

浙江新和成股份有限公司

ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.



2008年度报告

证券代码：002001

证券简称：新和成

披露日期：2009年3月23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、除独立董事魏建平因出差委托独立董事许倩代为出席会议并行使表决权以外，其他所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、浙江天健东方会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
第三节 股本变动及股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节 公司治理结构	14
第六节 股东大会情况简介	19
第七节 董事会报告	20
第八节 监事会报告	32
第九节 重要事项	34
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录	109

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	陈晓晖	胡菊勇
联系地址	杭州市解放路18号铭扬大厦7楼	杭州市解放路18号铭扬大厦7楼
电话	(0571) 87178970	(0571) 87178965
传真	(0571) 87178963	(0571) 87178963
电子信箱	cxh@cnhu.com	hujuy@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：浙江新和成股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新和成

股票代码：002001

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1999年4月5日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人注册号为：330000000012366号

税务登记证号：国税浙字330624712560575号

公司聘请的会计师事务所为：浙江天健东方会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：杭州市西溪路128号耀江金鼎广场西楼6-10层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
营业收入	3,313,962,339.23	1,747,875,375.56	89.60%	1,609,599,910.42
利润总额	1,643,924,900.64	111,586,928.13	1,373.22%	47,111,163.43
归属于上市公司股东的净利润	1,374,511,366.63	77,071,153.85	1,683.43%	33,761,416.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,370,878,780.75	76,082,439.87	1,771.16%	31,125,198.25
经营活动产生的现金流量净额	1,193,294,185.12	186,001,306.91	541.55%	82,003,582.09
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
总资产	3,715,522,917.17	2,528,573,995.57	46.94%	2,409,534,715.26
所有者权益（或股东权益）	1,831,524,653.65	833,067,885.40	119.85%	770,672,944.11
股本	342,060,000.00	342,060,000.00		342,060,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
基本每股收益（元/股）	4.02	0.23	1,647.83%	0.10
稀释每股收益（元/股）	4.02	0.23	1,647.83%	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	4.01	0.22	1,722.73%	0.09
全面摊薄净资产收益率（%）	75.05%	9.25%	65.80%	4.38%
加权平均净资产收益率（%）	95.41%	9.62%	85.79%	4.41%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	74.85%	9.13%	65.72%	4.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	95.16%	9.49%	85.67%	4.07%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	3.49	0.54	546.30%	0.24
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.35	2.44	119.26%	2.25

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）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	-3,871,686.29	
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）	14,937,270.07	
其他营业外收支净额	1,028,617.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	913,000.00	
对外委托贷款取得的损益	-2,319,239.66	
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	-5,240,611.52	
所得税影响额	-1,619,031.08	
少数股东权益影响额	-195,733.37	
合计	3,632,585.88	-

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	217,357,392	63.54%				-6,969,614	-6,969,614	210,387,778	61.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	206,804,532	60.46%						206,804,532	60.46%
其中：境内非国有法人持股	206,804,532	60.46%						206,804,532	60.46%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,552,860	3.09%				-6,969,614	-6,969,614	3,583,246	1.05%
二、无限售条件股份	124,702,608	36.46%				6,969,614	6,969,614	131,672,222	38.49%
1、人民币普通股	124,702,608	36.46%				6,969,614	6,969,614	131,672,222	38.49%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	342,060,000	100.00%						342,060,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张平一	3,150,108	3,150,108	0	0	高管股份解除锁定	2008-07-25
石程	2,625,090	2,625,090	0	0	高管股份解除锁定	2008-07-25

合计	5,775,198	5,775,198	0	0	—	—
----	-----------	-----------	---	---	---	---

（二）证券发行与上市情况

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

二、公司股东情况

（一）前十名股东及无限售条件股东持股情况

股东总数		39,636			
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
新昌县新和成控股有限公司	境内非国有法人	60.46%	206,804,532	206,804,532	0
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	3.00%	10,254,273	0	0
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	2,500,000	0	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	2,308,840	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.58%	1,967,621	0	0
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.53%	1,799,875	0	0
胡柏剡	境内自然人	0.48%	1,653,808	1,240,356	0
石观群	境内自然人	0.37%	1,265,292	948,969	0
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	1,216,324	0	0
王学闻	境内自然人	0.34%	1,162,914	872,185	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	10,254,273		人民币普通股		
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,500,000		人民币普通股		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,308,840		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,967,621		人民币普通股		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1,799,875		人民币普通股		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	1,216,324		人民币普通股		
海通—中行—富通银行	1,049,204		人民币普通股		
张平一	1,000,000		人民币普通股		

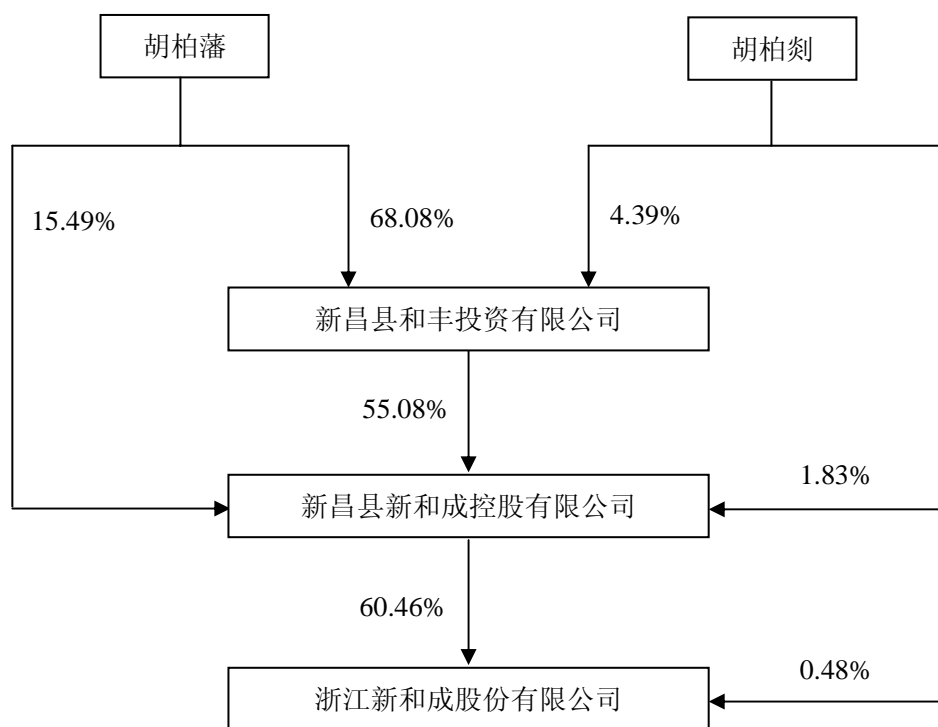
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
中国建设银行—宝康灵活配置证券投资基金	900,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中胡柏剡、石观群、王学闻、张平一同时在新昌县新和成控股有限公司中持有股份。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



（三）公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

(四) 有限售条件股份及可上市交易时间

股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	说明
新昌县新和成控股有限公司	206,804,532	2009-08-19	206,804,532	根据其承诺, 原在 2008 年 8 月 19 日解禁的 17,103,000 股股份继续锁定一年至 2009 年 8 月 18 日止。
胡柏剡	1,240,356	该部分有限售条件股份为高管锁定股份, 可上市交易时间未定。		
石观群	948,969			
王学闻	872,185			
崔欣荣	285,477			
王旭林	236,259			

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	47	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
胡柏剡	董事、总裁	男	42	2008年4月12日	2011年4月11日	1,653,808	1,653,808	无
石观群	董事、副总裁	男	38	2008年4月12日	2011年4月11日	1,265,292	1,265,292	无
王学闻	董事、副总裁	男	40	2008年4月12日	2011年4月11日	1,162,914	1,162,914	无
张方治	董事、副总裁	男	58	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
丁仲军	董事	男	44	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
王正江	董事	男	40	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
陈凯先	独立董事	男	63	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
吴晓波	独立董事	男	49	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
魏建平	独立董事	男	45	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
许倩	独立董事	女	33	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
王旭林	监事	男	46	2008年4月12日	2011年4月11日	315,012	315,012	无
崔欣荣	监事	男	45	2008年4月12日	2011年4月11日	380,636	380,636	无
叶月恒	监事	女	37	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
梁晓东	监事	男	38	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
张晓波	监事	男	46	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
陈晓晖	董事会秘书	男	38	2008年4月12日	2011年4月11日	0	0	无
合计	-	-	-	-	-	4,777,662	4,777,662	-

(二) 在股东单位任职的董事、监事和高级管理人员情况

公司所有董事、监事及高级管理人员均未在股东单位担任除董事外的经营性职务。

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

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

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

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

石观群，董事、副总裁、财务总监，2005年4月至今担任该职务。现兼任浙江新东化工有限公司董事、浙江新和成进出口有限公司监事、新昌县和丰投资有限公司董事等职。

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董事，浙江维尔新动物营养保健品有限公司总经理、新昌新和成维生素有限公司总经理等职。

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

丁仲军，董事，2003年至今任安徽新和成皖南药业有限公司总经理。现兼任浙江沃洲环保有限公司总经理。

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。

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

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

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

许倩，独立董事，浙江省注册会计师协会监管部副主任，兼任浙江绿源木业股份有限公司独立董事。

王旭林，监事会主席，1999年2月至今任本公司监事，2007年5月任监事会主席。现兼任新昌德力石化设备有限公司总经理，新昌县工业设备安装有限公司执行董事、总经理，

新昌县新和成精密机械有限公司执行董事、总经理。

崔欣荣，监事，1999年2月至今任本公司监事。现任公司人力资源部总监，兼任浙江新东方化工有限公司监事。

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

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

张晓波，监事，1999年2月任本公司财务部资产管理科科长，现任本公司职工监事、审计部部长，兼任浙江新东方化工有限公司监事。

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

（四）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

2、董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬情况

姓名	职务	是否在股东单位或其他关联单位领薪	2008年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）	2007年度从公司领取的报酬总额（税前/万元）
胡柏藩	董事长	否	120.00	50.00
胡柏剡	董事、总裁	否	80.00	35.00
石观群	董事、副总裁	否	60.00	20.00
王学闻	董事、副总裁	否	65.00	22.00
张方治	董事、副总裁	否	35.00	20.00
丁仲军	董事	否	20.00	-
王正江	董事	否	50.00	-
陈凯先	独立董事	否	6.00	-
吴晓波	独立董事	否	6.00	-
魏建平	独立董事	否	6.00	5.00
许倩	独立董事	否	6.00	-
王旭林	监事	否	40.00	7.00
崔欣荣	监事	否	25.00	10.00
叶月恒	监事	否	25.00	9.00
梁晓东	监事	否	28.00	15.00
张晓波	监事	否	12.00	7.00
陈晓晖	董事会秘书	否	40.00	22.00

全体董事、监事、高级管理人员薪酬合计	624.00	282.00
--------------------	--------	--------

2008 年度公司净利润与上年同比增长 1,771.72%，2008 年度公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 624.00 万元，与上年同比增长 121.28%，低于净利润的增长幅度。

(五) 报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

公司董事会于 2008 年 1 月 25 日收到公司董事张平一先生、董事兼副总经理石程先生的书面辞职报告。因工作调动原因，张平一先生和石程先生辞去其所担任的职务。

2008 年 3 月 20 日公司召开职工代表大会，选举张晓波先生、梁晓东先生担任公司第四届监事会职工监事。

2008 年 4 月 12 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《关于董事会换届的议案》，选举胡柏藩、胡柏剡、石观群、王学闻、张方治、丁仲军、王正江、陈凯先、吴晓波、魏建平、许倩为公司第四届董事会董事，其中陈凯先、吴晓波、魏建平、许倩为公司第四届董事会独立董事；审议通过了《关于监事会换届的议案》，选举王旭林、崔欣荣、叶月恒为公司第四届监事会监事，与梁晓东、张晓波两名职工监事共同组成公司第四届监事会。

2008 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于选举浙江新和成股份有限公司第四届董事会董事长的议案》，选举胡柏藩先生为公司第四届董事会董事长；审议通过了《关于聘任公司总裁、董事会秘书的议案》，聘任胡柏剡先生为公司总裁，陈晓晖先生为公司董事会秘书；审议通过了《关于聘任公司副总裁、财务总监的议案》，聘任张方治先生、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。

2008 年 4 月 12 日，公司第四届监事会第一次会议审议通过了《关于选举浙江新和成股份有限公司第四届监事会主席的议案》，选举王旭林先生为公司第四届监事会主席。

二、公司员工情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司拥有员工 3404 人。其中生产人员 2455 人，占员工总数的 72.12%；采购和销售 54 人，占员工总数的 1.59%；研发人员 360 人，占员工总数的 10.58%；财务人员 57 人，占员工总数的 1.67%；行政人员 478 人，占员工总数的 14.04%。

员工受教育程度如下：本科及以上学历 473 人，大专学历 558 人，具有中高级职称人员 174 人。

截止报告期末，公司累计有离退休人员 8 人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

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

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

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

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

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

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

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

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

二、董事履行职责情况

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

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

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

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
胡柏藩	董事长	7	3	4	0	0	否
胡柏剡	董事	7	3	4	0	0	否
石观群	董事	7	3	4	0	0	否
王学闻	董事	7	3	4	0	0	否
张方治	董事	7	3	4	0	0	否
丁仲军	董事	6	2	4	0	0	否

王正江	董事	6	2	4	0	0	否
陈凯先	独立董事	6	2	4	0	0	否
吴晓波	独立董事	6	2	4	0	0	否
魏建平	独立董事	7	3	4	0	0	否
许倩	独立董事	6	2	4	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

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

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

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

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

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

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为进一步完善公司的薪酬管理制度，激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，公司已于2008年8月14日召开的第四届董事会第四次会议决议审议通过了薪酬和考核委员会提交的《高级管理人员薪酬制度》和《本届经营团队考核激励方案》，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(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	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 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	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 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	
7. 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）		
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	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一至四季度，均召开会议审议了公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告；	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束之后，审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）		
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好2007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
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部门能按照审计计划有序地开展
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	对于重要的对外投资、购买出售资产、对外担保、关联交易、信息披露等事项则进行定期核查
(3 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2008 年内部审计工作总结和 2009 年度审计工作计划
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	下属子公司的不定期检查
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	

六、 公司治理专项情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的相关规定，继续深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，制订了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》，修订了《公司章程》。截至报告期末，公司治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会颁布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、浙江证监局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》、（浙证监上市字[2007]31 号）和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39 号）等有关文件的精神和要求，继续全面加强公司治理的整改力度，真正把专项活动落到实处，提高了公司的治理水平，促进了公司健康长远发展。

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

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，分别是 2007 年度股东大会和 2008 年第一次临时股东大会，会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。浙江天册律师事务所吕崇华律师出席了两次股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体如下：

一、2007 年度股东大会召开情况

公司 2007 年年度股东大会于 2008 年 4 月 12 日在浙江省新昌县泰坦国际大酒店召开。股东大会决议公告刊登于 2008 年 4 月 15 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、2008 年第一次临时股东大会召开情况

公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 9 月 17 日在浙江省新昌县鹤群大酒店召开。股东大会决议公告刊登于 2008 年 9 月 18 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况及经营业绩分析

1、总体经营情况

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

维生素市场经过多年的竞争，产业集中度不断集中，市场竞争也更多的转向质量和服务方面，同时产品需求的上升也带来了供求关系的改善。2008 年上半年，受益于公司主导产品需求旺盛和价格上涨，公司的经营业绩大幅提升。但下半年特别是第四季度以来，全球金融危机和经济危机给维生素行业等实体经济带来了巨大的冲击。虽然目前其市场价格依然维持在较高的位置，但产品市场需求已经出现明显下降。

