

浙江新和成股份有限公司

ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.



二〇〇五年年度报告

二〇〇六年三月

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、董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
陈劲	出差	胡幼善
李放	出差	魏建平

4、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

浙江新和成股份有限公司董事会

董事长：胡柏藩

二〇〇六年三月二十五日

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	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节	公司治理结构	14
第六节	股东大会情况简介	16
第七节	董事会报告	17
第八节	监事会报告	30
第九节	重要事项	32
第十节	财务报告	38
第十一节	备查文件目录	39

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
- 三、 公司法定代表人：胡柏藩
- 四、 公司注册及办公地址：浙江省新昌县城关镇江北路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
- 五、 公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人：

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	陈晓晖	郭瑞	张平一
联系地址	杭州市解放路18号铭扬大厦7楼 浙江省新昌县城关镇江北路4号	杭州市解放路18号铭扬大厦7楼 浙江省新昌县城关镇江北路4号	浙江省新昌县城关镇江北路4号
电话	(0571) 87178970 (0575) 6128136	(0571) 87178965 (0575) 6128136	(0575) 6127777
传真	(0571) 87178963 (0575) 6128136	(0571) 87178963 (0575) 6128136	(0575) 6124975
电子信箱	cxh518@vip.sina.com	mail.guorui@gmail.com	zpy@cnhu.com

- 六、 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：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
- 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：3300001005563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：浙江天健会计师事务所
会计师事务所地址：浙江省杭州市文三路388号钱江科技大厦14-20层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	0.36	0.65	-44.62%	0.82
扣除非经常性损益的 每股收益	0.33	-	-	-
净资产收益率	8.10%	10.21%	减少了2.11个百分点	21.58%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	7.44%	8.77%	减少了1.33个百分点	20.24%
每股经营活动产生的 现金流量净额	-0.23	1.08	-121.30%	1.46
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减 (%)	2003年末
每股净资产	4.42	6.41	-31.05%	3.82
调整后的每股净资产	4.39	6.38	-31.19%	3.80
非经常性损益项目	金额			
各种财政补贴、补助及贴息	3,088,735.85			
处置长期股权投资、固定资 产、在建工程、无形资产、 其他长期资产产生的损益	-254,552.46			
各种非经常性营业外收入、 支出	2,409,427.32			
小计	5,243,610.71			
减：所得税影响数	59,464.89			
少数股东损益	228,834.52			
合计	4,955,311.30			

注：公司2003年的总股本为8,402万股；公司2004年公开发行3,000万股A股，总股本增加到11,402万股；公司2005年中期公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，总股本增加到17,103万股。

二、公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	1,256,656,782.71	1,134,088,604.47	10.81%	950,967,683.31
利润总额	89,010,007.43	107,267,393.31	-17.02%	109,980,907.11
净利润	61,181,429.02	74,633,220.43	-18.02%	69,266,919.33
扣除非经常性损益的 净利润	56,226,117.72	64,114,462.80	-12.30%	60,276,410.94
经营活动产生的现金 流量净额	-38,717,616.22	123,081,269.46	-131.46%	122,921,036.25
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减 (%)	2003年末
总资产	1,988,098,819.15	1,597,005,026.49	24.49%	1,051,471,306.91
股东权益（不含少数 股东权益）	755,636,393.43	730,930,496.52	3.38%	320,953,673.08

三、全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

2005年度利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.86%	32.48%	1.41	1.95
营业利润	11.81%	12.04%	0.52	0.72
净利润	8.10%	8.25%	0.36	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	7.44%	7.58%	0.33	0.46

四、报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
期初数	114,020,000.00	361,496,135.68	51,792,779.54	17,264,259.85	203,621,581.30		730,930,496.52
本期增加	57,010,000.00	378,834.08	9,585,669.48	3,195,223.16	61,181,429.02	-292,366.19	70,853,566.39
本期减少		59,366,000.00			43,791,669.48		46,147,669.48
期末数	171,030,000.00	302,508,969.76	61,378,449.02	20,459,483.01	221,011,340.84	-292,366.19	755,636,393.43

变动原因：股本增加是本期公积金转增股本所致；资本公积增加是收到补贴及债务重组收益所致，资本公积减少是本期公积金转增股本及列支股权分置改革费用所致；盈余公积增加是本期实现利润提取盈余公积所致；法定公益金增加是本期实现利润提取法定公益金所致；未分配利润增加是本期实现利润所致，未分配利润减少是提取盈余公积和分配 2004 年度现金股利所致；股东权益变动是前述原因所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股份变动情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,020,000	73.69%	36,760,000	-10,500,000	26,260,000	110,280,000	64.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	84,020,000	73.69%	36,760,000	-10,500,000	26,260,000	110,280,000	64.48%
其中：							
境内法人持股	78,780,000	69.09%	34,467,422	-9,845,156	24,622,266	103,402,266	60.46%
境内自然人持股	5,240,000	4.60%	2,292,578	-654,844	1,637,734	6,877,734	4.02%

4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
其中：							
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	30,000,000	26.31%	20,250,000	10,500,000	30,750,000	60,750,000	35.52%
1、人民币普通股	30,000,000	26.31%	20,250,000	10,500,000	30,750,000	60,750,000	35.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	114,020,000	100.00%	57,010,000	0	57,010,000	171,030,000	100.00%

（二）股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]60号文核准，公司于2004年6月2日首次向社会公开成功发行人民币普通股(A股)股票3000万股，每股面值1元，每股发行价格13.41元。

2、2005年8月19日公司完成股权分置改革，改革前未上市流通股份为84,020,000股，已上市流通股份为30,000,000股；改革后有限售条件的流通股为73,520,000股，无限售条件的流通股为40,500,000股，公司总股本不变。

3、公司2005年度中期公积金转增股本，以公司2005年6月30日的总股本114,020,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由114,020,000股增加至171,030,000股，其中，有限售条件的流通股为110,280,000股，无限售条件的流通股为60,750,000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

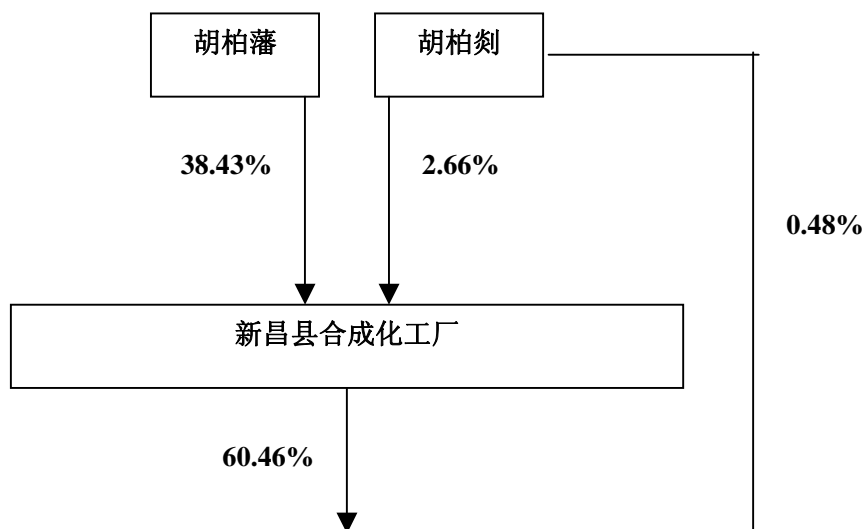
股东总数						7,871
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新昌县合成化工厂	其他	60.46%	103,402,266	103,402,266	0	
裕隆证券投资基金	其他	3.39%	5,794,792	0	未知	
中国工商银行—裕泽证券投资基金	其他	1.75%	2,996,009	0	未知	
全国社保基金—零四组合	其他	1.45%	2,478,917	0	未知	
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	1.25%	2,142,042	0	未知	
中国工商银行—隆元证券投资基金	其他	1.14%	1,958,004	0	未知	
浙江大鼎贸易有限公司	其他	1.01%	1,733,456	0	未知	
张平一	其他	0.92%	1,575,054	1,575,054	0	
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	其他	0.88%	1,500,000	0	未知	
袁益中	其他	0.77%	1,312,545	1,312,545	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		

裕隆证券投资基金	5,794,792	人民币普通股
中国工商银行—裕泽证券投资基金	2,996,009	人民币普通股
全国社保基金一零四组合	2,478,917	人民币普通股
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	2,142,042	人民币普通股
中国工商银行—隆元证券投资基金	1,958,004	人民币普通股
浙江大鼎贸易有限公司	1,733,456	人民币普通股
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股
中国工商银行—金元证券投资基金	1,244,189	人民币普通股
交通银行—普天收益证券投资基金	1,174,500	人民币普通股
交通银行—科汇证券投资基金	1,146,503	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中张平一、袁益中两名自然人股东同时在新昌县合成化工厂中持有股份，不存在关联关系，也不属于《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，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知其他上述股东之间是否属于《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，本公司控股股东未发生变更，为新昌县合成化工厂。该公司成立于1989年2月14日，现持有本公司60.46%的股份，法定代表人陈世林，注册资本12,000万元。经营范围为：生产销售：有机化工中间体，出口本企业自产的维生素和化工产品、医药中间体（国家政策允许范围内）；进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件。报告期内仍然没有经营性资产，也没有从事与股份公司相同的业务，目前主要业务是对外投资管理。报告期内，新昌县合成化工厂拟规范成有限责任公司，现新昌县合成化工厂正在申报改制批复事项，待其改制批复和工商登记完成后，公司将及时履行信息披露义务。

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、总经理。胡柏藩、胡柏剡兄弟合计持有本公司控股股东新昌县合成化工厂41.09%的股份，胡柏剡并直接持有本公司0.48%的股份。



(三) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

(四) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2006年8月19日	6,877,734	103,402,266	67,627,734	公司的董事、监事和高级管理人员作为股份的持有者，依照公司章程的规定，做出了在其任职期间及离职后6个月内不出售所持有的公司股份的承诺。
2007年8月19日	3,420,600	99,981,666	71,048,334	只有公司股票在连续5个交易日的收盘价不低于16.18元时，才可以通过深交所挂牌交易出售股份。期间若公司因利润分配或资本公积转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时，应对前述承诺的股价作除权除息处理。如果公司2006年扣除非经常性损益后、以总股本11,402万股计算的每股收益达不到1元（根据会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告），即使公司股票达到前述条件亦不上市交易。
2008年8月19日	5,130,900	94,850,766	76,179,234	无
2009年8月19日	94,850,766	0	171,030,000	无

(五) 前10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	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	限售条件
1	新昌县合成化工厂	103,402,266	2007年8月19日 2008年8月19日	3,420,600 5,130,900	(1) 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

			2009年8月19日	94,850,766	满后，通过深交所挂牌交易出售股份，出售数量占新和成股份总数的比例在12个月内不超过2%，在24个月内不超过5%。（2）在第（1）条承诺期满后的12个月内，只有公司股票在连续5个交易日的收盘价不低于16.18元时，才可以通过深交所挂牌交易出售股份。期间若公司因利润分配或资本公积转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时，应对前述承诺的股价作除权除息处理。（3）在第（1）项承诺期满后的12个月内，如果公司前一年（2006年）扣除非经常性损益后、以目前总股本11,402万股计算的每股收益达不到1元（根据会计师出具的标准无保留意见的审计报告），即使公司股票达到前述第（2）项承诺的条件亦不上市交易。
2	张平一	1,575,054	2006年8月19日	1,575,054	其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或者转让。若为公司的董事、监事和高级管理人员，依照《公司章程》的规定，做出了在其任职期间及离职后6个月内不出售所持有的公司股份的承诺。
3	袁益中	1,312,545	2006年8月19日	1,312,545	同上
4	石程	1,312,545	2006年8月19日	1,312,545	同上
5	胡柏刻	826,904	2006年8月19日	826,904	同上
6	石观群	632,646	2006年8月19日	632,646	同上
7	王学闻	581,457	2006年8月19日	581,457	同上
8	石三夫	288,759	2006年8月19日	288,759	同上
9	崔欣荣	190,318	2006年8月19日	190,318	同上
10	王旭林	157,506	2006年8月19日	157,506	同上

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）公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
胡柏藩	董事长	男	44	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
张平一	董事、党委书记	男	58	2005年4月11日至 2008年4月10日	1,200,000	1,575,054	股权分置改革、 公积金转增
胡柏刻	董事、总经理	男	39	2005年4月11日至 2008年4月10日	630,000	826,904	股权分置改革、 公积金转增
袁益中	董事	男	46	2005年4月11日至 2008年4月10日	1,000,000	1,312,545	股权分置改革、 公积金转增
石程	董事、副总经理	男	44	2005年4月11日至 2008年4月10日	1,000,000	1,312,545	股权分置改革、 公积金转增
石观群	董事、副总经理、 财务总监	男	35	2005年4月11日至 2008年4月10日	482,000	632,646	股权分置改革、 公积金转增
王学闻	董事、副总经理	男	37	2005年4月11日至 2008年4月10日	443,000	581,457	股权分置改革、 公积金转增

张方治	副总经理	男	55	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
胡幼善	独立董事	男	41	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
陈劲	独立董事	男	38	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
李放	独立董事	男	49	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
魏建平	独立董事	男	42	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
石三夫	监事	男	43	2005年4月11日至 2008年4月10日	220,000	288,759	股权分置改革、 公积金转增
崔欣荣	监事	男	42	2005年4月11日至 2008年4月10日	145,000	190,318	股权分置改革、 公积金转增
王旭林	监事	男	43	2005年4月11日至 2008年4月10日	120,000	157,506	股权分置改革、 公积金转增
梁晓东	监事	男	35	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
张晓波	监事	男	43	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
陈晓晖	董事会秘书	男	35	2005年4月11日至 2008年4月10日	0	0	
合计	-	-	-	-	5,240,000	6,877,734	-

(二) 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，男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，绍兴师范专科学校化学系专科毕业，浙江大学工商管理专业研究生结业，高级经济师，中共党员，1988年11月任新昌县合成化工厂厂长，1999年2月起任本公司董事长、总经理，现任本公司董事长，并同时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、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及新昌县合成化工厂的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的董事长。

张平一，董事、党委书记，男，1948年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江师范学院数学专业专科，中教一级，中共党员。1988年11月-1998年6月任新昌县合成化工厂董事长、党总支书记，并任新昌县政协常委等职务。1999年2月任本公司董事、党委书记。

胡柏剡，董事、总经理，男，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学精细化工专业专科，工程师，中共党员。1989年1月任新昌县合成化工厂车间主任，1995年10月7月，任新昌县合成化工厂异植物醇车间主任，1999年2月起

任本公司董事、副总经理，2005年4月至今任本公司董事、总经理，2000年7月兼任本公司控股子公司新昌新和成维生素有限公司总经理、浙江新东化工有限公司总经理。

袁益中，董事，男，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江师范学院化学专业学士，浙江大学工商管理专业研究生结业，高级工程师，1991年7月任新昌县合成化工厂副厂长，2000年7月至2003年6月任本公司控股子公司新昌德力石化设备有限公司董事长。1999年2月起任本公司董事。

石程，董事、副总经理，男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江师范学院化学专业学士，高级工程师，中共党员。1993年4月任新昌县合成化工厂副厂长，2000年7月至2003年6月任本公司控股子公司新昌新和成维生素有限公司董事长。1999年2月起任本公司董事，2005年4月至今任本公司董事、副总经理。

石观群，董事、副总经理、财务部经理，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学会计系大专，会计师，中共党员，1989年12月进入新昌县合成化工厂，1993年1月任财务科副科长，1994年1月任财务科科长，1999年2月起任浙江新和成股份有限公司董事、财务部经理，2005年4月至今任本公司董事、副总经理、财务部经理。

王学闻，董事、副总经理，男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，中国纺织大学企业管理专业专科，1984年6月进入新昌毛纺织总厂工作，1988年9月任职于东阳市三维工业总公司，1993年1月任新昌县合成化工厂供销科长，1999年2月任本公司董事、供销部经理，2000年1月起至今任浙江新和成进出口有限公司总经理，2005年4月至今任本公司董事、副总经理。

张方治，副总经理，男，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，2000年12月任本公司总经理助理，2002年5月任本公司总经理，2005年4月至今任本公司副总经理。

胡幼善，独立董事，男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师。曾任浙江省商业集团公司财务审计处副处长，现任浙江惠丰投资有限公司董事长兼总经理。

陈劲，独立董事，男，1968年生，中国国籍，管理工程博士，现任浙江大学教授、博士生导师、浙江大学创新与发展研究中心副主任。陈劲先生同时担任深圳金地、浙江传化、上海杰隆生物工程独立董事、浙大网络董事。

李放，独立董事，男，1957年生，中国国籍，上海城市建设学院（后合并至同济大学）建筑管理专业本科。1979年起任上海住总集团物资总公司综合计划科科长；1990年起任上海飞利浦半导体制造有限公司计划经理；1995年起任上海思源投资管理顾问公司执行董事；1998年起任上海远卓企业管理咨询有限公司总裁；2004年起任

凯捷咨询（中国）副总裁。

魏建平，独立董事，男，1964年1月出生，中国国籍，浙江大学工商管理硕士、高级工程师。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、特约研究员、盈泰投资管理公司总经理、兼任卫士通信息产业股份公司董事、成都药友科技公司董事、纵横测控科技公司独立董事、杭州爱大制药公司董事等职。

石三夫，监事会主席，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中，1987年9月任新昌县人民广播电台编辑，1992年1月进入新昌县合成化工厂，1992年1月任新昌县合成化工厂任厂办主任，1999年2月至今任本公司监事会主席。

