | 0.90 | 6,533,454.73 |
| 合计 | 681,771,645.05 | 100.00 | 42,991,433.15 | 722,200,682.82 | 100.00 | 52,230,363.51 |

(2) 无应收持有公司 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------------------|---------|----------------|------|---------------|
| SUNVIT GMBH | 非关联方 | 213,843,567.67 | 1年以内 | 31.37 |
| China Vitamins.,Llc | 非关联方 | 113,492,234.67 | 1年以内 | 16.65 |
| CHR. OLESEN&CO. A/S | 非关联方 | 52,204,649.93 | 1年以内 | 7.66 |
| Future Trading (HK) Ltd | 非关联方 | 37,251,148.21 | [注] | 5.46 |
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 31,079,199.40 | 1年以内 | 4.56 |
| 小计 | | 447,870,799.88 | | 65.70 |

[注] 1年以内 33,094,291.42 元, 1-2年 2,558,177.30 元, 2-3年 1,598,679.49。

(4) 期末应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|------|---------------|
|------|--------|------|---------------|

| | | | |
|------------------|---------|---------------|------|
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 31,079,199.40 | 4.56 |
| 小计 | | 31,079,199.40 | 4.56 |

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 | 67,263,050.33 | 88.04 | | 67,263,050.33 | 46,451,700.19 | 84.33 | | 46,451,700.19 |
| 1-2 年 | 7,218,678.33 | 9.45 | | 7,218,678.33 | 6,797,537.41 | 12.34 | | 6,797,537.41 |
| 2-3 年 | 367,301.53 | 0.48 | | 367,301.53 | 1,173,418.39 | 2.13 | | 1,173,418.39 |
| 3 年以上 | 1,550,245.64 | 2.03 | | 1,550,245.64 | 658,530.98 | 1.20 | | 658,530.98 |
| 合计 | 76,399,275.83 | 100.00 | | 76,399,275.83 | 55,081,186.97 | 100.00 | | 55,081,186.97 |

(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 |
|----------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 潍坊东城房地产开发有限责任公司 | 非关联方 | 22,939,778.06 | 1 年以内 | 尚未交房 |
| OXEA GMBH. | 非关联方 | 9,816,036.01 | 1 年以内 | 尚未交货 |
| MITSUI AND CO., LTD. | 非关联方 | 4,532,139.26 | 1-2 年 | 尚未交货 |
| 上海东富龙科技股份有限公司 | 非关联方 | 3,801,000.00 | 1 年以内 | 尚未交货 |
| 中电奥星制药系统工程(上海)有限公司 | 非关联方 | 2,235,000.00 | 1 年以内 | 尚未交货 |
| 小计 | | 43,323,953.33 | | |

(3) 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 | | | |
| 合计 | 5,400,000.00 | | 5,400,000.00 | | | |

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 | 27,239,578.96 | 52.97 | | | 27,654,672.95 | 49.74 | 5,937,057.64 | 21.47 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 22,673,378.45 | 44.09 | 10,300,127.33 | 45.43 | 27,939,188.26 | 50.26 | 8,065,942.52 | 28.87 |
| 小计 | 49,912,957.41 | 97.06 | 10,300,127.33 | 20.64 | 55,593,861.21 | 100.00 | 14,003,000.16 | 25.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,511,700.16 | 2.94 | | | | | | |
| 合计 | 51,424,657.57 | 100.00 | 10,300,127.33 | 20.03 | 55,593,861.21 | 100.00 | 14,003,000.16 | 25.19 |

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 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 | 27,239,578.96 | | | 应收出口退税款，不存在回收风险，故未计提坏账准备 |
| 小计 | 27,239,578.96 | | | |

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 | 9,492,454.49 | 41.86 | 474,622.72 | 18,354,131.73 | 65.69 | 917,706.58 |
| 1-2年 | 3,985,219.15 | 17.58 | 797,043.83 | 1,193,593.69 | 4.28 | 238,718.74 |
| 2-3年 | 836,220.15 | 3.69 | 668,976.12 | 7,409,728.21 | 26.52 | 5,927,782.57 |
| 3年以上 | 8,359,484.66 | 36.87 | 8,359,484.66 | 981,734.63 | 3.51 | 981,734.63 |
| 合计 | 22,673,378.45 | 100.00 | 10,300,127.33 | 27,939,188.26 | 100.00 | 8,065,942.52 |

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|--------------|------|------|-----------------------------|
| 潍坊市国家税务局 | 761,700.16 | | | 应收出口退税款,不存在回收风险,故未计提坏账准备 |
| 上海易清环保工程技术有限公司 | 750,000.00 | | | 经单独减值测试,该款项不存在回收风险,故不计提坏账准备 |
| 小 计 | 1,511,700.16 | | | |

(2) 本期转回或收回情况

| 单位名称 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|----------------|--------------------|------------|-------------------|--------------|
| 上海易清环保工程技术有限公司 | 截至报告日已按重组约定收回大部分款项 | 账龄3年以上 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 小 计 | | | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |

(3) 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 | 27,239,578.96 | 1 年以内 | 52.97 | 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 | 3 年以上 | 11.62 | 建设押金 |
| 山东潍坊滨海经济开发区建筑工程管理处 | 非关联方 | 3,525,857.41 | 1 年以内 | 6.86 | 建设押金 |
| 琼海市规划建设局 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 3.89 | 工程押金 |
| 上虞市国土资源局 | 非关联方 | 1,867,000.00 | [注] | 3.63 | 履约保证金 |
| 小 计 | | 40,609,212.58 | | 78.97 | |

[注] 2-3 年 550,000.00 元, 3 年以上 1,317,000.00 元。

(5) 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 | 121,290,655.14 | 5,908,045.72 | 115,382,609.42 | 149,000,085.63 | 5,908,045.72 | 143,092,039.91 |
| 在产品 | 244,664,941.67 | | 244,664,941.67 | 228,225,173.05 | 315,234.94 | 227,909,938.11 |
| 开发成本 | 201,047,510.05 | | 201,047,510.05 | 141,707,545.84 | | 141,707,545.84 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 416,209,537.80 | 2,762,694.96 | 413,446,842.84 | 239,485,321.60 | 1,388,851.17 | 238,096,470.43 |
| 发出商品 | 18,331,025.99 | | 18,331,025.99 | 35,710,677.56 | | 35,710,677.56 |
| 委托加工物资 | 4,501,990.71 | | 4,501,990.71 | 468,123.99 | | 468,123.99 |
| 包装物 | 3,852,777.35 | | 3,852,777.35 | 6,018,677.63 | | 6,018,677.63 |
| 低值易耗品 | 30,366,717.17 | | 30,366,717.17 | 21,888,917.23 | | 21,888,917.23 |
| 合 计 | 1,040,265,155.88 | 8,670,740.68 | 1,031,594,415.20 | 822,504,522.53 | 7,612,131.83 | 814,892,390.70 |

(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 | | | 71,623,648.18 | |
| 博鳌新和成度假中心 | 2008.11 | 2012.10 | 45,000 万 | 50,165,103.82 | 177,460,401.56 |
| 博鳌新和成度假酒店 | 2010.07 | 2013.01 | 55,000 万 | 19,918,793.84 | 23,587,108.49 |
| 小 计 | | | | 141,707,545.84 | 201,047,510.05 |

山东工业园宿舍工程期末数小于期初数系该项目完工投入使用所致，合并财务报表中转入固定资产项目。

(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/转出 | |
| 原材料 | 5,908,045.72 | 324,327.49 | | 324,327.49[注 1] | 5,908,045.72 |
| 在产品 | 315,234.94 | | | 315,234.94 | |
| 库存商品 | 1,388,851.17 | 4,884,386.16 | | 3,510,542.37[注 2] | 2,762,694.96 |
| 小 计 | 7,612,131.83 | 5,208,713.65 | | 4,150,104.80 | 8,670,740.68 |

[注 1] 系子公司新昌德力石化设备有限公司不再纳入合并范围而转出。

[注 2] 包括已计提跌价准备的存货销售导致的转销 92,901.90 元和子公司新昌德力石化设备有限公司不再纳入合并范围而转出 3,417,640.47 元。

9. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 待摊保险费 | 3,119,264.17 | 2,533,502.53 |
| 合 计 | 3,119,264.17 | 2,533,502.53 |

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 | 262,940,341.40 | 102,782,948.22 | 160,157,393.18 | 154,462,971.31 | 40,696,029.90 |

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 | 43,006,090.78 | 14,650,570.76 | 57,656,661.54 |
| 上海联创永津股权投资企业 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | 87,920,000.00 | 100,796,238.33 | 14,650,570.76 | 115,446,809.09 |

(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 | | | |
| 上海联创永津股权投资企业 | 10.00 | 10.00 | 无 | | | |
| 合计 | | | | | | |

12. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少[注] | 期末数 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 2,267,594,324.69 | 300,855,179.80 | 167,326,301.23 | 2,401,123,203.26 |
| 房屋及建筑物 | 634,669,717.28 | 159,072,539.40 | 65,879,859.91 | 727,862,396.77 |
| 通用设备 | 18,299,256.88 | 4,114,712.55 | 2,290,642.15 | 20,123,327.28 |
| 专用设备 | 1,594,137,444.78 | 135,990,193.51 | 97,212,739.29 | 1,632,914,899.00 |
| 运输工具 | 20,487,905.75 | 1,677,734.34 | 1,943,059.88 | 20,222,580.21 |
| 2) 累计折旧小计 | 593,612,118.29 | 201,409,889.90 | 60,093,770.65 | 734,928,237.54 |

| | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 72,257,421.14 | 17,667,978.00 | 10,618,096.11 | 79,307,303.03 |
| 通用设备 | 10,227,730.90 | 2,629,764.01 | 1,485,035.93 | 11,372,458.98 |
| 专用设备 | 505,649,479.25 | 178,265,920.26 | 47,182,620.46 | 636,732,779.05 |
| 运输工具 | 5,477,487.00 | 2,846,227.63 | 808,018.15 | 7,515,696.48 |
| 3) 账面净值小计 | 1,673,982,206.40 | —— | —— | 1,666,194,965.72 |
| 房屋及建筑物 | 562,412,296.14 | —— | —— | 648,555,093.74 |
| 通用设备 | 8,071,525.98 | —— | —— | 8,750,868.30 |
| 专用设备 | 1,088,487,965.53 | —— | —— | 996,182,119.95 |
| 运输工具 | 15,010,418.75 | —— | —— | 12,706,883.73 |
| 4) 减值准备小计 | 6,121,030.97 | —— | 3,586,375.57 | 2,534,655.40 |
| 房屋及建筑物 | 262,411.15 | —— | 246,300.51 | 16,110.64 |
| 通用设备 | 7,543.06 | —— | 6,401.42 | 1,141.64 |
| 专用设备 | 5,782,529.29 | —— | 3,281,421.18 | 2,501,108.11 |
| 运输工具 | 68,547.47 | —— | 52,252.46 | 16,295.01 |
| 5) 账面价值合计 | 1,667,861,175.43 | —— | —— | 1,663,660,310.32 |
| 房屋及建筑物 | 562,149,884.99 | —— | —— | 648,538,983.10 |
| 通用设备 | 8,063,982.92 | —— | —— | 8,749,726.66 |
| 专用设备 | 1,082,705,436.24 | —— | —— | 993,681,011.84 |
| 运输工具 | 14,941,871.28 | —— | —— | 12,690,588.72 |

本期折旧额为 201,409,889.90 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 119,953,377.86 元，由开发成本转入的固定资产原值为 102,798,808.09 元。

[注] 本期减少包含本期处置子公司导致的减少，具体情况如下：

| 子公司全称 | 原值减少 | 累计折旧减少 | 减值准备减少 | 净值减少 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 50,203,166.06 | 17,661,851.17 | 1,322,309.81 | 31,219,005.08 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 25,745,603.84 | 4,907,502.31 | | 20,838,101.53 |
| 新昌县新和成精密机械有限公司 | 491,271.95 | 152,157.28 | | 339,114.67 |
| 小 计 | 76,440,041.85 | 22,721,510.76 | 1,322,309.81 | 52,396,221.28 |

(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 | 74,953.45 | | 517,564.58 |
| 专用设备 | 15,191,889.54 | 9,799,590.66 | 1,331,535.34 | 4,060,763.54 |
| 小 计 | 15,784,407.57 | 9,874,544.11 | 1,331,535.34 | 4,578,328.12 |

(3) 期末未办妥产权证书的房屋建筑物原值为 440,766,398.79 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 |
| 山东工业园三期工程 | 97,762,570.56 | | 97,762,570.56 | | | |
| 山东柠檬醛改造工程 | 11,039,572.83 | | 11,039,572.83 | | | |
| 上虞 VE 易地改造工程 | 48,380,622.73 | | 48,380,622.73 | 4,664,592.05 | | 4,664,592.05 |
| 老厂改造工程 | | | | 897,127.00 | | 897,127.00 |
| 塔山工业园改建工程 | 130,908,682.92 | | 130,908,682.92 | 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 |
| 上虞 VA 改造工程 | | | | 3,500,186.29 | | 3,500,186.29 |
| 上虞技术中心建设 | 12,629,544.88 | | 12,629,544.88 | 1,550,479.41 | | 1,550,479.41 |
| 山东工业园宿舍工程 | 20,438,598.97 | | 20,438,598.97 | | | |
| 其他零星工程 | 1,429,628.22 | | 1,429,628.22 | 5,420,991.67 | | 5,420,991.67 |
| 合 计 | 322,589,221.11 | | 322,589,221.11 | 120,991,820.87 | | 120,991,820.87 |

(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 | 29,500 万 | 31,885,625.95 | 50,278,556.80 | 82,164,182.75 | | 100.00 |
| 山东工业园三期工程 | 23,150 万 | | 97,762,570.56 | | | 42.23 |
| 山东柠檬醛改造工程 | 4,500 万 | | 11,139,572.83 | 100,000.00 | | 24.75 |
| 上虞 VE 易地改造工程 | 47,110 万 | 4,664,592.05 | 43,716,030.68 | | | 58.62 |
| 老厂改造工程 | 5,300 万 | 897,127.00 | | 897,127.00 | | 100.00 |

| | | | | | | |
|------------|---------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------|
| 塔山工业园改建工程 | 未定 | 52,728,424.34 | 79,847,755.22 | | 1,667,496.64[注 1] | |
| 上虞职工生活区建设 | 2,735 万 | 20,344,394.16 | 5,232,921.59 | 25,577,315.75 | | 93.53 |
| 上虞 VA 改造工程 | 1,209 万 | 3,500,186.29 | 2,017,901.49 | 5,518,087.78 | | 45.64 |
| 上虞技术中心建设 | 1,371 万 | 1,550,479.41 | 11,079,065.47 | | | 92.12 |
| 山东工业园宿舍工程 | 5,800 万 | | 20,438,598.97 | | | 35.24 |
| 其他零星工程 | | 5,420,991.67 | 5,264,823.21 | 5,696,664.58 | 3,559,522.08[注 2] | |
| 合 计 | | 120,991,820.87 | 326,777,796.82 | 119,953,377.86 | 5,227,018.72 | |

(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 | 100.00 | | | | 募集资金及 自筹资金 | |
| 山东工业园三期工程 | 45.00 | | | | 募集资金及 自筹资金 | 97,762,570.56 |
| 山东柠檬醛改造工程 | 25.00 | | | | 自筹资金 | 11,039,572.83 |
| 上虞 VE 异地改造工程 | 60.00 | | | | 募集资金 | 48,380,622.73 |
| 老厂改造工程 | 100.00 | | | | 自筹资金 | |
| 塔山工业园改建工程 | 50.00 | | | | 自筹资金 | 130,908,682.92 |
| 上虞职工生活区建设 | 100.00 | | | | 自筹资金 | |
| 上虞 VA 改造工程 | 50.00 | | | | 自筹资金 | |
| 上虞技术中心建设 | 95.00 | | | | 自筹资金 | 12,629,544.88 |
| 山东工业园宿舍工程 | 40.00 | | | | 自筹资金 | 20,438,598.97 |
| 其他零星工程 | | | | | 自筹资金 | 1,429,628.22 |
| 合 计 | | | | | | 322,589,221.11 |

[注 1] 系塔山工业园区改造拆除导致的减少。

[注 2] 其他减少包含处置子公司安徽新和成皖南药业有限公司导致的在建工程减少 1,175,115.90 元和处置子公司新昌德力石化设备有限公司导致的在建工程减少 2,384,406.18 元。

2) 变动情况的说明

本期塔山工业园改造工程情况详见本财务报表附注十（四）之说明。

14. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少[注] | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 266,991,710.78 | 44,564,723.60 | 16,498,599.32 | 295,057,835.06 |
| 土地使用权 | 264,768,630.38 | 44,564,723.60 | 15,948,599.32 | 293,384,754.66 |
| 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 | 21,904,452.43 | 5,268,245.63 | 2,589,768.17 | 24,582,929.89 |
| 土地使用权 | 21,261,433.40 | 5,068,854.24 | 2,040,146.89 | 24,290,140.75 |
| 专有技术 | 517,537.97 | 32,083.31 | 549,621.28 | |
| 协同办公系统 | 125,481.06 | 167,308.08 | | 292,789.14 |
| 3) 账面价值合计 | 245,087,258.35 | 44,564,723.60 | 19,177,076.78 | 270,474,905.17 |
| 土地使用权 | 243,507,196.98 | 44,564,723.60 | 18,977,306.67 | 269,094,613.91 |
| 专有技术 | 32,462.03 | | 32,462.03 | |
| 协同办公系统 | 1,547,599.34 | | 167,308.08 | 1,380,291.26 |

本期摊销额 5,268,245.63 元。

[注] 本期减少包含本期处置子公司导致的减少，具体情况如下：

| 子公司全称 | 原值减少 | 累计摊销减少 | 净值减少 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 8,936,240.91 | 2,037,811.02 | 6,898,429.89 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 7,401,258.38 | 544,400.79 | 6,856,857.59 |
| 小 计 | 16,337,499.29 | 2,582,211.81 | 13,755,287.48 |

(2) 其他说明

期末土地使用权中除账面原值 47,560,373.60 元尚在办理权证外，其余土地使用权均已办妥产权证书。

15. 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。

16. 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 | 9,427,828.87 | 9,826,198.77 |
| 合并抵销内部未实现利润 | 19,072,685.11 | 12,542,889.03 |
| 递延收益 | 7,674,772.86 | 6,257,323.26 |
| 以后年度可弥补亏损 | 3,743,731.65 | 2,657,976.82 |
| 以后期间可抵扣的费用及支出 | 12,314,269.75 | 976,301.25 |
| 固定资产折旧差异 | 1,010,578.78 | |
| 合 计 | 53,243,867.02 | 32,260,689.13 |
| 递延所得税负债 | | |
| 新和成(香港)贸易有限公司未计税利润 | 7,845,507.56 | 5,671,709.92 |
| 固定资产计税基础差异 | 1,093,713.39 | 1,333,369.01 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 55,532.26 | 262,630.34 |
| 合 计 | 8,994,753.21 | 7,267,709.27 |

(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 | 57,089,125.08 |
| 合并抵销内部未实现利润 | 127,838,005.52 |

| | |
|-----------------------|----------------|
| 递延收益 | 44,541,978.46 |
| 以后年度可弥补亏损 | 14,974,926.60 |
| 以后期间可抵扣的费用及支出 | 79,136,497.56 |
| 固定资产折旧差异 | 8,084,630.26 |
| 小 计 | 331,665,163.48 |
| 应纳税暂时性差异 | |
| 新和成(香港)贸易有限公司未计税利润 | 52,303,383.70 |
| 固定资产计税基础差异 | 7,291,422.59 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 390,560.54 |
| 小 计 | 59,985,366.83 |

17. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 排污交易权费 | 7,091,554.17 | |
| 合 计 | 7,091,554.17 | |

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/转出[注] | |
| 坏账准备 | 66,233,363.67 | -2,138,012.32 | -248,901.57 | -1,250,000.00 | 11,804,889.30 | 53,291,560.48 |
| 存货跌价准备 | 7,612,131.83 | 5,208,713.65 | | | 4,150,104.80 | 8,670,740.68 |
| 固定资产减值准备 | 6,121,030.97 | | | | 3,586,375.57 | 2,534,655.40 |
| 合 计 | 79,966,526.47 | 3,070,701.33 | -248,901.57 | -1,250,000.00 | 19,541,369.67 | 64,496,956.56 |

[注] 本期转销包含处置子公司导致的转出，具体情况如下：

| 子公司全称 | 坏账转出 | 存货跌价准备转出 | 固定资产减值准备转出 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 6,992,092.96 | | 1,322,309.81 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 4,812,796.34 | 3,741,967.96 | |
| 合 计 | 11,804,889.30 | 3,741,967.96 | 1,322,309.81 |

19. 短期借款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 141,678,095.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 107,000,000.00 | 347,000,000.00 |
| 质押借款 | 7,966,514.41 | 9,831,109.87 |
| 合 计 | 256,644,609.41 | 386,831,109.87 |

(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 | 453,344.00 | 2,873,974.29 | 886,318.65 | 6,020,939.85 |
| USD | 339,512.00 | 2,175,592.90 | 560,880.00 | 3,810,170.02 |
| USD | 455,204.00 | 2,916,947.22 | | |
| USD | 14,550,000.00 | 91,678,095.00 | | |
| 小 计 | | 99,644,609.41 | | 9,831,109.87 |

(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 | 276,350,707.11 | 270,418,647.03 |
| 工程款 | 26,910,065.62 | 23,276,639.25 |
| 合 计 | 303,260,772.73 | 293,695,286.28 |

(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 | 6,154,629.25 | 5,128,638.00 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 4,617,974.60 | |
| 小 计 | 10,772,603.85 | 5,128,638.00 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 预售房款 | 72,000,000.00 | |
| 销货款 | 11,994,327.54 | 21,608,709.37 |
| 合 计 | 83,994,327.54 | 21,608,709.37 |

(2) 期末预收持有公司 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

| 单位名称（自然人姓名） | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|-----|
| 张平一及其直系亲属 | 2,847,531.00 | |
| 胡柏藩及其直系亲属 | 1,871,983.00 | |
| 胡柏剡及其直系亲属 | 3,467,251.00 | |
| 王正江 | 956,196.00 | |
| 崔欣荣 | 805,616.00 | |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 77,585.92 | |
| 小 计 | 10,026,162.92 | |

(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[注] | 期末数 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 38,625,773.98 | 251,355,010.12 | 207,389,052.22 | 82,591,731.88 |
| 职工福利费 | | 23,440,710.04 | 23,440,710.04 | |
| 社会保险费 | 221,544.14 | 28,148,778.36 | 28,314,362.86 | 55,959.64 |
| 住房公积金 | 4,918.10 | 7,338,492.86 | 7,343,410.96 | |
| 工会经费 | 428,301.20 | 4,021,707.53 | 4,139,531.90 | 310,476.83 |
| 职工教育经费 | 7,285,788.37 | 1,608,158.29 | 3,146,333.28 | 5,747,613.38 |
| 其他 | | 3,060,873.78 | 3,060,873.78 | |
| 合 计 | 46,566,325.79 | 318,973,730.98 | 276,834,275.04 | 88,705,781.73 |

[注] 本期减少包含本期处置子公司导致的减少，具体明细如下：

| 子公司全称 | 本期减少 |
|----------------|--------------|
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 1,383,670.31 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 1,732,578.43 |
| 新昌县新和成精密机械有限公司 | 42,931.64 |
| 合 计 | 3,159,180.38 |

23. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -32,344,710.82 | -69,888,874.93 |
| 营业税 | 2,482,204.76 | 74,816.00 |
| 企业所得税 | 91,033,318.36 | 113,750,149.93 |
| 个人所得税 | 1,846,605.10 | 2,152,843.59 |
| 城市维护建设税 | 2,861,657.48 | 1,779,091.14 |
| 房产税 | 1,289,659.15 | 1,300,500.90 |
| 土地使用税 | 2,667,427.39 | 2,793,570.80 |
| 印花税 | 3,737.30 | 4,922.66 |
| 教育费附加 | 3,519,996.09 | 1,156,068.14 |
| 地方教育附加 | 2,251,525.08 | 622,993.92 |
| 水利建设资金 | 534,413.45 | 516,354.82 |
| 合 计 | 76,145,833.34 | 54,262,436.97 |

24. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 1,870,227.00 | 340,554.17 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 785,177.41 | 547,682.27 |
| 合 计 | 2,655,404.41 | 888,236.44 |

25. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应付暂收款 | 6,577,009.37 | 3,505,583.26 |
| 购房定金(博鳌新和成度假中心) | 5,000,000.00 | 10,100,000.00 |
| 押金保证金 | 2,804,846.66 | 5,338,480.43 |
| 尚未开具发票的商业折扣 | | 4,545,508.72 |
| 其他 | 2,874,364.12 | 2,996,869.63 |
| 合 计 | 17,256,220.15 | 26,486,442.04 |

(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(自然人姓名) | 期末数 | 期初数 |
|-------------|------------|-----------|
| 石观群 | 100,000.00 | |
| 新昌县禾春绿化有限公司 | 49,606.00 | 60,859.60 |
| 小 计 | 149,606.00 | 60,859.60 |

(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，截至 2011 年 12 月 31 日，子公司琼海博鳌丽都置业有限公司已取得三幢房产的预售证。

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 | 314,420,000.00 | 46,320,000.00 |
| 合 计 | 314,420,000.00 | 46,320,000.00 |

(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 | 314,420,000.00 | 44,420,000.00 |
| 信用借款 | | 1,900,000.00 |
| 小 计 | 314,420,000.00 | 46,320,000.00 |

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 | 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. 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 |
| 中国进出 口银行浙 江省分行 | 2009. 04. 29 | 2012. 04. 29 | RMB | 首季度 5. 7846%，后 根据央行公布的同 期贷款利率调整 | | 1, 666 万 | | |
| | 2009. 04. 29 | 2012. 10. 29 | RMB | | | 1, 666 万 | | |
| | 2009. 08. 18 | 2012. 02. 18 | RMB | 首季度 5. 9985%，后 根据央行公布的同 期贷款利率调整 | | 555 万 | | |
| | 2009. 08. 18 | 2012. 08. 18 | RMB | | | 555 万 | | |
| | 2010. 06. 25 | 2012. 06. 20 | RMB | 首季度 3. 76%，后根 据央行公布的同期 贷款利率调整 | | 15, 000 万 | | |
| | 2010. 10. 28 | 2012. 10. 20 | RMB | 首季度 4. 01%，后根 据央行公布的同期 贷款利率调整 | | 12, 000 万 | | |
| 小 计 | | | | | | 31, 442 万 | | 4, 632 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 | 72, 290, 000. 00 | 386, 710, 000. 00 |
| 信用借款 | 201, 727, 272. 73 | |
| 合 计 | 274, 017, 272. 73 | 386, 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 |
| 中国进出 口银行浙 江省分行 | 2009. 4. 29 | 2012. 4. 29 | RMB | 首 季 度 5. 7846%，后根 据央行公布的 同期贷款利率 | | | | 1, 666 万 |
| | 2009. 4. 29 | 2012. 10. 29 | RMB | | | | | 1, 666 万 |
| | 2009. 4. 29 | 2013. 4. 29 | RMB | | | 1, 666 万 | | 1, 666 万 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|-----|-----------------------------------|--|-------------|--|----------|
| | 2009. 4. 29 | 2013. 10. 29 | RMB | 调整 | | 1,666 万 | | 1,666 万 |
| | 2009. 4. 29 | 2014. 04. 29 | RMB | | | 1,672 万 | | 1,672 万 |
| 小计 | | | | | | 5,004 万 | | 8,336 万 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2009. 8. 18 | 2012. 2. 18 | RMB | 首 季 度 5.9985%，后根据央行公布的同期贷款利率调整 | | | | 555 万 |
| | 2009. 8. 18 | 2012. 8. 18 | RMB | | | | | 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 | | | | | | 2,225 万 | | 3,335 万 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2010. 6. 25 | 2012. 6. 20 | RMB | 首季度年利率为 3.76%，后根据央行公布的同期贷款利率调整 | | | | 15,000 万 |
| | 2010. 10. 28 | 2012. 10. 20 | RMB | 首季度年利率为 4.01%，后根据央行公布的同期贷款利率调整 | | | | 12,000 万 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2011. 02. 11 | 2013. 02. 10 | RMB | 首季度年利率为 4.26%，后根据央行公布的同期贷款利率调整 | | 10,000 万 | | |
| | 2011. 04. 14 | 2013. 04. 13 | RMB | 首次为 4.51%，后根据央行公布的同期贷款利率调整 | | 10,000 万 | | |
| 小计 | | | | | | 20,000 万 | | 27,000 万 |
| 新昌县财政局 | 2011. 03. 15 | 2016. 03. 15 | RMB | 2.550% | | 172.73 万 | | |
| 合计 | | | | | | 27,401.73 万 | | 38,671 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 | 370,000.00 | | 2,880,000.00 |
| 合 计 | 2,510,000.00 | 370,000.00 | | 2,880,000.00 |