面对复杂多变的经济形势，公司董事会和经营层坚持以“可持续发展”为指南，主动适应市场需求和宏观经济环境的变化，进行产品结构的调整和升级，较好地完成了年初制定的各项经营计划，保证了企业的持续稳健发展。2008年度公司共实现营业收入331,396.23万元，比上年同期增长89.60%；利润总额164,392.49万元，比上年同期增长1,373.22%；归属于股东的净利润137,451.14万元，比上年同期增长1,683.43%。

2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：万元（人民币）

行业、产品或地区	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入 同比增减 (%)	营业成本 同比增减 (%)	营业利润 率同比增 减(%)
按行业						
化学药品原药制造业	316,879.22	107,304.71	66.14	95.00	-17.87	46.50
化学药品制剂制造业	4,773.79	3,207.93	32.80	7.12	13.72	-3.90
石化及其他工业专用设备制造业	6,158.78	4,109.03	33.28	19.13	22.66	-1.92
按产品						
VE 类	202,103.96	45,383.60	77.54	198.76	-17.68	59.04
VA 类	59,098.47	29,549.37	50.00	61.50	-5.86	35.78
VH 类	9,511.21	3,640.07	61.73	-24.47	-63.55	41.03
香精香料类	6,929.49	6,264.93	9.59	-1.93	-1.40	-0.48

甲叉	4,363.70	4,026.75	7.72	-23.45	-17.01	-7.16
其他	45,804.95	25,756.95	43.77	7.71	-11.52	12.22

主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	69,527.87	21.41
出口	258,283.92	124.87

报告期内，公司主营业务结构和市场构成未发生显著变化。

3、近三年主要财务数据变动及其原因

单位：万元（人民币）

	2008 年	2007 年	2006 年	本年比上年 增减幅度 (%)
营业总收入	3,313,962,339.23	1,747,875,375.56	1,609,599,910.42	89.60%
利润总额	1,643,924,900.64	111,586,928.13	47,111,163.43	1,373.22%
净利润	1,374,511,366.63	77,071,153.85	33,761,416.03	1,683.43%
经营活动产生的 现金流量净额	1,193,294,185.12	186,001,306.91	82,003,582.09	541.55%
基本每股收益（元）	4.02	0.23	0.10	1,647.83%
净资产收益率 (%)	75.05	9.25	4.38	65.80
	2008 年末	2007 年末	2006 年末	本年比上年 增减幅度 (%)
总资产	3,715,522,917.17	2,528,573,995.57	2,409,534,715.26	46.94%
股东权益	1,831,524,653.65	833,067,885.40	770,672,944.11	119.85%

(1) 主营业务收入本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期维生素 E 系列产品和维生素 A 系列产品价格上涨较多影响所致；

(2) 利润总额及净利润增长幅度较大系营业总收入大幅增长所致。

4、毛利率变动情况

	2008 年	2007 年	2006 年	与上年同比增减 幅度
销售毛利率	64.72%	20.53%	15.43%	44.19%

本期销售毛利率提高主要系公司主导产品 VE、VA 价格上涨所致。

5、主要供应商、客户情况

单位：万元（人民币）

前 5 名供应商	2008 年	2007 年	2006 年	本年比上年 增减幅度 (%)

合计采购金额	25793.91	21588.79	17696.04	19.48
占年度采购总金额的比例	22.38%	17.50%	13.78%	27.87
应付账款余额	2646.15	1977.85	2656.23	33.79
占应付账款余额的比例	13.46%	7.58%	7.97%	77.59

单位：万元（人民币）

前5名客户	2008年	2007年	2006年	本年比上年 增减幅度（%）
合计销售金额	227,191.96	97078.98	100368.59	134.03
占年度销售总金额的比例	68.56%	55.54%	62.36%	13.02%
应收账款余额	35,491.09	22,648.60	22,992.82	56.70
占应收账款余额的比例	67.36%	60.76%	67.59%	6.61%

6、非经常性损益情况

单位：万元（人民币）

项目	2008年	2007年	2006年	本年比上年 增减幅度（%）
非流动资产处置损益	-387.17	65.67	-331.16	-689.57
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）	1,493.73	429.99	1,284.54	247.39
其他营业外收支净额	-524.06	-136.63	-107.06	283.56
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	102.86			
对外委托贷款取得的损益	91.30			
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	-231.92	-460.96		
其他非经常性损益项目		527.64	-	-107.16

企业所得税影响数	-161.90	-281.10	-1.67	-42.40
少数股东所占份额	-19.57	-45.74	-1.03	-57.21
合计	363.27	98.87	843.62	-35.11

7、主要费用情况

单位：万元（人民币）

费用项目	2008年	2007年	2006年	占2008年营业收入比例%	本年比上年增减幅度（%）
销售费用	7,289.43	6,058.67	5,989.32	2.20	20.31
管理费用	19,133.93	9,773.86	7,144.49	5.77	95.77
财务费用	18,666.44	8,015.43	5,687.43	5.63	132.88
所得税费用	19,597.27	3,534.60	1,639.03	5.91	454.44
合计	64,687.08	27,382.56	20,460.27	19.52	136.23

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

(2) 财务费用本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期汇率变动导致汇兑损失增加和银行借款增加导致利息支出所致；

(3) 所得税费用增加系本期实现利润大幅增长所致。

8、现金流状况分析

单位：万元（人民币）

项目	2008年度	2007年度	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	119,329.42	18,600.13	541.55
经营活动现金流入量	375,949.07	169,412.42	121.91
经营活动现金流出量	256,619.65	150,812.29	70.16
二、投资活动产生的现金流量净额	-38,418.60	-11,976.80	220.78
投资活动现金流入量	34,842.42	2,374.17	1,367.56
投资活动现金流出量	73,261.02	14,350.96	410.50
三、筹资活动产生的现金流量净额	-31,653.30	4,943.71	-740.27
筹资活动现金流入量	190,284.30	152,387.44	24.87
筹资活动现金流出量	221,937.60	147,443.73	50.52
四、现金及现金等价物净增加额	47,484.65	11,277.18	321.07
现金流入总计	601,075.79	324,174.03	85.42
现金流出总计	551,818.27	312,606.99	76.52

(1) 经营活动产生的现金流量净额及流入流出量同比大幅增长系报告期内公司经营情况良好和销售规模扩大所致；

(2) 报告期内公司对暂时闲置的货币资金开展了七天通知存款、协定存款、委托贷款等理财业务，使得投资活动现金流入流出量同比大幅增加；投资活动现金流出量增加的另一原因是山东生产基地一期工程投入增加所致。

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。

三、报告期资产、负债变动分析

1、资产构成变动情况

单位：万元（人民币）

资产项目	2008 年末		2007 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	100,500.61	27.05	99,620.35	39.40	0.88
货币资金	82,836.15	22.29	39,992.91	15.82	107.13
存货	75,976.22	20.45	45,276.31	17.91	67.81
应收款项	61,941.41	16.67	45,194.48	17.87	37.06
在建工程	18,689.80	5.03	2,656.58	1.05	603.53
无形资产	15,146.89	4.08	13,920.62	5.51	8.81

(1) 货币资金增长系本期销售情况较好，收回货款较大，同时公司没有进行大额投资所致；

(2) 应收款项增加主要系销售规模扩大，处于信用期客户的应收款相应增加所致；

(3) 存货余额增加主要系生产规模扩大导致原材料增加及第四季度销售放缓导致库存商品增加所致；

(4) 在建工程增加系山东一期工程投入和上虞 GMP 厂房工程投入所致。

2、存货变动情况

单位：万元（人民币）

项目	2008 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	23,035.48	6.20%	590.80
在产品	14,491.84	3.90%	
开发成本	3,899.65	1.05%	
库存商品	31,473.77	8.47%	308.51
发出商品	412.21	0.11%	

委托加工物资	1,742.43	0.47%	
包装物	595.04	0.16%	
低值易耗品	1,442.11	0.39%	217.00
合计	77,092.53	20.75%	1,116.31

报告期末原材料价格稳中有降，产品价格上半年上涨明显，下半年略有回落。

3、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

4、主要资产的计量

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

5、PE 投资情况

报告期内，公司不存在 PE 投资情形。

6、主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

单位：万元（人民币）

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2008 年净利润	2007 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%	-705.60	-217.52	-224.38	-0.51
新昌德力石化设备有限公司	100%	361.78	373.23	-3.07	0.26
新昌新和成维生素有限公司	100%	849.56	250.70	238.88	0.62
浙江新和成进出口有限公司	100%	239.40	52.76	353.75	0.17
浙江新维普添加剂有限公司	75%	30,307.73	-44.97	67,495.44	22.04
上虞新和成生物化工有限公司	100%	7,647.03	-2.29	334,031.44	5.56
山东新和成药业有限公司	100%	-218.67	-55.74	292.30	-0.16
浙江新赛科药业有限公司	30%	192.38	-226.72	184.85	0.14
浙江春晖环保能源有限公司	40%	575.30	1,978.10	-70.92	0.42
合计	—	39248.91	2107.55	1762.30	28.54

浙江新维普添加剂有限公司系中外合资公司，注册资本 800 万美元。主营业务为食品添加剂、饲料添加剂生产、销售。报告期内随着维生素市场行情看好，其营业收入和利润总额同比大幅提升；同时，浙江新维普添加剂有限公司享受的所得税优惠政策进一步提升了经营业绩。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》的规定该子公司享受“两免三减半”的税收优惠政策，报告期属于其免税期第一年。

7、公司投资情况

(1) 募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金项目情况。

(2) 非募集资金项目投资及进展情况

单位：万元（人民币）

项目名称	项目金额	项目进度	收益情况
设立浙江新和成药业有限公司	3,000	相关手续办理完毕	尚未实现营业收入
增资山东新和成药业有限公司	10,000	相关手续办理完毕	-55.74
合计	13,000	—	-55.74

8、债权债务变动

单位：万元（人民币）

财务指标	2008年	2007年	2006年	本年比上年增减(%)
应收账款	57,191.38	40,725.18	34,018.03	40.43
长期借款	47,190.00	5,290	36,140.00	792.06
短期借款	79,411.60	76,400.04	69,921.45	3.94

(1) 应收账款增加系销售规模扩大使处于信用期客户的应收款相应增加所致，公司将采取信用管理和加大催收款力度等措施防范风险；

(2) 长期借款同比增加主要系长期借款刚好在 08 年年初到期转贷所致。

9、偿债能力分析

财务指标	2008年	2007年	2006年	本年比上年增减(%)
流动比率	1.78	0.82	0.93	117.07
速动比率	1.10	0.52	0.52	111.54
资产负债率	47.97%	65.94%	66.61%	-17.97%
利息保障倍数	19.11	2.51	1.84	659.94

报告期内公司的经营业绩提升使得偿债能力大为提升，目前公司的银行资信状况为 AAA 级，授信额度近 25 亿元，可利用的融资渠道有借款、信用证、海外融资保、进口押汇、承兑汇款等。

10、资产营运能力分析

财务指标	2008年	2007年	2006年	本年比上年增减(%)
应收账款周转率	6.77	4.51	5.19	50.11
存货周转率	1.91	2.94	3.05	-35.03

报告期内公司营业收入大幅增加使得应收账款周转率提高，同时由于生产规模扩大导致原材料增加及第四季度销售放缓导致库存商品增加等共同因素导致存货周转率较上年下降，公司将在今后通过加强原材料采购计划和控制产量提高存货周转率。

11、研发情况

近三年研发支出总额

单位：万元（人民币）

	2008年	2007年	2006年
研发支出总额	8,191.31	1,778.59	4,923.26
营业收入	331,396.23	174,787.54	160,959.99
占营业收入比重	2.47	1.02%	3.06%

近三年公司主要获得以下专利：

序号	专利名称	类别	专利号	授权日
1	异丁烯制备异戊醛的方法	发明专利	03141842.2	2006.1.11
2	一种高含量维生素E的制备方法	发明专利	03116975.9	2006.4.19
3	一种仿形靠模车床	实用新型	200420150237x	2006.5.24
4	一种 β -异佛尔酮的合成工艺	发明专利	200410073429.X	2006.6.14
5	一种虾青素的合成方法	发明专利	200410073427	2006.6.21
6	异戊醛的制备方法	发明专利	03129200.3	2006.6.28
7	带尾气回收装置的精馏塔真空机组	实用新型	200520102643.3	2006.6.28
8	一种三苯基二氯化磷的合成方法	发明专利	200410073584.1	2006.8.23
9	一种格氏废水的回收工艺	发明专利	200410073583.7	2006.8.23
10	制备3,5,5-三甲基-环己-2-烯-1,4-二酮的方法	发明专利	200410073430.2	2006.8.23
11	甲硼烷四氢呋喃络合物溶液的制备方法	发明专利	200410084444.4	2007.10.31
12	1,3-二氯-6-三氟甲基-9-菲甲醛的制备方法	发明专利	200410067558.8	2007.11.7
13	1,3-二氯-6-三氟甲基-9-菲基)-3-羟基丙酰胺衍生物的制备方法	发明专利	200410067559.2	2008.7.2
14	卤泛曲林的制备方法	发明专利	200410068181.8	2008.7.9
15	全凸轮自动车床	实用新型	200720184499.1	2008.8.6
16	水分散性类胡萝卜素的制备方法	发明专利	200510049432.2	2008.10.1

四、经营形势及对未来发展的展望

1、发展规划

公司矢志成为医药化工的专家，营养健康的使者。公司将进一步加强在维生素领域的竞争优势，进一步完善上下游产业链；同时将利用技术和市场的协同效应，积极向食品添加剂、

营养保健品、香精香料等领域拓展。

2、经营计划

2009 年度，世界金融危机的影响将进一步扩大，全球饲料行业的市场规模预计将有一定幅度下降，从而影响到维生素市场需求，公司销售压力加大，产品价格已经处于历史高位，降价风险随时存在；主要产品产能呈现过剩状态；欧元、美元持续贬值，出口压力加大。

2009 公司的工作指导思想：调整结构稳定生产，抓住机遇促进发展。重点工作：稳定生产，完成产业布局调整；确保山东、上虞新建项目试车成功；积极实施再融资；加强分析研究，积极利用资本市场和资本运作手段，购并优质资产；完善管理体系，推进预算管理、加强绩效考核、优化人力资源管理。

公司 2009 年经营计划以销定产，确保产销平衡。在稳定维生素产品市场份额的同时，积极开拓食品添加剂和香精香料市场。

3、年度重大投资计划和资金来源

公司正进行产业布局的调整，积极开拓香精香料市场，2009 年公司重点实施山东生产基地建设，计划投资 5-7 亿元将其建为公司的香精香料生产基地。拟用自有资金和银行贷款实施芳樟醇系列产品的搬迁扩产项目，拟通过公开发行可转换债券以募集资金实现二氢茉莉酮酸甲酯、叶醇及酯化产品、覆盆子酮等香精香料产品的投产。

4、风险分析

(1) 市场价格波动风险及应对措施

市场需求的变化和价格的波动对公司业绩有重大影响。2008 年公司主导产品平均价格和 2007 年相比，有较大幅度的上涨。但受全球金融危机的影响，2008 年第四季度，市场需求急剧下降，降价压力也越来越大。目前尚难预测 2009 年的市场需求和价格趋势。

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

(2) 汇率波动风险和应对措施

2008 年人民币汇率继续走高，特别是人民币对欧元、日元等的汇率升幅较大。面对新的外汇市场发展态势，公司及时调整思路，增强汇率风险意识，从及时结汇到利用人民币货币掉期业务、远期结售汇及 NDF 业务等多方面入手降低损失。但由于人民币尚未实现可自由兑换，公司可采取的汇率避险工具有限。如果人民币继续升值，公司将继续面临汇兑损失的压力。