崔欣荣，监事，男，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师，中国人民大学工商企业管理专业本科，1993年6月任新昌县合成化工厂人事科科长。1999年2月至今任本公司监事、人力资源部经理。

王旭林，监事，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江农业大学宁波分校机械设计与制造专业本科，中共党员，高级工程师。1983年任新昌喷灌机厂技术科科长，1995年4月任新昌县德力石化设备厂厂长。1999年2月至今任本公司监事，兼任本公司控股子公司新昌德力石化设备有限公司总经理。

梁晓东，监事，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，郑州工学院化工机械专业本科，工程师，中共党员，1993年8月进入新昌县合成化工厂，1996年5月任车间主任，现任本公司职工监事、工程部经理。

张晓波，监事，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，西南财经大学本科，1990年8月，任职浙江新昌百货公司，1993年3月进入新昌县合成化工厂任财务部科长。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、财务部科长。

陈晓晖，董事会秘书，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学材料研究所硕士，1996年6月任职于宁波国际合作集团有限公司，1997年7月任职于海南港澳资讯产业公司上市公司调研部，1998年2月任职于金华信托证券总部证券研究所，2000年11月起任本公司董事会秘书。

（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、在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员领取报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
胡柏藩	董事长	50.00	否

张平一	董事、党委书记	22.00	否
胡柏剡	董事、总经理	35.00	否
袁益中	董事	20.00	否
石程	董事、副总经理	20.00	否
石观群	董事、副总经理、财务总监	20.00	否
王学闻	董事、副总经理	22.00	否
张方治	副总经理	20.00	否
胡幼善	独立董事	5.00	否
陈劲	独立董事	5.00	否
李放	独立董事	5.00	否
魏建平	独立董事	5.00	否
石三夫	监事	9.00	否
崔欣荣	监事	9.00	否
王旭林	监事	18.00	否
梁晓东	监事	11.00	否
张晓波	监事	6.00	否
陈晓晖	董事会秘书	16.00	否
合计	-	298.00	-

(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

1、2005年4月11日召开的2004年度股东大会，审议通过了《公司董事会换届选举的议案》，选举通过胡柏藩、张平一、胡柏剡、石程、袁益中、王学闻、石观群、胡幼善、陈劲、李放、魏建平为公司第三届董事会董事，其中胡幼善、陈劲、李放、魏建平为公司第三届董事会独立董事。

2、2005年4月11日召开的2004年度股东大会，审议通过了《关于公司监事会换届的议案》，选举通过石三夫、崔欣荣、王旭林为公司第三届监事会监事。

3、公司于2005年3月4日在公司会议室召开职工代表大会，会议由公司工会主席张平一先生主持，会议经过认真讨论，一致同意选举张晓波先生、梁晓东先生，代表公司全体职工担任浙江新和成股份有限公司第三届监事会职工监事。

4、2005年4月11日召开的三届一次董事会，审议通过了《关于选举浙江新和成股份有限公司第三届董事会董事长的议案》，选举胡柏藩先生为公司第三届董事会董事长；审议通过了由董事长提名的《关于聘任公司总经理、董事会秘书、证券事务代表的议案》，聘任胡柏剡先生为公司总经理，陈晓晖先生为公司董事会秘书，郭瑞先生为公司证券事务代表；审议通过了由总经理提名的《关于聘任公司副总经理、财务部经理的议案》，聘任张方治先生、石程先生、石观群先生、王学闻先生为公司副总经理，石观群先生兼公司财务部经理。

5、2005年4月11日召开的三届一次监事会，审议通过了《关于选举浙江新和成股份有限公司第三届监事会主席的议案》，选举石三夫先生为公司第三届监事会主席。

二、公司员工情况

截止 2005 年 12 月 31 日，公司拥有正式员工 1605 人，其中具有硕士以上学历 17 人，大专以上学历 602 人，具有高、中级职称人员 135 人。公司员工专业结构情况见附表。截止报告期末，公司无离退休人员。

	人 数	占员工总数比例 (%)
生产人员	1018	63.43
采购和销售人员	58	3.61
研究发展人员	180	11.21
财务人员	47	2.93
行政管理人員	302	18.82
合 计	1605	100

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：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事和其他高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、公正。

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》、《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露工作细则》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并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。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司4位独立董事勤勉尽责，认真履行了独立董事职责。

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
胡幼善	7	6	1	0
陈劲	7	6	1	0
李放	6	6	0	0
魏建平	6	6	0	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司4位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

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、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司根据《公司治理细则》及相关的规章制度的要求，对高级管理人员的工作进行月度考核。同时，公司根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。浙江天册律师事务所吕崇华律师出席了四次股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体情况如下：

1、公司于2005年4月11日召开了2004年度股东大会，大会决议公告刊登于2005年4月12日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、公司于2005年8月12日召开了2005年第一次临时股东大会，大会决议公告刊登于2005年8月13日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

3、公司于2005年10月10日召开了2005年第二次临时股东大会，大会决议公告刊登于2005年10月11日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、公司于2005年12月17日召开了2005年第三次临时股东大会，大会决议公告刊登于2005年12月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

第七节 董事会报告

一、报告期内经营情况分析

(一) 总体经营情况：

公司是国内维生素行业的龙头企业，同时，公司已成功开拓医药原料药中间体、香精香料等业务领域。2005年，公司募集资金项目进入大规模建设期。杭州湾精细化工园区的区位优势，解决了公司未来发展的土地和项目审批方面的限制，为公司的产业布局调整和升级创造了条件。新和成上虞工业园已成为公司未来最主要的生产基地。报告期内，公司完成了维A棕榈酸酯、维生素D3、乙酸芳樟酯、β-紫罗兰酮等募集资金项目的建设，β-胡萝卜素、虾青素、辅酶Q10等项目正在建设中。

报告期内，公司遇到了欧元大幅度贬值、人民币升值的不利因素，由此导致公司发生1650万元的汇兑损失。此外，下属子公司安徽新和成皖南药业有限公司、浙江新赛科药业有限公司尚在投入建设和市场开拓期，亏损较大。

本报告期，公司实现主营业务收入1,256,656,782.71元，同比增长10.81%，实现利润总额89,010,007.43元，实现净利润61,181,429.02元，同比分别下降17.02%，下降18.02%。

主要影响因素分析：

影响销售和价格的因素：报告期内，人民币在年中升值2%，并保持了一个逐步升值的趋势，影响了产品的出口价格。在人民币升值的不利环境下，公司抓住国内维生素市场需求快速增长的机遇，加大了国内市场的开拓。VE竞争依然激烈，公司在VE上的销售额和毛利率同比都有所下降。但经过多年的低位徘徊后，VE价格在年底已有所回升。VA价格比较平稳，公司VA销售稳定增长，市场占有率继续提高，而且消化了原料涨价和人民币升值因素，依然保持了较好的盈利水平。

成本因素：由于原油价格居高不下，原材料价格同比依然维持高位，总体的毛利率受到一定影响。

影响费用的因素：财务费用支出增加明显，主要是汇兑损失所致。

新项目投资对经营的影响：由于β-胡萝卜素、虾青素等新项目投资规模巨大，而且又是异地投资，缺少熟练技工，相应增加了公司的管理难度。

(二) 主营业务构成及经营状况

本公司属于医药精细化工行业，主要从事有机化工产品、原料药（维生素E、

维生素 A)、食品添加剂和饲料添加剂、香料香精的生产、销售；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 及衍生产品、维生素 H、维生素 D3 等维生素产品，乙氧甲叉等医药中间体和芳樟醇、紫罗兰酮等香精香料产品。

1、主营业务分行业、产品、地区情况表：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
化学药品原药制造业	117,497.26	95,008.92	19.14%	9.22%	10.92%	-1.24%
化学药品制剂制造业	5,036.60	3,789.51	24.76%	147.87%	117.13%	10.65%
石化及其他工业专用设备制造业	3,131.81	2,625.48	16.17%	-17.48%	-7.40%	-9.13%
主营业务分产品情况						
VA类	34,201.44	24,766.20	27.59%	16.03%	15.49%	0.34%
VE类	52,512.18	46,167.53	12.08%	-8.23%	-4.24%	-3.67%
甲叉	6,772.90	6,134.26	9.43%	27.28%	33.71%	-4.36%
其他	32,179.15	24,355.93	24.31%	50.44%	52.34%	-0.94%
其中：关联交易	2,196.71	1,734.74	21.03%	1.49%	3.34%	-1.41%
合计	125,665.68	101,423.91	19.29%	10.81%	12.40%	-1.15%
地区	主营业务收入		主营业务收入比上年增减（%）			
内销			46,147.29	33.08%		
出口			79,518.39	1.00%		

2、经营状况说明

报告期内，公司的主营业务收入增长 10.81%，主要系公司的品牌知名度以及综合实力持续增强，市场占有率继续提高。产品构成上，VA 类和 VE 类作为公司的主要产品，销售收入分别占主营业务收入的 27.22%和 41.79%。化学药品制剂制造业作为公司未来主要发展方向之一，业务收入增长 147.87%，毛利率提高 10.65 个百分点，主要是公司加大了在此行业的研发和销售。由于 VE 和甲叉的原材料价格依然处于高位，同时由于人民币升值因素引起的出口价格下降，导致产品毛利率分别下跌了 3.67 和 4.36 个百分点。而 VA 通过扩大销售规模、提高产品档次，消化了上述因素的不利影响，保持了原有盈利能力。

（三）主要财务数据分析

项目	报告期末		报告期初		增减百分比
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)	
应收账款	231,416,647.73	11.64	186,507,197.26	11.68	减少0.04个百分点
存货	399,595,596.42	20.10	264,427,342.82	16.56	增加4.54个百分点
长期股权投资	47,243,290.36	2.38	35,057,490.42	2.20	增加0.18个百分点
在建工程	450,855,135.11	22.68	52,955,248.06	3.32	增加19.36个百分点
固定资产	899,029,516.40	45.22	444,821,622.62	27.85	增加17.37个百分点
短期借款	418,601,148.31	21.06	184,464,160.00	11.55	增加9.56个百分点
长期借款	51,040,300.00	2.57	344,399,456.00	21.57	减少19.00个百分点

存货绝对额增加较多，主要原因是原材料增加 5284 万元和在产品增加 7336 万元；其中原材料增加是由于销售额增加及为即将投产的新项目备料所致；在产品增加是由于 VA 等生产路线较长的产品的产量增加以及不少新产品开始调试所致；

在建工程、固定资产分别同比增加 19.36 和 17.37 个百分点，是由于报告期内募集资金大规模投入建设所致；

短期借款增加是由于投资项目规模巨大及销售所需流动资金增加所致；

长期借款减少是由于部分借款转入一年内长期借款所致。

项目	本期	上年同期	增减百分比
营业费用	47,754,046.26	46,169,245.89	3.43
管理费用	62,745,348.93	76,860,575.82	-18.36
财务费用	45,901,403.04	10,677,124.32	329.90
所得税	29,305,960.03	31,761,029.39	-7.73
经营活动产生的现金流量净额	-38,717,616.22	123,081,269.46	-131.46
投资活动产生的现金流量净额	-476,245,289.81	-147,824,520.25	-222.17
筹资活动产生的现金流量净额	186,134,870.90	428,712,385.30	-56.58

财务费用同比增加 329.90%，主要是由于人民币升值，欧元和美元兑人民币的汇率下跌产生汇兑损失 1,650 万元，而上年同期由于欧元兑人民币的汇率上升产生汇兑收益 902 万元，其次由于借款增加导致利息支出增加，上述两项原因导致财务费用比上年同期增加 3,522 万元；

经营活动产生的现金流量净额同比减少-131.46%，主要是由于为新产品投产备料所需的原材料采购而支付的现金大幅增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比减少 222.17%，主要是由于募集资金项目大

规模投入建设所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 56.58%，主要是由于上年度公司发行股票 3000 万股，募集资金 40,230 万元所致。

(四) 资产减值准备明细表

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	16,569,026.00	4,363,782.06				20,932,808.06
其中：应收账款	16,032,928.66	4,094,455.95				20,127,384.61
其他应收款	536,097.34	269,326.11				805,423.45
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	345,213.16	3,558.40				348,771.56
其中：库存商品						
原材料	345,213.16	3,558.40				348,771.56
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	7,594,816.01			192,458.10	192,458.10	7,402,357.91
其中：房屋、建筑物	37,758.00					37,758.00
机器设备	7,557,058.01			192,458.10	192,458.10	7,364,599.91
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	24,509,055.17	4,367,340.46		192,458.10	192,458.10	28,683,937.53

(五) 主要客户和供应商

1、公司主要供应商

本公司 2005 年度前五大供应商的采购总额为 21,060 万元，占年度采购总额的 18.89%。

2、公司主要客户

本公司 2005 年度向前五大客户的销售总额为 70,591 万元，占年度主营业务收入的 56.17%。

(六) 主要控股、参股子公司的经营情况和业绩

公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。主要控股公司的经营情况及业绩如下：

子公司名称	注册资本	实际投资额	所占权益比例	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
浙江新东方化工有限公司	RMB6,000万	RMB5,700万	95%	7870.56	7034.08	-22.76
浙江新和成进出口有限公司	RMB1,500万	RMB1,350万	90%	4848.00	4669.77	195.98
新昌新和成维生素有限公司	RMB700万	RMB630万	90%	3558.51	707.66	20.70
新昌德力石化设备有限公司	RMB1,000万	RMB900万	90%	3731.89	1565.50	-106.12
安徽新和成皖南药业有限公司	RMB5,000万	RMB3,350万	67%	9739.55	5124.57	-211.08
浙江新维普添加剂有限公司	USD800万	USD300万	60%	4227.30	4138.70	0
琼海博鳌丽都置业有限公司	RMB2,500万	RMB2,250万	90%	2434.30	2434.30	-55.93

(七) 经营中的风险及应对措施

1、主要风险及困难

(1) 人民币的升值压力越来越大。自人民银行于 2005 年 7 月 21 日宣布提升人民币汇率 2%，并宣布实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。在报告期内，人民币汇率已累计升值 3%。2005 年，因欧元大幅贬值、人民币升值而导致的汇兑损益 1650 万元。如果 2006 年人民币继续升值，公司将继续面临汇兑损失的压力。

(2) 公司面临的环保压力进一步加大。一方面，国家加大对医药化工项目的环保审核，另一方面，公司所处沿海经济发达地区，随着城市化的发展，商业居民区与公司原有生产厂区的距离拉近，加大了公司三废治理的要求。

(3) 新产品试生产过程存在不确定性。报告期内，公司集中实施了全部募集资金项目的投资建设，这些项目都是以前没有或者只有中试规模的新产品，而规模化批量生产会存在产量、收率方面的不稳定，从而有可能导致成本上升，甚至试生产

反复。

(4) 随着公司生产规模的进一步扩大，专业管理人员和技术人员、以及熟练技工的短缺日益明显。公司业务扩张的速度超出了公司管理能力和专业技术人员及熟练技工的扩招速度，从而使公司的生产质量管理、新业务拓展面临严峻的挑战。

2、应对措施

(1) 公司历来十分重视人民币汇率的变化，并在出口结汇和规避汇率风险方面积累了多年的经验。公司很早就开始与国外的客户进行多币种结算，目前，公司采用欧元、日元等非美元结算的出口业务占到整个出口业务的近 50%，从而规避了单一币种的汇率风险。其次，公司大量的原材料采用进口的方式采购，预计 2006 年原材料进口金额在 5000 万美元左右，从而将部分抵消出口业务的汇率损失。此外，公司正在考虑到国外设立销售机构，利用国外成熟的外汇期货等金融工具，规避或者锁定汇率风险。

(2) 公司把环保放到公司最重要的管理环节之一。公司一方面加大对三废的处理，另一方面，公司在车间里大力推行清洁生产工艺，在重要工段添加溶剂回收套用装置、气体回收装置等，既降低成本，也降低了三废排放。公司的 VA 清洁化生产技术开发工艺，通过了国家技术攻关项目验收，是浙江省首个通过国家验收的清洁化生产技术工艺。

(3) 上虞工业园的正常生产是今年公司业绩增长的关键，因此，公司也将其作为当前工作的重中之重。公司成立了以总经理为首的建设和生产指挥部，从公司各部门和车间抽调了骨干员工。从 2004 年下半年动工建设以来，公司到 2006 年 3 月已经完成全部项目的设备安装，创造了新和成建设历史上的一个奇迹。目前，公司正在抓紧调试生产线。

(4) 一方面，加强人才的培训和储备，加快急需人才的引进。另一方面，进一步深化人力资源管理制度和激励奖惩机制改革，从制度上加快培养人才、引进人才、留住人才。公司从 2006 年度起，修订了工资体系，进一步体现了多劳多得、奖励先进原则。

(八) 2006 年度展望和经营计划

2006 年，虽然面临人民币升值，化工原材料价格依然高位的不利形势，但维生素行业依然有望保持稳定的增长。特别是中国保健品行业和食品行业的快速发展，将给公司带来新的发展契机。公司经过多年筹备、建设的众多新产品有望在上半年

投放市场，公司有信心在 2006 年度实现销售和利润的大幅增长，为股东创造更多价值。2006 年度主要经营措施有：

(1) 进一步增加原有主导产品的竞争力。一方面，稳步扩大 VA、VE 产品的销量和产能，另一方面，提升 VA、VE 的产品档次，向高端的食品添加剂、保健品制剂领域拓展。