(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》而由浙江省科技厅下拨的配套经费，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 | 87,228,924.57 | 35,674,354.73 |
| 合 计 | 87,228,924.57 | 35,674,354.73 |

(2) 其他非流动负债—政府补助说明

| 项 目 | 期初数 | 期末数 | 说明 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--|
| 技术中心创新能力项目 | 2,023,415.00 | 3,250,595.00 | 根据浙江省财政厅发浙财建字[2008]78号取得的专项补助资金 |
| 能量系统优化改造项目[注] | 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 | 4,374,999.97 | 6,374,999.93 | 根据浙江省财政厅浙财企字[2009]201号取得的2009年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术与开发资金 |
| 工艺用能优化技改项目 | 274,999.99 | 232,142.83 | 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 | 780,952.38 | 1,166,666.66 | 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 |
| 节能降耗项目 | | 300,000.00 | 根据新昌县财政局、新昌县经济和信息化局新财企字[2011]395号取得的2010年度节能降耗项目补助资金 |
| 脂溶性维生素及期衍生物微囊制备技术公共技术研发平台建设专项项目 | | 2,258,397.11 | 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企[2011]228号取得的2010年度外贸公共服务平台建设专项资金 |
| 脂溶性维生素及类胡萝卜素绿色合成工艺产业化项目 | | 4,000,000.00 | 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]216号取得的2011年国家科技成果转化项目补助资金 |
| 新型医药生产基地改造项目 | | 1,000,000.00 | [2011]349号取得的2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金 |

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---|
| 化工自动化安全控制系统推广应用项目 | | 400,000.00 | 根据浙江省财政厅、浙江省安全生产监督管理局浙财建[2011]405号取得的2011年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金 |
| 土地平整补贴 | | 35,370,920.00 | 根据子公司山东新和成与山东潍坊滨海经济开发区签订的投资建设协议取得的土地平整补贴 |
| 土地补贴 | | 7,316,026.11 | 根据子公司琼海博鳌丽都置业有限公司与潍坊市国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》及与潍坊滨海投资发展有限公司签订的《国有土地使用权转让协议》取得的土地补贴 |
| 供水外接工程 | 1,820,610.79 | 1,462,457.85 | 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 | 3,570,353.97 | 2,867,989.34 | |
| 大桥 | 873,200.74 | 844,957.05 | |
| 地平填塘 | 6,069,559.46 | 5,867,801.25 | |
| 安全环保设施 | 2,212,745.03 | 1,777,450.91 | |
| 湿式催化氧化新技术推广应用项目 | 2,211,822.76 | 1,926,426.27 | 根据浙江省财政厅、浙江省环境保护局浙财建字[2008]28号取得的2007年中央环境保护专项资金 |
| 安全环保设施 | 2,799,310.35 | 2,460,000.01 | 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 | 1,971,428.57 | 1,739,495.80 | 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 | 3,205,128.24 | 2,819,431.79 | 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 | 793,333.33 | 713,333.33 | 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 | 292,500.00 | 1,522,500.00 | 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 |
| 企业转型升级生产性投入奖励资金 | | 680,000.00 | 根据上虞市经济和信息化局关于下达2010年企业转型升级生产性投入财政奖励资金的通知取得企业转型升级奖励资金 |
| 类胡萝卜素绿色合成技术开发及产业化应用 | | 877,333.33 | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2011]63号取得的2011年工业转型升级暨第一批重大科技专项补助 |
| 小计 | 35,674,354.73 | 87,228,924.57 | |

[注] 能量系统优化改造项目因验收未通过而退回补贴款 320 万元。

30. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股份总数 | 725,946,000.00 | | | 725,946,000.00 |

31. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 832,878,502.22 | | | 832,878,502.22 |
| 其他资本公积 | 245,527,613.71 | | | 245,527,613.71 |
| 合 计 | 1,078,406,115.93 | | | 1,078,406,115.93 |

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 | 239,859,214.89 | 56,749,116.61 | | 296,608,331.50 |
| 合 计 | 239,859,214.89 | 56,749,116.61 | | 296,608,331.50 |

(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 | 2,792,885,871.03 | — |
| 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 | 2,792,885,871.03 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,164,392,570.03 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | 56,749,116.61 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 362,973,000.00 | 10 派 5 |
| 转作股本的普通股股利 | | |

| | | |
|---------|----------------------|---|
| 期末未分配利润 | 3, 537, 556, 324. 45 | — |
|---------|----------------------|---|

(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 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配方案, 以公司现有总股本 725, 946, 000. 00 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。

(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, 792, 187, 884. 14 | 3, 436, 443, 967. 73 |
| 其他业务收入 | 11, 803, 783. 70 | 8, 819, 653. 20 |
| 营业成本 | 2, 012, 107, 884. 58 | 1, 659, 234, 253. 45 |

(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, 758, 147, 778. 35 | 1, 974, 186, 806. 08 | 3, 359, 782, 103. 03 | 1, 592, 497, 778. 53 |
| 其 他 | 34, 040, 105. 79 | 29, 539, 029. 14 | 76, 661, 864. 70 | 60, 336, 066. 12 |
| 小 计 | 3, 792, 187, 884. 14 | 2, 003, 725, 835. 22 | 3, 436, 443, 967. 73 | 1, 652, 833, 844. 65 |

(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, 128, 140, 207. 21 | 803, 731, 768. 97 | 2, 173, 414, 247. 04 | 751, 986, 984. 22 |
| VA 类 | 658, 105, 165. 07 | 402, 896, 725. 34 | 563, 911, 644. 48 | 347, 286, 610. 45 |
| 香精香料类 | 438, 297, 595. 14 | 365, 599, 296. 71 | 246, 282, 936. 68 | 190, 476, 881. 17 |
| VH 类 | 118, 377, 819. 34 | 74, 278, 586. 93 | 48, 971, 274. 62 | 55, 684, 965. 53 |
| 甲叉 | 42, 104, 538. 28 | 42, 657, 541. 17 | 46, 075, 327. 63 | 45, 747, 622. 74 |
| 其他 | 407, 162, 559. 10 | 314, 561, 916. 10 | 357, 788, 537. 28 | 261, 650, 780. 54 |
| 小 计 | 3, 792, 187, 884. 14 | 2, 003, 725, 835. 22 | 3, 436, 443, 967. 73 | 1, 652, 833, 844. 65 |

(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 | 1,135,932,746.34 | 598,901,371.09 | 1,150,511,202.74 | 538,886,231.63 |
| 外销 | 2,656,255,137.80 | 1,404,824,464.13 | 2,285,932,764.99 | 1,113,947,613.02 |
| 小 计 | 3,792,187,884.14 | 2,003,725,835.22 | 3,436,443,967.73 | 1,652,833,844.65 |

(5) 本期公司前 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 | 905,701,039.00 | 23.81 |
| CHINA VITAMINS, LLC | 674,784,312.91 | 17.74 |
| CHR. OLESEN & CO. A/S | 277,461,145.98 | 7.29 |
| Future Trading (HK) | 133,398,597.22 | 3.51 |
| 大连新旅程国际贸易有限公司 | 72,053,913.63 | 1.89 |
| 小 计 | 2,063,399,008.74 | 54.24 |

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 | 1,636,763.84 | 2,233,235.16 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 14,281,359.91 | 10,708,674.82 | |
| 教育费附加 | 8,567,131.78 | 7,375,267.16 | |
| 地方教育附加 | 5,710,506.42 | 4,864,044.31 | |
| 合 计 | 30,195,761.95 | 25,181,221.45 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 装卸、运保费 | 46,758,534.47 | 42,925,762.09 |
| 销售佣金及报关费 | 12,002,740.90 | 23,871,479.12 |
| 广告宣传、业务招待费 | 9,504,711.58 | 11,039,077.24 |
| 职工薪酬 | 8,619,750.58 | 8,953,002.38 |
| 差旅、办公费 | 4,523,408.24 | 7,150,176.73 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 其他 | 4,080,542.57 | 2,561,320.20 |
| 合 计 | 85,489,688.34 | 96,500,817.76 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|----------------|----------------|
| 技术开发费 | 145,329,136.50 | 100,931,296.11 |
| 职工薪酬 | 60,146,884.14 | 74,772,035.47 |
| 办公费、差旅费 | 20,192,934.94 | 22,659,391.39 |
| 折旧费、无形资产摊销 | 14,303,605.52 | 19,677,223.58 |
| 业务招待费 | 12,323,155.75 | 11,805,187.41 |
| 税费 | 9,764,419.79 | 11,182,950.37 |
| 保险费 | 7,752,774.07 | 6,881,515.90 |
| 停工损失 | 6,240,090.92 | 4,769,217.93 |
| 其他 | 22,503,753.11 | 19,742,669.55 |
| 合 计 | 298,556,754.74 | 272,421,487.71 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 43,846,189.41 | 39,279,346.13 |
| 利息收入 | -28,708,452.01 | -19,973,305.42 |
| 汇兑损益(收益以“-”表示) | 49,982,890.15 | 47,590,853.07 |
| 其他 | 4,622,533.17 | 1,893,166.92 |
| 合 计 | 69,743,160.72 | 68,790,060.70 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|--------------|
| 坏账损失[注] | -2,096,377.85 | 6,662,157.49 |
| 存货跌价损失 | 5,208,713.65 | |
| 合 计 | 3,112,335.80 | 6,662,157.49 |

[注] 本期发生额中，因外币会计报表折算(资产负债表与利润表折算汇率不一致)影响的金额为 41,634.47 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 | -1,605,370.60 | 1,727,631.68 |
| 合 计 | -1,605,370.60 | 1,727,631.68 |

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 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 15,527,069.45 | -1,070,454.54 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 5,654,346.50 | 1,836,400.00 |
| 委托贷款收益 | | 631,515.66 |
| 其他 | | 129,231.51 |
| 合 计 | 35,831,986.71 | 16,246,552.10 |