五、董事会日常工作情况

1、报告期内共计召开 7 次董事会，具体情况如下：

(1) 第三届董事会第十八次会议于 2008 年 3 月 20 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 3 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(2) 第四届董事会第一次会议于 2008 年 4 月 12 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 4 月 15 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(3) 第四届董事会第二次会议于 2008 年 4 月 26 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 4 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(4) 第四届董事会第三次会议于 2008 年 7 月 18 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 7 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(5) 第四届董事会第四次会议于 2008 年 8 月 14 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 8 月 15 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

(6) 第四届董事会第五次会议于 2008 年 10 月 24 日召开。本次会议的决议已提交深圳证券交易所备案。

(7) 第四届董事会第六次会议于 2008 年 12 月 29 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 12 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、董事会对股东会决议的执行情况

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

(1) 2007 年度利润分配方案执行情况：董事会于 2008 年 4 月 29 日发布 2007 年度分红派息实施公告并于 2008 年 5 月 8 日实施完毕。

(2) 对 2007 年股东大会审议通过的修改公司章程的决议，公司董事会已对公司章程进行了相应的修改，并将修改后的公司章程报工商部门备案。

(3) 2008 年半年度利润分配方案执行情况：董事会于 2008 年 9 月 24 日发布 2008 年半年度分红派息实施公告并于 2008 年 10 月 8 日实施完毕。

(2) 对 2008 年第一次临时股东大会审议通过的修改公司章程的决议，公司董事会已对公司章程进行了相应的修改，并将修改后的公司章程报工商部门备案。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2008 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，仔细的审核了公司 2008 年的年度报告，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浙江天健东方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，浙江天健东方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 2008 年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 2008 年度利润分配预案

董事会提议 2008 年度以公司 2008 年 12 月 31 日的总股本 342,060,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 68,412,000.00 元，其余未分配利润结转下年。

上述分配预案，尚需提交 2008 年度股东大会审议。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，前三年的现金分红情况如下：

单位：元（人民币）

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所 有者的净利润	现金分红占比
2007 年	34,206,000.00	77,071,153.85	44.38%
2006 年	17,103,000.00	33,761,416.03	50.66%
2005 年	25,654,500.00	62,559,140.20	41.01%
合计	76,963,500.00	173,391,710.08	44.39%

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。

2008年3月28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2007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。

2008年11月24日，公司作为新入选深圳100指数的样本股公司参加了在投资者关系互动平台举行的“深圳100指数新入选样本股公司投资者接待日”，公司高管人员在线与投资者进行了交流。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，具体情况如下：

1、第三届监事会第十二次会议于 2008 年 3 月 20 日召开，本次会议的决议公告刊登于 2008 年 3 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、第四届监事会第一次会议于 2008 年 4 月 12 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 4 月 15 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

3、第四届监事会第二次会议于 2008 年 4 月 26 日日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 4 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

4、第四届监事会第三次会议于 2008 年 8 月 14 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2008 年 8 月 15 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

5、第四届监事会第四次会议于 2008 年 10 月 24 日召开。本次会议的决议已提交深圳证券交易所备案。

二、监事会对公司 2008 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 2008 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 2008 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。浙江天健东方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 2008 年度发生的对外担保的监督、核查，认为：报告期内公司没有为公司的股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

5、对公司董事会编制的 2008 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 2008 年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

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

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

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大资产收购、出售或处置，吸收合并等事项。

五、股权激励计划的实施情况

报告期内公司没有实施股权激励。

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	销售货物	市场价	3974.75	1.20%
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	购买原材料	市场价	381.83	0.33%
浙江春晖环保能源有限公司	购买原材料	市场价	3367.78	2.88%

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2008 年 4 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的“经营性关联交易公告”、“上虞新和成生物化工有限公司经营性关联交易公告”。

2、其他重大关联交易

关联方名称	交易内容	定价原则	交易金额(万元)
新昌县合成创业房地产有限公司	购买经营所需房产	评估价	3099.09

上述关联交易的相关内容详见刊登于 2008 年 12 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》

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、重大担保

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
三花控股集团有限公司	2008年2月19日	3,000.00	贷款	2008.2.19-2009.2.19	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年4月24日	1,183.00	票据	2008.4.24-2008.7.24	是	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年4月24日	817.00	票据	2008.4.24-2008.8.24	是	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年7月03日	3,000.00	贷款	2008.7.3-2009.7.3	否	否
三花控股集团有限公司	2008年7月18日	3,000.00	贷款	2008.7.18-2009.6.8	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年7月30日	244.00	票据	2008.7.30-2009.1.30	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年8月4日	4,000.00	贷款	2008.8.4-2009.8.4	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年8月4日	377.00	票据	2008.8.4-2008.11.4	是	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年9月2日	440.00	票据	2008.9.2-2008.12.2	是	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年9月2日	2,260.00	票据	2008.9.2-2009.3.2	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2008年9月3日	3,000.00	贷款	2008.9.3-2009.9.3	否	否
三花控股集团有限公司	2008年12月5日	3,000.00	贷款	2008.12.5-2009.11.28	否	否
报告期内担保发生额合计						24,321.00
报告期末担保余额合计						21,504.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						8,611.60
报告期末对子公司担保余额合计						8,611.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						30,115.60
担保总额占公司净资产的比例						16.44%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供						0.00

担保的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00

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

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理情况。

八、公司和持股 5%以上股东承诺事项

1、股改承诺

公司控股股东新昌县新和成控股有限公司承诺：其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易或者转让。此承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售股份在 24 个月内不超过新和成股份总数的 5%。

公司原非流通股股东通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到新和成股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。公告期间无需停止出售股份。

2、追加限售承诺事项

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

报告期内未发生违反承诺事项。

九、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

1、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

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

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

保、关联方占用资金等情况发表如下独立意见：

我们认为：公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文件等规定，2008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2008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

2009年3月19日，浙江天健东方会计师事务所有限公司出具了浙天会[2009]91号《关于浙江新和成股份有限公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》，全文如下：

浙江新和成股份有限公司董事会：

我们接受委托，对浙江新和成股份有限公司（以下简称新和成公司）2008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2008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2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江天健东方会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国·杭州 中国注册会计师

报告日期：2009年3月19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，仍为浙江天健东方会计师事务所有限公司，公司需支付该会计师事务所2008年度的审计费用70万元（不含中期审计费用）。浙江天健东方会计师事务所已连续8年为本公司提供审计服务，2008年度公司审计报告的签字注册会计师王国海、张小利已分别连续为公司提供审计服务三年和一年。

浙江新和成股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008 年期初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 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	同一母公司	应收账款	2,116.41	3,974.75		3,485.40	2,605.76	销售	经营性占用
	大连保税区新旅程国际贸易有限公司	同一母公司	预付账款	29.30			29.30		采购	经营性占用
小计	-	-	-	2,145.71	3,974.75		3,514.70	2,605.76		
关联自然人及其控制的法人	胡柏藩（自然人）	公司董事长	其他应收款		5.00		5.00		备用金	经营性占用
	胡柏劼（自然人）	公司董事、总裁	其他应收款		1.90		1.90		备用金	经营性占用
	王学闻（自然人）	公司董事、副总裁	其他应收款		51.09		51.09		备用金	经营性占用
小计	-	-	-		57.99		57.99			
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-							
上市公司的子公司及其附属企业	新昌德力石化设备有限公司	子公司	其他应收款		814.00	24.02	450.00	388.02	拆借款	非经营性往来
	上虞新和成生物化工有限公司	子公司	其他应收款		28,000.00		25,600.00	2,400.00	拆借款	非经营性往来
	山东新和成药业有限公司	子公司	其他应收款		15,000.00	60.16	12,560.16	2,500.00	拆借款	非经营性往来
	新和成(香港)贸易有限公司	子公司	其他应收款	10.96			10.96		暂借款	非经营性往来
小计	-	-	-	10.96	43,814.00	84.18	38,621.12	5,288.02		

总 计	-	-	-	2,156.67	47,846.74	84.18	42,193.81	7,893.78		
-----	---	---	---	----------	-----------	-------	-----------	----------	--	--

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

十二、公司信息披露指引

编号	公告日期	内容
2008-001	2008-01-03	业绩预告修正公告
2008-002	2008-01-26	董事及高管辞职公告
2008-003	2008-02-05	2007 年度业绩快报
2008-004	2008-02-21	产品提价公告
2008-005	2008-03-22	三届董事会第十八次会议决议公告
2008-006	2008-03-22	三届十二次监事会决议公告
2008-007	2008-03-22	2007 年年度报告摘要
2008-008	2008-03-22	关于召开 2007 年年度股东大会的通知
2008-009	2008-03-22	为三花控股及三花制冷提供担保公告
2008-010	2008-03-22	选举职工监事公告
2008-011	2008-03-24	2008 年一季度业绩预增公告
2008-012	2008-03-26	关于举行 2007 年年度报告说明会的通知
2008-013	2008-04-02	关于深圳证券交易所对公司独立董事任职资格关注函的公告
2008-014	2008-04-15	2007 年年度股东大会决议公告
2008-015	2008-04-15	第四届董事会第一次会议决议公告
2008-016	2008-04-15	第四届监事会第一次会议决议公告
2008-017	2008-04-15	年度报告补充公告
2008-018	2008-04-29	2008 年第一季报正文
2008-019	2008-04-29	第四届董事会第二次会议决议公告
2008-020	2008-04-29	第四届监事会第二次会议决议公告
2008-021	2008-04-29	经营性关联交易公告
2008-022	2008-04-29	上虞新和成生物化工有限公司经营性关联交易公告
2008-023	2008-04-29	分红派息实施公告
2008-024	2008-05-22	关于向四川地震灾区捐款公告
2008-025	2008-06-11	产品提价公告
2008-026	2008-07-19	第四届董事会第三次会议决议公告
2008-027	2008-07-19	关于公司专项治理整改情况的说明
2008-028	2008-07-26	2008 年半年度业绩快报
2008-029	2008-08-15	第四届董事会第四次会议决议公告
2008-030	2008-08-15	第四届监事会第三次会议决议公告

2008-031	2008-08-15	2008 年半年度报告摘要
2008-032	2008-08-15	关于大股东资金占用情况的说明
2008-033	2008-08-15	关于控股股东追加股份限售承诺的公告
2008-034	2008-09-02	关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的通知
2008-035	2008-09-18	临时股东大会决议公告
2008-036	2008-09-24	分红派息实施公告
2008-037	2008-10-15	被认定为高新技术企业的公告
2008-038	2008-12-19	关于控股股东完成改制的公告
2008-039	2008-12-26	关于新昌县政府回收公司塔山工业园厂区部分资产的公告
2008-040	2008-12-27	关于会计师事务所名称变更公告
2008-041	2008-12-30	第四届董事会第六次会议决议公告
2008-042	2008-12-30	关联交易公告

第十节 财务报告

审计报告

浙天会审〔2009〕678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2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度的利润表和合并利润表,2008年度的现金流量表和合并现金流量表,2008年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新和成公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，新和成公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新和成公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健东方会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国·杭州 中国注册会计师

报告日期：2009 年 月 日

资产负债表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2008年12月31日

单位：（人民币）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	828,361,548.41	676,240,393.35	399,929,051.67	313,762,929.66
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	13,426,191.48	3,878,865.02	6,550,096.45	6,062,975.45
应收账款	526,857,434.40	356,415,235.63	372,773,767.59	429,418,016.01
预付款项	107,379,206.22	75,142,568.40	25,686,916.51	22,676,462.34
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	41,815,436.77	74,615,665.05	41,302,824.48	28,473,074.25
买入返售金融资产				
存货	759,762,179.56	414,964,557.29	452,763,140.78	305,448,235.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,022,033.61	1,542,189.97	1,207,502.55	966,652.87
流动资产合计	2,279,624,030.45	1,602,799,474.71	1,300,213,300.03	1,106,808,346.18
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	44,358,933.91	869,390,142.04	45,480,578.07	665,399,876.20
投资性房地产				
固定资产	1,005,006,114.74	276,396,668.19	996,203,532.67	475,779,913.48
在建工程	186,898,017.95	1,850,622.11	26,565,802.14	8,931,639.55
工程物资	4,948,275.68		1,899,181.40	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	151,468,948.12	86,715,035.83	139,206,157.63	95,727,467.42
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	17,207,306.54	8,659,128.49	15,093,163.63	13,355,397.85
其他非流动资产	22,099,009.78	22,099,009.78		
非流动资产合计	1,435,898,886.72	1,265,110,606.44	1,228,360,695.54	1,259,194,294.50
资产总计	3,715,522,917.17	2,867,910,081.15	2,528,573,995.57	2,366,002,640.68
流动负债：				
短期借款	794,115,960.00	518,000,000.00	764,000,350.00	704,000,350.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	4,402,847.32	3,696,462.14		
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	142,080,000.00	142,080,000.00
应付账款	196,583,937.16	106,505,282.18	260,944,556.47	220,194,514.42
预收款项	20,502,950.87	7,764,170.35	17,757,564.11	12,070,865.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,869,260.76	3,815,923.42	5,748,139.82	4,175,988.08
应交税费	162,673,777.09	148,586,463.14	25,369,650.70	36,978,981.53
应付利息	1,423,844.10	1,532,790.42	2,016,220.16	1,903,080.41
应付股利				
其他应付款	11,045,024.81	72,318,083.75	10,975,260.10	6,524,054.00
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	51,000,000.00	5,609,055.00	363,000,000.00	363,000,000.00
其他流动负债				19,723,910.97
流动负债合计	1,281,617,602.11	897,828,230.40	1,591,891,741.36	1,510,651,744.71
非流动负债：				
长期借款	471,900,000.00	451,900,000.00	52,900,000.00	52,900,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	28,789,767.98	2,400,000.00	22,464,326.74	2,400,000.00
非流动负债合计	500,689,767.98	454,300,000.00	75,364,326.74	55,300,000.00
负债合计	1,782,307,370.09	1,352,128,230.40	1,667,256,068.10	1,565,951,744.71
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	342,060,000.00	342,060,000.00	342,060,000.00	342,060,000.00
资本公积	134,402,180.53	139,709,968.62	134,242,180.53	139,549,968.62

减：库存股				
盈余公积	171,030,000.00	171,030,000.00	67,738,043.72	67,738,043.72
一般风险准备				
未分配利润	1,183,981,071.50	862,981,882.13	289,027,661.15	250,702,883.63
外币报表折算差额	51,401.62			
归属于母公司所有者权益合计	1,831,524,653.65	1,515,781,850.75	833,067,885.40	800,050,895.97
少数股东权益	101,690,893.43		28,250,042.07	
所有者权益合计	1,933,215,547.08	1,515,781,850.75	861,317,927.47	800,050,895.97
负债和所有者权益总计	3,715,522,917.17	2,867,910,081.15	2,528,573,995.57	2,366,002,640.68

利润表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）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	3,313,962,339.23	2,618,539,307.49	1,747,875,375.56	1,636,331,831.16
其中：营业收入	3,313,962,339.23	2,618,539,307.49	1,747,875,375.56	1,636,331,831.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,676,656,841.34	1,342,361,238.70	1,644,681,914.85	1,537,780,595.87
其中：营业成本	1,169,006,715.16	961,671,884.38	1,388,959,177.78	1,326,663,566.72
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	31,624,116.83	28,691,703.61	8,315,046.29	7,622,523.64
销售费用	72,894,331.85	42,631,758.19	60,586,735.62	43,826,016.53
管理费用	191,339,302.79	145,585,002.44	97,738,592.78	78,183,340.03
财务费用	186,664,440.83	150,730,962.88	80,154,267.19	77,618,439.41
资产减值损失	25,127,933.88	13,049,927.20	8,928,095.19	3,866,709.54
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-4,402,847.32	-3,696,462.14		
投资收益（损失以“-” 号填列）	9,222,820.89	8,405,279.10	7,530,640.69	26,432,242.22
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	2,878,355.84	2,878,355.84	7,232,242.22	7,232,242.22
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	1,642,125,471.46	1,280,886,885.75	110,724,101.40	124,983,477.51
加：营业外收入	15,959,441.68	10,122,406.05	5,545,888.95	3,577,444.10
减：营业外支出	14,160,012.50	11,655,040.18	4,683,062.22	3,150,258.38
其中：非流动资产处置 损失	3,971,891.80	3,800,888.93	288,790.22	
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	1,643,924,900.64	1,279,354,251.62	111,586,928.13	125,410,663.23
减：所得税费用	195,972,682.65	187,517,296.84	35,346,008.83	31,099,307.79
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	1,447,952,217.99	1,091,836,954.78	76,240,919.30	94,311,355.44