(2) 尽快保证新产品投产销售，并确保产量、收率、成本等指标早日达到设计要求。

(3) 加大清洁化生产技术的开发和应用，从规划设计生产全过程进行管理：向前延伸到公司的战略，实施绿色化学的产品战略，在中间产品研发阶段，就介入清洁生产工艺和环保治理工艺的设计；在后续生产阶段，按照减量化、再利用、资源化原则，提高溶剂、中间体、下脚料的回收利用，降低三废排放。

(4) 继续加大新产品开发和技术改造的投入，培育和引进生物发酵、食品制剂方面的技术人才，提高公司综合技术开发能力。

(5) 进一步完善各项内部管理制度，提升公司管理水平。

三、报告期内的投资情况

截止 2005 年 12 月 31 日，公司长期投资金额为 4,724.33 万元，比去年末增加 1,218.58 万元，增加幅度为 34.76%。

(一) 募集资金投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	35,295.00			本年度已使用募集资金总额			32,710.87			
				已累计使用募集资金总额			35,295.00			
承诺项目	是否已变更项目（含部分变更）	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产80吨β-胡萝卜素项目	否	15,200.00	14,208.00	15,200.00	89.10%	0.00	06年中期	否	否	否
年产80吨维生素A棕榈酸酯项目	是	3,230.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	05年第三季度	否	否	否
年产6吨虾青素项目	是	3,950.00	11,086.79	12,320.00	94.65%	0.00	06年中期	否	否	否
年产22.5吨维	是	1,900.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	05年第三	否	否	否

维生素D3项目							季度			
年产30吨辅酶Q10项目	否	4,475.00	4,295.07	4,475.00	83.81%	0.00	06年中期	否	否	否
年产1000吨乙酸芳樟酯项目	是	3,240.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	05年第三季度	否	否	否
年产700吨β-紫罗兰酮项目	否	3,300.00	3,121.01	3,300.00	86.98%	0.00	06年第一季度	否	否	否
合计	-	35,295.00	32,710.87	35,295.00	-	0.00	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因（分具体项目）	受到国家土地调控政策的影响，公司募集资金实施用地指标未能及时得到批复，影响了募集资金项目投资进度。目前，部分项目已经通过自有资金投资完毕，但由于处在试生产阶段，未产生效益。其他未建成项目也在积极建设中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	2005年10月，公司将募集资金的投资项目由原来的7个调整为4个。由于公司募集资金项目实施用地未能及时得到批复，经公司董事会三届第六次会议及股东大会2005年第三次临时会议审议通过：用自有资金对年产80吨维生素A棕榈酸酯项目、年产22.5吨维生素D3项目和年产1000吨乙酸芳樟酯项目进行投资，将该三个项目的结余资金以及原用于对公用设施的投入资金，全部用于扩大后的年产500吨虾青素（益生粉红色素）微囊项目（该项目系募集资金投资项目，扩大前为年产6吨虾青素技改项目）。从而公司募集资金投资项目由原来的年产80吨β-胡萝卜素项目、年产6吨虾青素技改项目、年产80吨维生素A棕榈酸酯技改项目、年产22.5吨维生素D3技改项目、年产30吨辅酶Q10技改项目、年产1,000吨乙酸芳樟酯技改项目和年产700吨β-紫罗兰酮技改项目变更为年产80吨β-胡萝卜素项目、年产500吨虾青素（益生粉红色素）微囊项目、年产30吨辅酶Q10技改项目和年产700吨β-紫罗兰酮技改项目，计划募集资金投资总额仍为35,295万元，相关变更项目的计划投资额业经政府有关部门批复同意。									
募集资金项目先期投入及弥补情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司董事会于2004年10月22日召开的二届九次会议审议通过的《关于将部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以闲置募集资金暂时补充流动资金的额度为6,000万元，根据流动资金实际需要情况及募集资金项目进度，调剂使用，使用期限从2004年11月1日起，每笔募集资金使用期限不超过6个月。在此期间，公司实际使用募集资金6,000万元用于补充流动资金，未超过额度，也未超过使用期限，并严格执行审批手续。到期后，经公司董事会三届二次会议审议通过，决定继续将不超过6,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为2005年5月1日至2005年11月1日。在此期间，公司实际使用募集资金用于补充流动资金，未超过额度，也未超过使用期限，并执行审批手续。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
募集资金其他使用情况	无									

2、变更项目情况

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额			12,320.00							
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入金额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产80吨维生素A棕榈酸酯项目	年产80吨维生素A棕榈酸酯项目	0.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	2005年第三季度	否	否	否
年产22.5吨维生素D3项目	年产22.5吨维生素D3项目	0.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	2005年第三季度	否	否	否
年产1000吨乙酸芳樟酯项目	年产1000吨乙酸芳樟酯项目	0.00	0.00	0.00	100.00%	0.00	2005年第三季度	否	否	否
年产500吨虾青素（益生粉红色素）微囊项目	年产6吨虾青素项目	12,320.00	11,086.79	12,320.00	94.65%	0.00	2006年中期	是	是	否
合计	-	12,320.00	11,086.79	12,320.00	-	0.00	-	-	-	-
变更原因及变更程序说明（分具体项目）			2005年10月，公司将募集资金的投资项目由原来的7个调整为4个。由于公司募集资金项目实施用地未能及时得到批复，经公司董事会三届第六次会议及股东大会2005年第三次临时会议审议通过：用自有资金对年产80吨维生素A棕榈酸酯项目、年产22.5吨维生素D3项目和年产1000吨乙酸芳樟酯项目进行投资，将该三个项目的结余资金以及原用于对公用设施的投入资金，全部用于扩大后的年产500吨虾青素（益生粉红色素）微囊项目（该项目系募集资金投资项目，扩大前为年产6吨虾青素技改项目）。从而公司募集资金投资项目由原来的年产80吨β-胡萝卜素项目、年产6吨虾青素技改项目、年产80吨维生素A棕榈酸酯技改项目、年产22.5吨维生素D3技改项目、年产30吨辅酶Q10技改项目、年产1,000吨乙酸芳樟酯技改项目和年产700吨β-紫罗兰酮技改项目变更为年产80吨β-胡萝卜素项目、年产500吨虾青素（益生粉红色素）微囊项目、年产30吨辅酶Q10技改项目和年产700吨β-紫罗兰酮技改项目，计划募集资金投资总额仍为35,295万元，相关变更项目的计划投资额业经政府有关部门批复同意。							
未达到计划进度和预计收益的情况和原因（分具体项目）			前三个项目已经通过自有资金投资完毕，但由于处在试生产阶段，未产生效益。第四个项目正在积极建设中。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无							

3、会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见

浙江天健会计师事务所对公司第三届董事会第七次会议审议通过的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》进行了审核，出具了浙天会审[2006]第496号《募集资金年度专项审核报告》，认为公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

（二）非募集资金投资项目

报告期内公司未进行重大非募集资金项目投资。

三、公司会计政策变更事项

公司第三届董事会第五次会议和 2005 年第二次临时股东大会分别于 2005 年 8 月 27 日和 10 月 10 日审议通过了《关于“取消按 3%计提科研技术开发费，改为按实列支”的会计政策调整的议案》，公司以前年度技术开发费遵照浙江省人民政府办公厅浙政办[1997]1 号文件《转发省财政厅、省地方税务局关于财税支持重点骨干企业发展若干意见的通知》的规定：国家级高新技术企业可按 3%计提技术开发费用。但根据财政部、国家税务总局《关于促进企业技术进步有关财务税收问题的通知》和《企业会计制度》的要求和精神，技术开发费用的计提，要求按实列支。同时，公司随着销售规模的不断扩大，3%的计提比例已不能反映技术开发费用的实际使用情况。截至 2005 年 6 月 30 日，公司尚有已计提未使用的技术开发费 2099.32 万元。为客观地反映公司技术开发经费的发生额，提高科研技术开发项目的管理水平，公司拟从 2005 年 1 月 1 日起，将原先公司（不包含子公司）技术开发费按主营业务收入的 3%计提列支的会计政策调整为：从 2005 年度起技术开发费用按实列支。已计提尚未使用的技术开发费用，自股东大会审议通过后，从 2005 年度起，按三年平均分摊，每年分摊 699.77 万元。

四、重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

根据新昌县地方税务局新地税发[2005]39 号文《关于同意浙江中宝实业控股股份有限公司等五家企业 2004 年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》，本公司可抵免 2004 年度新增应缴企业所得税额 3,792,038.08 元，同时经新昌县地方税务局对本公司及所属新昌新和成维生素有限公司（持股 90%）2004 年度所得税汇算清缴查补企业所得税分别为 1,294,891.54 元和 524,069.20 元，合计调减上年所得税 1,973,077.34 元。公司已对该项会计差错进行了追溯调整，调增 2004 年度净利润 2,025,484.26 元，调增盈余公积 303,822.64 元，调增 2005 年年初未分配利润 1,721,661.62 元，调减少数股东损益 52,406.92 元。

五、浙江天健会计师事务所对公司的 2005 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告

六、董事会日常工作情况

（一）董事会召开情况

在 2005 年度共计召开 7 次董事会，其中：

第二届董事会第十次会议，通过以下议案：

- 1、提技术开发费用的议案
- 2、关于计提坏帐、存货跌价、固定资产等减值准备的议案
- 3、总经理工作报告
- 4、董事会工作报告
- 5、2004 年财务决算报告
- 6、2004 年度利润分配方案
- 7、2004 年度报告和年报摘要
- 8、2005 年度与大连保税区新旅程国际贸易有限公司关联交易的议案
- 9、增加对外担保的议案
- 10、 修改公司章程的议案
- 11、 修改公司董事会议事规则的议案
- 12、 修改公司股东大会议事规则的议案
- 13、 修改公司治理纲要的议案
- 14、 修改公司关联交易决策规则的议案
- 15、 修改独立董事制度的议案
- 16、 继续聘任浙江天健会计师事务所为本公司审计机构的议案
- 17、 董事会 2004 年度募集资金使用情况的专项说明
- 18、 关于新增贷款的议案
- 19、 关于独立董事津贴的议案
- 20、 关于提名第三届董事会候选人的议案
- 21、 关于召开 2004 年年度股东大会的议案

第三届董事会第一次会议，通过以下议案：

- 1、关于选举浙江新和成股份有限公司第三届董事会董事长的议案
- 2、关于聘任公司总经理、董事会秘书、证券事务代表的议案
- 3、关于聘任公司副总经理、财务部经理的议案

第三届董事会第二次会议，通过以下议案：

- 1、于将募集资金超过项目投资部分补充流动资金的议案
- 2、关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

- 3、2005 年第一季度报告
- 4、关于修改公司章程的议案
- 5、关于修改股东大会议事规则的议案
- 6、关于修改董事会议事规则的议案
- 7、关于修改董事会审计委员会工作规则的议案

第三届董事会第三次会议，通过以下议案：

- 1、于公司实施股权分置改革方案的议案
- 2、关于召开 2005 年第一次临时股东大会的议案

第三届董事会第四次会议，通过以下议案：

- 1、关于修改公司股权分置改革方案的议案

第三届董事会第五次会议，通过以下议案：

- 1、关于“取消按 3%计提科研技术开发费，改为按实列支”的会计政策调整的议案
- 2、公司 2005 年半年度报告和 2005 年半年度报告摘要
- 3、公司 2005 年度中期公积金转增股本预案
- 4、关于修改公司章程相关条款的议案
- 5、关于修改股东大会议事规则相关条款的议案
- 6、关于召开公司 2005 年第二次临时股东大会的议案

第三届董事会第六次会议，通过以下议案：

- 1、于用自有资金对 VD3 等三个募集资金项目进行投资及对虾青素募集资金项目追加投资的议案
- 2、关于修改公司经营范围的议案
- 3、关于修改公司章程相关条款的议案
- 4、2005 年第三季度报告
- 5、关于召开公司 2005 年第三次临时股东大会的议案

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

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、2004 年度利润分配方案执行情况：董事会于 2005 年 5 月 13 日依法完成了股东大会 2004 年度分配预案的决议：向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税）。
- 2、股权分置改革执行情况：董事会于 2005 年 8 月 19 日依法完成了股东大会股权分

置改革的决议：原非流通股股东向原流通股股东每 10 股流通股股票支付 3.5 股股票对价。

3、2005 年中期公积金转增股本方案执行情况：董事会于 2005 年 10 月 20 日依法完成了股东大会 2005 年中期公积金转增股本方案的决议：向全体股东每 10 股转增 5 股。

4、对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。

七、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，本公司 2005 年度实现净利润 61,181,429.02 元，根据《公司法》和本公司章程的规定，按 10%提取法定盈余公积金，按 5%提取法定公益金，不提取任意公积金，加上以前年度未分配利润，可供股东分配利润 221,011,340.84 元。

董事会提议 2005 年度以总股本 171,030,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金 25,654,500.00 元，尚未分配利润 195,356,840.84 元，转结下年度分配。以公司 2005 年 12 月 31 日的总股本 171,030,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 171,030,000 股增加至 342,060,000 股，资本公积由 302,508,969.76 元减少为 131,478,969.76 元。

上述分配预案，董事会同意提交股东大会审议。

八、其他报告事项

1、本报告期内公司选定《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》作为信息披露的报刊，并在 2006 年度继续作为公司信息披露的报刊。

2、2005 年 6 月，公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位，并于 8 月 19 日完成股权分置改革。

3、公司持续加强信息披露工作和投资者关系管理工作。为加强投资者关系管理，公司已采取的具体措施有：（1）认真执行《投资者关系管理制度》。（2）积极利用咨询热线、网络、电子信箱等通讯方式，增强与投资者的互动。（3）主动邀请并积极配合新闻媒体对公司经营及投资者普遍关注的问题进行采访。（4）采用网上路演方式进行年报业绩说明会、股权分置改革沟通会等。

4、对照证监会颁发的《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》，报告期内公司董事会认真进行了自查，未发生《通知》所涉及的违规担保事项，也无任何违规与关联方资金往来的行为。

5、独立董事对执行《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》规定情况专项说明及独立意见。

公司独立董事认为：“截至 2005 年 12 月 31 日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《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》的规定，与非控股子公司关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

截至 2005 年 12 月 31 日，浙江新和成股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。”

6、董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数					7
董事姓名	职务	亲自出席次数	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	0	0	否
张平一	董事	7	0	0	否
胡柏剡	董事	7	0	0	否
袁益中	董事	7	0	0	否
石程	董事	6	1	0	否
石观群	董事	7	0	0	否
王学闻	董事	6	1	0	否
胡幼善	独立董事	6	1	0	否
陈劲	独立董事	6	1	0	否
李放	独立董事	6	0	0	否
魏建平	独立董事	6	0	0	否

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

2005 年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定。共召开四次监事会，具体情况如下：

（一）2005 年 3 月 5 日在浙江杭州望湖宾馆召开了二届监事会第六次会议，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，审议并通过了以下议案：

1、2004 年度监事会工作报告

- 2、公司 2004 年度报告及年报摘要
- 3、公司 2004 年度财务决算报告
- 4、审查公司 2004 年度关联交易
- 5、关于监事会换届选举的议案

(二) 2005 年 4 月 11 日在浙江新昌白云山庄召开了三届监事会第一次会议，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，审议并通过了以下议案：

- 1、关于选举浙江新和成股份有限公司第三届监事会主席的议案

(三) 2005 年 8 月 27 日在浙江新昌鹤群大酒店召开了三届监事会第二次会议，应到监事 5 人，实到 3 人，监事石三夫先生、梁晓东先生因出差未能出席，特委托监事崔欣荣先生代为出席并行使表决权，审议并通过了以下议案：

- 1、关于“取消按 3%计提科研技术开发费，改为按实列支”的会计政策调整的议案

- 2、公司 2005 年半年度报告和 2005 年半年度报告摘要
- 3、公司 2005 年度中期公积金转增股本预案

(四) 2005 年 10 月 23 日以通讯表决的方式召开了三届监事会第三次会议，应参加表决监事 5 人，实际参加表决监事 5 人，审议并通过了以下议案：

- 1、关于用自有资金对 VD3 等三个募集资金项目进行投资及对虾青素募集资金项目追加投资的议案

- 2、2005 年第三季度报告

二、监事会对公司 2005 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 2005 年的经营运作情况良好，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，经营决策正确，企业管理严格。

2、检查公司财务的情况

本年度会计报表由浙江天健会计师事务所审计，出具了无保留意见的审计报告，公司财务报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

报告期内公司依照法律法规严格管理和使用募集资金，期间经公司董事会和股东大会审议通过，公司对部分募集资金项目进行了变更；公司为了提高募集资金使用效率，将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，在实际使用过程中没有发现超出批准额度的情况。监事会认为，上述事项履行了必要的决策程序，符合公司生产经营的实际情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，未发生收购和出售资产的行为。

5、关联交易情况

经监事会核查认为：公司 2005 年度购销关联交易均遵循了公平公正的市场原则，执行的价格是公允的，没有损害公司和公司股东的利益。

6、对外担保、关联方占用资金情况

截至 2005 年 12 月 31 日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《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》的规定，与非控股子公司关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

截至 2005 年 12 月 31 日，浙江新和成股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置，无吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项：

1. 销售货物

(1) 向关联方销售货物金额

关联方名称	本期数	上年同期数
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	21,023,831.66	20,703,917.18
浙江爱生药业有限公司	119,615.39	373,034.19
浙江新赛科药业有限公司	932,218.79	574,829.06
新昌县志成新材料有限公司		389,635.22
小 计	22,075,665.84	22,041,415.65