(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 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 | 当期较上期实现的净利润变化所致 |
| 小 计 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 | |

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 | 10,667,787.12 | 13,523,694.04 | 10,667,787.12 |
| 非流动资产处置利得合计 | 12,264,563.21 | 4,843,893.18 | 12,264,563.21 |
| 其中：固定资产处置利得 | 12,264,563.21 | 2,686,428.10 | 12,264,563.21 |

| | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 无形资产处置利得 | | 2,157,465.08 | |
| 罚没收入 | 928,628.98 | 560,543.87 | 928,628.98 |
| 其他 | 1,010,284.07 | 296,540.98 | 1,010,284.07 |
| 合 计 | 24,871,263.38 | 19,224,672.07 | 24,871,263.38 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 说明 |
|---------------------------------|--------------|--|
| 2010 年度自营出口奖 | 100,000.00 | 新昌县人民政府 新委[2010]49 号 |
| 2010 年度技术创新项目补助资金 | 100,000.00 | 新昌县财政局、新昌县科学技术局 新财企字[2011]222 号 |
| 2010 年度第二批专利申请(授权)项目经费奖励补助 | 41,000.00 | 新昌县财政局、新昌县科学技术局 新财企字[2011]223 号 |
| 2010 年质量奖企业奖励 | 100,000.00 | 新昌县财政局、新昌县质量技术监督局 新财企字[2011]232 号 |
| 2010 年发展外向型经济财政奖励资金 | 2,097,720.00 | 新昌县财政局、新昌县商务局 新财企字[2011]333 号 |
| 2010 年度省级新产品补助资金 | 30,000.00 | 新昌县财政局、新昌县经济和信息化局 新财企[2011]396 号 |
| 2011 年省级高新技术企业研究开发中心(企业研究院)补助经费 | 150,000.00 | 浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教[2011]270 号 |
| 2010 年度出口信用保险保费资助资金 | 135,400.00 | 浙江省财政厅、浙江省商务厅 浙财企[2011]306 号 |
| 2010 年度促进国际服务贸易发展专项资金 | 58,900.00 | 浙江省财政厅、浙江省商务厅 浙财企[2011]387 号 |
| 2011 年省级安全生产专项资金 | 100,000.00 | 潍坊市财政局、潍坊市委办公室 潍财指[2011]432 号 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | 50,000.00 | 山东潍坊滨海经济开发区财政局 潍财指[2011]416 号 |
| 2010 年度内资引进项目财政奖励资金 | 425,000.00 | 上虞市经济和信息化局 关于下达 2010 年度内资引进项目财政奖励资金的通知 |
| 2010 年度工业循环经济(节能降耗)奖励资金 | 300,000.00 | 上虞市财政局、上虞市经济和信息化局 关于下达 2010 年度工业循环经济(节能降耗)奖励的奖金的通知 |
| 上虞市 2011 年度市级科技计划项目补助经费 | 180,000.00 | 上虞市科学技术局、上虞市财政局 虞科[2011]46 号 |
| 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金 | 370,000.00 | 上虞市科技局、上虞市经济和信息化局 关于兑现 2010 年度支持工业转型升级科技线奖励资金的函 |
| 2010 年度研发费用投入奖励资金 | 150,000.00 | 上虞市经信局 关于兑现 2010 年度研发费用投入奖励资金的函。 |

| | | |
|----------------------|---------------|-----------------------------------|
| 2011 年度第二批质量技术监督补助资金 | 420,000.00 | 浙江省财政厅 浙财行 [2011] 104 号 |
| 2010 年度主辅分离企业财政扶持资金 | 71,300.00 | 新昌县财政局 新财企字 [2011] 139 号 |
| 企业技术中心创新能力建设项目 | 150,000.00 | 安徽省财政厅、经济和信息化委员会 财企 [2011] 2025 号 |
| 国际市场开拓资金补贴费用 | 131,000.00 | 安徽省财政厅 财企 [2011] 2051 号 |
| 特色小企业发展补助金 | 400,000.00 | 安徽省财政厅 财企 [2011] 2213 号 |
| 其他 | 904,169.96 | |
| 递延收益摊销转入 | 4,203,297.16 | |
| 小 计 | 10,667,787.12 | |

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 | 4,241,708.59 | 17,634,298.48 | 4,241,708.59 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,241,708.59 | 17,634,298.48 | 4,241,708.59 |
| 对外捐赠 | 1,481,000.00 | 4,903,000.00 | 1,481,000.00 |
| 水利建设专项资金 | 5,617,688.29 | 5,222,615.34 | |
| 罚款支出 | 72,730.52 | 17,301.85 | 72,730.52 |
| 其他 | 62,806.39 | 2,636.52 | 62,806.39 |
| 合 计 | 11,475,933.79 | 27,779,852.19 | 5,858,245.50 |

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 | 207,914,039.98 | 158,067,360.04 |
| 递延所得税调整 | -20,447,365.60 | 9,616,329.55 |
| 合 计 | 187,466,674.38 | 167,683,689.59 |

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 | 1,164,392,570.03 |
| 非经常性损益 | B | 32,917,099.10 |
| 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 | 1,131,475,470.93 |
| 期初股份总数 | D | 725,946,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | E | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | G | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 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 | |
| 报告月份数 | L | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $M=D+E \times F/L + G \times H/L - I \times J/L - K$ | 725,946,000.00 |
| 基本每股收益 | $N=A/M$ | 1.60 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $O=C/M$ | 1.56 |

(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 | -2,202,554.33 | -1,134,851.06 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | -2,202,554.33 | -1,134,851.06 |
| 合 计 | -2,202,554.33 | -1,134,851.06 |

(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

| 项 目 | 本期数 |
|---------------|---------------|
| 收到的利息收入 | 28,708,452.01 |
| 收到定金、押金和保证金 | 9,032,291.75 |
| 收到财政补贴、贴息及补助款 | 6,464,489.96 |
| 收到赔款(违约金)收入 | 1,257,875.86 |
| 其他 | 2,053,364.58 |
| 合 计 | 47,516,474.16 |

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 | 53,866,556.00 |
| 支付的技术开发费及服务咨询费 | 35,687,559.78 |
| 支付的办公费及差旅费 | 25,341,711.33 |
| 支付的招待费及广告宣传费 | 21,809,557.19 |
| 支付的销售佣金及报关费 | 12,078,199.43 |
| 排污权有偿使用费 | 7,211,750.00 |
| 支付押金保证金 | 6,927,591.59 |
| 捐赠支出 | 1,481,000.00 |
| 其 他 | 23,633,291.34 |
| 合 计 | 188,037,216.66 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------------|---------------|
| 本期收到与资产相关的政府补助 | 55,757,867.00 |
| 收回土地拍卖的履约保证金 | 6,560,000.00 |
| 收回远期结售汇保证金 | 1,850,000.00 |
| 收到北京化工大学 863 项目拨款 | 370,000.00 |
| 合 计 | 64,537,867.00 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|----------|--------------|
| 支付工程建设押金 | 3,525,857.41 |
| 合 计 | 3,525,857.41 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------------|--------------|
| 收回期初进口汇利达保证金 | 9,913,311.00 |
| 合 计 | 9,913,311.00 |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------------|---------------|
| 支付借款保函保证金 | 20,000,000.00 |
| 支付本期进口汇利达保证金 | 8,122,171.01 |
| 支付借款保函手续费 | 975,000.00 |
| 合 计 | 29,097,171.01 |

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 | 1,164,941,353.03 | 1,158,208,936.44 |
| 加: 资产减值准备 | 3,070,701.32 | 6,662,157.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 201,409,889.90 | 174,095,705.41 |
| 无形资产摊销 | 5,268,245.63 | 5,370,437.05 |
| 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) | -8,022,854.62 | 12,790,405.30 |
| 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) | 1,605,370.60 | -1,727,631.68 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 61,581,313.44 | 79,998,806.78 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -35,831,986.71 | -16,246,552.10 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -22,174,409.54 | 5,565,204.86 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 1,727,043.94 | 4,051,124.69 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -296,821,903.41 | -115,325,237.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -24,133,792.97 | -99,402,934.57 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 221,661,766.41 | 94,014,623.55 |
| 其他 | -4,203,297.16 | -3,304,055.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,270,077,439.86 | 1,304,750,990.65 |
| 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 | 2,838,384,154.98 | 2,282,961,913.50 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,282,961,913.50 | 651,370,587.52 |
| 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 | 555,422,241.48 | 1,631,591,325.98 |

(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 | 57,196,121.52 | |
| ② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 57,196,121.52 | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 13,411,241.65 | |
| ③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 43,784,879.87 | |
| ④ 处置子公司的净资产 | 53,273,007.89 | |
| 流动资产 | 134,303,861.61 | |
| 非流动资产 | 73,595,939.41 | |
| 流动负债 | 154,626,793.13 | |
| 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 | 2,838,384,154.98 | 2,282,961,913.50 |
| 其中: 库存现金 | 5,791.04 | 4,865.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,838,378,363.94 | 2,282,957,047.75 |
| 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 | 2,838,384,154.98 | 2,282,961,913.50 |

(4) 现金流量表补充资料的说明

1) 2011 年 12 月 31 日其他货币资金余额中有 20,000,000.00 元系借款保函保证金, 8,122,171.01 元系进口汇利达保证金, 4,150,000.00 元系进料加工保函保证金。