归属于母公司所有者的净利润	1,374,511,366.63		77,071,153.85	
少数股东损益	73,440,851.36		-830,234.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	4.02	0.31	0.23	0.28
（二）稀释每股收益	4.02	0.31	0.23	0.28

现金流量表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）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	3,572,085,771.11	2,434,894,786.73	1,592,683,348.31	1,379,680,902.32
客户存款和同业存放款项净增加额	113,803,888.27			
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		51,187,294.02	87,132,865.31	63,534,222.21
收到其他与经营活动有关的现金	73,601,013.77	74,106,722.44	14,307,994.37	12,609,765.87
经营活动现金流入小计	3,759,490,673.15	2,560,188,803.19	1,694,124,207.99	1,455,824,890.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,123,646,420.25	1,212,371,430.09	1,233,298,522.72	1,098,867,135.12
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	138,920,263.32	71,319,778.34	111,609,258.71	87,883,872.60
支付的各项税费	164,835,034.51	135,428,891.73	65,066,970.94	47,981,219.55
支付其他与经营活动有关的现金	138,794,769.95	101,593,450.88	98,148,148.71	68,707,278.58
经营活动现金流出小计	2,566,196,488.03	1,520,713,551.04	1,508,122,901.08	1,303,439,505.85
经营活动产生的现金流量净额	1,193,294,185.12	1,039,475,252.15	186,001,306.91	152,385,384.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	320,000,000.00	705,500,000.00		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,225,563.48	10,031,157.63		19,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,820,825.30	199,142,426.39	294,301.74	18,592.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-328,070.19	
收到其他与投资活动有关的现金	16,377,836.85	9,178,872.00	23,775,433.51	23,775,433.51
投资活动现金流入小计	348,424,225.63	923,852,456.02	23,741,665.06	72,994,025.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	387,273,242.72	49,843,620.99	125,817,897.27	97,268,837.54
投资支付的现金	342,000,000.00	974,729,440.00		30,000,000.00
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				24,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,337,000.00		17,691,752.21	17,691,752.21
投资活动现金流出小计	732,610,242.72	1,024,573,060.99	143,509,649.48	168,960,589.75
投资活动产生的现金流量净额	-384,186,017.09	-100,720,604.97	-119,767,984.42	-95,966,564.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

取得借款收到的现金	1,884,842,970.84	1,575,727,010.84	1,523,874,400.00	1,451,974,400.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	18,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	1,902,842,970.84	1,593,727,010.84	1,523,874,400.00	1,451,974,400.00
偿还债务支付的现金	1,746,906,661.89	1,650,906,661.89	1,385,374,050.00	1,322,974,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	452,329,332.28	439,266,154.98	89,063,283.12	86,124,779.55
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	20,140,000.00	20,140,000.00		
筹资活动现金流出小计	2,219,375,994.17	2,110,312,816.87	1,474,437,333.12	1,409,098,829.55
筹资活动产生的现金流量净额	-316,533,023.33	-516,585,806.03	49,437,066.88	42,875,570.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,728,647.96	-13,517,377.46	-2,898,544.13	-2,352,871.16
五、现金及现金等价物净增加额	474,846,496.74	408,651,463.69	112,771,845.24	96,941,519.60
加：期初现金及现金等价物余额	327,205,051.67	241,278,929.66	214,433,206.43	144,337,410.06
六、期末现金及现金等价物余额	802,051,548.41	649,930,393.35	327,205,051.67	241,278,929.66

所有者权益变动表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）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	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	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他				
一、上年年末余额	342,060,000.00	134,242,180.53		67,738,043.72		289,027,661.15		28,250,042.07	861,317,927.47	342,060,000.00	132,532,180.53		58,306,908.18		238,490,642.84	-716,787.44	33,976,779.03	804,649,723.14		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	342,060,000.00	134,242,180.53		67,738,043.72		289,027,661.15		28,250,042.07	861,317,927.47	342,060,000.00	132,532,180.53		58,306,908.18		238,490,642.84	-716,787.44	33,976,779.03	804,649,723.14		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		160,000.00		103,291,956.28		895,365,389.88	51,401.62	73,440,851.36	1,072,309,599.14		1,710,000.00		9,431,135.54		50,537,018.31	716,787.44	-5,726,736.96	56,668,204.33		
(一) 净利润						1,374,923,346.16		73,440,851.36	1,448,364,197.52						77,071,153.85		-830,234.55	76,240,919.30		
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		160,000.00					51,401.62		211,401.62		1,710,000.00					716,787.44		2,426,787.44		
1. 可供出售金融资产																				

产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他		160,000.00				51,401.62		211,401.62		1,710,000.00				716,787.44			2,426,787.44	
上述（一）和（二）小计		160,000.00			1,374,923,346.16	51,401.62	73,440,851.36	1,448,575,599.14		1,710,000.00			77,071,153.85	716,787.44	-830,234.55		78,667,706.74	
（三）所有者投入和减少资本																	-4,896,502.41	-4,896,502.41
1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																	-4,896,502.41	-4,896,502.41
（四）利润分配				103,291,956.28	-479,557,956.28			-376,266,000.00				9,431,135.54		-26,534,135.54				-17,103,000.00
1. 提取盈余公积				103,291,956.28	-103,291,956.28							9,431,135.54		-9,431,135.54				
2. 提取一般风险准																		

备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-376,266,000.00			-376,266,000.00								-17,103,000.00		-17,103,000.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
四、本期期末余额	342,060,000.00	134,402,180.53		171,030,000.00		1,184,393,051.03	51,401,620.89	101,693,427.52	1,933,627,526.61	342,060,000.00	134,242,180.53		67,738,043.72		289,027,661.15		28,250,042.07	861,317,927.47	

浙江新和成股份有限公司

财务报表附注

2008 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(2008年12月16日更名为新昌县新和成控股有限公司)联合张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻、石三夫、崔欣荣和王旭林等九名自然人共同发起设立,于1999年4月5日在浙江省工商行政管理局注册登记,取得注册号为3300001005563的《企业法人营业执照》。公司股票已于2004年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本人民币34,206万元,股份总数34,206万股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股份约为21,039万股,无限售条件的流通股份约为13,167万股。

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

二、财务报表的编制基准与方法

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,即本报告所载财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 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。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2008年1月1日起至2008年12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产、无形资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

（七）外币折算

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

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的汇率折算；
3. 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；
4. 现金流量表采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具的确认和计量

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和计量方法

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

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

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

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

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，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，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余余额的 20% 计提；账龄 2-3 年的，按其余余额的 80% 计提；账龄 3 年以上的，按其余余额的 100% 计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并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。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），当有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货的确认和计量

1. 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、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品，以及在开发过程中的开发成本等。

2. 存货按照成本进行初始计量。

3. 存货发出的核算方法：

（1）发出存货采用加权平均法。

（2）包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（3）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。

（4）发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

（6）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，按有关开发项目的实际开发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。

4. 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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

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

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

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

2. 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. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注附注三(十六)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 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。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，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。

4. 以成本模式进行后续计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

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

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	原价的 5%	9.50-2.71
通用设备	5-10	原价的 5%	19.00-9.50
专用设备	5-15	原价的 5%	19.00-6.33
运输工具	7	原价的 5%	13.57

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

（十四）在建工程的确认和计量

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

（十五）无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但

每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提无形资产减值准备。

6. 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，可证明其有用性；(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。

(十六) 资产减值

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

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

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；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，确认商品销售收入的实现。

2. 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。

3. 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。

(十九) 企业所得税的确认和计量

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) 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和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。

四、税（费）项

(一) 增值税

按 17%、13% 的税率计缴。子公司新昌县工业设备安装有限公司按 4% 的征收率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、13%、5%。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴；子公司新昌县工业设备安装有限公司的安装收入按 3% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5% 计缴；子公司安徽新和成皖南药业有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

(五) 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2%计缴。

(六) 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局发布的浙科发高[2008]250号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等242家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，公司在2008年至2010年被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2008年度按15%的税率计缴。下属子公司除新昌县工业设备安装有限公司、浙江新维普添加剂有限公司和新和成香港贸易有限公司外，其他子公司按25%的税率计缴；税务部门对子公司新昌县工业设备安装有限公司实行核定征收政策，按营业额1.6%的征收率计缴；子公司浙江新维普添加剂有限公司系外商投资企业，根据新昌县国家税务局新国税管四[2008]86号文件《关于浙江新维普添加剂有限公司减免税批复》的规定享受“两免三减半”的税收优惠政策，本期属于免税期第一年，无需计缴企业所得税；子公司新和成香港贸易有限公司根据香港税务部门的规定按16.5%的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子公司

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
琼海博鳌丽都置业有限公司	海南琼海	76038960-2	房地产开发	5,000 万元	房地产开发;商业贸易

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际投 资额	实质上构成对子公司 的净投资余额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	商誉(负商誉) 的金额
琼海博鳌丽都置业有限公司	47,890,357.60	47,890,357.60	100	100	

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
浙江新东化工有限公司	浙江 新昌	70450341-5	生产销售	6,000 万元	有机化学品
安徽新和成皖南药业有限公司	浙江 新昌	73165372-6	生产销售	5,000 万元	片剂、颗粒剂、糖浆剂、硬胶囊剂、软膏剂、酞剂、原料药、医药化工中间体生产销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备，零配件，原辅材料及技术

					的进口业务
新昌德力石化设备有限公司	浙江新昌	72000270-9	制造安装	2,000 万元	石化设备、第三类低、中压力容器制造、安装、修理、技术改造；第一类低压容器、第二类低压、中压力容器
新昌新和成维生素有限公司	浙江新昌	72000271-7	生产销售	700 万元	饲料添加剂、添加剂预混合饲料、兽用维生素原料药及预混剂；食品添加剂
浙江新和成进出口有限公司	浙江新昌	72000049-8	进出口贸易	1,500 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或国家禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对消贸易和转口贸易
新昌县工业设备安装有限公司	浙江新昌	14641885-6	安装修理	50 万元	锅炉、压力容器及配件、五金、化工产品、保温耐火材料、紧固件、水泥管道
浙江新维普添加剂有限公司	浙江新昌	75808987-0	生产销售	USD800 万元	饲料级维生素、D-生物素、虾青素、β-胡萝卜素、斑蝥黄（II）
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	浙江新昌	79338415-4	生产销售	500 万元	饲料级复合抗氧化剂；添加剂预混合饲料
上虞新和成生物化工有限公司	浙江上虞	66616680-8	生产销售	5,000 万元	β-胡萝卜素、β-紫罗兰酮、辅酶 Q10、益生粉红色素、胸苷、植酸酶、乙炔、烯醛、烯炔醇、异烯炔醇、维生素、假性紫罗兰酮的生产；化工原料及产品的销售；进出口业务
山东新和成药业有限公司	山东潍坊	66572658-6	生产销售	15,000 万元	医药中间体
新和成香港贸易有限公司	香港		进出口贸易	HKD1400 万元	进出口贸易
新昌县新和成精密机械有限公司	浙江新昌	66713951-0	生产销售	100 万元	机械设备、机械配件、自动控制元件
浙江新和成药业有限公司	浙江上虞	68071504-1	生产销售	3,000 万元	维生素 E 制造；化工原料及产品(除危险化学品和易制毒品)销售；进出口业务(国家法律法规禁止项目除外，限制项目凭许可经营)
新昌县创新后勤服务有限公司	浙江新昌	68311338-8	仓储、后勤服务	100 万元	仓储、后勤服务

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江新东化工有限公司	63,864,850.84	63,864,850.84	100%[注 1]	100%
安徽新和成皖南药业有限公司	33,890,699.49	33,890,699.49	67%	67%
新昌德力石化设备有限公司	12,668,448.44	12,668,448.44	100%	100%
新昌新和成维生素有限公司	6,407,990.15	6,407,990.15	100%	100%
浙江新和成进出口有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100%[注 2]	100%

新昌县工业设备安装有限公司	500,000.00	500,000.00	100%[注 3]	100%
浙江新维普添加剂有限公司	48,893,700.00	48,893,700.00	75%	75%
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%
上虞新和成生物化工有限公司	414,100,091.44	414,100,091.44	100%	100%
山东新和成药业有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	100%[注 4]	100%
新和成香港贸易有限公司	112,470.00	112,470.00	100%	100%
新昌县新和成精密机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%[注 5]	100%
浙江新和成药业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%
新昌县创新后勤服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%

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

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

[注 3]: 系由公司持股 40%和公司子公司新昌德力石化设备有限公司持股 60%。

[注 4]: 系由公司持股 96.67%和公司子公司浙江新和成进出口有限公司持股 3.33%。

[注 5]: 系由公司全资子公司新昌德力石化设备有限公司持股 100%。

(二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

1. 本期公司出资 3,000 万元设立浙江新和成药业有限公司, 占注册资金的 100%。浙江新和成药业有限公司于 2008 年 9 月 27 日登记注册, 本公司自 2008 年 9 月起将该公司纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司出资 100 万元设立新昌县创新后勤服务有限公司, 占注册资金的 100%。新昌县创新后勤服务有限公司于 2008 年 12 月 2 日登记注册, 本公司自 2008 年 12 月起将该公司纳入合并财务报表范围。

(三) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽新和成皖南药业有限公司	12,482,586.41		
浙江新维普添加剂有限公司	89,208,307.02		

六、利润分配

根据 2009 年 3 月 19 日公司董事会四届七次会议通过的 2008 年度利润分配预案, 按 2008 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积(但盈余公积累计数以股本的 50%为限), 每 10 股派发现金股利 2.00 元(含

税)。

七、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 期末数 828,361,548.41

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,801.70	18,594.48
银行存款	783,736,096.71	326,973,470.73
其他货币资金	44,620,650.00	72,936,986.46
合 计	<u>828,361,548.41</u>	<u>399,929,051.67</u>

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	EUR1,250,871.47	9.6590	12,082,167.53	EUR718,367.78	10.6669	7,662,757.27
银行存款	USD4,758,358.57	6.8346	32,521,477.48	USD1,818,141.15	7.3046	13,280,793.84
小 计			<u>44,603,645.01</u>			<u>20,943,551.11</u>

(3) 其他说明

其他货币资金余额中有 8,000,000.00 元系开具票据的保证金, 18,310,000.00 元系借款保函保证金, 其余 18,310,650.00 元系纳税专户存款余额。

2. 应收票据 期末数 13,426,191.48

(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	13,426,191.48		13,426,191.48	6,550,096.45		6,550,096.45
合 计	<u>13,426,191.48</u>		<u>13,426,191.48</u>	<u>6,550,096.45</u>		<u>6,550,096.45</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 96,503,729.11 元, 到期日为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 26 日。