(2) 向关联方销售货物定价情况

1) 根据公司及子公司浙江新和成进出口有限公司与大连保税区新旅程国际贸易有限公司签订的购销协议，以当时产品所销往市场的公允价格作为双方的交易价格，并在每笔交易中另行

商定具体产品名称、价格及支付方式。

2) 公司向其他关联方销售货物的价格系参照市场行情, 由交易双方协商确定。

2. 购买货物(劳务)

(1) 向关联方购买货物(劳务)金额

关联方名称	本期数	上年同期数
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,678,418.80	198,717.95
浙江新赛科药业有限公司	1,574,719.05	3,384.62
新昌县志成新材料有限公司	245,818.80	
浙江爱生药业有限公司	519,288.38	
浙江春晖环保能源有限公司	1,675,044.25	
小 计	5,693,289.28	202,102.57

(2) 向关联方购买货物定价情况

公司向关联方购买货物的价格系参照市场行情, 由交易双方协商确定。

3. 经营租赁

(1) 公司向合成化工厂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。

报告期内公司列支租赁费合计1,219,248.24元。

(2) 公司本期向新昌县志成新材料有限公司收取房租81,000.00元, 租赁价格参照市场行情, 由双方协商确定。

4. 收取代理费

公司为大连保税区新旅程国际贸易有限公司进口产品提供代理服务, 并按约定比例(电汇0.3%, 信用证0.5%)收取代理费。本报告期内公司应计收代理费合计45,681.04元。

5. 担保

(1) 2005年度, 本公司为关联方提供保证担保余额300万元。

(2) 关联方为本公司提供担保的情况

1) 2005年度, 关联方为本公司提供保证担保的情况:(单位: 万元)

A. 关联方为本公司借款提供保证担保余额29,950万元。

B. 关联方为本公司开具银行承兑汇票提供保证担保余额3,445万元。

2) 2005年度, 关联方为本公司提供抵押担保余额23,000万元。

3) 其他担保事项

a. 合成化工厂为本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行办理信用证押汇及出口商业发票贴现提供保证, 2005年度担保总发生额为4,841,462.14美元, 其中信用证押汇2,769,936.50美元, 出口商业发票贴现2,071,525.64美元。截至2005年12月31日, 担保余额为931,172.50美元, 均系信用证押汇(账面列“短期借款”科目)。

b. 合成化工厂为本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行开立信用

证提供最高额保证；截至 2005 年 12 月 31 日，担保余额为 6,659,616.00 美元和 63,000.00 欧元；合成化工厂为本公司向中国建设银行新昌支行开立信用证提供保证；截至 2005 年 12 月 31 日，担保余额为 3,874,206.10 美元。

6. 股权转让

2004 年 12 月，本公司与合成化工厂签订合同，合同约定本公司向合成化工厂出售本公司持有的浙江爱生药业有限公司 45% 的股权，转让价格参照评估价格确定。截至 2005 年 12 月 31 日，已办妥相关工商变更登记手续，相应的股权转让收益 1,301,676.32 元于本期确认。

7. 2005 年度在本公司领取报酬的关联方人士有 18 人，全年报酬总额约 298 万元。

8. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目	期末数		期初数	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
(1) 应收票据				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	350,000.00	17.28		
小 计	350,000.00	17.28		
(2) 应收账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	3,899,075.76	1.55	3,544,634.79	1.75
新昌县志成新材料有限公司			7,891.16	0.01
上海翔程商贸有限公司			134,537.00	0.07
浙江新赛科药业有限公司	8,000.00		151,950.00	0.08
浙江爱生药业有限公司	202,194.75	0.08		
小 计	4,109,270.51	1.63	3,839,012.95	1.91
(3) 预付账款				
浙江新赛科药业有限公司			48,000.00	0.46
浙江春晖环保能源有限公司	3,107,200.00	16.23		
小 计	3,107,200.00	16.23	48,000.00	0.46
(4) 应付账款				
浙江爱生药业有限公司			47,205.25	0.03
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	427,269.00	0.17		
上海翔程商贸有限公司	10,688.00			
浙江新赛科药业有限公司	82,284.91	0.03		
小 计	520,241.91	0.20	47,205.25	0.03
(5) 其他应付款				
合成化工厂			1,301,676.32	12.86
小 计			1,301,676.32	12.86

(6) 预收账款				
上海翔程商贸有限公司	30,500.00	0.48		
浙江爱生药业有限公司	8,250.00	0.13		
大连保税区新旅程国际贸易有限公司				
小 计	38,750.00	0.61		

注：公司无除经营性资金往来及控股子公司因扩大销售规模所需而产生的非经营性资金往来以外的控股股东及其他关联方违规占用新和成资金的情况。

四、报告期内重大合同及履行情况：

(1) 对外担保合同事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
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	2005年7月29日	3,000.00	贷款	1年	否	否
三花控股集团有限公司	2004年1月15日	2,000.00	贷款	3年	否	否
三花控股集团有限公司	2004年1月15日	2,000.00	贷款	3年	否	否
三花控股集团有限公司	2004年11月3日	1,000.00	贷款	2年	否	否
三花控股集团有限公司	2005年7月29日	3,000.00	商业承兑 汇票贴现	1年	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2005年4月22日	10,000.00	贷款	2年	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2005年6月17日	6,990.00	贷款及商业 汇票	1年半	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2005年9月29日	770.00	银行承兑 汇票	半年	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2005年10月18日	630.00	银行承兑 汇票	半年	否	否
报告期内担保发生额合计						29,390.00
报告期末担保余额合计						29,390.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						800.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						300.00

公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	29,690.00
担保总额占公司净资产的比例	39.29%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00

(2) 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理情况。

五、承诺事项

1、股改承诺事项

(1) 公司全体非流通股股东承诺：其持有的公司非流通股股票获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。

(2) 公司第一大股东新昌县合成化工厂承诺：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，出售数量占新和成股份总数的比例在 12 个月内不超过 2%，在 24 个月内不超过 5%。

(3) 新昌县合成化工厂特别承诺，在第(2)条承诺期满后的 12 个月内，只有公司股票在连续 5 个交易日的收盘价不低于 16.18 元时，才可以通过深交所挂牌交易出售股份。

期间若公司因利润分配或资本公积转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时，应对前述承诺的股价作除权除息处理，具体办法及计算公式如下：

A、送股或转增股本： $P=P_0/(1+n)$

B、派息： $P=P_0-V$

C、送股或转增股本并同时派息： $P=(P_0-V)/(1+n)$

其中： P_0 为当前承诺的股价， V 为每股的派息额， n 为每股的送股率或转增股本率， P 为调整后的承诺股价。

(4) 新昌县合成化工厂特别承诺，在第(2)项承诺期满后的 12 个月内，如果公司前一年(2006 年)扣除非经常性损益后、以目前总股本 11,402 万股计算的每股收益达不到 1 元(根据会计师出具的标准无保留意见的审计报告)，即使公司股票达到前述第(3)项承诺的条件亦不上市交易。

(5) 公司全体自然人非流通股股东均为公司的董事、监事和高级管理人员，依照《公司章程》的规定，做出了在其任职期间及离职后 6 个月内不出售所持有的公司股份的承诺。

(6) 公司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、其他承诺事项

(1) 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司及子公司已签约尚未履行的固定资产购买合同金额约 4,500 万元。

(2) 信用证押汇和出口商业发票贴现

a. 2005 年度，本公司及所属浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行办理信用证押汇 2,769,936.50 美元。截至 2005 年 12 月 31 日，尚有 931,172.50 美元的押汇款尚未结清。

b. 2005 年度，本公司及所属浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行办理出口商业发票贴现 2,071,525.64 美元。截至 2005 年 12 月 31 日，均已结清。

(3) 公司于 2005 年 3 月 22 日与钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利）签订《股权托管合同》，约定将公司出资 500 万元、持股比例为 3.19%的浙江天堂硅谷创业投资有限公司股权委托钱江水利管理，托管期为 5 年。托管期结束后，公司将以 650 万元的价格将该股权转让给钱江水利。

3、报告期内未发生违反承诺事项。

六、关联债权债务往来：

报告期内，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《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》的规定，与非控股子公司关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为浙江天健会计师事务所有限公司。公司需支付该会计师事务所2005年度的审计费用80万元（含中期审计费用），该会计师事务所已为本公司提供审计服务的连续年限为5年。

八、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、2005 年 6 月，公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位，并于 8 月 19 日完成股权分置改革。

十、公司信息披露索引

公告编号	公告日期	内容
2005-001	2005-02-04	2004 年度业绩快报
2005-002	2005-03-08	工会关于选举职工监事的公告
2005-003	2005-03-08	第二届董事会第十次会议决议公告
2005-004	2005-03-08	关于召开 2004 年度股东大会的通知
2005-005	2005-03-08	经营性关联交易的公告
2005-006	2005-03-08	董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明
2005-007	2005-03-08	为他人提供担保公告

2005-008	2005-03-08	第二届监事会第六次会议决议公告
2005-009	2005-03-08	2004 年年度报告摘要
2005-010	2005-03-08	关于控股子公司会计变更的公告
2005-011	2005-03-15	关于举行网上年度报告说明会的通知
2005-012	2005-04-04	2004 年年度股东大会的再次通知
2005-013	2005-04-12	2004 年度股东大会决议公告
2005-014	2005-04-12	第三届董事会第一次会议决议公告
2005-015	2005-04-12	第三届监事会第一次会议决议公告
2005-016	2005-04-29	三届二次董事会决议公告
2005-017	2005-04-29	募集资金补充流动资金的公告
2005-018	2005-04-29	第一季度报告公告
2005-019	2005-04-29	分红派息实施公告
2005-020	2005-05-10	重大事项公告
2005-021	2005-06-20	股权分置改革试点事项的公告
2005-022	2005-06-23	关于进行股权分置改革试点网上投资者沟通会的公告
2005-023	2005-06-23	关于股权分置改革投资者服务热线的公告
2005-024	2005-06-28	三届三次董事会决议公告
2005-025	2005-06-28	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知
2005-026	2005-07-11	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第一次催告通知
2005-027	2005-07-11	独立董事征集投票权的第一次催告通知
2005-028	2005-07-11	关于 2005 年第一次临时股东大会网络投票有关事项的更正公告
2005-029	2005-07-26	三届四次董事会决议公告暨 2005 年第一次临时股东大会修改议案公告
2005-030	2005-08-01	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第二次催告通知
2005-031	2005-08-01	独立董事征集投票权的第二次催告通知
2005-032	2005-08-08	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第三次催告通知
2005-033	2005-08-13	2005 年第一次临时股东大会决议公告
2005-034	2005-08-16	股权分置改革方案实施公告
2005-035	2005-08-16	股票简称变更的公告
2005-036	2005-08-19	股份结构变动公告
2005-037	2005-08-30	三届五次董事会决议公告暨关于召开 2005 年第二次临时股东大会的通知
2005-038	2005-08-30	三届二次监事会决议公告
2005-039	2005-08-30	2005 年半年度报告摘要
2005-040	2005-10-12	第二次临时股东大会决议公告
2005-041	2005-10-13	2005 年中期公积金转增股本实施公告
2005-042	2005-10-25	三届六次董事会决议公告
2005-043	2005-10-25	2005 年第三季度报告
2005-044	2005-10-25	关于召开 2005 年第三次临时股东大会的通知
2005-045	2005-10-25	募集资金项目变更公告
2005-046	2005-10-25	三届三次监事会决议公告
2005-047	2005-12-20	第三次临时股东大会决议公告

第十节 财务报告

(一) 审计报告 (全文附后)

浙江天健会计师事务所有限公司对公司 2005 年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告。

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司董事、监事、其他高级管理人员签署的 2005 年年度报告正本;

(二) 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;

(三) 载有浙江天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件;

(四) 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。

审 计 报 告

浙天会审[2006]第 488 号

浙江新和成股份有限公司全体股东:

我们审计了贵公司 2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表, 2005

年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 胡少先

中国·杭州

中国注册会计师 马武鑫

报告日期: 2006 年 3 月 25 日

资产负债表

编制单位: 浙江新和成股份有限公司

2005年12月31日

单位: 人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	260,514,787.75	214,269,517.84	576,845,612.24	508,864,773.25
短期投资				
应收票据	2,025,302.25	1,959,502.25	2,487,750.00	1,595,000.00
应收股利				

应收利息				
应收账款	231,416,647.73	143,272,086.34	186,507,197.26	127,606,168.24
其他应收款	7,849,296.35	6,470,957.67	5,802,916.66	3,671,433.29
预付账款	19,144,284.90	15,277,726.93	10,463,125.30	8,652,867.80
应收补贴款	4,156,701.29	1,534,897.69	4,717,668.41	1,818,165.31
存货	399,595,596.42	362,142,121.56	264,427,342.82	238,920,715.78
待摊费用	782,239.21	714,698.21	1,272,085.90	788,338.97
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	925,484,855.90	745,641,508.49	1,052,523,698.59	891,917,462.64
长期投资：				
长期股权投资	47,243,290.36	256,884,520.72	35,057,490.42	214,305,813.52
长期债权投资				
长期投资合计	47,243,290.36	256,884,520.72	35,057,490.42	214,305,813.52
合并价差	5,578,147.04	4,991,171.66	6,209,635.32	5,556,209.90
固定资产：				
固定资产原价	743,376,032.82	621,917,128.40	650,709,234.58	539,264,550.09
减：累计折旧	312,941,012.80	262,526,102.28	252,844,190.67	213,914,952.40
固定资产净值	430,435,020.02	359,391,026.12	397,865,043.91	325,349,597.69
减：固定资产减 值准备	7,402,357.91	7,402,357.91	7,594,816.01	7,594,816.01
固定资产净额	423,032,662.11	351,988,668.21	390,270,227.90	317,754,781.68
工程物资	25,141,719.18	21,659,649.18	1,596,146.66	341,946.66
在建工程	450,855,135.11	435,081,059.35	52,955,248.06	47,559,061.96
固定资产清理				
固定资产合计	899,029,516.40	808,729,376.74	444,821,622.62	365,655,790.30
无形资产及其他资 产：				
无形资产	114,958,103.25	77,845,041.42	63,642,131.62	25,273,819.90
长期待摊费用	1,383,053.24	-44,961.97	960,083.24	13,598.53
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	116,341,156.49	77,800,079.45	64,602,214.86	25,287,418.43
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,988,098,819.15	1,889,055,485.40	1,597,005,026.49	1,497,166,484.89
流动负债：				
短期借款	418,601,148.31	397,964,785.70	184,464,160.00	172,464,160.00
应付票据	95,900,000.00	94,900,000.00	57,200,000.00	55,000,000.00
应付账款	254,066,945.94	249,307,495.25	165,780,856.68	149,157,335.49
预收账款	6,314,179.96	2,488,405.88	1,575,143.54	477,233.40
应付工资	632,000.00	632,000.00	691,500.00	441,500.00
应付福利费	7,302,915.40	4,428,076.09	6,915,151.13	3,832,214.46
应付股利				
应交税金	685,552.00	-4,059,237.14	14,446,511.89	8,488,933.30
其他应交款	267,351.93	106,185.21	648,111.00	479,608.09
其他应付款	15,387,200.72	10,857,923.04	10,124,894.47	7,128,774.95
预提费用	16,137,971.80	14,299,907.38	23,089,957.10	21,226,422.51
预计负债				

一年内到期的长期 负债	323,322,300.00	318,322,300.00	22,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,138,617,566.06	1,089,247,841.41	486,936,285.81	436,696,182.20
长期负债：				
长期借款	51,040,300.00	40,015,500.00	344,399,456.00	328,399,456.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,788,783.46	2,400,000.00	3,154,767.33	2,400,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	53,829,083.46	42,415,500.00	347,554,223.33	330,799,456.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,192,446,649.52	1,131,663,341.41	834,490,509.14	767,495,638.20
少数股东权益	40,015,776.20		31,584,020.83	
所有者权益（或股东 权益）：				
实收资本（或股本）	171,030,000.00	171,030,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本） 净额	171,030,000.00	171,030,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00
资本公积	302,508,969.76	306,274,268.91	361,496,135.68	365,261,434.83
盈余公积	61,378,449.02	61,378,449.02	51,792,779.54	51,792,779.54
其中：法定公益 金	20,459,483.01	20,459,483.01	17,264,259.85	17,264,259.85
未分配利润	221,011,340.84	218,709,426.06	203,621,581.30	198,596,632.32
其中：现金股利	25,654,500.00	25,654,500.00	34,206,000.00	34,206,000.00
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	-292,366.19			
所有者权益（或股 东权益）合计	755,636,393.43	757,392,143.99	730,930,496.52	729,670,846.69
负债和所有者权益 （或股东权益）合计	1,988,098,819.15	1,889,055,485.40	1,597,005,026.49	1,497,166,484.89