2) 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。

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 | 同一实际控制人 | 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 |
| 新昌德力石化设备有限公司(股权转让后) | 同一母公司 | 72000270-9 |
| 新昌县新和成精密机械有限公司(股权转让后) | 母公司之孙公司 | 66713951-0 |
| 浙江新赛科药业有限公司 | 参股公司 | 75118657-1 |
| 安徽新和成皖南药业有限公司(股权转让后) | 同一母公司 | 7-31653726 |
| 张平一 | 公司母公司的自然人股东 | |

| | | |
|-----|----------|--|
| 胡柏藩 | 公司董事长 | |
| 胡柏剡 | 公司董事、总裁 | |
| 石观群 | 公司董事、副总裁 | |
| 王正江 | 公司董事 | |
| 崔欣荣 | 公司监事 | |

(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(%) |
| 新昌县禾春绿化有限公司 | 苗木 | 市场价 | 29,906.00 | | | |
| 浙江新赛科药业有限公司 | 原材料 | 市场价 | | | 6,410.26 | |
| 浙江爱生药业有限公司 | 原材料 | 市场价 | | | 28,800.00 | |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 动力 | 市场价 | 50,687,556.74 | 2.52 | 38,583,799.12 | 2.33 |
| 新昌德力石化设备有限公司 | 材料及设备 | 市场价 | 25,673,284.18 | 1.28 | | |
| 安徽新和成皖南药业有限公司 | 材料 | 市场价 | 27,521.37 | | | |
| 小 计 | | | 76,418,268.29 | 3.80 | 38,619,009.38 | 2.33 |

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 | 72,053,913.63 | 1.89 | 49,891,188.29 | 1.45 |
| 新昌县禾春绿化有限公司 | 水电费 | 市场价 | | | 4,729.99 | 0.00 |
| 北京万生药业有限责任公司 | 医药中间体 | 市场价 | 2,334,410.25 | 0.06 | 1,444,700.86 | 0.04 |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 材料 | 市场价 | | | 3,533.33 | |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|---------------|------|---------------|------|
| 新昌德力石化设备有限公司 | 水电费 | 市场价 | 531,742.95 | 0.01 | | |
| 新昌县新和成精密机械有限公司 | 材料 | 市场价 | 3,300.00 | | | |
| 小 计 | | | 74,923,366.83 | 1.96 | 51,344,152.47 | 1.49 |

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 | 本年度确认的租赁费 |
|-------------|----------------|----------|----------|------------|----------|--------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 本公司 | 土地使用权和房屋 | 2011.1.1 | 2011.12.31 | 根据协商价格确定 | 1,867,381.44 |
| 本公司 | 新昌德力石化设备有限公司 | 土地使用权和房屋 | 2011.7.1 | 2012.3.31 | 根据协商价格确定 | 232,757.76 |
| 本公司 | 新昌县新和成精密机械有限公司 | 土地使用权和房屋 | 2011.7.1 | 2011.12.31 | 根据协商价格确定 | 173,008.56 |

3. 关联担保情况

(1) 关联方为本公司及子公司借款提供的担保

| 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 | 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 | 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 |
| | | 50,000,000.00 | 2011.07.20 | 2012.01.06 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------|-------------------|----------------|-----------|-----------|---|
| 新和成控股集团 有限公司 | 新和成(香港)贸 易有限公司 | 91,678,095.00 | 2011.5.23 | 2012.5.22 | 否 |
| | 合 计 | 528,388,095.00 | | | |

(2) 关联方为本公司贸易融资提供的担保情况详见本财务报表附注八（一）之说明。

4. 关联方资金拆借

2011年7月11日，子公司安徽新和成皖南药业有限公司向新和成控股集团有限公司借入资金4,000万元，用于归还其欠本公司的资金。该资金拆借不计息。

5. 其他

(1) 预售房产

2011年度，公司子公司琼海博鳌丽都置业有限公司与胡柏藩等关联自然人签订了《商品房买卖合同》，对该等自然人预售博鳌新和成度假中心部分房产，具体情况如下：

| 关联自然人姓名 | 房产建筑面积 | 合同价格 | 订价方式 |
|-----------|--------|--------------|------|
| 张平一及其直系亲属 | 179.35 | 2,847,531.00 | 市场价 |
| 胡柏藩及其直系亲属 | 110.67 | 1,871,983.00 | 市场价 |
| 胡柏剡及其直系亲属 | 196.57 | 3,467,251.00 | 市场价 |
| 王正江 | 59.71 | 956,196.00 | 市场价 |
| 崔欣荣 | 68.68 | 805,616.00 | 市场价 |
| 小 计 | | 9,948,577.00 | |

(2) 股权转让

1) 根据本公司与新和成控股集团有限公司于2011年6月28日签订的《股权转让协议》，本公司以19,426,121.52元的价格将所持有的安徽新和成皖南药业有限公司67%股权转让给新和成控股集团有限公司。此次股权转让价格以基准日为2011年3月31日的安徽新和成皖南药业有限公司净资产的评估价格为依据。

2) 根据本公司与新和成控股集团有限公司于2011年6月28日签订的《股权转让协议》，本公司以37,770,000.00元将所持有的新昌德力石化设备有限公司（该公司持有新昌县新和成精密机械有限公司100%股权）100%股权转让给新和成控股集团有限公司。此次股权转让价格以基准日为2011年3月31日的新昌德力石化设备有限公司净资产评估价格为依据。新昌德力石化设备有限公司应付本公司及子公司新昌创新服务有限公司的拆借资金本息余额33,466,037.35元于2011年7月12日结清。

(3) 代垫统筹

2011 年度，本公司为母公司新和成控股集团有限公司及其附属企业新昌县禾春绿化有限公司等代垫社会统筹 10.06 万元。

(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 | 31,079,199.40 | 1,553,959.97 | 19,116,253.65 | 1,013,690.93 |
| | 浙江新赛科药业有限公司 | | | 392,595.35 | 78,519.07 |
| 小计 | | 31,079,199.40 | 1,553,959.97 | 19,508,849.00 | 1,092,210.00 |
| 预付款项 | 浙江新赛科药业有限公司 | | | 10,000.00 | |
| 小计 | | | | 10,000.00 | |

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 | 6,154,629.25 | 5,128,638.00 |
| | 新昌德力石化设备有限公司 | 4,617,974.60 | |
| 小计 | | 10,772,603.85 | 5,128,638.00 |
| 预收账款 | 张平一及其直系亲属 | 2,847,531.00 | |
| | 胡柏藩及其直系亲属 | 1,871,983.00 | |
| | 胡柏剡及其直系亲属 | 3,467,251.00 | |
| | 王正江 | 956,196.00 | |
| | 崔欣荣 | 805,616.00 | |
| | 新昌德力石化设备有限公司 | 77,585.92 | |
| 小计 | | 10,026,162.92 | |
| 其他应付款 | 石观群 | 100,000.00 | |
| | 新昌县禾春绿化有限公司 | 49,606.00 | 60,859.60 |

| | | | |
|-----|--|------------|-----------|
| 小 计 | | 149,606.00 | 60,859.60 |
|-----|--|------------|-----------|

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 617 万元和 599 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

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 2011 年 12 月 31 日，浙江新维普添加剂有限公司尚有金额为 USD1,500,000.00 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 | 500,000.00 | 6.3670 | 2011.12.27-2012.01.30 |
| | 500,000.00 | 6.3610 | 2012.01.30-2012.02.27 |
| | 500,000.00 | 6.3481 | 2012.02.27-2012.03.26 |
| 小 计 | 1,500,000.00 | | |

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的年度贸易融资额度。该贸易融资额度合同由新和成控股集团有限公司提供保证担保。

2. 根据公司与中国银行新昌支行签订的编号为 06 年新字 005 号的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》及相关《远期结汇/售汇申请书》，截至 2011 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 |
|-----|--------------|--------|-----------------------|
| USD | 500,000.00 | 6.3690 | 2011.12.27-2012.01.30 |
| | 500,000.00 | 6.3610 | 2012.01.30-2012.02.27 |
| | 500,000.00 | 6.3581 | 2012.02.27-2012.03.26 |
| | 500,000.00 | 6.3766 | 2011.12.27-2012.01.30 |
| | 500,000.00 | 6.3689 | 2012.01.30-2012.02.27 |
| | 500,000.00 | 6.3612 | 2012.02.27-2012.03.27 |
| 小 计 | 3,000,000.00 | | |

上述合约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贸易融资额度。该贸易融资额度合同由新和成控股集团有限公司提供保证担保。

(二) 贸易融资

1. 2011 年 4 月 26 日, 公司与中国银行新昌支行签订《付款汇利达合同》, 公司以 2,966,427.91 元的保证金出质, 取得 USD455,204.00 的融资, 用以支付信用证 LC92D4002/11 项下应付款; 同时约定公司在 2012 年 4 月 26 日以约定汇率 6.4080 买入 USD473,076.98, 用于归还上述进口融资款项。

2. 2011 年 4 月 26 日, 公司与中国银行新昌支行签订《付款汇利达合同》, 公司以 2,212,497.85 元的保证金出质, 取得 USD339,512.00 的融资, 用以支付信用证 LC92D4002/11 项下应付款; 同时约定公司在 2012 年 4 月 26 日以约定汇率 6.4080 买入 USD352,842.49, 用于归还上述进口融资款项。

3. 2011 年 5 月 4 日, 公司与中国银行新昌支行签订《付款汇利达合同》, 公司以 2,943,245.25 元的保证金出质, 取得 USD453,344.00 的融资, 用以支付信用证 LC92D4002/11 项下应付款; 同时约定公司在 2012 年 5 月 4 日以约定汇率 6.3395 买入 USD471,139.34, 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 2011 年 12 月 31 日, 子公司山东新和成已累计投资 22,222.69 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。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司已归还借款 66,640,000.00 元, 借款余额 83,360,000.00 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。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司已归还借款 16,650,000.00 元, 借款余额 33,350,000.00 元, 资产抵押手续尚未履行。

(五) 截至 2011 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 17,015 万元。

(六) 截至 2011 年 12 月 31 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 2011 年度利润分配预案, 以截至 2012 年 3 月 23 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 6 元 (含税), 合计派发现金 435,567,600.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 收购山东海恒化学有限公司 (以下简称“海恒公司”) 股权