(3) 期末, 未发现应收票据存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

3. 应收账款 期末数 526,857,434.40

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	297,750,743.93	52.06	14,887,537.20	282,863,206.73	208,619,112.53	51.23	10,430,955.63	198,188,156.90
其他不重大	274,163,037.35	47.94	30,168,809.68	243,994,227.67	198,632,736.32	48.77	24,047,125.63	174,585,610.69
合 计	<u>571,913,781.28</u>	<u>100.00</u>	<u>45,056,346.88</u>	<u>526,857,434.40</u>	<u>407,251,848.85</u>	<u>100.00</u>	<u>34,478,081.26</u>	<u>372,773,767.59</u>

(2) 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	542,324,516.58	94.83	27,116,225.84	515,208,290.74	375,852,180.68	92.29	18,792,609.05	357,059,571.63
1-2 年	13,498,911.89	2.36	2,699,782.38	10,799,129.51	17,175,520.91	4.22	3,435,104.18	13,740,416.73
2-3 年	4,250,070.81	0.74	3,400,056.66	850,014.15	9,868,896.15	2.42	7,895,116.92	1,973,779.23
3 年以上	11,840,282.00	2.07	11,840,282.00		4,355,251.11	1.07	4,355,251.11	
合 计	<u>571,913,781.28</u>	<u>100.00</u>	<u>45,056,346.88</u>	<u>526,857,434.40</u>	<u>407,251,848.85</u>	<u>100.00</u>	<u>34,478,081.26</u>	<u>372,773,767.59</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 380,968,549.59 元，占应收账款账面余额的 66.61%，其对应的账龄如下：

账 龄	期 末 数
1 年以内	377,847,880.09
1-2 年	3,120,669.50
小 计	<u>380,968,549.59</u>

(4) 期末应收账款中已有 3,213,534.00 元用于为银行贷款提供担保。

(5) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(6) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 5.02%。

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	20,325,442.30	9.6590	196,323,447.18	10,846,263.30	10.6669	115,696,005.99
美元	37,647,823.19	6.8346	257,307,812.37	21,172,903.93	7.3046	154,659,594.05
小 计			<u>453,631,259.55</u>			<u>270,355,600.04</u>

(8) 其他说明

应收账款账面余额期末数比期初数增加较多，主要原因系销售规模扩大，处于信用期客户的应收款相应增加所致。

4. 预付款项

期末数 107,379,206.22

(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	105,726,901.16	98.46		105,726,901.16	24,398,900.87	94.98		24,398,900.87
1-2年	859,135.51	0.80		859,135.51	759,471.69	2.96		759,471.69
2-3年	447,984.28	0.42		447,984.28	330,685.56	1.29		330,685.56
3年以上	345,185.27	0.32		345,185.27	197,858.39	0.77		197,858.39
合计	<u>107,379,206.22</u>	<u>100.00</u>		<u>107,379,206.22</u>	<u>25,686,916.51</u>	<u>100.00</u>		<u>25,686,916.51</u>

(2) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,247,060.32	6.8346	15,357,758.46	1,267,648.47	7.3046	9,259,665.01
欧元	372,265.53	9.6590	3,595,712.75	109,600.45	10.6669	1,169,097.04
小计			<u>18,953,471.21</u>			<u>10,428,762.05</u>

(4) 其他说明

预付款项期末数比期初数增加较多，主要系子公司山东新和成药业有限公司预付工程款及设备款增加所致。

5. 其他应收款

期末数 41,815,436.77

(1) 明细情况

项目	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
单项金额重大	36,859,001.81	77.60	3,376,200.34	33,482,801.47	30,670,941.14	68.63	884,587.61	29,786,353.53
其他不重大	10,641,282.43	22.40	2,308,647.13	8,332,635.30	14,022,005.28	31.37	2,505,534.33	11,516,470.95
合计	<u>47,500,284.24</u>	<u>100.00</u>	<u>5,684,847.47</u>	<u>41,815,436.77</u>	<u>44,692,946.42</u>	<u>100.00</u>	<u>3,390,121.94</u>	<u>41,302,824.48</u>

(2) 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	37,814,463.56	79.61	1,439,473.43	36,374,990.13	40,760,308.25	91.20	1,389,055.97	39,371,252.28
1-2年	6,325,568.55	13.32	1,265,113.71	5,060,454.84	2,337,594.95	5.23	467,518.99	1,870,075.96
2-3年	1,899,958.95	4.00	1,519,967.15	379,991.80	307,481.18	0.69	245,984.94	61,496.24

3 年以上	1,460,293.18	3.07	1,460,293.18		1,287,562.04	2.88	1,287,562.04	
合 计	<u>47,500,284.24</u>	<u>100.00</u>	<u>5,684,847.47</u>	<u>41,815,436.77</u>	<u>44,692,946.42</u>	<u>100.00</u>	<u>3,390,121.94</u>	<u>41,302,824.48</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	14,821,080.21	暂付款
新昌县国家税务局	9,024,995.10	应收出口退税
天津市鸿绪工贸有限公司	7,689,737.00	暂借款
宁波海蒙国际货物运输代理有限公司	5,024,911.50	预付进口关税、增值税
小 计	36,560,723.81	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 38255466.91 元，占其他应收款账面余额的 80.54%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	30,905,466.91
1-2 年	5,880,000.00
2-3 年	1,470,000.00
小 计	38,255,466.91

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				15,000.00	7.3046	109,569.00
小 计						<u>109,569.00</u>

(6) 其他说明

期末数及期初数分别包含应收出口退税 9,024,995.10 元和 12,979,188.93 元，该款项不存在回收风险，故未计提坏账准备。

6. 存货 期末数 759,762,179.56

(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	230,354,807.70	5,908,045.72	224,446,761.98	127,013,345.71		127,013,345.71
在产品	144,918,448.20		144,918,448.20	130,203,910.74		130,203,910.74
开发成本	38,996,481.71		38,996,481.71	25,776,666.92		25,776,666.92

库存商品	314,737,707.28	3,085,072.39	311,652,634.89	132,080,159.52		132,080,159.52
发出商品	4,122,069.00		4,122,069.00	8,625,423.12	151,690.72	8,473,732.40
委托加工物资	17,424,283.00		17,424,283.00	12,200,902.40		12,200,902.40
包装物	5,950,443.78		5,950,443.78	4,065,811.36		4,065,811.36
低值易耗品	14,421,057.00	2,170,000.00	12,251,057.00	12,948,611.73		12,948,611.73
合 计	<u>770,925,297.67</u>	<u>11,163,118.11</u>	<u>759,762,179.56</u>	<u>452,914,831.50</u>	<u>151,690.72</u>	<u>452,763,140.78</u>

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		5,908,045.72			5,908,045.72
库存商品		3,085,072.39			3,085,072.39
发出商品	151,690.72		151,690.72		
低值易耗品		2,170,000.00			2,170,000.00
小 计	<u>151,690.72</u>	<u>11,163,118.11</u>	<u>151,690.72</u>		<u>11,163,118.11</u>

2) 计提存货跌价准备的原因说明

计提存货跌价准备的原因系部分存货已过质保期、变质或其他原因，无使用及转让价值，对其全额计提跌价准备。

(3) 其他说明

存货账面余额期末数较期初数增加较多，主要系生产规模扩大导致原材料增加 7,070 万元以及第四季度销售放缓导致库存商品增加 18,605 万元等共同影响所致。

7. 其他流动资产		期末数 2,022,033.61
项 目	期末数	期初数
待摊保险费	2,006,265.61	1,193,705.55
待摊房租	15,768.00	13,797.00
合 计	<u>2,022,033.61</u>	<u>1,207,502.55</u>

8. 长期股权投资	期末数 44,358,933.91
-----------	-------------------

(1) 明细情况

项 目	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
对联营企业投资	44,358,933.91		44,358,933.91	45,480,578.07		45,480,578.07
合 计	<u>44,358,933.91</u>		<u>44,358,933.91</u>	<u>45,480,578.07</u>		<u>45,480,578.07</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江新赛科药业有限公司	30%	50年	12,000,000.00	-4,209,852.45		7,790,147.55
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00	7,768,786.36		36,568,786.36
小 计			<u>40,800,000.00</u>	<u>3,558,933.91</u>		<u>44,358,933.91</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江新赛科药业有限公司	12,000,000.00	7,213,000.63		577,146.92			7,790,147.55
浙江春晖环保能源有限公司	28,800,000.00	38,267,577.44		2,301,208.92	4,000,000.00		36,568,786.36
小 计	<u>40,800,000.00</u>	<u>45,480,578.07</u>		<u>2,878,355.84</u>	<u>4,000,000.00</u>		<u>44,358,933.91</u>

(3) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 固定资产

期末数 1,005,006,114.74

(1) 明细情况

原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	420,338,829.92	59,999,550.62	12,027,154.46	468,311,226.08
通用设备	14,245,482.98	758,516.91	292,193.99	14,711,805.90
专用设备	1,075,131,226.49	65,308,860.80	22,380,445.20	1,118,059,642.09
运输工具	6,737,881.45	2,994,118.50	888,300.01	8,843,699.94
小 计	<u>1,516,453,420.84</u>	<u>129,061,046.83</u>	<u>35,588,093.66</u>	<u>1,609,926,374.01</u>

累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	68,679,435.10	15,679,108.85	10,019,878.64	74,338,665.31
通用设备	6,659,425.86	1,384,093.22	270,964.08	7,772,555.00
专用设备	434,007,735.18	94,255,478.19	16,726,940.13	511,536,273.24

运输工具	3,144,108.79	758,533.08	723,978.02	3,178,663.85
小计	<u>512,490,704.93</u>	<u>112,077,213.34</u>	<u>27,741,760.87</u>	<u>596,826,157.40</u>

减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	37,758.00			37,758.00
通用设备	256,607.35			256,607.35
专用设备	7,396,270.42	1,091,824.62	756,905.99	7,731,189.05
运输工具	68,547.47			68,547.47
小计	<u>7,759,183.24</u>	<u>1,091,824.62</u>	<u>756,905.99</u>	<u>8,094,101.87</u>

账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	351,621,636.82	44,320,441.77	2,007,275.82	393,934,802.77
通用设备	7,329,449.77	-625,576.31	21,229.91	6,682,643.55
专用设备	633,727,220.89	-30,038,442.01	4,896,599.08	598,792,179.80
运输工具	3,525,225.19	2,235,585.42	164,321.99	5,596,488.62
合计	<u>996,203,532.67</u>	<u>15,892,008.87</u>	<u>7,089,426.80</u>	<u>1,005,006,114.74</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 51,588,599.06 元。

(3) 期末固定资产中已有原价为 135,308,451.96 元用于担保。

(4) 暂时闲置固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	402,952.57	139,761.30		263,191.27
通用设备	390,393.85	160,628.77	6,986.33	222,778.75
专用设备	41,539,427.19	27,440,605.41	2,286,122.89	11,812,698.89
小计	<u>42,332,773.61</u>	<u>27,740,995.48</u>	<u>2,293,109.22</u>	<u>12,298,668.91</u>

(5) 固定资产减值准备详见本财务报表附注三（十六）之说明。

(6) 期末房屋及建筑物中，有原价为 184,543,924.00 元的房屋及建筑物的房屋产权证尚在办理之中。

10. 在建工程 期末数 186,898,017.95

(1) 明细情况

期末数	期初数
-----	-----

工程名称	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东工业园一期工程	143,099,155.71		143,099,155.71			
上虞 GMP 厂房工程	18,496,131.10		18,496,131.10			
梅渚工业园工程	23,452,109.03		23,452,109.03	8,911,291.77		8,911,291.77
皖南新工业园工程				7,924,826.92		7,924,826.92
其他零星工程	1,850,622.11		1,850,622.11	9,729,683.45		9,729,683.45
合计	<u>186,898,017.95</u>		<u>186,898,017.95</u>	<u>26,565,802.14</u>		<u>26,565,802.14</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源
山东工业园一期工程	143,099,155.71				143,099,155.71	其他来源
上虞 GMP 厂房工程	18,496,131.10				18,496,131.10	其他来源
梅渚工业园工程	8,911,291.77	51,196,138.92	36,346,200.56	309,121.10	23,452,109.03	其他来源
皖南新工业园工程	7,924,826.92	212,491.06	8,137,317.98			
其他零星工程	9,729,683.45	1,690,728.19	7,105,080.52	2,464,709.01	1,850,622.11	其他来源
合计	<u>26,565,802.14</u>	<u>214,694,644.98</u>	<u>51,588,599.06</u>	<u>2,773,830.11</u>	<u>186,898,017.95</u>	

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 工程物资

期末数 4,948,275.68

(1) 明细情况

项目	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
专用材料	4,948,275.68		4,948,275.68	1,899,181.40		1,899,181.40
合计	<u>4,948,275.68</u>		<u>4,948,275.68</u>	<u>1,899,181.40</u>		<u>1,899,181.40</u>

(2) 期末，未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 无形资产

期末数 151,468,948.12

(1) 明细情况

原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	147,267,296.83	15,501,530.77		162,768,827.60
专有技术	550,000.00			550,000.00

小 计	<u>147,817,296.83</u>	<u>15,501,530.77</u>		<u>163,318,827.60</u>
累计摊销				
种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	8,258,601.11	3,183,740.32		11,442,341.43
专有技术	352,538.09	54,999.96		407,538.05
小 计	<u>8,611,139.20</u>	<u>3,238,740.28</u>		<u>11,849,879.48</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	139,008,695.72	12,317,790.45		151,326,486.17
专有技术	197,461.91	-54,999.96		142,461.95
合 计	<u>139,206,157.63</u>	<u>12,262,790.49</u>		<u>151,468,948.12</u>

(2) 期末无形资产中有原价为 119,904,312.44 元的土地使用权用于担保。

(3) 土地使用权期末余额中，有原价为 6,386,240.91 元的土地使用权证尚未办妥。

(4) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13. 商誉 期末数 3,912,280.00

(1) 明细情况

被投资单位	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
琼海博鳌丽都置业有限公司	3,912,280.00		3,912,280.00	3,912,280.00		3,912,280.00
合 计	<u>3,912,280.00</u>		<u>3,912,280.00</u>	<u>3,912,280.00</u>		<u>3,912,280.00</u>

(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。

(3) 对商誉进行减值测试的说明

上述商誉自 2007 年 1 月 1 日起不再摊销。经测试，期末商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

14. 递延所得税资产 期末数 17,207,306.54

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

计提的资产减值准备	10,336,010.25	10,147,421.65
递延收益	6,036,536.50	4,930,977.74
公允价值变动损益	554,469.32	
预计销售费用	184,591.58	
以后年度可弥补亏损	95,698.89	14,764.24
合 计	<u>17,207,306.54</u>	<u>15,093,163.63</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
计提的资产减值准备	58,944,856.59
递延收益	26,389,767.98
公允价值变动损益	3,696,462.14
预计销售费用	738,366.31
以后年度可弥补亏损	382,795.55
小 计	<u>90,152,248.57</u>

15. 其他非流动资产

期末数 22,099,009.78

(1) 明细情况

项 目	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
委托贷款	22,099,009.78		22,099,009.78			
合 计	<u>22,099,009.78</u>		<u>22,099,009.78</u>			

(2) 其他说明

期末委托贷款详见本财务报表附注十四（五）所述。

16. 短期借款

期末数 794,115,960.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	90,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	52,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	563,000,000.00	679,000,350.00

质押借款	3,000,000.00	
抵押兼保证借款	86,115,960.00	
合计	<u>794,115,960.00</u>	<u>764,000,350.00</u>

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	12,600,000.00	6.8346	86,115,960.00			
欧元				1,500,000.00	10.6669	16,000,350.00
小计			<u>86,115,960.00</u>			<u>16,000,350.00</u>

17. 交易性金融负债 期末数 4,402,847.32

项目	期末数	期初数
衍生金融负债	4,402,847.32	
合计	<u>4,402,847.32</u>	

18. 应付票据 期末数 30,000,000.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	30,000,000.00	142,080,000.00	30,000,000.00
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>142,080,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