法定代表人：胡柏藩 主管会计机构负责人：石观群 会计机构负责人：石观群

利润及利润分配表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,256,656,782.71	1,121,777,301.62	1,134,088,604.47	1,043,409,828.41
减：主营业务成本	1,014,239,123.11	926,102,310.58	902,320,294.34	855,653,878.79
主营业务税金及附加	1,672,546.58	1,019,615.28	863,402.21	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	240,745,113.02	194,655,375.76	230,904,907.92	187,755,949.62
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	4,867,886.16	18,017,082.57	2,495,471.42	14,504,494.29
减：营业费用	47,754,046.26	32,684,008.41	46,169,245.89	34,692,748.83
管理费用	62,745,348.93	44,239,886.04	76,860,575.82	64,128,137.83
财务费用	45,901,403.04	42,603,327.41	10,677,124.32	10,947,945.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	89,212,200.95	93,145,236.47	99,693,433.31	92,491,611.79
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-926,660.73	-2,119,616.48	-1,324,095.66	6,188,906.95
补贴收入	1,583,335.85	1,147,335.85	3,358,377.04	2,677,742.47
营业外收入	2,952,056.23	2,534,941.15	7,676,194.20	1,873,613.18
减：营业外支出	3,810,924.87	3,263,658.90	2,136,515.58	1,445,525.06
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	89,010,007.43	91,444,238.09	107,267,393.31	101,786,349.33
减：所得税	29,305,960.03	27,539,774.87	31,735,545.13	27,539,774.87
少数股东损益	-1,477,381.62		898,627.75	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	61,181,429.02	63,904,463.22	74,633,220.43	74,246,574.46
加：年初未分配利润	203,621,581.30	198,596,632.32	190,537,347.04	185,899,044.03
其他转入				
六、可供分配的利润	264,803,010.32	262,501,095.54	265,170,567.47	260,145,618.49
减：提取法定盈余公积	6,390,446.32	6,390,446.32	7,424,657.45	7,424,657.45
提取法定公益金	3,195,223.16	3,195,223.16	3,712,328.72	3,712,328.72
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	255,217,340.84	252,915,426.06	254,033,581.30	249,008,632.32
减：应付优先股股利				

提取任意盈余 公积				
应付普通股股 利	34,206,000.00	34,206,000.00	50,412,000.00	50,412,000.00
转作资本（或 股本）的普通股股利				
八、未分配利润	221,011,340.84	218,709,426.06	203,621,581.30	198,596,632.32
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门 或被投资单位所得收 益	1,301,676.32	1,301,676.32		
2. 自然灾害发生的 损失				
3. 会计政策变更增 加（或减少）利润总 额				
4. 会计估计变更增 加（或减少）利润总 额			-1,599,999.94	
5. 债务重组损失			31,315.00	31,315.00
6. 其他				

法定代表人：胡柏藩 主管会计机构负责人：石观群 会计机构负责人：石观群

现金流量表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2005年1—12月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,120,454,031.30	1,073,893,038.72
收到的税费返还	30,955,871.30	17,973,085.03
收到的其他与经营活动有关的现金	14,360,636.22	11,672,117.28
现金流入小计	1,165,770,538.82	1,103,538,241.03
购买商品、接受劳务支付的现金	988,322,173.80	912,690,597.25
支付给职工以及为职工支付的现金	75,171,476.00	57,459,166.21
支付的各项税费	54,483,447.28	43,933,112.72
支付的其他与经营活动有关的现金	86,511,057.96	65,533,733.97
现金流出小计	1,204,488,155.04	1,079,616,610.15
经营活动产生的现金流量净额	-38,717,616.22	23,921,630.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	162,365.80	139,165.80
收到的其他与投资活动有关的现金	3,913,500.00	10,283,357.00
现金流入小计	4,075,865.80	10,422,522.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	465,916,155.61	462,062,087.94
投资所支付的现金	14,405,000.00	53,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	480,321,155.61	515,062,087.94
投资活动产生的现金流量净额	-476,245,289.81	-504,639,565.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	9,900,000.00	
借款所收到的现金	921,416,038.31	841,779,675.70
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	931,316,038.31	841,779,675.70
偿还债务所支付的现金	677,399,515.00	602,399,515.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	67,781,652.41	65,710,981.66
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	745,181,167.41	668,110,496.66
筹资活动产生的现金流量净额	186,134,870.90	173,669,179.04
四、汇率变动对现金的影响	-7,822,789.36	-7,366,500.19
五、现金及现金等价物净增加额	-336,650,824.49	-314,415,255.41
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,181,429.02	63,904,463.22
加：计提的资产减值准备	4,367,340.46	1,898,795.40
固定资产折旧	65,667,899.65	54,108,577.17
无形资产摊销	3,036,502.17	581,252.28

长期待摊费用摊销	861,377.14	
待摊费用减少(减:增加)	489,846.69	73,640.76
预提费用增加(减:减少)	-7,081,453.17	-7,081,453.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	1,556,228.78	1,557,919.01
固定资产报废损失		
财务费用	39,397,500.06	37,052,371.89
投资损失(减:收益)	926,660.73	2,119,616.48
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-135,171,812.00	-123,221,405.78
经营性应收项目的减少(减:增加)	-98,483,337.08	-46,920,331.64
经营性应付项目的增加(减:减少)	43,155,184.77	55,737,351.96
其他	-17,143,601.82	-15,889,166.70
少数股东损益	-1,477,381.62	
经营活动产生的现金流量净额	-38,717,616.22	23,921,630.88
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	226,894,787.75	181,149,517.84
减:现金的期初余额	563,545,612.24	495,564,773.25
加:现金等价物期末余额		
减:现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-336,650,824.49	-314,415,255.41

法定代表人: 胡柏藩 主管会计机构负责人: 石观群 会计机构负责人: 石观群

浙江新和成股份有限公司

会计报表附注

2005 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(以下简称合成化工厂)联合张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻、石三夫、崔欣荣和王旭林等九名自然人共同发起设立，于 1999 年 4 月 5 日在浙江省工商行政管理局注册登记，取得注册号为 3300001005563 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 17,103 万元，股份总数 17,103 万股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份为 11,028 万股，无限售条件的流通股份为 6,075 万股。公司股票已于 2004 年 6 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于精细化工行业，主要从事有机化工产品、原料药（维生素 E、维生素 A）、食品添加剂及饲料添加剂的生产和销售；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、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期市场平均汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

(七) 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。

(八) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(九) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄1年以内（含1年，以下类推）的，按其余额的7%计提；账龄1-2年的，按其余额的15%计提；账龄2-3年的，按其余额的30%计提；账龄3年以上的，按其余额的50%计提。对有确凿证据表明极有可能收不回来的款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(十) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品采用加权平均法核算。领用低值易耗品按一次转销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十一) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时平均摊销，计入损益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十二) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过 1 年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	9.50-2.71

通用设备	5-10	19.00-9.50
专用设备	5-15	19.00-6.33
运输工具	7	13.57

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来的经济利益，即将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目预计的受益年限内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十八) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十九）合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，母子公司间的重大交易和资金往来等，均在合并时予以抵销。

（二十）会计差错更正说明

根据新昌县地方税务局《关于同意浙江中宝实业控股股份有限公司等五家企业2004年度技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》（新地税发[2005]39号），本公司可抵免2004年度新增应缴企业所得税3,792,038.08元，同时经新昌县地方税务局对本公司及子公司新昌新和成维生素有限公司（持股90%）2004年度所得税汇算清缴查补企业所得税分别为1,294,891.54元和524,069.20元，合计调减上年所得税1,973,077.34元。公司已对该项会计差错进行了追溯调整，调增上年净利润2,025,484.26元；调增期初盈余公积303,822.64元，调增期初未分配利润1,721,661.62元，调减期初少数股东权益52,406.92元。

三、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%的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为13%。

（二）营业税

安装收入按3%的税率计缴，代理收入按5%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4%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3%计缴；子公司浙江新维普添加剂有限公司根据浙江省地方税务局浙地税发[2005]67号文规定，从2005年8月1日起不再按中方投资比例计缴教育费附加。

（五）水利建设专项资金

按营业收入额的0.1%计缴。

（六）企业所得税

本公司及除子公司新昌县工业设备安装有限公司外的子公司按33%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，对安装收入、服务收入和零售收入分别按营业额的1.5%、2%和1%的征收率计缴。

四、控股子公司（或孙公司）

（一）控股子公司

直接或间接控制的子公司（或孙公司）及本公司（或子公司）对其投资情况如下：

子公司名称	注册资本	实际投资额	所占权益比例	开始合并时间
新昌新和成维生素有限公司	700万	630万	90%	1999年
新昌德力石化设备有限公司	1,000万	900万	90%	1999年
浙江新东化工有限公司	6,000万	5,700万	95%	1999年
浙江新和成进出口有限公司	1,500万	1,350万	90%	2000年
新昌县工业设备安装有限公司	50万	20万	40%	2003年
安徽新和成皖南药业有限公司	5,000万	3,350万	67%	2001年
浙江新维普添加剂有限公司	USD800万[注]	USD300万	60%	2004年
琼海博鳌丽都置业有限公司	2,500万	2,250万	90%	2004年
新和成（加纳）药业有限公司	USD200万	USD130万	65%	2004年

[注] 浙江新维普添加剂有限公司注册资本为800万美元，实收资本为500万美元。

（二）其他说明

1. 公司持股 90%的新昌新和成维生素有限公司持有浙江新和成进出口有限公司 10%的股权。
2. 公司持股 90%的浙江新和成进出口有限公司持有浙江新东化工有限公司 5%的股权。
3. 公司持股 90%的新昌德力石化设备有限公司持有新昌县工业设备安装有限公司 60%的股权。
4. 公司持股 90%的新昌德力石化设备有限公司持有琼海博鳌丽都置业有限公司 10%的股权。
5. 公司持股 67%的安徽新和成皖南药业有限公司持有新和成（加纳）药业有限公司 65%的股权。
6. 公司原持有子公司安徽新和成皖南药业有限公司 70%的股权，该子公司于 2005 年 11 月底增资 2,800 万元，本公司所持有的股权比例相应下降至 67%。
7. 子公司琼海博鳌丽都置业有限公司原注册资本为 1,000 万元，各股东于 2005 年 8 月 22 日同比例增资 1,500 万元，本公司所持有的股权比例保持不变。

五、利润分配

经股东大会2004年度会议审议批准，本期分派2004年度现金股利34,206,000.00元（含税）。经公司董事会审议通过的《2005年度利润分配预案》，按本期实现净利润计提10%的法定盈余公积和5%的法定公益金，并以2005年12月31日的总股本171,030,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），以资本公积每10股转增股本10股，剩余未分配利润结转下年。

六、合并会计报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 260,514,787.75

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	11,277.41	23,145.10
银行存款	226,882,897.03	547,449,801.88
其他货币资金	33,620,613.31	29,372,665.26
合 计	<u>260,514,787.75</u>	<u>576,845,612.24</u>

(2) 货币资金——外币货币资金

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	1,431,627.73	9.5797	13,714,564.17	784.87	11.2627	8,839.76
美元	3,922,926.55	8.0702	31,658,801.84	5,723,895.61	8.2765	47,373,822.02
日元	238,504.00	0.068716	16,389.04			
塞地	248,650,915.80	0.0008966	222,940.41	1,800,000,000.00	0.0009196	1,655,280.00
小计			<u>45,612,695.46</u>			<u>49,037,941.78</u>

(3) 货币资金——其他货币资金

项 目	期末数	期初数
承兑汇票保证金存款	33,620,000.00	16,070,000.00
纳税保证金存款	613.31	2,665.26
贷款保证金存款		13,300,000.00
小 计	<u>33,620,613.31</u>	<u>29,372,665.26</u>

2. 应收票据 期末数 2,025,302.25

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,025,302.25	2,487,750.00
合 计	<u>2,025,302.25</u>	<u>2,487,750.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

3. 应收账款 期末数 231,416,647.73

(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	234,461,355.94	93.21	16,412,294.92	218,049,061.02	191,128,400.80	94.36	13,378,988.06	177,749,412.74
1-2 年	12,212,182.50	4.85	1,831,827.38	10,380,355.12	6,560,411.02	3.24	984,061.65	5,576,349.37
2-3 年	2,759,923.25	1.10	827,976.98	1,931,946.27	3,778,890.50	1.87	1,133,667.15	2,645,223.35
3 年以上	2,110,570.65	0.84	1,055,285.33	1,055,285.32	1,072,423.60	0.53	536,211.80	536,211.80
合 计	<u>251,544,032.34</u>	<u>100</u>	<u>20,127,384.61</u>	<u>231,416,647.73</u>	<u>202,540,125.92</u>	<u>100</u>	<u>16,032,928.66</u>	<u>186,507,197.26</u>

(2) 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	3,850,916.80	9.5797	36,890,627.67	3,965,417.00	11.2627	44,661,302.05
美元	15,905,684.59	8.0702	128,362,055.78	11,607,547.16	8.2765	96,069,864.07
塞地	5,849,948,160.00	0.0008966	5,245,063.52			
小计			<u>170,497,746.97</u>			<u>140,731,166.12</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 142,188,643.75 元，占应收账款账面余额的 56.53%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 其他说明

本期无应收账款核销情况。

4. 其他应收款

期末数 7,849,296.35

(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	7,043,357.76	81.38	493,035.04	6,550,322.72	5,994,736.40	94.57	419,631.55	5,575,104.85
1-2 年	1,361,152.04	15.73	204,172.81	1,156,979.23	133,124.60	2.10	19,968.69	113,155.91
2-3 年	84,447.00	0.98	25,334.10	59,112.90	45,397.00	0.72	13,619.10	31,777.90
3 年以上	165,763.00	1.91	82,881.50	82,881.50	165,756.00	2.61	82,878.00	82,878.00
合 计	<u>8,654,719.80</u>	<u>100</u>	<u>805,423.45</u>	<u>7,849,296.35</u>	<u>6,339,014.00</u>	<u>100</u>	<u>536,097.34</u>	<u>5,802,916.66</u>

(2) 其他应收款账面余额期末数中前 5 名的余额总计为 6,128,200.62 元，占其他应收款账面余额的 70.81%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 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
塞地	9,000,000.00	0.0008966	8,069.40			
小计			<u>8,069.40</u>			

(5) 其他说明

1) 本期无其他应收款核销情况。

2) 期末余额中账龄 1 年以上的户数为 26 户，合计金额为 1,611,362.04 元。

5. 预付账款 期末数 19,144,284.90

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	18,103,761.59	94.56	10,230,442.54	97.78
1-2 年	809,011.55	4.23	232,682.76	2.22
2-3年	231,511.76	1.21		
合 计	<u>19,144,284.90</u>	<u>100</u>	<u>10,463,125.30</u>	<u>100</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上的预付账款均系零星购货尾款。

(4) 预付账款——外币预付账款

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	1,033,748.83	8.0702	8,342,559.81	26,953.53	8.2765	223,080.89
小 计			<u>8,342,559.81</u>			<u>223,080.89</u>

6. 应收补贴款 期末数 4,156,701.29

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
应收出口退税	4,156,701.29	4,717,668.41
合 计	<u>4,156,701.29</u>	<u>4,717,668.41</u>

(2) 其他说明

均系根据国家有关出口企业增值税退税政策，应收取的出口退税款。

7. 存货 期末数 399,595,596.42

(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
在途物资	469,806.48		469,806.48			
原材料	100,253,555.51		100,253,555.51	47,418,273.43		47,418,273.43
包装物	1,758,690.49		1,758,690.49	1,128,156.22		1,128,156.22
低值易耗品	11,936,165.47		11,936,165.47	10,224,187.57		10,224,187.57
发出商品	9,322,443.69	348,771.56	8,973,672.13	7,255,783.12	345,213.16	6,910,569.96
自制半成品	769,180.60		769,180.60			

库存商品	88,947,116.53		88,947,116.53	102,803,637.39		102,803,637.39
委托加工物资	18,363,710.55		18,363,710.55	1,176,917.25		1,176,917.25
在产品	168,123,698.66		168,123,698.66	94,765,601.00		94,765,601.00
合计	<u>399,944,367.98</u>	<u>348,771.56</u>	<u>399,595,596.42</u>	<u>264,772,555.98</u>	<u>345,213.16</u>	<u>264,427,342.82</u>

(2) 本期存货的取得方式，均系自制或外购。

(3) 期末存货未用于债务担保。

(4) 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
发出商品	345,213.16	3,558.40		348,771.56
小计	<u>345,213.16</u>	<u>3,558.40</u>		<u>348,771.56</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值系根据期末预计售价扣除至完工预计将要发生的成本及预计销售费用计算确定。

8. 待摊费用 期末数 782,239.21

项目	期末数	期初数	结余原因
待摊保险费	782,239.21	1,272,085.90	受益期未完
合计	<u>782,239.21</u>	<u>1,272,085.90</u>	

9. 长期股权投资 期末数 47,243,290.36

(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
对子公司的投资	5,578,147.04		5,578,147.04	6,209,635.32		6,209,635.32
对联营企业投资	36,660,143.32		36,660,143.32	23,847,855.10		23,847,855.10
其他股权投资	5,005,000.00		5,005,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	<u>47,243,290.36</u>		<u>47,243,290.36</u>	<u>35,057,490.42</u>		<u>35,057,490.42</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 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	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江新赛科药业有限公司	30%	50年	12,000,000.00	-4,139,856.68			7,860,143.32
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00				28,800,000.00
浙江新东方化工有限公司	95%	20年				1,166,427.04	1,166,427.04

琼海博鳌丽都置业有限公司	90%	20年			4,411,720.00	4,411,720.00
小计			40,800,000.00	-4,139,856.68	5,578,147.04	42,238,290.36

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江新赛科药业有限公司	9,447,855.10		-1,587,711.78				7,860,143.32
浙江春晖环保能源有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00					28,800,000.00
浙江新东方化工有限公司	1,298,475.32					-132,048.28	1,166,427.04
琼海博鳌丽都置业有限公司	4,911,160.00					-499,440.00	4,411,720.00
小计	30,057,490.42	14,400,000.00	-1,587,711.78			-631,488.28	42,238,290.36

2) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销年限
浙江新东方化工有限公司	1,320,483.38	1,298,475.32		132,048.28		1,166,427.04	10年
琼海博鳌丽都置业有限公司	4,994,400.00	4,911,160.00		499,440.00		4,411,720.00	10年
安徽新和成皖南药业有限公司	9,136.99		9,136.99	9,136.99			
小计	6,324,020.37	6,209,635.32	9,136.99	640,625.27		5,578,147.04	

b. 合并价差形成原因说明

浙江新东方化工有限公司、琼海博鳌丽都置业有限公司和安徽新和成皖南药业有限公司合并价差均系公司购买其股权或对其增资的金额大于股权购买日或增资日应享的净资产份额形成的差额，在合并会计报表中反映为合并价差。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资单位名称	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	3.19%	5,000,000.00			5,000,000.00
新昌县顺通货物运输有限公司	1.00%		5,000.00		5,000.00
小计		5,000,000.00	5,000.00		5,005,000.00

(4) 其他说明

1) 上述长期股权投资无减值现象，不需提取长期投资减值准备。

2) 上述投资及其收益的收回未受重大限制。

3) 子公司浙江新东方化工有限公司，拟将所持新昌县顺通货物运输有限公司 1%的股权协议（按账面价值）转让给自然人梁江兴，截至 2005 年 12 月 31 日，相关手续尚在办理之中。

10. 固定资产原价

期末数 743,376,032.82

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	其他减少	期末数
----	-----	------	------	------	-----

房屋及建筑物	185,203,800.22	59,998,663.26		144,970.00	245,057,493.48
通用设备	6,521,383.30	2,493,733.21	212,784.48		8,802,332.03
专用设备	453,817,563.10	41,263,538.91	12,737,636.91	124,260.00	482,219,205.10
运输工具	5,166,487.96	3,022,822.25	892,308.00		7,297,002.21
合计	<u>650,709,234.58</u>	<u>106,778,757.63</u>	<u>13,842,729.39</u>	<u>269,230.00</u>	<u>743,376,032.82</u>

(2) 本期增加数中包括在建工程完工转入71,664,337.98元。

(3) 本期减少数包括：固定资产报废3,547,462.33元，债务重组减少892,308.00元，转入在建工程9,402,959.06元。

(4) 本期其他减少数，系子公司新和成（加纳）药业有限公司以塞地为记账本位币，折算成人民币时期初期末汇率变动形成的差额。

(5) 无融资租入固定资产；经营租出固定资产原值212,299.70元。

(6) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	9,500.00	9,025.00		475.00
专用设备	19,599,328.61	14,920,750.30	1,844,153.83	2,834,424.48
小计	<u>19,608,828.61</u>	<u>14,929,775.30</u>	<u>1,844,153.83</u>	<u>2,834,899.48</u>

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	59,000.00	18,292.00	37,758.00	2,950.00
通用设备	3,426,820.52	3,001,831.61	258,666.29	166,322.62
专用设备	62,627,861.75	55,073,403.80	4,423,220.76	3,131,237.19
运输工具	696,000.00	661,200.00		34,800.00
小计	<u>66,809,682.27</u>	<u>58,754,727.41</u>	<u>4,719,645.05</u>	<u>3,335,309.81</u>

(8) 无已退废并准备处置的固定资产。

(9) 其他说明

1) 上述固定资产中有 88,974,641.20 元已用作抵押。

2) 子公司安徽新和成皖南药业有限公司的工业园房屋所有权证尚在办理之中，子公司新和成（加纳）药业有限公司的有关房屋、土地等所有权证尚在办理之中。

11. 累计折旧

期末数 312,941,012.80

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	31,138,365.43	7,757,299.40		38,895,664.83
通用设备	3,900,933.35	666,846.36	184,302.34	4,383,477.37
专用设备	215,370,139.31	56,483,908.25	4,955,633.10	266,898,414.46

运输工具	2,434,752.58	759,845.64	431,142.08	2,763,456.14
合 计	<u>252,844,190.67</u>	<u>65,667,899.65</u>	<u>5,571,077.52</u>	<u>312,941,012.80</u>

12. 固定资产净值 期末数 430,435,020.02

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	206,161,828.65	154,065,434.79
通用设备	4,418,854.66	2,620,449.95
专用设备	215,320,790.64	238,447,423.79
运输工具	4,533,546.07	2,731,735.38
合 计	<u>430,435,020.02</u>	<u>397,865,043.91</u>

13. 固定资产减值准备 期末数 7,402,357.91

(1) 明细情况

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	259,740.77		1,074.48	258,666.29
专用设备	7,133,662.82		191,383.62	6,942,279.20
运输工具	163,654.42			163,654.42
合 计	<u>7,594,816.01</u>		<u>192,458.10</u>	<u>7,402,357.91</u>

(2) 计提原因说明

1) 计提固定资产减值准备的原因系相关固定资产的重置价下跌，导致其预计可收回金额低于账面价值。

2) 本期减少数系处置固定资产相应转出减值准备。

14. 工程物资 期末数 25,141,719.18

项 目	期末数	期初数
专用材料	14,898,349.32	341,946.66
预付大型设备款	10,243,369.86	1,254,200.00
合 计	<u>25,141,719.18</u>	<u>1,596,146.66</u>

15. 在建工程 期末数 450,855,135.11

(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
上虞工业园工程	423,844,017.39		423,844,017.39	25,560,922.35		25,560,922.35
梅渚工业园工程	10,527,645.95		10,527,645.95	4,872,728.10		4,872,728.10
皖南新工业园工程	4,679,859.41		4,679,859.41			
零星工程	11,803,612.36		11,803,612.36	22,521,597.61		22,521,597.61
合 计	<u>450,855,135.11</u>		<u>450,855,135.11</u>	<u>52,955,248.06</u>		<u>52,955,248.06</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
上虞工业园工程	25,560,922.35	398,283,095.04			423,844,017.39	募集资金
梅渚工业园工程	4,872,728.10	5,654,917.85			10,527,645.95	其他来源
皖南新工业园工程		4,679,859.41			4,679,859.41	其他来源
零星工程	22,521,597.61	61,001,794.73	71,664,337.98	55,442.00	11,803,612.36	其他来源
合 计	<u>52,955,248.06</u>	<u>469,619,667.03</u>	<u>71,664,337.98</u>	<u>55,442.00</u>	<u>450,855,135.11</u>	其他来源

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需提取在建工程减值准备。

(4) 其他说明

- 1) 上述工程项目中无借款费用资本化金额。
- 2) 公司所属上虞分公司的土地使用证正在办理之中。
- 3) 上虞工业园工程系年产 80 吨 β-胡萝卜素等募集资金投资项目。

16. 无形资产

期末数 114,958,103.25

(1) 明细情况

资 产 种 类	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
土地使用权	114,586,901.42		114,586,901.42	60,879,419.90		60,879,419.90
专有技术	307,461.83		307,461.83	2,762,711.72		2,762,711.72
用友软件	63,740.00		63,740.00			
合 计	<u>114,958,103.25</u>		<u>114,958,103.25</u>	<u>63,642,131.62</u>		<u>63,642,131.62</u>

(2) 无形资产增减变动情况

资 产 种 类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销年限
塔山工业园区一期土地使用权	受让	17,665,199.00	14,991,053.34		353,304.00	14,637,749.34	3,027,449.66	41 年零 1 个月
塔山工业园区二期土地使用权	受让	9,209,467.11	8,392,766.45		187,948.32	8,204,818.13	1,004,648.98	43 年
工具厂土地使用权	受让	2,000,000.00	1,890,000.11		39,999.96	1,850,000.15	149,999.85	46 年零 3 个月
皖南土地使用权	受让	12,700,000.00	11,500,000.00	1,200,000.00		12,700,000.00		
梅渚工业园土地使用权	受让	53,088,733.80		53,088,733.80		53,088,733.80		
博鳌土地使用权	受让	24,105,600.00	24,105,600.00			24,105,600.00		
芳樟醇专有技术	投入	8,000,000.00	2,399,999.93		2,399,999.93		8,000,000.00	
药品生产专有技术	投入	550,000.00	362,711.79		55,249.96	307,461.83	242,538.17	5 年零 8 个月

用友软件	外购	63,740.00		63,740.00		63,740.00		5年
合 计		<u>127,382,739.91</u>	<u>63,642,131.62</u>	<u>54,352,473.80</u>	<u>3,036,502.17</u>	<u>114,958,103.25</u>	<u>12,424,636.66</u>	

(3) 其他说明

1) 博鳌土地尚未进行房地产开发，皖南及梅渚工业园土地使用权系支付的土地出让定金，本期未作摊销。

2) 芳樟醇专有技术系公司控股子公司浙江新东方化工有限公司增资时股东作价投入。

3) 塔山工业园区一期及二期土地使用权已用债务抵押。

4) 药品生产专有技术系公司控股子公司安徽新和成皖南药业有限公司设立时股东作价投入。

5) 子公司安徽新和成皖南药业有限公司从宣城市经济开发区建设投资总公司受让的土地，其土地使用证尚未办妥。

6) 上述无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需提取无形资产减值准备。

17. 长期待摊费用 期末数 1,383,053.24

(1) 明细情况

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	期末 数	累计 摊销额
开办费	2,244,430.38	960,083.24	1,284,347.14	861,377.14	1,383,053.24	861,377.14
合 计	<u>2,244,430.38</u>	<u>960,083.24</u>	<u>1,284,347.14</u>	<u>861,377.14</u>	<u>1,383,053.24</u>	<u>861,377.14</u>

(2) 其他说明

本期摊销数系子公司新和成（加纳）药业有限公司的开办费转入费用，期末数系尚处于筹建期的浙江新维普添加剂有限公司的开办费。

18. 短期借款 期末数 418,601,148.31

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	70,000,000.00	
保证借款	339,601,148.31	164,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	8,000,000.00
质押借款	4,000,000.00	12,464,160.00
合 计	<u>418,601,148.31</u>	<u>184,464,160.00</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
塞地	4,000,000,000.00	0.0008966	3,586,400.00			
美元	931,172.50	8.0702	7,514,748.31			
日元				160,000,000.00	0.077901	12,464,160.00
小计			<u>11,101,148.31</u>			<u>12,464,160.00</u>

(3) 其他说明

1) 公司无逾期借款。

2) 保证借款 339,601,148.31 元，其中：291,014,748.31 元由合成化工厂提供保证，10,000,000.00 元由三花控股集团有限公司提供保证，32,000,000.00 元由浙江三花制冷集团有限公司提供保证，3,000,000.00 元系公司为子公司安徽新和成皖南药业有限公司提供保证，其余 3,586,400.00 元系 DANPONG PHARMACEUTICAL SERVICES (GH) LIMITED 为本公司控股子公司新和成（加纳）药业有限公司的借款提供担保。

3) 抵押借款 5,000,000.00 元，系子公司安徽新和成皖南药业有限公司以其固定资产中的土地使用权（账面原值 988,930.70 元）作抵押。

4) 质押借款 4,000,000.00 元，系宣城希达工贸有限公司以其 4,500,000.00 元定期存单为子公司安徽新和成皖南药业有限公司借款提供质押。

19. 应付票据 期末数 95,900,000.00

(1) 明细情况

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,900,000.00	57,200,000.00
合计	<u>95,900,000.00</u>	<u>57,200,000.00</u>

(2) 其他说明

1) 无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据。

2) 银行承兑汇票9,590 万元，其中：4,950 万元（系票面金额，未扣除本公司缴存的保证金，下同）由合成化工厂提供保证，2,350 万元由浙江三花制冷集团有限公司提供保证，1,290 万元由绍兴白云建设有限公司提供保证；上述银行承兑汇票的开具，同时以本公司缴存一定比例的保证金（合计 2,362 万元）作为条件。其余 1,000 万元系以本公司缴存 100%承兑保证金作为开具条件。

20. 应付账款 期末数 254,066,945.94

(1) 无持有本公司 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	7,193,992.62	8.0702	58,056,959.24	7,015,020.56	8.2765	58,059,817.66
欧元	3,603.00	9.5797	34,515.66	21,517.40	11.2627	242,344.02
塞地	1,170,166,391.87	0.0008966	1,049,171.19			
小计			<u>59,140,646.09</u>			<u>58,302,161.68</u>

21. 预收账款 期末数 6,314,179.96

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	37,795.51	8.0702	305,017.32			
小计			<u>305,017.32</u>			

22. 应付工资 期末数 632,000.00

无拖欠和工效挂钩性质的工资。

23. 应交税金 期末数 685,552.00

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数
增值税	-13,826,457.96	-12,372,751.09
营业税	60,229.59	1,625,517.23
城市维护建设税	118,857.19	512,218.83
代扣代缴个人所得税	889,950.34	947,559.91
企业所得税	13,440,939.76	23,732,137.20
其他	2,033.08	1,829.81
合计	<u>685,552.00</u>	<u>14,446,511.89</u>

(2) 其他说明

相关税（费）政策详见本会计报表附注三之说明。

24. 其他应交款 期末数 267,351.93

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
教育费附加	87,800.81	219,608.17
水利建设专项资金	179,247.40	361,029.37
其 他	303.72	67,473.46
合 计	<u>267,351.93</u>	<u>648,111.00</u>

(2) 其他说明

相关税（费）政策详见本会计报表附注三之说明。

25. 其他应付款 期末数 15,387,200.72

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

股东名称	期末数	期初数
合成化工厂		1,301,676.32
小 计		<u>1,301,676.32</u>

(2) 其他应付款——外币其他应付款

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
塞 地	791,739,074.40	0.0008966	709,873.25			
小 计			<u>709,873.25</u>			

(3) 期末余额中账龄 1 年以上的户数为 110 户，合计金额为 2,548,480.90 元。

26. 预提费用 期末数 16,137,971.80

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	407,864.75	278,396.88	应计未付
技术开发费	15,730,107.05	22,811,560.22	支用结余
合 计	<u>16,137,971.80</u>	<u>23,089,957.10</u>	

(2) 其他说明

本期经公司股东大会审议批准，根据《企业会计制度》的有关规定，将技术开发费的会计处理方法由预提制改为按实列支。

27. 一年内到期的长期负债 期末数 323,322,300.00

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
长期借款	323,322,300.00	22,000,000.00
合计	<u>323,322,300.00</u>	<u>22,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	323,322,300.00	22,000,000.00
小计	<u>323,322,300.00</u>	<u>22,000,000.00</u>

(3) 其他说明

上述保证借款，其中：5,000,000.00 元由合成化工厂提供保证，18,000,000.00 元由三花控股集团有限公司提供保证，1 亿元由中国建设银行浙江省分行提供保证（同时由三花控股集团有限公司向中国建设银行浙江省分行提供 1 亿元保证），2 亿元由中国银行浙江省分行提供保证（详见本会计报表附注八(二)5(2)2 之说明），其余系借款利息。

28. 长期借款 期末数 51,040,300.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	21,040,300.00	344,399,456.00
抵押借款	30,000,000.00	
合计	<u>51,040,300.00</u>	<u>344,399,456.00</u>

(2) 其他说明

1) 保证借款 21,040,300.00 元（含借款利息 40,300.00 元），其中：11,000,000.00 元由合成化工厂提供保证，10,000,000.00 元由三花控股集团有限公司提供保证。

2) 抵押借款 30,000,000.00 元，系公司以江北工业园区的部分房屋提供抵押，同时由合成化工厂以土地使用权提供抵押。

29. 专项应付款

期末数 2,788,783.46

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技改补助	388,783.46	754,767.33
国债资金	2,400,000.00	2,400,000.00
合 计	<u>2,788,783.46</u>	<u>3,154,767.33</u>

(2) 其他说明

技改补助系子公司新昌德力石化设备有限公司根据新昌县科学技术局新科[2003]34号文和浙江省科学技术厅、浙江省财政厅浙科发计[2003]169号文、浙科发计[2002]291号文及子公司浙江新东方化工有限公司根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅浙科发计[2003]169号文等取得的科技补助资金支用结余；国债资金240万元系公司根据浙江省发展计划委员会浙计投资[2002]1079号文取得的专项资金。

30. 股本

期末数 171,030,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+,-)				期末数		
	金额	比例 (%)	股权分置改革	送 股	公积金 转增股本	小计	金额	比例 (%)	
尚未上市 流通股份	1. 境内法人持有股份	78,780,000.00	69.09	-78,780,000.00			-78,780,000.00		
	2. 其他自然人持有股份	5,240,000.00	4.60	-5,240,000.00			-5,240,000.00		
	尚未上市流通股份合计	84,020,000.00	73.69	-84,020,000.00			-84,020,000.00		
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			73,520,000.00		36,760,000.00	110,280,000.00	64.48	
	其中：境内法人持股			68,934,844.00		34,467,422.00	103,402,266.00	60.46	
	境内自然人持股			4,585,156.00		2,292,578.00	6,877,734.00	4.02	
	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			73,520,000.00		36,760,000.00	110,280,000.00	110,280,000.00	64.48	
无限 售条 件股份	1. 人民币普通股	30,000,000.00	26.31	10,500,000.00		20,250,000.00	30,750,000.00	60,750,000.00	35.52
	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	30,000,000.00	26.31	10,500,000.00		20,250,000.00	30,750,000.00	60,750,000.00	35.52
股份总数	114,020,000.00	100			57,010,000.00	57,010,000.00	171,030,000.00	100	

(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

1) 公司原非流通股股东承诺：其持有的公司原非流通股股票获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让。

2) 公司第一大股东新昌县合成化工厂承诺：其持有的公司原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，出售数量占新和成股份总数的比例在12个月内不超过2%，在24个月内不超过5%。