经公司第五届董事会第七次会议审议通过, 公司全资子公司山东新和成于 2011 年 12 月与山东和能电力设备有限公司 (以下简称和能电力) 和山东海王化工股份有限公司 (以下简称山东海王) 分别签订了《股权转让协议书》, 收购和能电力和山东海王持有的海恒公司 90% 和 10% 的股权。

根据公司与和能电力和山东海王签订的《股权转让协议书》, 此次股权收购需在满足如下先决条件后方可完成:

1. 在 2011 年 12 月 20 日前, 海恒公司新建电力机组项目已得到有权行政主管部门的核准 (不以兴建烧碱等配套项目为前提), 且该新建电力机组项目的实施不会存在法律障碍; 在 2011 年 12 月 20 日前, 海恒公司就现有发电业务获取《电力业务 (发电类) 许可证》;
2. 在股权转让协议所述其他转让交易先决条件均具备之日, 海恒公司已妥善处置其各项对外担保;
3. 在 2011 年 12 月 20 日前, 海恒公司已获得有权行政主管部门颁发的《供热经营许可

证》，且在潍坊滨海经济开发区先进制造业产业园区区域内拥有唯一的供热经营权利；

4. 在 2011 年 12 月 20 日前，海恒公司已获有权行政主管部门批准建设直供山东新和成的供热管道及供热计划，且该等拟直接向山东新和成的供热计划不存在来自包括但不限于潍坊市北海热力有限公司等第三方的限制、处罚或可能引起与第三方争议；

5. 在 2011 年 12 月 20 日前，海恒公司已获有权行政主管部门批准建设直供山东新和成的电力设施与线路，该等建设及电力直供事宜已获得有关电网专营企业的同意，且该等拟直接向山东新和成的供电计划不存在任何来自第三方的限制、处罚或可能引起与第三方争议；

6. 在 2011 年 12 月 20 日前，海恒公司已妥当处置其宿舍楼；

7. 在 2011 年 12 月 20 日前，海恒公司已就其坐落于“潍国用（2006）第 C075 号”《国有土地使用权证》项下土地上全部房屋、建筑物的房产权属登记事宜，已予办结或已向房产权属登记机关作出申报、补正并获受理通知（且该房产权属登记事宜的申报未涉及任何相关行政主管部门启动处罚调查程序或处罚决定）。

8. 自上述 1-7 项条件满足之日起两日内，海恒公司、和能电力和海王化工已共同向山东新和成出具书面情况说明及确认，并提供能够证明有关各项条件完成的必要文件资料。

此次股权收购的价格按如下方式确定：

1. 基础价：以 2011 年 6 月 30 日海恒公司评估价为基础，暂定山东海王持有的海恒公司 10% 的股权受让价为 677.50 万元，和能电力持有的海恒公司 90% 的股权的受让价为 6,097.50 万元。

2. 转让价调整：2011 年 6 月 30 日至转让交易先决条件全部成就之日当月末的期间，海恒公司新增盈利由山东新和成享有，新增亏损与损失由山东海王和和能电力承担并由山东新和成在协议约定的股权转让价款中予以直接扣除（股权转让价款已支付的则山东海王和和能电力应予以返还相应金额）。该等亏损与损失金额，于转让完成日后，按照山东新和成委任的会计师对上述期间所实施的专项审计结果予以确定。

此外，股权收购协议还做了如下特别约定：

山东海王和和能电力承诺，海恒公司登载于《评估报告》、财务账簿的债权是可实现和有效的；2011 年 6 月 30 日至转让完成日的期间，海恒公司新发生的登载于财务账簿的债权是可实现的和有效的（“可实现”是指在转让完成日当日，该等债权项下未约定明确清偿期限或者已属延期清偿的部分，在转让完成日后的三个月内得以清偿；而该等债权项下清偿期限明确，且相应期限在转让完成日后的三个月内尚未届满的，则能够在到期时按期清偿。）。若有关债权未能“可实现”或有关债权在法律上属无效，则山东新和成有权就相应的债权金

额直接自转让价款中予以扣除，或者，海恒公司有权就相应的债权金额自以下款项中作出扣除。截至 2011 年 10 月 31 日，山东海王拥有对海恒公司的债权金额为人民币 10,127,267.64 元，和能电力拥有对海恒公司的债权金额为人民币 184,147,911.08 元。

截至 2012 年 3 月 23 日，公司已分别向山东和能电力设备有限公司和山东海王化工股份有限公司支付此次股权收购的订金 1830 万元和 203 万元（股权交易价格的 30%），海恒公司已办妥此次股权变更相关的工商变更登记手续，山东新和成已经介入海恒公司的生产，但此次股权交易先决条件尚未成立。

（三）除上述事项外，截至 2011 年 3 月 23 日，本公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）以公允价值计量的资产

| 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 |
|-------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 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 | 1,995,931.14 | -1,605,370.60 | | | 390,560.54 |
| 3. 可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 1,995,931.14 | -1,605,370.60 | | | 390,560.54 |

（三）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 | 501, 132, 512. 32 | | | | 605, 517, 177. 53 |
| 4. 可供出售金融资产 | | | | | |
| 5. 持有至到期投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 501, 132, 512. 32 | | | | 605, 517, 177. 53 |
| 金融负债 | | | | | |
| 1. 应付账款 | 25, 489, 436. 88 | | | | 15, 523, 547. 43 |
| 2. 其他应付款 | | | | | 163, 164. 07 |
| 金融负债小计 | 25, 489, 436. 88 | | | | 15, 686, 711. 50 |

(四) 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，2010年新昌县政府以1.6146亿元的金額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41,098,733.30元。截至2011年12月31日，塔山工业园的拆迁共产生清理净损失948,977.77元（包括回购前后价差540,000.00元）。目前塔山工业园的拆迁已基本完成。

(五) 与古旗高、成都新和成塑胶有限公司的诉讼事项

因合作经营所需，2008年5月，公司与古旗高、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。2011 年 9 月 5 日，四川省成都市中级人民法院对该案就此案件作出如下判决：

1. 解除公司与古旗高于 2008 年 5 月 6 日签订的《借款及投资一揽子协议书》。
2. 驳回古旗高、成都新和成塑料有限公司的诉讼请求。

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 (%) |
| 账龄分析法组合 | 350,593,082.83 | 100.00 | 23,274,817.19 | 6.64 | 349,967,993.70 | 100.00 | 30,016,910.71 | 8.58 |
| 小 计 | 350,593,082.83 | 100.00 | 23,274,817.19 | 6.64 | 349,967,993.70 | 100.00 | 30,016,910.71 | 8.58 |

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 | 341,181,967.31 | 97.31 | 17,059,098.37 | 325,097,295.66 | 92.89 | 16,254,864.78 |
| 1-2 年 | 3,463,498.46 | 0.99 | 692,699.69 | 12,183,429.90 | 3.48 | 2,436,685.98 |
| 2-3 年 | 2,122,989.64 | 0.61 | 1,698,391.71 | 6,809,540.95 | 1.95 | 5,447,632.76 |
| 3 年以上 | 3,824,627.42 | 1.09 | 3,824,627.42 | 5,877,727.19 | 1.68 | 5,877,727.19 |
| 小 计 | 350,593,082.83 | 100.00 | 23,274,817.19 | 349,967,993.70 | 100.00 | 30,016,910.71 |

(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(%) |
|-----------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| SUNVIT GMBH | 非关联方 | 153,983,237.52 | 1 年以内 | 43.92 |
| CHR. OLESEN & CO. A/S | 非关联方 | 45,817,805.65 | 1 年以内 | 13.07 |
| 山东新和成 | 子公司 | 22,096,135.70 | 1 年以内 | 6.30 |
| CHINA VITAMINS, LLC | 非关联方 | 16,408,458.87 | 1 年以内 | 4.68 |
| 新昌新和成维生素有限公司 | 子公司 | 12,306,741.87 | 1 年以内 | 3.51 |
| 小 计 | | 250,612,379.61 | | 71.48 |

(4) 期末其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------------------|---------|---------------|---------------|
| 山东新和成 | 子公司 | 22,096,135.70 | 6.30 |
| 新昌新和成维生素有限公司 | 子公司 | 12,306,741.87 | 3.51 |
| 大连保税区新旅程国际贸易有限公司 | 同一实际控制人 | 3,618,033.48 | 1.03 |
| 小 计 | | 38,020,911.05 | 10.84 |

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(%) |
| 账龄分析法组合 | 161,277,394.53 | 90.17 | 45,491,635.85 | 28.21 | 359,790,615.69 | 97.59 | 38,118,749.91 | 10.59 |
| 小 计 | 161,277,394.53 | 90.17 | 45,491,635.85 | 28.21 | 359,790,615.69 | 97.59 | 38,118,749.91 | 10.59 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 17,581,541.90 | 9.83 | | | 8,889,207.92 | 2.41 | | |
| 合 计 | 178,858,936.43 | 100.00 | 45,491,635.85 | 25.43 | 368,679,823.61 | 100.00 | 38,118,749.91 | 10.34 |

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 | 13,461,798.17 | 8.35 | 673,089.91 | 254,575,473.84 | 70.76 | 12,728,773.69 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1-2 年 | 124,703,341.48 | 77.32 | 24,940,668.30 | 98,285,774.99 | 27.32 | 19,657,155.00 |
| 2-3 年 | 16,171,886.20 | 10.03 | 12,937,508.96 | 5,982,728.21 | 1.66 | 4,786,182.57 |
| 3 年以上 | 6,940,368.68 | 4.30 | 6,940,368.68 | 946,638.65 | 0.26 | 946,638.65 |
| 小 计 | 161,277,394.53 | 100.00 | 45,491,635.85 | 359,790,615.69 | 100.00 | 38,118,749.91 |