19. 应付账款 期末数 196,583,937.16

(1) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	6,544,886.33	6.8346	44,731,680.11	434,690.00	7.3046	3,175,236.57
欧元	6,258.00	9.6590	60,446.02	5,389.00	10.6669	57,483.92
日元	450,000.00	0.07565	34,042.50			
小计			<u>44,826,168.63</u>			<u>3,232,720.49</u>

20. 预收款项 期末数 18,970,160.45

(1) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(2) 预收款项——外币预收款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	735,999.57	6.8346	5,030,262.66	206,022.90	7.3046	1,504,914.88
欧元				85.00	10.6669	906.69
小计			<u>5,030,262.66</u>			<u>1,505,821.57</u>

21. 应付职工薪酬 期末数 9,869,260.76

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,193,452.22	115,309,557.88	115,017,534.24	2,485,475.86
职工福利	1,455.30	4,828,362.57	4,829,817.87	
社会保险费	8,012.56	13,695,063.48	13,201,364.79	501,711.25
住房公积金		3,229,750.00	3,219,140.00	10,610.00
工会经费	1,416,708.73	3,012,817.06	1,549,129.39	2,880,396.40
职工教育经费	2,128,511.01	2,952,864.27	1,090,308.03	3,991,067.25
其他		12,969.00	12,969.00	
合计	<u>5,748,139.82</u>	<u>143,041,384.26</u>	<u>138,920,263.32</u>	<u>9,869,260.76</u>

(2) 无工效挂钩和拖欠性质的工资。

22. 应交税费 期末数 162,673,777.09

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
增值税	3,595,239.38	-7,419,896.57
营业税	41,429.37	3,815,541.41
城市维护建设税	-228,879.63	850,005.30
企业所得税	142,728,986.51	25,971,653.05

代扣代缴个人所得税	13,515,477.46	897,101.05
房产税	693,012.27	
教育费附加（地方教育费附加）	2,038,293.67	925,823.75
印花税	4,033.57	4,284.88
水利建设基金	286,184.49	325,137.83
合计	<u>162,673,777.09</u>	<u>25,369,650.70</u>

(2) 其他说明

应交税费期末数比期初数增加较多，主要系应交增值税增加 1,102 万元、应交企业所得税增加 11,676 万元和应交代扣代缴个人所得税增加 1,262 万元等共同影响所致。

23. 应付利息 期末数 2,956,634.52

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
短期借款	2,330,711.60	1,434,568.08
长期借款	625,922.92	581,652.08
合计	<u>2,956,634.52</u>	<u>2,016,220.16</u>

(2) 应付利息——外币应付利息

项目	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
短期借款	USD124,539.86	6.8346	851,180.13	EUR2,369.79	10.6669	25,278.31
小计			<u>851,180.13</u>			<u>25,278.31</u>

24. 其他应付款 期末数 11,045,024.81

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	5,793,498.52	3,608,221.03
应付暂收款	545,819.92	3,160,185.61
其他	4,705,706.37	4,206,853.46
合计	<u>11,045,024.81</u>	<u>10,975,260.10</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

25. 一年内到期的非流动负债 期末数 51,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	51,000,000.00	363,000,000.00
合 计	<u>51,000,000.00</u>	<u>363,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国银行上虞支行	抵押	44,000,000.00	13,000,000.00
中国银行上虞支行	保证	7,000,000.00	20,000,000.00
中国工商银行新昌支行	抵押		30,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	抵押兼保证		300,000,000.00
小 计		<u>51,000,000.00</u>	<u>363,000,000.00</u>

26. 长期借款 期末数 471,900,000.00

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国银行新昌支行	抵押	10,760,000.00	
中国银行新昌支行	保证	9,240,000.00	
中国进出口银行浙江省分行	保证	270,000,000.00	
中国进出口银行浙江省分行	保证兼抵押	180,000,000.00	
新昌县财政局	信用	1,900,000.00	1,900,000.00
中国银行上虞支行	抵押		44,000,000.00
中国银行上虞支行	保证		7,000,000.00
合 计		<u>471,900,000.00</u>	<u>52,900,000.00</u>

27. 其他非流动负债 期末数 28,789,767.98

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技改补助		340,415.77
国债资金	2,400,000.00	2,400,000.00

递延收益	26,389,767.98	19,723,910.97
合计	<u>28,789,767.98</u>	<u>22,464,326.74</u>

(2) 其他非流动负债——递延收益的来源说明

递延收益期末数包括：2007 年度收到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补助款 1,674.30 万元和安全环保设施投入补助款 370 万元，至 2008 年 12 月 31 日累计已摊销 2,444,902.75 元；本期收到浙江省财政厅给予本公司的高生物性维生素制剂研究创新平台项目补助款 272.82 万元，至 2008 年 12 月 31 日累计已摊销 159,145.00 元；收到新昌县财政局给予本公司的能量系统优化改造项目补助款 320 万元，至 2008 年 12 月 31 日累计已摊销 16 万元；收到浙江省财政厅给予本公司的湿式催化氧化新技术推广应用项目专项资金 2,853,964.85 元，至 2008 年 12 月 31 日累计已摊销 71,349.12 元。

28. 股本

期末数 342,060,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
	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	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	217,357,392	63.54				-6,969,614	-6,969,614	210,387,778	61.51
	其中：									
	境内法人持股	206,804,532	60.46						206,804,532	60.46
	境内自然人持股	10,552,860	3.08				-6,969,614	-6,969,614	3,583,246	1.05
	4. 外资持股									
	其中：									
	境外法人持股									
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	217,357,392	63.54				-6,969,614	-6,969,614	210,387,778	61.51	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	124,702,608	36.46				6,969,614	6,969,614	131,672,222	38.49
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	124,702,608	36.46				6,969,614	6,969,614	131,672,222	38.49
(三) 股份总数	342,060,000	100.00						342,060,000	100.00	

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

1) 股改承诺

a. 公司控股股东新昌县新和成控股有限公司承诺：其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之

日起 24 个月内不上市交易或者转让。此承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售股份在 24 个月内不超过新和成股份总数的 5%。

b. 公司非流通股东通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到新和成股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。公告期间无需停止出售股份。

2) 公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

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

29. 资本公积 期末数 134,402,180.53

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	122,158,459.02		122,158,459.02	
其他资本公积	12,083,721.51	160,000.00	12,243,721.51	
合 计	<u>134,242,180.53</u>	<u>160,000.00</u>	<u>134,402,180.53</u>	

(2) 其他资本公积本期增加数系根据新昌县财政局、新昌县经济贸易局新财企[2008]120 号文获得 160,000.00 元的先进制造业基地专项资金。

30. 盈余公积 期末数 171,030,000.00

(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	67,738,043.72	103,291,956.28	171,030,000.00	
合 计	<u>67,738,043.72</u>	<u>103,291,956.28</u>	<u>171,030,000.00</u>	

(2) 其他说明

盈余公积本期增加数系根据公司董事会有关 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度母公司实现的净利润的 10%提取的法定盈余公积（当盈余公积的余额达到公司注册资本的 50%时不再计提）。

31. 未分配利润 期末数 1,183,981,071.50

(1) 明细情况

项 目	
期初数	289,027,661.15
本期增加	1,374,511,366.63
本期减少	479,557,956.28
期末数	<u>1,183,981,071.50</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加数系本期净利润转入。

2) 本期减少数包括：2008 年度提取的法定盈余公积 103,291,956.28 元；根据 2007 年年度股东大会决议按照每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元的方案派发的现金股利 34,206,000.00 元；根据 2008 年第一次临时股东大会决议按照每 10 股派发现金股利人民币 10.00 元的方案派发的现金股利 342,060,000.00 元。

3) 期末数中包含拟分配现金股利 68,412,000.00 元。根据 2009 年 3 月 19 日本公司董事会四届七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，决定按 2008 年度实现的净利润分配现金股利 68,412,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 3,313,962,339.23/1,169,006,715.16

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,278,117,864.26	3,292,523,854.36
其他业务收入	35,844,474.97	93,626,514.61
合 计	<u>3,313,962,339.23</u>	<u>3,386,150,368.97</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,146,216,737.72	1,160,622,727.82
其他业务成本	22,789,977.44	80,572,017.08
合 计	<u>1,169,006,715.16</u>	<u>1,241,194,744.90</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
VE类	2,021,039,637.85	453,835,968.51	1,567,203,669.34	676,480,004.79	551,307,555.60	125,172,449.19
VA类	590,984,724.63	295,493,679.57	590,984,724.63	365,926,859.33	313,882,267.93	52,044,591.40
VH类	95,112,067.51	36,400,685.91	58,711,381.60	125,929,885.75	99,861,404.45	26,068,481.30
香精香料类	69,294,912.27	62,649,332.45	6,645,579.82	70,656,610.26	63,540,619.17	7,115,991.09
甲叉	43,637,012.63	40,267,538.87	3,369,473.76	57,005,679.45	48,523,413.58	8,482,265.87
其他	458,049,509.37	257,569,532.41	200,479,976.96	425,278,290.75	291,100,007.88	134,178,282.87
小 计	<u>3,278,117,864.26</u>	<u>1,146,216,737.72</u>	<u>2,131,901,126.54</u>	<u>1,721,277,330.33</u>	<u>1,368,215,268.61</u>	<u>353,062,061.72</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	2,271,919,596.77	970,789,810.12
占当年营业收入比例	68.56%	55.54%

(4) 其他说明

主营业务收入本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期维生素 E 系列产品和维生素 A 系列产品价格上涨较多影响所致。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	628,701.17	54,988.06
城市维护建设税	15,387,398.35	4,005,254.92
教育费附加（地方教育费附加）	15,608,017.31	4,254,803.31
合 计	<u>31,624,116.83</u>	<u>8,315,046.29</u>

3. 管理费用

管理费用本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期研发费增加 6,413 万元、职工薪酬增加 962 万元，以及办公费、交际应酬费等项目增加共同影响所致。

4. 财务费用

财务费用本期数比上年同期数增长较大，主要原因系本期汇率变动导致汇兑损失增加 9,106 万元和银行借款增加导致利息支出增加 1,711 万元共同影响所致。

5. 资产减值损失		本期数 25,127,933.88
项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,872,991.15	8,928,095.19
存货跌价损失	11,163,118.11	
固定资产减值损失	1,091,824.62	
合 计	<u>25,127,933.88</u>	<u>8,928,095.19</u>

6. 公允价值变动收益		本期数-4,402,847.32
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	-4,402,847.32	
合 计	<u>-4,402,847.32</u>	

7. 投资收益		本期数 9,222,820.89
---------	--	------------------

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产(负债)收益	5,431,465.05	
委托贷款收益	913,000.00	
权益法核算的调整被投资单位 损益净增减的金额	2,878,355.84	7,232,242.22
股权投资处置收益		298,398.47
合 计	<u>9,222,820.89</u>	<u>7,530,640.69</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入		本期数 15,959,441.68
项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	100,205.51	647,055.80
政府补助	12,820,962.23	3,580,787.00
递延收益	2,116,307.84	719,089.03
罚没(赔款)收入	808,789.24	586,326.47

无法支付款项	10,399.99	
其他	102,776.87	12,630.65
合 计	<u>15,959,441.68</u>	<u>5,545,888.95</u>

9. 营业外支出 本期数 14,160,012.50

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	3,971,891.80	288,790.22
捐赠支出	5,237,595.66	684,000.00
罚款支出	661,975.01	859,319.30
水利建设基金	4,025,543.08	2,428,992.69
其他	263,006.95	421,960.01
合 计	<u>14,160,012.50</u>	<u>4,683,062.22</u>

10. 所得税费用 本期数 195,972,682.65

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	198,086,825.56	39,261,216.85
递延所得税费用	-2,114,142.91	-3,915,208.02
合 计	<u>195,972,682.65</u>	<u>35,346,008.83</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的受限货币资金中保证金净额	46,724,000.00	2,064,563.68
收到财政补贴、贴息及补助款等	12,820,962.23	3,580,787.00
收到的利息收入	9,634,402.41	4,481,941.72
收到赔款(违约金)收入	808,789.24	586,326.47
其他	3,612,859.89	3,594,375.50
合 计	<u>73,601,013.77</u>	<u>14,307,994.37</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的运保费	39,385,632.44	47,627,934.60
支付的技术开发费	13,673,517.54	5,184,671.51
支付的办公费	13,123,083.23	11,365,023.17
支付的招待费	10,041,558.22	5,500,547.46
支付的保险费	7,096,463.17	5,422,032.66
支付服务咨询费	6,717,788.75	2,274,992.74
支付销售佣金	5,991,801.30	2,346,703.43
捐赠支出	5,237,595.66	684,000.00
支付的差旅费	4,613,402.99	3,493,309.58
支付的售后服务费	3,971,068.00	2,730,531.43
支付的广告费	1,745,120.07	2,739,020.43
支付的租金	1,597,313.66	1,219,248.24
其 他	25,600,424.92	7,560,133.46
合 计	<u>138,794,769.95</u>	<u>98,148,148.71</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的基础设施及环保等投入补助	8,942,164.85	22,153,000.00
收回暂付上虞三期土地款	3,090,672.00	
收到的招标保证金	2,840,000.00	
收到工程保证金	1,505,000.00	
收到的固定资产损失保险赔款		1,622,433.51
合 计	<u>16,377,836.85</u>	<u>23,775,433.51</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还投标保证金	1,800,000.00	
支付土地保证金	1,317,000.00	

暂付上虞三期土地款	220,000.00	17,691,752.21
合 计	<u>3,337,000.00</u>	<u>17,691,752.21</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到借款保函保证金	18,000,000.00	
合 计	<u>18,000,000.00</u>	

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付借款保函保证金	18,310,000.00	
支付借款保函手续费	1,830,000.00	
合 计	<u>20,140,000.00</u>	

7. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四（一）之说明。

八、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 期末数 356,415,235.63

（1）明细情况

项 目	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
单项金额重大	145,720,447.22	38.17	7,286,022.36	138,434,424.86	307,298,517.99	67.41	15,364,925.90	291,933,592.09
其他不重大	236,041,643.33	61.83	18,060,832.56	217,980,810.77	148,584,953.72	32.59	11,100,529.80	137,484,423.92
合 计	<u>381,762,090.55</u>	<u>100.00</u>	<u>25,346,854.92</u>	<u>356,415,235.63</u>	<u>455,883,471.71</u>	<u>100.00</u>	<u>26,465,455.70</u>	<u>429,418,016.01</u>

（2）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	361,015,240.54	94.57	18,050,762.03	342,964,478.51	445,366,536.53	97.69	22,268,326.83	423,098,209.70
1-2 年	16,406,367.80	4.30	3,281,273.56	13,125,094.24	7,702,107.39	1.69	1,540,421.48	6,161,685.91
2-3 年	1,628,314.42	0.43	1,302,651.54	325,662.88	790,602.00	0.17	632,481.60	158,120.40
3 年以上	2,712,167.79	0.70	2,712,167.79		2,024,225.79	0.45	2,024,225.79	
合 计	<u>381,762,090.55</u>	<u>100.00</u>	<u>25,346,854.92</u>	<u>356,415,235.63</u>	<u>455,883,471.71</u>	<u>100.00</u>	<u>26,465,455.70</u>	<u>429,418,016.01</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 246,926,860.76 元, 占应收账款账面余额的 64.68%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期 末 数
1 年以内	246,926,860.76
小 计	<u>246,926,860.76</u>

(4) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 29.36%。

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	15,215,463.30	9.6590	146,966,160.01	9,226,943.30	10.6669	98,422,881.49
美元	15,431,209.17	6.8346	105,466,142.19	16,512,735.64	7.3046	120,618,928.76
小 计			<u>252,432,302.20</u>			<u>219,041,810.25</u>