3) 新昌县合成化工厂特别承诺，在第2)项承诺期满后的12个月内，只有公司股票在连续5个交易日的收盘价不低于16.18元时，才可以通过深交所挂牌交易出售股份。其间若公司因利润分配或资本公积转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时，应对前述承诺的股价作除权除息处理。

4) 新昌县合成化工厂特别承诺，在第2)项承诺期满后的12个月内，如果公司前一年（2006年）扣除非经常性损益后、以目前总股本11,402万股计算的每股收益达不到1元（根据会计师出具的标准无保留意见的审计报告），即使公司股票达到前述第3)项承诺的条件亦不上市交易。

5) 公司全体自然人非流通股股东均为公司的董事、监事和高级管理人员，依照《公司章程》的规定，承诺在其任职期间及离职后6个月内不出售所持有的公司股份。

(3) 股份变动及其批准情况

1) 公司成立时实收股本业经原新昌会计师事务所审验，并由其于1998年12月31日出具《验资报告》（新会验字[1998]第126号）。

2) 2004年度股本净增加3,000万元，系根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]60号文核准公司新股发行增加股本，业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其于2004年6月9日出具《验资报告》（浙天会验[2004]第42号）。

3) 根据公司股东大会2005年第一次临时会议审议通过的《股权分置改革方案》，公司实施股权分置改革，流通股股东分别按其在股份变更登记日所持流通股股票数量的35%获得公司股票（流通股股东获付的公司股票由非流通股股东按各自持股比例支付）。

4) 本期公积金转增股本，系根据公司股东大会2005年第二次临时会议审议通过的《公司2005年度中期公积金转增股本预案》，以2005年6月30日的公司总股份114,020,000股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例转增股份57,010,000股（每股面值1元），共计增加股本57,010,000.00元。所增股本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其于2005年11月1日出具《验资报告》（浙天会验[2005]第78号）。

31. 资本公积

期末数 302,508,969.76

(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	353,588,837.78		59,366,000.00	294,222,837.78
拨款转入	6,761,000.00	300,000.00		7,061,000.00
股权投资准备	476,878.72			476,878.72
其他资本公积	669,419.18	78,834.08		748,253.26
合计	<u>361,496,135.68</u>	<u>378,834.08</u>	<u>59,366,000.00</u>	<u>302,508,969.76</u>

(2) 增减原因及依据说明

本期增加数，系本期收到先进制造业基地补贴 150,000.00 元、有机废气资源化系统治理项目补贴 150,000.00 元及债务重组收益 78,834.08 元。

本期减少数，系资本公积转增股本 57,010,000.00 元及列支股权分置改革费用 2,356,000.00 元。

32. 盈余公积 期末数 61,378,449.02

(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	34,528,519.69	6,390,446.32		40,918,966.01
法定公益金	17,264,259.85	3,195,223.16		20,459,483.01
合计	<u>51,792,779.54</u>	<u>9,585,669.48</u>		<u>61,378,449.02</u>

(2) 其他说明

本期增加数均系根据公司董事会有关 2005 年度利润分配预案提取的两项公积金。

33. 未分配利润 期末数 221,011,340.84

(1) 明细情况

期初数	203,621,581.30
本期增加	61,181,429.02
本期减少	43,791,669.48
期末数	<u>221,011,340.84</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加数系本期实现净利润转入，本期减少数系按母公司本期度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,390,446.32 元和 5% 的法定公益金 3,195,223.16 元，以及派发 2004 年度现金股利 34,206,000.00 元。

2) 未分配利润期初数与上年度会计报表期末数 201,899,919.68 元差异 1,721,661.62 元，原因详见本会计报表附注二（二十）之说明。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,256,656,782.71/1,014,239,123.11

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
VE 类	525,121,819.39	572,224,578.86
VA 类	342,014,395.23	294,756,524.33
甲叉	67,729,037.01	53,212,299.49
其他业务	321,791,531.08	213,895,201.79
合 计	<u>1,256,656,782.71</u>	<u>1,134,088,604.47</u>
主营业务成本		
VE 类	461,675,293.48	482,109,709.58
VA 类	247,661,982.21	214,450,858.79
甲叉	61,342,569.95	45,877,120.44
其他业务	243,559,277.47	159,882,605.53
合 计	<u>1,014,239,123.11</u>	<u>902,320,294.34</u>

(2) 地区分部(按销售目的地分)

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
内 销	461,472,925.24	346,760,850.48
出 口	795,183,857.47	787,327,753.99
合 计	<u>1,256,656,782.71</u>	<u>1,134,088,604.47</u>
主营业务成本		
内 销	354,297,903.74	275,362,791.37
出 口	659,941,219.37	626,957,502.97
合 计	<u>1,014,239,123.11</u>	<u>902,320,294.34</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 705,908,017.89 元, 占公司全部主营业务收入 56.17%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 1,672,546.58
项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	889,978.76	441,839.61

教育费附加	704,209.84	339,454.44
营业税	78,357.98	82,108.16
合 计	<u>1,672,546.58</u>	<u>863,402.21</u>

3. 其他业务利润 本期数 4,867,886.16

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料及下脚料销售	18,357,132.39	13,583,957.25	4,773,175.14	22,336,751.74	19,841,280.32	2,495,471.42
其他	257,357.63	162,646.61	94,711.02			
合 计	<u>18,614,490.02</u>	<u>13,746,603.86</u>	<u>4,867,886.16</u>	<u>22,336,751.74</u>	<u>19,841,280.32</u>	<u>2,495,471.42</u>

4. 财务费用 本期数 45,901,403.04

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	33,692,104.89	25,853,164.93
减：利息收入	5,840,158.98	4,679,803.62
贴息收入	153,000.00	2,221,282.00
汇兑损失	24,168,180.78	8,250,475.63
减：汇兑收益	7,620,283.27	17,270,328.12
其 他	1,654,559.62	744,897.50
合 计	<u>45,901,403.04</u>	<u>10,677,124.32</u>

5. 投资收益 本期数-926,660.73

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	-1,587,711.78	-1,522,215.45
股权投资差额摊销	-640,625.27	-105,248.06
参股公司分回的现金股利		300,000.00
短期投资收益		3,367.85
股权投资转让收益	1,301,676.32	
合 计	<u>-926,660.73</u>	<u>-1,324,095.66</u>

(2) 其他说明

1) 股权投资转让收益系转让浙江爱生药业有限公司股权实现的收益，详见本会计报表附注八(二)6之说明。

2) 本期权益法核算的投资收益均系应计联营公司浙江新赛科药业有限公司的收益。

6. 补贴收入 本期数 1,583,335.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息		835,577.04
财政补助	466,000.00	
新产品补助	350,000.00	400,000.00
环保贷款补助		1,150,000.00
信息示范补助	30,000.00	150,000.00
加工贸易补贴	737,335.85	
自备发电补助		822,800.00
合 计	<u>1,583,335.85</u>	<u>3,358,377.04</u>

(2) 其他说明

1) 财政补助466,000.00元,系根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字[2005]171号文获得的清洁生产先进企业补助8万元及;根据安徽省财政厅、安徽省对外贸易经济合作厅皖外经贸计财字[2001]36号文等文件获得补助386,000.00元。

2) 新产品补助350,000.00元,系根据新昌县财政局、新昌县经济贸易局新财企字[2005]18号文及新财企字[2005]119号文获得的省级新产品资金补助20万元,根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2005]115号文获得的国家级新产品补助10万元及新昌县省级新产品补助5万元。

3) 信息示范补助30,000.00元,系根据新昌县财政局、新昌县对外贸易经济合作局新财企字[2005]119号文获得的市场信息化企业试点项目补助3万元。

4) 加工贸易补贴737,335.85元,系根据新昌县财政局、新昌县对外贸易经济合作局新财企字[2005]21号文获得的加工贸易补贴737,335.85元。

7. 营业外收入 本期数 2,952,056.23

项 目	本期数	上年同期数
赔款(违约金)收入	2,508,119.44	169,247.30
处置固定资产净收益	7,381.50	7,077,076.49
其 他	436,555.29	429,870.41
合 计	<u>2,952,056.23</u>	<u>7,676,194.20</u>

8. 营业外支出 本期数 3,810,924.87

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	1,563,610.28	38,318.56
水利建设专项资金	1,714,067.18	1,520,278.91
捐赠（赞助）支出	492,000.00	291,000.00
其 他	41,247.41	286,918.11
合 计	<u>3,810,924.87</u>	<u>2,136,515.58</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
收到的利息收入	6,370,863.72
收到财政补贴、贴息及补助款等	3,980,735.85
收到赔款(违约金)收入	2,508,119.44
其他	1,500,917.21
合 计	<u>14,360,636.22</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的运保费	30,204,949.75
支付的票据承兑保证金	20,320,000.00
支付的办公费	6,711,425.87
支付的保险费	4,278,555.52
支付的装卸费	3,883,899.18
支付的招待费	3,574,362.53
支付的售后服务费	2,263,966.40
支付的股权分置改革费用	2,056,000.00
支付的差旅费	2,000,649.68
支付的广告费	1,662,369.97
支付的租金	1,219,248.24
其他	8,335,630.82
合 计	<u>86,511,057.96</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的工程保证金	3,913,500.00
合 计	<u>3,913,500.00</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 143,272,086.34

(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	144,393,552.67	92.78	10,107,548.69	134,286,003.98	133,835,121.36	96.75	9,368,458.50	124,466,662.86
1-2 年	9,260,939.93	5.95	1,389,140.99	7,871,798.94	734,048.00	0.53	110,107.20	623,940.80
2-3 年	630,618.00	0.41	189,185.40	441,432.60	3,173,568.80	2.29	952,070.64	2,221,498.16
3 年以上	1,345,701.65	0.86	672,850.83	672,850.82	588,132.85	0.43	294,066.43	294,066.42
合 计	<u>155,630,812.25</u>	<u>100</u>	<u>12,358,725.91</u>	<u>143,272,086.34</u>	<u>138,330,871.01</u>	<u>100</u>	<u>10,724,702.77</u>	<u>127,606,168.24</u>

(2) 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	3,847,686.80	9.5797	36,859,685.24	3,864,947.00	11.2627	43,529,738.58
美元	12,505,134.08	8.0702	100,918,933.05	9,688,718.72	8.2765	80,188,680.49
小计			<u>137,778,618.29</u>			<u>123,718,419.07</u>

(3) 应收账款期末数中前 5 名的余额总计为 128,542,221.19 元，占应收账款账面余额的 82.59%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款 期末数 6,470,957.67

(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	6,210,893.73	87.35	434,762.56	5,776,131.17	3,711,017.09	91.72	259,771.20	3,451,245.89
1-2 年	655,200.00	9.22	98,280.00	556,920.00	124,890.00	3.09	18,733.50	106,156.50
2-3 年	79,500.00	1.12	23,850.00	55,650.00	45,397.00	1.12	13,619.10	31,777.90
3 年以上	164,513.00	2.31	82,256.50	82,256.50	164,506.00	4.07	82,253.00	82,253.00
合 计	<u>7,110,106.73</u>	<u>100</u>	<u>639,149.06</u>	<u>6,470,957.67</u>	<u>4,045,810.09</u>	<u>100</u>	<u>374,376.80</u>	<u>3,671,433.29</u>

(2) 其他应收款期末数中前 5 名的余额总计为 5,792,683.46 元，占其他应收款账面余额的 81.47%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

期末余额中账龄 1 年以上的户数为 16 户，合计金额为 899,213.00 元。

3. 长期股权投资

期末数 256,884,520.72

(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	215,224,377.40		215,224,377.40	185,457,958.42		185,457,958.42
对联营企业投资	36,660,143.32		36,660,143.32	23,847,855.10		23,847,855.10
其他股权投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	<u>256,884,520.72</u>		<u>256,884,520.72</u>	<u>214,305,813.52</u>		<u>214,305,813.52</u>

(2) 长期股权投资——权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
新昌新和成维生素有限公司	90%	20年	5,000,000.00	781,252.56			5,781,252.56
新昌德力石化设备有限公司	90%	20年	1,200,000.00	12,812,436.95	77,042.24		14,089,479.19
浙江新东化工有限公司	95%	15年	60,237,316.61	6,586,485.88		1,020,623.66	67,844,426.15
浙江新和成进出口有限公司	90%	15年	13,500,000.00	28,527,950.13			42,027,950.13
安徽新和成皖南药业有限公司	67%	20年	33,890,699.49	-3,321,390.76	3,765,299.15		34,334,607.88
新昌县工业设备安装有限公司	40%	20年	200,000.00	235,203.08			435,203.08
浙江新维普添加剂有限公司	60%	20年	24,832,200.00				24,832,200.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	90%	20年	22,500,000.00	-591,289.59		3,970,548.00	25,879,258.41
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00				28,800,000.00
浙江新赛科药业有限公司	30%	20年	12,000,000.00	-4,139,856.68			7,860,143.32
小 计			<u>202,160,216.10</u>	<u>40,890,791.57</u>	<u>3,842,341.39</u>	<u>4,991,171.66</u>	<u>251,884,520.72</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
新昌新和成维生素有限公司	5,594,940.70		186,311.86				5,781,252.56
新昌德力石化设备有限公司	15,044,570.67		-955,091.48				14,089,479.19
浙江新东化工有限公司	68,176,142.60		-216,174.21			-115,542.24	67,844,426.15
浙江新和成进出口有限公司	40,264,174.28		1,763,775.85				42,027,950.13
安徽新和成皖南药业有限公司	17,749,505.33	18,090,863.01	-1,505,760.46				34,334,607.88
新昌县工业设备安装有限公司	464,288.53		-29,085.45				435,203.08
浙江新维普添加剂有限公司	24,832,200.00						24,832,200.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	13,332,136.31	13,500,000.00	-503,381.90			-449,496.00	25,879,258.41
浙江春晖环保能源有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00					28,800,000.00
浙江新赛科药业有限公司	9,447,855.10		-1,587,711.78				7,860,143.32
小 计	<u>209,305,813.52</u>	<u>45,990,863.01</u>	<u>-2,847,117.57</u>			<u>-565,038.24</u>	<u>251,884,520.72</u>

2) 被投资企业与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
---------	------	-----	------	------	------	-----	------

浙江新东方化工有限公司	1,155,422.95	1,136,165.90		115,542.24	1,020,623.66	10年
琼海博鳌丽都置业有限公司	4,494,960.00	4,420,044.00		449,496.00	3,970,548.00	10年
安徽新和成皖南药业有限公司	9,136.99		9,136.99	9,136.99		
小计	<u>5,659,519.94</u>	<u>5,556,209.90</u>	<u>9,136.99</u>	<u>574,175.23</u>	<u>4,991,171.66</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

浙江新东方化工有限公司、琼海博鳌丽都置业有限公司和安徽新和成皖南药业有限公司的股权投资差额均系公司购买其股权或对其增资的金额大于股权购买日或增资日应享有的净资产份额的差额。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	3.19%		5,000,000.00			5,000,000.00
小计			<u>5,000,000.00</u>			<u>5,000,000.00</u>

(4) 长期股权投资减值准备

本公司长期股权投资不存在可收回金额低于账面的情况，不需提取长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,121,777,301.62

项目	本期数	上年同期数
VE类	522,146,190.13	558,927,339.18
VA类	340,091,388.24	267,559,625.06
甲叉	67,729,037.01	53,212,299.49
其他业务	191,810,686.24	163,710,564.68
合计	<u>1,121,777,301.62</u>	<u>1,043,409,828.41</u>

2. 主营业务成本 本期数 926,102,310.58

项目	本期数	上年同期数
VE类	461,096,760.76	495,916,856.69
VA类	247,369,591.55	199,068,584.25
甲叉	61,342,569.95	47,877,120.44
其他业务	156,293,388.32	112,791,317.41
合计	<u>926,102,310.58</u>	<u>855,653,878.79</u>

3. 投资收益 本期数-2,119,616.48

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	-2,847,117.57	5,983,080.00
参股公司分配来的利润		300,000.00
股权投资差额摊销	-574,175.23	-94,173.05
股权投资转让收益	1,301,676.32	
合 计	<u>-2,119,616.48</u>	<u>6,188,906.95</u>

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
合成化工厂	浙江新昌	有机化工中间体	母公司	股份合作制	陈世林
新昌新和成维生素有限公司	浙江新昌	维生素原料药、饲料添加剂	子公司	有限公司	胡柏藩
新昌德力石化设备有限公司	浙江新昌	石化设备、工业用容器加工、制造	子公司	有限公司	胡柏藩
浙江新东化工有限公司	浙江新昌	生产销售有机化学品	子公司	有限公司	胡柏藩
浙江新和成进出口有限公司	浙江新昌	有机化工中间体的进出口	子公司	有限公司	胡柏藩
新昌县工业设备安装有限公司	浙江新昌	安装、修理锅炉、压力容器	子公司	有限公司	王旭林
安徽新和成皖南药业有限公司	安徽宣城	冲剂、颗粒剂等的生产、销售	子公司	有限公司	胡柏藩
浙江新维普添加剂有限公司	浙江新昌	食品添加剂、饲料添加剂生产销售	子公司	有限公司	胡柏藩
琼海博鳌丽都置业有限公司	海南琼海	房地产开发	子公司	有限公司	胡柏藩
新和成（加纳）药业有限公司	加纳	药品生产	孙公司	有限公司	丁仲军