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 | 17,581,541.90 | | | 应收出口退税款, 该款项不存在回收风险, 故未计提坏账准备 |
| 小 计 | 17,581,541.90 | | | |

(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 | 关联方 | 150,000,000.00 | [注] | 83.86 | 拆借款 |
| 浙江省新昌县国家税务局 | 非关联方 | 17,581,541.90 | 1 年以内 | 9.83 | 应收出口退税款 |
| 浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会 | 非关联方 | 5,976,776.21 | 3 年以上 | 3.34 | 建设押金 |
| 宁波北仑海关 | 非关联方 | 1,331,054.01 | 1 年以内 | 0.74 | 预付的关税、增值税 |
| 新昌县建筑业管理局 | 非关联方 | 885,000.00 | 1 年以内 | 0.49 | 保证金 |
| 小 计 | | 175,774,372.12 | | 98.26 | |

[注] 1 年以内 9,486,246.66 元, 1-2 年 124,394,867.14 元, 2-3 年 16,118,886.20 元。

(4) 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 | 子公司 | 150,000,000.00 | 83.86 |
| 小 计 | | 150,000,000.00 | 83.86 |

4. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | |
| 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 | |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 权益法 | 25,920,000.00 | 43,006,090.78 | 14,650,570.76 | 57,656,661.54 |
| 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 |
| 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 | 成本法 | 581,000,000.00 | 495,000,000.00 | 86,000,000.00 | 581,000,000.00 |
| 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 | 360,000,000.00 | 300,000,000.00 | 60,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 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 |
| 上海联创永津股权投资企业 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | 1,690,835,045.68 | 1,561,921,136.46 | 114,091,422.83 | 1,676,012,559.29 |

(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 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 浙江新和成进出口有限公司 | 90.00 | 90.00 | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|--------|--------|--|--|--|--|
| 浙江新东方化工有限公司 | 95.00 | 95.00 | | | | |
| 浙江春晖环保能源有限公司 | 36.00 | 36.00 | | | | |
| 浙江新赛科药业有限公司 | 14.98 | 14.98 | | | | |
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 75.00 | 75.00 | | | | |
| 琼海博鳌丽都置业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 浙江维尔新动物营养保健品有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上虞新和成生物化工有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 山东新和成 | 99.15 | 99.15 | | | | |
| 新和成(香港)贸易有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 浙江新和成药业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 新昌县创新服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上海联创永津股权投资企业 | 10.00 | 10.00 | | | | |
| 合 计 | | | | | | |

(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 | 2,414,749,539.72 | 2,313,480,723.60 |
| 其他业务收入 | 117,634,634.82 | 66,168,677.17 |
| 营业成本 | 1,639,578,171.46 | 1,342,362,644.71 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 医药化工 | 2,414,749,539.72 | 1,522,286,068.46 | 2,313,480,723.60 | 1,280,774,921.90 |
| 小 计 | 2,414,749,539.72 | 1,522,286,068.46 | 2,313,480,723.60 | 1,280,774,921.90 |

(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 | 48,738,533.10 | 37,693,727.17 | 76,515,142.72 | 59,319,008.74 |
| VE 类 | 2,015,045,511.19 | 1,152,402,699.67 | 1,954,363,861.48 | 936,437,868.75 |
| VH 类 | 96,330,496.66 | 72,778,727.42 | 52,027,174.09 | 54,273,095.24 |
| 香精香料 | 131,388,565.79 | 123,828,325.28 | 83,154,898.26 | 74,721,742.47 |
| 甲叉 | 42,104,538.28 | 42,657,541.17 | 46,075,327.63 | 45,747,622.74 |
| 其他 | 81,141,894.70 | 92,925,047.75 | 101,344,319.42 | 110,275,583.96 |
| 小 计 | 2,414,749,539.72 | 1,522,286,068.46 | 2,313,480,723.60 | 1,280,774,921.90 |

(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 | 690,561,410.28 | 487,266,161.90 | 1,035,177,636.40 | 544,194,020.37 |
| 外销 | 1,724,188,129.44 | 1,035,019,906.56 | 1,278,303,087.20 | 736,580,901.53 |
| 小 计 | 2,414,749,539.72 | 1,522,286,068.46 | 2,313,480,723.60 | 1,280,774,921.90 |

(5) 本期公司前 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 | 645,170,554.49 | 25.48 |
| 浙江新维普添加剂有限公司 | 395,431,260.89 | 15.61 |
| 新和成（香港）贸易有限公司 | 351,884,207.07 | 13.90 |
| CHR. OLESEN & CO. A/S | 226,719,355.32 | 8.95 |
| 浙江新和成药业有限公司 | 61,292,002.00 | 2.42 |
| 小 计 | 1,680,497,379.77 | 66.36 |

2. 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 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 500,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 10,636,973.59 | -1,070,454.54 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 3,333,863.00 | 1,272,800.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 委托贷款收益 | | 631,515.66 |
| 理财产品收益 | | 114,452.06 |
| 合 计 | 28,621,407.35 | 16,168,172.65 |

(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 | 该公司本期未分红 |
| 小 计 | | 500,000.00 | |

(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 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 | 本期被投资单位业绩变动所致 |
| 小 计 | 14,650,570.76 | 14,719,859.47 | |

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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 | 567,491,166.14 | 688,292,148.90 |
| 加: 资产减值准备 | 630,792.42 | 9,174,361.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,972,244.45 | 26,414,132.83 |
| 无形资产摊销 | 2,446,485.12 | 2,304,456.33 |
| 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) | -11,318,340.88 | 12,639,915.63 |
| 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) | 257,070.19 | -377,538.62 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 40,772,333.45 | 25,218,965.28 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -28,621,407.35 | -16,168,172.65 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -9,243,822.38 | 1,465,730.83 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | -278,216.15 | -197,872.20 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -140,422,334.71 | 623,847.91 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -3,203,369.25 | -108,916,090.18 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 71,567,391.24 | -29,615,672.38 |
| 其他 | -871,559.96 | -1,136,870.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 516,178,432.33 | 609,721,342.49 |
| 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 | 1,708,597,603.06 | 1,548,155,010.34 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,548,155,010.34 | 504,068,936.37 |
| 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 | 160,442,592.72 | 1,044,086,073.97 |

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 | 23,549,924.07 | |
| 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) | 10,667,787.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 4,048,975.90 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,250,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | -1,021,120.20 | 本期子公司山东新和成取得高新技术企业资格，自 2012 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 | 322,376.14 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 38,817,943.03 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 5,542,303.12 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 358,540.81 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 32,917,099.10 | |

（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 | 22.50 | 1.60 | 1.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.86 | 1.56 | 1.56 |

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 | 1,164,392,570.03 | |
| 非经常性损益 | B | 32,917,099.10 | |
| 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 | 1,131,475,470.93 | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 4,835,993,048.36 | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 362,973,000.00 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 8.00 | |
| 其他 | 外币报表折算差额增加公司普通股股东的净资产 | I | -2,202,554.33 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J | 6.00 |
| 报告期月份数 | K | 12.00 | |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$ | 5,175,106,056.21 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 22.50% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 21.86% | |

(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 | 2,870,656,325.99 | 2,294,725,224.50 | 25.10% | 主要系经营活动现金流入增加引起 |
| 应收票据 | 52,930,433.13 | 96,076,276.71 | -44.91% | 期末结存的票据较上期减少所致 |

| | | | | |
|----------|------------------|------------------|----------|--|
| 应收账款 | 638,780,211.90 | 669,970,319.31 | -4.66% | 主要系四季度维生素销售收入下降及外币汇率波动引起 |
| 预付款项 | 76,399,275.83 | 55,081,186.97 | 38.70% | 主要系子公司山东新和成预付房款增加所致 |
| 在建工程 | 322,589,221.11 | 120,991,820.87 | 166.62% | 主要系本期塔山工业园和山东工业园工程投资增加所致 |
| 递延所得税资产 | 53,243,867.02 | 32,260,689.13 | 65.04% | 主要系未实现利润及应付职工薪酬所及的递延所得税资产增加所致 |
| 预收款项 | 83,994,327.54 | 21,608,709.37 | 288.71% | 主要系子公司琼海博鳌丽都置业有限公司本期新增预售房款所致 |
| 应付职工薪酬 | 88,705,781.73 | 46,566,325.79 | 90.49% | 期末尚未支付的工资及奖金较多所致 |
| 应交税费 | 76,145,833.34 | 54,262,436.97 | 40.33% | 主要系应交增值税减少所致 |
| 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 | 3,803,991,667.84 | 3,445,263,620.93 | 10.41% | 主要系维生素 A 销量上升、香精香料量价齐升共同影响所致 |
| 营业成本 | 2,012,107,884.58 | 1,659,234,253.45 | 21.27% | 主要系人工工资、原材料价格上涨等导致单位成本上升以及销量增长共同影响所致。 |
| 销售费用 | 85,489,688.34 | 96,500,817.76 | -11.41% | 系本期销售佣金下降所致 |
| 管理费用 | 298,556,754.74 | 272,421,487.71 | 9.59% | 主要系技术开发费较上期增长所致 |
| 资产减值损失 | 3,112,335.80 | 6,662,157.49 | -53.28% | 应收款项下降引起坏账损失等减少所致 |
| 公允价值变动收益 | -1,605,370.60 | 1,727,631.68 | -192.92% | 系远期结售汇期末公允价值变动影响 |
| 投资收益 | 35,831,986.71 | 16,246,552.10 | 120.55% | 主要系本期转让子公司新昌德力石化设备有限公司和安徽新和成皖南药业有限公司股权实现股权转让收益 |
| 营业外支出 | 11,475,933.79 | 27,779,852.19 | -58.69% | 主要系非流动资产处置净损失减少所致 |

浙江新和成股份有限公司

二〇一二年三月二十三日