2. 其他应收款

期末数 74,615,665.05

(1) 明细情况

项 目	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
单项金额重大	63,601,080.21	79.98	3,180,054.01	60,421,026.20	27,125,009.80	89.29	973,163.14	26,151,846.66
其他不重大	15,924,340.65	20.02	1,729,701.80	14,194,638.85	3,252,410.39	10.71	931,182.80	2,321,227.59
合 计	<u>79,525,420.86</u>	<u>100.00</u>	<u>4,909,755.81</u>	<u>74,615,665.05</u>	<u>30,377,420.19</u>	<u>100.00</u>	<u>1,904,345.94</u>	<u>28,473,074.25</u>

(2) 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	78,039,710.61	98.13	3,807,580.50	74,232,130.11	28,992,060.18	95.44	1,066,515.66	27,925,544.52
1-2 年	375,807.98	0.47	75,161.60	300,646.38	674,500.53	2.22	134,900.10	539,600.43
2-3 年	414,442.79	0.52	331,554.23	82,888.56	39,646.48	0.13	31,717.18	7,929.30
3 年以上	695,459.48	0.88	695,459.48		671,213.00	2.21	671,213.00	
合 计	<u>79,525,420.86</u>	<u>100.00</u>	<u>4,909,755.81</u>	<u>74,615,665.05</u>	<u>30,377,420.19</u>	<u>100.00</u>	<u>1,904,345.94</u>	<u>28,473,074.25</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期 末 数	款项性质及内容
山东新和成药业有限公司	25,000,000.00	暂借款
上虞新和成生物化工有限公司	24,000,000.00	暂借款
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	14,601,080.21	暂付款

小 计 63,601,080.21

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 72,506,171.65 元, 占其他应收款账面余额的 91.17%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	72,506,171.65
小 计	<u>72,506,171.65</u>

(5) 期末无应收持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 67.33%。

(7) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				15,000.00	7.3046	109,569.00
小 计						<u>109,569.00</u>

(8) 其他说明

期末数及期初数分别包含应收出口退税 1,888,100.66 元和 7,661,746.93 元, 该款项不存在回收风险, 故未计提坏账准备。

3. 长期股权投资 期末数 869,390,142.04

(1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	825,031,208.13		825,031,208.13	619,919,298.13		619,919,298.13
对联营企业投资	44,358,933.91		44,358,933.91	45,480,578.07		45,480,578.07
合 计	<u>869,390,142.04</u>		<u>869,390,142.04</u>	<u>665,399,876.20</u>		<u>665,399,876.20</u>

(2) 对子公司投资

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新昌新和成维生素有限公司	100%	20 年	6,407,990.15	6,407,990.15			6,407,990.15
新昌德力石化设备有限公司	100%	20 年	12,668,448.44	2,668,448.44	10,000,000.00		12,668,448.44
浙江新东化工有限公司	95%	15 年	60,237,316.61	60,237,316.61			60,237,316.61
浙江新和成进出口有限公司	90%	15 年	13,500,000.00	13,500,000.00			13,500,000.00
安徽新和成皖南药业有限公司	67%	20 年	33,890,699.49	33,890,699.49			33,890,699.49
新昌县工业设备安装有限公司	40%	20 年	200,000.00	200,000.00			200,000.00

浙江新维普添加剂有限公司	75% 20年	48,893,700.00	48,893,700.00		48,893,700.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	100% 20年	54,020,492.00	26,021,052.00	27,999,440.00	54,020,492.00
浙江维尔新动物营养保健品有限公司	100% 20年	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	100% 50年	414,100,091.44	414,100,091.44		414,100,091.44
山东新和成药业有限公司	96.67% 50年	145,000,000.00	9,000,000.00	136,000,000.00	145,000,000.00
新和成香港贸易有限公司	100% 15年	112,470.00		112,470.00	112,470.00
浙江新和成药业有限公司	100% 49年	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
新昌县创新后勤服务有限公司	100% 20年	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
小计		<u>825,031,208.13</u>	<u>619,919,298.13</u>	<u>205,111,910.00</u>	<u>825,031,208.13</u>

(3) 对合营企业、联营企业投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江新赛科药业有限公司	30%	50年	12,000,000.00	-4,209,852.45		7,790,147.55
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00	7,768,786.36		36,568,786.36
小计			<u>40,800,000.00</u>	<u>3,558,933.91</u>		<u>44,358,933.91</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江新赛科药业有限公司	12,000,000.00	7,213,000.63		577,146.92			7,790,147.55
浙江春晖环保能源有限公司	28,800,000.00	38,267,577.44		2,301,208.92	4,000,000.00		36,568,786.36
小计	<u>40,800,000.00</u>	<u>45,480,578.07</u>		<u>2,878,355.84</u>	<u>4,000,000.00</u>		<u>44,358,933.91</u>

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 2,618,539,307.49/961,671,884.38

(1) 明细情况

营业收入

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,523,275,803.07	1,551,096,528.74
其他业务收入	95,263,504.42	85,235,302.42
合计	<u>2,618,539,307.49</u>	<u>1,636,331,831.16</u>

营业成本

项目	本期数	上年同期数
主营业务成本	863,804,789.52	1,252,623,254.32

其他业务成本	97,867,094.86	74,040,312.40
合 计	<u>961,671,884.38</u>	<u>1,326,663,566.72</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
VE类	1,997,389,523.02	474,651,316.88	1,522,738,206.14	674,967,350.82	553,995,481.76	120,971,869.06
VA类	70,935,628.18	79,919,465.62	-8,983,837.44	283,358,911.61	239,896,320.00	43,462,591.61
VH类	93,750,347.66	38,064,268.06	55,686,079.60	124,693,945.62	100,145,512.45	24,548,433.17
香精香料类	60,806,798.11	56,340,946.70	4,465,851.41	68,033,946.96	61,018,635.87	7,015,311.09
甲叉	43,637,012.63	40,267,538.87	3,369,473.76	57,005,679.45	48,554,591.49	8,451,087.96
其他	256,756,493.47	174,561,253.39	82,195,240.08	343,036,694.28	249,012,712.75	94,023,981.53
小 计	<u>2,523,275,803.07</u>	<u>863,804,789.52</u>	<u>1,659,471,013.55</u>	<u>1,551,096,528.74</u>	<u>1,252,623,254.32</u>	<u>298,473,274.42</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	1,745,375,087.52	800,658,648.13
占当年营业收入比例	66.65%	48.93%

2. 投资收益 本期数 8,405,279.10

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产(负债)收益	4,613,923.26	
委托贷款收益	913,000.00	
成本法核算的被投资单位分配来的利润		19,200,000.00
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	2,878,355.84	7,232,242.22
合 计	<u>8,405,279.10</u>	<u>26,432,242.22</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	37,868,203.20	12,872,991.15			50,741,194.35

存货跌价准备	151,690.72	11,163,118.11		151,690.72	11,163,118.11
固定资产减值准备	7,759,183.24	1,091,824.62		756,905.99	8,094,101.87
合计	45,779,077.16	25,127,933.88		908,596.71	69,998,414.33

(二) 计提原因和依据的说明

坏账准备、固定资产减值准备的计提依据详见本财务报表附注三(九)、(十六)之说明；计提存货跌价准备的原因系部分存货已过质保期、变质或其他原因，无使用及转让价值，对其全额计提跌价准备。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第36号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第40号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
新昌县新和成控股有限公司	浙江新昌	14642486-9	生产销售	母公司	12,000万	60.46%	60.46%

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

3. 联营企业

(1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	合计持股比例(%)	合计表决权比例(%)
浙江新赛科药业有限公司	浙江上虞	75118657-1	生产、销售、进出口	4,000万	30%	30%
浙江春晖环保能源有限公司	浙江上虞	76961833-6	垃圾发电	7,200万	40%	40%

(2) 财务信息

被投资单位名称	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
浙江新赛科药业有限公司	102,672,664.09	76,705,505.58	25,967,158.51	90,795,767.58	1,923,823.08
浙江春晖环保能源有限公司	249,392,477.18	157,970,511.29	91,421,965.89	98,998,254.10	5,753,022.30

4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	71131229-7	同一控股股东
浙江爱生药业有限公司	60913693-6	同一控股股东
新昌县合成创业房地产有限公司	74505524-1	同一控股股东

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	3,818,308.51	0.33%	市场价	2,491,910.82	0.18%	市场价
浙江新赛科药业有限公司	733,418.80	0.06%	市场价	6,871.79		市场价
浙江爱生药业有限公司	703,827.38	0.06%	市场价	1,641.03		市场价
浙江春晖环保能源有限公司	33,677,769.74	2.88%	市场价	30,724,427.29	2.21%	市场价
小 计	38,933,324.43	3.33%		33,224,850.93	2.39%	

2. 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	39,747,547.32	1.20%	市场价	27,515,370.15	1.57%	市场价
浙江新赛科药业有限公司	1,414,529.91	0.04%	市场价	902,538.47	0.05%	市场价
浙江爱生药业有限公司				17,094.01		市场价
新昌县合成创业房地产有限公司				666.67		市场价
小 计	41,162,077.23	1.24%		28,435,669.30	1.62%	

3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	26,057,600.12	1,770,980.43	21,164,141.46	1,058,207.07

浙江新赛科药业有限公司	2,671,835.37	286,117.07	1,226,930.87	85,476.35
小 计	28,729,435.49	2,057,097.50	22,391,072.33	1,143,683.42
(2) 预付款项				
大连保税区新旅程国际贸易 有限公司			292,959.95	
小 计			292,959.95	
(3) 应付账款				
浙江新赛科药业有限公司	176,800.00			
浙江春晖环保能源有限公司	3,297,497.00		1,224,264.80	
大连保税区新旅程国际贸易 有限公司	1,189,158.65		377,669.00	
浙江爱生药业有限公司	1,131,191.10		1,920.00	
小 计	5,794,646.75		1,603,853.80	

4. 其他关联方交易

(1) 担保

1) 截至 2008 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况如下：（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
新昌县新和成 控股有限公司	工行新昌支行	1,000.00	2009-08-25	最高额保证,担保金 额 2 亿元
		1,800.00	2009-10-15	
	民生银行杭州分行	10,000.00	2009-03-11	最高额保证,担保金 额 1 亿元
	兴业银行庆春支行	5,000.00	2009-01-15	最高额保证,担保金 额 1 亿元
	上海浦发银行杭州分行	5,000.00	2009-03-01	最高额保证,担保金 额 5,000 万元
	招行解放支行	6,000.00	2009-01-05	最高额保证,担保金 额 6,000 万元
	中信银行杭州分行	5,000.00	2009-05-29	最高额保证,担保金 额 1 亿元
		5,000.00	2009-07-25	
	中行新昌城东支行	200.00	2009-04-01	最高额保证,担保金 额 1 亿元
		600.00	2009-09-15	
		150.00	2009-09-12	
50.00		2009-08-01		

		56.00	2010-03-28	连带责任保证
	中行新昌支行	424.00	2011-03-08	
		444.00	2010-03-28	
	建行新昌支行	2,000.00	2009-05-29	连带责任保证
	交行新昌支行	3,000.00	2009-11-26	最高额保证,担保金额4,000万元
小计		45,724.00		

2) 截至2008年12月31日,关联方为本公司提供抵押担保的情况如下:(单位:万元)

关联方名称	抵押物	担保借款余额	借款到期日	备注
新昌县新和成控股有限公司	土地使用权	18,000.00	2010-11-21	[注]
小计		18,000.00		

[注] 该借款由中国银行浙江省分行受托代理并出具保函,同时新昌县新和成控股有限公司以其土地使用权(计69,440.00平方米)向中国银行浙江省分行作抵押提供10,180万元担保,本公司以塔山工业园区的土地使用权(计184,003.00平方米)和房屋建筑物向中国银行浙江省分行作抵押提供4,820万元担保,浙江三花制冷集团有限公司向中国银行浙江省分行提供3,000万元的保证。

3) 截至2008年12月31日,关联方为本公司及子公司开立银行承兑汇票提供的保证担保情况如下:(单位:万元)

关联方名称	金融机构	担保票据余额	票据到期日	备注
新昌县新和成控股有限公司	中国建设银行新昌支行	2,000.00	2009-04-24	连带责任保证
小计		2,000.00		

4) 截至2008年12月31日,本公司为子公司借款提供抵押担保的情况如下:(单位:万元)

借款单位	金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
新和成香港贸易有限公司	建设银行香港分行	8,611.60	2009-3-10	[注]
小计		8,611.60		

[注] 2008年4月17日,公司所属子公司香港公司从中国建设银行香港分行取得贴息借款USD1,300万元,实际到账金额USD1,260万元,分两期到账,第一期USD300万元于2008年4月17日到账,第二期USD960万元于2008年7月11日到账。该借款由中国建设银行新昌支行出具保函。本公司向中国建设银行新昌支行缴存保证金USD260万元,以土地使用权(土地证号:新国用[2005]2678,面积67,600平方米)作抵押向中国建设银行新昌支行提供USD240万元的反担保,同时由浙江绍兴白云建设有限公司和新昌国邦化工有限公司分别向中国建设银行新昌支行提供USD160万元和USD640万元的反担保。

(2) 租赁

公司向新昌县新和成控股有限公司租赁土地使用权和房屋，租赁价格参照市场行情，由双方协商确定，本期公司列支新昌县新和成控股有限公司的租赁费为 1,503,620.04 元。

(3) 采购固定资产

本期公司向新昌县合成创业房地产有限公司购买位于新昌县七星街道和成花苑内的住宅和商铺。所购住宅和商铺总面积为 5,018.629 平方米，评估价值为 30,990,879.00 元，实际成交价为 30,990,879.00 元。

(4) 关键管理人员薪酬

本期本公司共有关键管理人员 17 人，其中，在本公司领取报酬 17 人，全年报酬总额 624 万元。上年同期本公司共有关键管理人员 18 人，其中，在本公司领取报酬 18 人，全年报酬总额 282 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：
(单位：万元)

关键管理人员姓名	职 务	本期	上年同期
胡柏藩	董事长	120	50
胡柏刻	董事、总经理	80	35
王正江	董事	50	
丁仲军	董事	20	
张平一	原董事、党委书记		22
石程	原董事、副总经理		20
王学闻	董事、副总经理	65	22
石观群	董事、副总经理、会计机构负责人	60	20
张方治	董事、副总经理	35	20
陈凯先	独立董事	6	
魏建平	独立董事	6	
许倩	独立董事	6	
吴晓波	独立董事	6	
李放	原独立董事		5
魏建平	原独立董事		5
陈劲	原独立董事		5
胡幼善	原独立董事		5
陈晓晖	董事会秘书	40	22
石三夫	监事会主席(任职期 2007 年 1—3 月)		3
王旭林	监事会主席	40	7
叶月恒	监事(任职期 2007 年 4 月至今)	25	9

崔欣荣	监事	25	10
梁晓东	监事	28	15
张晓波	监事	12	7
合 计		624	282

十一、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2008 年 12 月 31 日, 公司为关联方以外单位提供的保证担保情况如下:

(1) 本公司为关联方以外单位借款提供保证担保情况:

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额 (万元)	借款到期日	备注
三花控股集团有限公司	招行杭州之江支行	3,000.00	2009-02-19	最高额担保, 担保 金额 6,000 万元
		3,000.00	2009-06-08	
	中国银行新昌支行	3,000.00	2009-11-28	最高额担保, 担保 金额 3,000 万元
浙江三花制冷集团有限公 司	中信银行杭州分行	3,000.00	2009-07-03	最高额担保, 担保 金额 1 亿元
		4,000.00	2009-08-04	
		3,000.00	2009-09-03	
		4,000.00	2009-08-04	
		3,000.00	2009-09-03	
小 计		19,000.00		

(2) 本公司为关联方以外单位开立的票据提供保证担保情况:

被担保单位	金融机构	担保票据余额 (万元)	票据到期日	备注
浙江三花制冷集团有限公司	中国银行新昌支行	244.00	2009-01-30	最高额担保, 担保 金额 7,000 万元
		2,260.00	2009-03-02	
小 计		2,504.00		

2. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况如下:

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借 款余额 (万元)	借款到期 日	备注
			账面原值	账面净值			
浙江新维普添 加剂有限公司	土地使用权	中国银行 新昌支行	19,276,235.60	18,247,693.08	2,300.00	2009-05-12	最高额抵押, 抵押 金额 2,300 万元

浙江新和成股份有限公司	土地使用权	中国进出口银行浙江省分行	17,665,199.00	13,577,837.34	18,000.00	2010-11-21	[注 1]
	土地使用权		9,209,467.11	7,640,973.17			
	房屋		40,194,943.81	30,493,006.77			
	房屋		3,129,706.31	2,177,553.05			
安徽新和成皖南药业有限公司	土地使用权	工商银行宣城龙首支行	2,000,000.00	1,607,630.79	300.00	2009-10-27	最高额抵押, 抵押金额 2,000 万元
	厂房		10,609,417.16	8,180,589.14	600.00	2009-09-17	
新和成香港贸易有限公司	土地使用权	建设银行香港分行	12,533,040.00	11,776,010.71	8,611.60	2009-03-10	[注 2]
新昌德力石化设备有限公司	土地使用权	中国银行新昌支行	7,401,258.38	7,245,335.25	276.00	2011-03-28	最高额抵押, 抵押金额 1,076 万元
					800.00	2012-03-28	
上虞生物化工有限公司	土地使用权	中国银行上虞支行	14,888,190.00	14,658,050.81	2,000.00	2009-05-31	最高额抵押, 抵押金额 2,124 万元
	土地使用权		36,930,922.35	35,761,443.12	2,000.00	2009-12-20	最高额抵押, 抵押金额 3,300 万元
	设备		81,374,384.68	59,249,382.71	2,400.00	2009-02-28	最高额抵押, 抵押金额 2,400 万元
小 计			255,212,764.40	210,615,505.94	37,287.60		

[注 1]: 该借款的说明详见本财务报表附注十(三)4(1)2)之说明。

[注 2]: 该借款的说明详见本财务报表附注十(三)4(1)4)之说明。

3. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司财产质押情况如下:

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面余额	质押借款余额(万元)	借款到期日	备注
安徽新和成皖南药业有限公司	应收账款	工商银行宣城龙首支行	1,140,390.00	100.00	2009-05-08	
			1,025,280.00	100.00	2009-01-15	
			1,047,864.00	100.00	2009-03-05	
小 计			3,213,534.00	300.00		

4. 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(三)4(1)4)之说明。

(二) 除上述或有事项外, 截至 2008 年 12 月 31 日, 公司没有其他重大或有事项。

十二、承诺事项

(一) 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司及相关子公司已签约尚未履行或未履行完毕的工程合同金额约为 8,491 万元。

(二) 远期结售汇合同

1. 根据公司与与中国建设银行新昌支行签订编号为 YQJH08001 的《远期结汇/售汇总协议》及相关《远

期结汇/售汇申请书》，截至 2008 年 12 月 31 日，公司申请出售远期外汇交易中尚有 USD3,500,000.00 金额未交割，具体情况如下：

币 别	金 额	约定汇率	交割日期
USD	1,500,000.00	6.4162	2008.12.18-2009.01.20
	1,000,000.00	6.3537	2009.01.20-2009.02.18
	1,000,000.00	6.2934	2009.02.18-2009.03.18
小 计	3,500,000.00		

2. 根据公司与与中国银行新昌支行签订编号为 06 年新字 005 号的《远期结汇/售汇总协议》及相关《远期结汇/售汇申请书》，截至 2008 年 12 月 31 日，公司申请出售远期外汇交易中尚有 USD3,300,000.00 金额未交割，具体情况如下：

币 别	金 额	约定汇率	交割日期
USD	1,800,000.00	6.4668	2008.11.18-2009.02.18
	1,500,000.00	6.4637	2009.01.19-2009.03.18
小 计	3,300,000.00		

3. 根据公司与与中国工商银行新昌支行签订编号为 FRETSXXC20061010010 的《远期结售汇及人民币外汇掉期业务总协议》及相关《远期结售汇交易业务委托书》，截至 2008 年 12 月 31 日，尚有 USD7,000,000.00 元尚未交割。交割日期自 2009 年 1 月 24 日至 2009 年 7 月 24 日，远期约定汇率 6.7250。

此外，公司与与中国工商银行新昌支行在同一远期结售汇及人民币外汇掉期业务总协议下，签订相应《差额滚动远期结售汇交易业务委托书》，截至 2008 年 12 月 31 日，公司申请出售远期外汇交易中尚有 USD500,000.00 元金额未交割，具体情况如下：

币 别	金 额	约定汇率	交割日期
USD	300,000.00	6.5186	2009.01.01-2009.01.10
	100,000.00	6.4854	2009.02.01-2009.02.10
	100,000.00	6.4558	2009.03.01-2009.03.10
小 计	500,000.00		

(三) 除上述承诺事项及本财务报表附注十一所述抵押、担保和质押等事项外，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

除本财务报表附注六所述利润分配事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

(一) 与现金流量表相关的信息

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	1,447,952,217.99	76,240,919.30
加: 资产减值准备	25,127,933.88	5,730,674.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,077,213.34	119,531,164.78
无形资产摊销	3,238,740.28	2,592,125.98
长期待摊费用摊销		8,336.34
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)	3,871,686.29	-358,265.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,402,847.32	
财务费用(收益以“-”号填列)	106,863,774.63	75,206,646.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,222,820.89	-7,530,640.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,114,142.91	-3,915,208.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-318,010,466.17	34,374,637.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-135,371,686.80	-100,394,942.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-45,848,253.94	-18,299,574.39
其他	327,142.10	2,815,432.63
经营活动产生的现金流量净额	1,193,294,185.12	186,001,306.91
(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	802,051,548.41	327,205,051.67
减: 现金的期初余额	327,205,051.67	214,433,206.43
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	474,846,496.74	112,771,845.24

2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项 目	本期数	上年同期数
(1) 取得子公司及其他营业单位情况		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格		
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4) 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格		4,012,904.17
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		328,070.19
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-328,070.19
4) 处置子公司的净资产		
流动资产		8,900,823.95
非流动资产		12,544,734.02
流动负债		8,431,408.52
非流动负债		

3. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	802,051,548.41	327,205,051.67
其中: 库存现金	4,801.70	18,594.48
可随时用于支付的银行存款	783,736,096.71	326,973,470.73
可随时用于支付的其他货币资金	18,310,650.00	212,986.46
(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	802,051,548.41	327,205,051.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

(1) 2008 年末其他货币资金余额中有 8,000,000.00 元系开具票据的保证金, 18,310,000.00 元系借款保函保证金。

(2) 2007 年末其他货币资金余额中有 54,484,000.00 元系开具票据的保证金, 18,000,000.00 元系借款保函保证金, 240,000.00 元系远期收汇保证金。

(二) 政府补助

1. 计入营业外收入的政府补助如下:

发文单位	拨款文号	内容	金额
新昌县人民政府办公室	抄告单第 43 号	名牌产品企业奖励	500,000.00
新昌县人民政府办公室	抄告单第 45 号	自营出口优秀企业奖	50,000.00
浙江省财政厅、浙江省对外贸易经济合作厅	浙财企字[2007]216 号	进出口公平贸易专项资金奖励	200,000.00
浙江省科学技术厅	浙科发政[2002]171 号	2006 年技术发明奖	100,000.00
浙江省财政厅	浙企财字[2007]286 号	优化机电和高新技术产品进出口结构资助款	300,000.00

浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	浙财教字[2008]17号	2008年科技项目补助经费	2,540,000.00
浙江省财政厅、浙江省对外贸易经济合作厅	浙财企字[2007]181号	2006年度“走出去”战略专项补助	40,040.00
新昌县财政局、新昌县科学技术局	新财企[2008]122号	专利申请项目经费奖励	10,000.00
		专利申请项目经费补助	12,000.00
新昌县财政局、新昌县经济贸易局	新财企字[2008]120号	污水治理及节水节能改造项目补助	281,800.00
		高甲醚出口产品研发项目补助	48,000.00
		能量系统优化改造项目补助	86,000.00
新昌财政局、新昌县科学技术局	新财企字[2008]124号	技术创新项目补助	48,000.00
新昌县财政局、新昌县对外贸易经济合作局	新财企字[2008]123号	优化机电和高新技术产品进出口结构奖励	120,000.00
绍兴市重点建设工程领导小组、绍兴市发展和改革委员会	绍市重建[2008]1号	绍兴市重点建设项目优胜奖	10,000.00
浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会	浙财企字[2008]60号	2007年度浙江省“品牌大省”建设专项资金	100,000.00
中共绍兴市委	绍市委发[2008]15号	2007年度自营出口十强企业奖励	10,000.00
新昌县财政局、新昌县对外贸易经济合作局	新财企字[2008]123号	2007年度加工贸易超基数奖	110,287.08
上虞市人民政府	函	2007年度纳税二十强企业奖励	50,000.00
		2007年度节能标兵企业奖励	30,000.00
		2007年度工业投资强度十佳企业奖励	20,000.00
浙江杭州湾上虞工业园区管委会	函	2007年度纳税先进奖励	10,000.00
		2007年度安全生产先进企业奖励	10,000.00
		2007年度节能减排先进企业奖励	5,000.00
上虞市发展和改革委员会、上虞市财政局	虞发改综[2008]18号	循环经济项目奖励	140,000.00
上虞市生态市建设领导小组办公室、上虞市财政局	虞生态办[2008]3号	生态环境保护和建设专项资金奖励	10,000.00
上虞市经济贸易局、上虞市财政局	虞经贸能[2008]15号	循环经济(节能降耗)项目专项奖励	180,000.00
上虞市经济开发区管理委员会	函	节能降耗奖励	1,800,000.00
上虞市经济开发区管理委员会	函	清洁生产奖励	1,420,000.00
上虞市经济开发区管理委员会	函	循环经济奖励	1,200,000.00
新昌县财政局、新昌县科学技术局	新财企[2008]122号	专利申请项目经费补助	3,000.00
安徽省财政厅、安徽省商务厅	财企[2007]1544号	商务发展促进资金	300,000.00
新昌县环保局	新环字[2008]43号	环保补助资金	200,000.00
新昌县财政局	新财企字[2008]327号	2008年度第一批专利申请项目经费补助	9,000.00
新昌县财政局	浙财教字[2008]211号	2008年中央补助国家科技支撑计划相关课题经费	1,020,000.00

新昌县科学技术局	新科[2008]25号	β胡萝卜素项目补助资金	150,000.00
浙江省科学技术厅	新科发计[2008]331号	2008年创新型试点企业专项经费补助	200,000.00
安徽省财政厅、商务厅	皖商规财字[2007]606号	商务发展促进资金	20,000.00
安徽省财政厅、安徽省经济技术委员会	财企[2008]991号	技术创新财政补助	140,000.00
安徽省财政厅	财企[2008]1769号	政府帮扶企业流动资金贷款补助	250,000.00
绍兴市人民政府	绍政发[2008]16号	2007年度绍兴成长型企业二十优	40,000.00
上虞市财政局	函	市级政策性财政奖励	10,000.00
上虞市人民政府	虞政办发[2008]71号	2007年度上虞市控制减排先进企业	30,000.00
上虞市财政局、上虞市经贸局	通知	2007年企业生产性投入财政奖励	590,000.00
浙江省财政厅、浙江省环境保护局	浙财建字[2008]28号	湿式催化氧化新技术推广应用项目补助资金	146,035.15
浙江省财政厅	浙财建字[2008]78号	2008年企业国债专项资金	271,800.00
小计			12,820,962.23

2. 计入递延收益的政府补助如下：

发文单位	拨款文号	内容	金额
浙江省财政厅、浙江省环境保护局	浙财建字[2008]28号	湿式催化氧化新技术推广应用项目补助资金	2,853,964.85
浙江省财政厅	浙财建字[2008]78号	2008年企业国债专项资金	2,728,200.00
新昌县财政局	浙财建字[2008]108号	能量系统优化改造项目	3,200,000.00
小计			8,782,164.85

3. 计入资本公积的政府补助如下：

发文单位	拨款文号	内容	金额
新昌县财政局、新昌县经济贸易局	新财企字[2008]120号	年产1000吨植酸酶项目补助	160,000.00
小计			160,000.00

(三) 截至2008年12月31日，浙江三花制冷集团有限公司、三花控股集团有限公司、浙江白云伟业控股集团有限公司、浙江绍兴白云建设有限公司和新昌国邦化工有限公司合计为本公司借款提供担保借款余额为人民币57,200万元、美元1,260万元；浙江三花制冷集团有限公司为本公司开立银行承兑汇票提供担保余额为人民币1,000万元。

(四) 新昌县政府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，同意回收公司塔山工业园地块的土地使用权、地上建筑物及部分设备。塔山工业园厂区原生产维生素A及其中间体、衍生物的生产线将搬迁至上虞新和成生物化工有限公司生产，芳樟醇、乙酸芳樟酯及其他香精香料产品计划搬迁至山东新和成药业有限公司生产。原有的生产线将在新生产线完成设备安装、调试并实现正常生产后再予以关闭，因此塔山工业园厂区的搬迁不会对公司正常的生产经营产生重大影响，预计整个搬迁工作将在2010年前完成。截至2009年3月19日，该搬迁事宜的相关赔偿事项仍在商讨中。

(五) 2008年7月4日，公司与中国建设银行签订委托贷款合同，委托中国建设银行向成都新和成塑

料有限公司发放委托贷款 2,200 万元,贷款期限自 2008 年 7 月 4 日至 2010 年 7 月 3 日,贷款年利率 8.3%,按季结息。公司本期应收委托贷款利息收入 913,000.00 元,实际已收委托贷款利息收入 813,990.22 元。成都乐天塑料有限公司以其所享有的发明名称为“制备高密度线型高分子量聚苯硫醚的方法”的专利权(专利号:ZL00120629X)为该项委托贷款提供质押担保。

(六) 2009年3月19日,公司董事会四届七次会议通过发行可转换公司债券的议案。公司拟发行不超过 7.32亿元人民币的可转换公司债券,存续期限为6年,票面利率区间为0.5%-2.5%。本次发行可转换公司债券所募资金将用于以下用途:

序号	项目名称	总投资	募集资金应用
1	年产 3000 吨二氢茉莉酮酸甲酯、年产 6000 吨异戊醛建设项目	27,500.00	27,500.00
2	年产 900 吨叶醇(酯)、600 吨覆盆子酮建设项目	16,492.43	16,492.43
3	年产 6000 吨氨基葡萄糖食品添加剂项目	19,300.00	19,300.00
4	偿还银行借款	10,000.00	10,000.00
	合计	73,292.43	73,292.43

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+,损失为-):

项 目	本期数
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	-3,871,686.29
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)	14,937,270.07
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	1,028,617.73
对外委托贷款取得的损益	913,000.00
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	-2,319,239.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,240,611.52
小 计	5,447,350.33
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,619,031.08
少数股东所占份额	195,733.37
归属于母公司股东的非经常性损益净额	3,632,585.88

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股

收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	75.05	9.25	95.41	9.62	4.02	0.23	4.02	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	74.85	9.13	95.16	9.49	4.01	0.22	4.01	0.22

2. 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

浙江新和成股份有限公司

2009年3月19日

第十一节 备查文件目录

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

浙江新和成股份有限公司

董事长：胡柏藩

二〇〇九年三月二十三日