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合成化工厂	12,000万			12,000万
新昌新和成维生素有限公司	700万			700万
新昌德力石化设备有限公司	1,000万			1,000万
浙江新东化工有限公司	6,000万			6,000万
浙江新和成进出口有限公司	1,500万			1,500万
新昌县工业设备安装有限公司	50万			50万
安徽新和成皖南药业有限公司	2,200万	2,800万		5,000万
浙江新维普添加剂有限公司	USD800万			USD800万
琼海博鳌丽都置业有限公司	1,000万	1,500万		2,500万
新和成（加纳）药业有限公司	USD200万			USD200万

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%			金额	%
合成化工厂	7,878万	69.09	34,467,422.00	9,845,156.00	103,402,266.00	60.46
新昌新和成维生素有限公司	630万	90			630万	90
新昌德力石化设备有限公司	900万	90			900万	90

浙江新东化工有限公司	6,000万	100			6,000万	100
浙江新和成进出口有限公司	1,500万	100			1,500万	100
新昌县工业设备安装有限公司	50万	100			50万	100
安徽新和成皖南药业有限公司	1,540万	70	1,810万		3,350万	67
浙江新维普添加剂有限公司	USD300万	60			USD300万	60
琼海博鳌丽都置业有限公司	1,000万	100	1,500万		2,500万	100
新和成（加纳）药业有限公司	USD130万	65			USD130万	65

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
浙江新赛科药业有限公司	公司联营企业
浙江春晖环保能源有限公司	公司联营企业
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	合成化工厂之子公司
上海翔程商贸有限公司	合成化工厂之子公司
新昌县志成新材料有限公司	合成化工厂之子公司
浙江爱生药业有限公司	合成化工厂之子公司

(二) 关联方交易

1. 销售货物

(1) 向关联方销售货物金额

关联方名称	本期数	上年同期数
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	21,023,831.66	20,703,917.18
浙江爱生药业有限公司	119,615.39	373,034.19
浙江新赛科药业有限公司	932,218.79	574,829.06
新昌县志成新材料有限公司		389,635.22
小 计	22,075,665.84	22,041,415.65

(2) 向关联方销售货物定价情况

1) 根据公司及子公司浙江新和成进出口有限公司与大连保税区新旅程国际贸易有限公司签订的购销协议，以当时产品所销往市场的公允价格作为双方的交易价格，并在每笔交易中另行商定具体产品名称、价格及支付方式。

2) 公司向其他关联方销售货物的价格系参照市场行情，由交易双方协商确定。

2. 购买货物（劳务）

(2) 向关联方购买货物（劳务）金额

关联方名称	本期数	上年同期数
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,678,418.80	198,717.95
浙江新赛科药业有限公司	1,574,719.05	3,384.62
新昌县志成新材料有限公司	245,818.80	

浙江爱生药业有限公司	519,288.38	
浙江春晖环保能源有限公司	1,675,044.25	
小 计	5,693,289.28	202,102.57

(2) 向关联方购买货物定价情况

公司向关联方购买货物的价格系参照市场行情，由交易双方协商确定。

3. 经营租赁

(1) 公司向合成化工厂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。

报告期内公司列支租赁费情况如下：

项 目	本期数	上年同期数
房屋租赁费	366,132.86	366,132.84
土地使用权租赁费	853,115.38	853,115.36
小 计	1,219,248.24	1,219,248.20

(2) 公司本期向新昌县志成新材料有限公司收取房租81,000.00元，租赁价格参照市场行情，由双方协商确定。

4. 收取代理费

公司为大连保税区新旅程国际贸易有限公司进口产品提供代理服务，并按约定比例(电汇0.3%，信用证0.5%)收取代理费。本报告期内公司应计收代理费情况如下：

关联方名称	本期数	上年同期数
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	45,681.04	2,515.38
小 计	45,681.04	2,515.38

5. 担保

(1) 本公司为关联方提供担保的情况

2005 年度，本公司为关联方提供保证担保的情况：(单位：万元)

关联方名称	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注	
					保证方式	最高额额度
新昌德力石化设备有限公司	中国银行 新昌支行	500.00			最高额保证	1,500.00
安徽新和成皖南药业有限公司	中国工商银行 宣城分行	300.00	300.00	2006-7-28		
小 计		800.00	300.00			

(2) 关联方为本公司提供担保的情况

1) 2005 年度，关联方为本公司提供保证担保的情况：(单位：万元)

A. 关联方为本公司借款提供保证担保的情况：

关联方名称	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注	
					保证方式	最高额额度
合成化工厂	中国工商银行 新昌支行	8,000.00				
		2,000.00	2,000.00	2006-5-10	最高额保证	12,000.00

		3,000.00	3,000.00	2006-4-20		
	中国民生银行 杭州分行	5,000.00			综合授信最高 额保证	5,000.00
		5,000.00	5,000.00	2006-7-28	综合授信最高 额保证	10,000.00
		3,000.00	3,000.00	2006-9-29		
	福建兴业银行 杭州庆春支行	15,000.00			基本授信最高 额保证	10,000.00
		5,000.00	5,000.00	2006-1-21	基本授信最高 额保证	10,000.00
		5,000.00	5,000.00	2006-11-17		
	上海浦发银行 杭州分行	5,000.00	5,000.00	2006-9-3		
	中国银行 新昌支行	400.00			最高额保证	400.00 [注 1]
		150.00	150.00	2006-3-21		
		200.00	200.00	2006-12-1		
	中国工商银行 宣城市分行	150.00			最高额保证	1,000.00
		200.00	200.00	2006-6-30		
		250.00	250.00	2007-6-30		
		250.00	250.00	2008-3-30		
		100.00			最高额保证	1,000.00
		300.00	300.00	2006-10-30		
		300.00	300.00	2007-10-30		
		300.00	300.00	2008-8-27		
小 计		58,600.00	29,950.00			

B. 关联方为本公司开具银行承兑汇票提供保证担保情况：

关联方名称	金融机构	担保票据 发生额[注 2]	担保余额 [注 3]	票据到期日	备注	
					保证方式	最高额额度
合成化工厂 胡柏藩（自然人）	深圳发展银行 宁波海曙支行	4,000.00			综合授信最高 额保证	3,000.00
		820.00	574.00	2006-2-25		
		1,180.00	826.00	2006-2-18		
合成化工厂	光大银行 宁波支行	2,000.00			综合授信最高 额保证	4,000.00
		1,000.00	700.00	2006-4-24	综合授信最高 额保证	1,995.00
		700.00	490.00	2006-3-28		
		1,150.00	805.00	2006-5-11		
	中国银行 新昌支行	1,000.00			最高额保证	15,000.00
		90.00			最高额保证	400.00 [注 1]
		100.00	50.00	2006-6-29		
中信银行杭州 分行	2,000.00			最高额保证	7,000.00	
小 计		14,040.00	3,445.00			

[注 1]属同一笔最高额保证。

[注 2]系票面金额（未扣除缴存的保证金）。

[注 3]系扣除缴存保证金后的担保余额。

2) 2005 年度，关联方为本公司提供抵押担保的情况：（单位：万元）

关联方名称	抵押物	担保借款 发生额	担保借款 余额	借款到期日	备注
合成化工厂	土地使用权	20,000.00	20,000.00	2006-11-10	[注 4]
		1,500.00	1,500.00	2008-6-20	[注 5]
		1,500.00	1,500.00	2008-12-20	
小 计		23,000.00	23,000.00		

[注 4] 本公司向中国进出口银行借入出口卖方信贷借款 20,000 万元,由中国银行浙江省分行受托代理并出具保函,同时合成化工厂以其土地使用权(计 64,324.00 平方米)向中国银行浙江省分行作抵押提供 9,412 万元担保,本公司及子公司浙江新东化工有限公司以塔山工业园区的土地使用权(账面余额 22,842,567.47 元)和房屋建筑物(账面原值 50,468,490.41 元)向中国银行浙江省分行作抵押提供 5,612 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 5,000 万元的保证。

[注 5]本公司向中国工商银行新昌支行取得 3,000 万元长期借款,合成化工厂以其土地使用权(计 37,597.90 平方米)、本公司以江北工业园区的房屋建筑物(账面原值 37,517,220.09 元)向中国工商银行新昌支行提供最高额抵押(抵押价值 5,245 万元)。

3) 其他担保事项

a. 合成化工厂为本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国工商银行新昌支行办理信用证押汇及出口商业发票贴现提供保证,2005 年度担保总发生额为 4,841,462.14 美元,其中信用证押汇 2,769,936.50 美元,出口商业发票贴现 2,071,525.64 美元。截至 2005 年 12 月 31 日,担保余额为 931,172.50 美元,均系信用证押汇(账面列“短期借款”科目)。

b. 合成化工厂为本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国工商银行新昌支行开立信用证提供最高额保证;截至 2005 年 12 月 31 日,担保余额为 6,659,616.00 美元和 63,000.00 欧元;合成化工厂为本公司向中国建设银行新昌支行开立信用证提供保证;截至 2005 年 12 月 31 日,担保余额为 3,874,206.10 美元。

6. 股权转让

2004 年 12 月,本公司与合成化工厂签订合同,合同约定本公司向合成化工厂出售本公司持有的浙江爱生药业有限公司 45%的股权,转让价格参照评估价格确定。截至 2005 年 12 月 31 日,已办妥相关工商变更登记手续,相应的股权转让收益 1,301,676.32 元于本期确认。

7. 向关联方人士(高级或关键管理人员)支付的报酬

2004 年度在本公司领取报酬的关键管理人员有 14 人,全年报酬总额约 250 万元;2004 年度报酬在 10 万元以下的 4 人,报酬在 10 万元~50 万元的 10 人。2005 年度在本公司领取报酬的关联方人士有 18 人,全年报酬总额约 298 万元。2005 年度支付给每一位关联方人士报酬(方案)如下:

关联方人士 姓名	职务	金额(万元)
胡柏藩	董事长	50
胡柏剡	董事、总经理	35
张平一	董事、党委书记	22
张方治	董事、副总经理	20

石程	董事、副总经理	20
王学闻	董事、副总经理	22
石观群	董事、副总经理、财务部经理	20
袁益中	董事	20
李放	独立董事	5
魏建平	独立董事	5
陈劲	独立董事	5
胡幼善	独立董事	5
陈晓晖	董事会秘书	16
石三夫	监事会主席	9
崔欣荣	监事	9
王旭林	监事	18
梁晓东	监事	11
张晓波	监事	6
合 计		298

8. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目	期末数		期初数	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
(1) 应收票据				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	350,000.00	17.28		
小 计	350,000.00	17.28		
(2) 应收账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	3,899,075.76	1.55	3,544,634.79	1.75
新昌县志成新材料有限公司			7,891.16	0.01
上海翔程商贸有限公司			134,537.00	0.07
浙江新赛科药业有限公司	8,000.00		151,950.00	0.08
浙江爱生药业有限公司	202,194.75	0.08		
小 计	4,109,270.51	1.63	3,839,012.95	1.91
(3) 预付账款				
浙江新赛科药业有限公司			48,000.00	0.46
浙江春晖环保能源有限公司	3,107,200.00	16.23		
小 计	3,107,200.00	16.23	48,000.00	0.46
(4) 应付账款				
浙江爱生药业有限公司			47,205.25	0.03

大连保税区新旅程国际贸易有限公司	427,269.00	0.17		
上海翔程商贸有限公司	10,688.00			
浙江新赛科药业有限公司	82,284.91	0.03		
小 计	520,241.91	0.20	47,205.25	0.03
(5) 其他应付款				
合成化工厂			1,301,676.32	12.86
小 计			1,301,676.32	12.86
(6) 预收账款				
上海翔程商贸有限公司	30,500.00	0.48		
浙江爱生药业有限公司	8,250.00	0.13		
大连保税区新旅程国际贸易有限公司				
小 计	38,750.00	0.61		

九、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 2005 年度，本公司为关联方以外单位提供保证担保的情况：（单位：万元）

(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	担保借款发生额	担保余额	借款到期日	备注	
					保证方式	最高额额度
三花控股集团有限公司	招商银行 杭州之江支行	3,000.00	3,000.00	2006-6-15	综合授信最高额 不可撤销保证	3,000.00
	民生银行 杭州分行	2,000.00	2,000.00	2007-1-16		
		2,000.00	2,000.00	2007-1-20		
	中国进出口银行	30,000.00	1,000.00	2006-11-3	[注 1]	
浙江三花制冷集团有限公司	中信银行 杭州分行	3,000.00	3,000.00	2006-4-22	最高额保证	10,000.00
		3,000.00	3,000.00	2006-3-15		
		4,000.00	4,000.00	2006-8-15		
	中国银行 新昌支行	2,000.00	2,000.00	2008-7-14	最高额保证	7,000.00 [注 2]
1,000.00		1,000.00	2006-10-29			
小 计		50,000.00	21,000.00			

(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	贷款金融机构	担保票据发生额[注 3]	担保余额[注 4]	票据到期日	备注	
					保证方式	最高额额度
浙江三花制冷集团有限公司	中国银行新昌 县支行	2,000.00	1,400.00	2006-3-30	最高额保证	7,000.00 [注 2]
		2,000.00	1,400.00	2006-5-26		
		1,700.00	1,190.00	2006-6-1		
	中国工商银行 新昌支行	1,100.00	770.00	2006-3-29		
900.00		630.00	2006-4-18			
三花控股集团有限公司	招商银行杭州 之江支行	3,000.00	3,000.00	2006-7-29	票据贴现授信额度 业务最高额不可撤 销保证	3,000.00
小 计		10,700.00	8,390.00			

[注 1] 三花控股集团有限公司向中国进出口银行取得出口卖方信贷借款 30,000 万元，由中

国银行浙江省分行受托代理并出具保函，同时本公司向中国银行浙江省分行提供 1,000 万元的保证。

[注 2]属同一笔最高额保证。

[注 3]系票面金额（未扣除缴存的保证金）。

[注 4]系扣除缴存保证金后的担保余额。

2. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)5(1)之说明。

3. 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 29,690 万元，占公司期末净资产的总额的 39.29%。其中：为股东、实际控制人及其关联方提供债务担保的金额为零万元；直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保金额为零万元；担保余额超过公司期末净资产 50%部分的金额为零万元。

（二）资产抵押

1. 本公司向中国进出口银行取得出口卖方信贷借款 20,000 万元，由中国银行浙江省分行受托代理并出具保函，公司以塔山工业园区土地使用权（账面余额 22,842,567.47 元）和房屋建筑物（账面原值 50,468,490.41 元）向中国银行浙江省分行作抵押，借款期限自 2004 年 11 月 10 日起至 2006 年 11 月 10 日止（详见本附注八(二)5(2)2 之说明）。

2. 本公司向中国工商银行新昌支行取得长期借款 3,000 万元，公司以江北工业园区的部分房屋建筑物（原值 37,517,220.09 元）向中国银行浙江省分行作抵押，借款期限自 2005 年 12 月 28 日起至 2008 年 12 月 28 日止（详见本附注八(二)5(2)2 之说明）。

3. 子公司安徽新和成皖南药业有限公司向中国银行宣城市分行取得短期借款 500 万元，以其所在地的 56,000 万平方米土地使用权作抵押（账面原值 988,930.70 元），借款期限自 2005 年 4 月 11 日起至 2006 年 4 月 10 日止。

（三）其他或有事项

除上述或有事项外，截至 2005 年 12 月 31 日，公司没有其他重大或有事项。

十、承诺事项

（一）截至 2005 年 12 月 31 日，本公司及子公司已签约尚未履行的固定资产购买合同金额约 4,500 万元。

（二）信用证押汇和出口商业发票贴现

1. 2005 年度，本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行办理信用证押汇 2,769,936.50 美元。截至 2005 年 12 月 31 日，尚有 931,172.50 美元的押汇款尚未结清。

2. 2005 年度，本公司及子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行新昌支行办理出口商业发票贴现 2,071,525.64 美元。截至 2005 年 12 月 31 日，均已结清。

（三）公司于 2005 年 3 月 22 日与钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利）签订

《股权托管合同》，约定将公司出资 500 万元、持股比例为 3.19%的浙江天堂硅谷创业投资有限公司股权委托钱江水利管理，托管期为 5 年。托管期结束后，公司将以 650 万元的价格将该股权转让给钱江水利。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

（一）资产负债表日后发生的大额银行借款

本公司及所属上虞分公司在资产负债表日后取得大额银行借款，其中：上虞分公司以账面价值为81,374,384.68元的设备（账列在建工程）作抵押向中国银行上虞支行取得2,400万元中长期借款，借款期限自2006年2月28日起至2009年2月28日止。

（二）除上述及本公司附注所属的利润分配事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）债务重组事项

1. 根据与债权人达成的协议，公司以账面价值为461,165.92元（原值892,308.00元）的汽车抵付应付账款540,000.00元，债务重组收益78,834.08元，账列“资本公积—其他资本公积”。

2. 根据与债务人达成的协议，子公司新昌德力石化设备有限公司收到一辆汽车抵冲应收账款70,000.00元，该汽车账列固定资产。

（二）公司董事会三届四次会议审议通过了《关于修改公司股权分置改革方案的议案》。该方案的主要内容为：公司全体非流通股股东拟从其所持有的股份中拿出一部分作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权。股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每持有 1 股将获得 0.35 股对价股份，该等股份来源自公司全体非流通股股东持有的公司股份；在该股份支付完成后，非流通股份即获得上市流通权。公司股东大会 2005 年度第一次临时会议，以记名投票表决方式，审议通过了《浙江新和成股份有限公司股权分置改革方案》。

（三）公司于2005年8月实施股权分置改革，公司相关的承诺事项如下：

1. 公司原非流通股股东承诺：其持有的公司原非流通股股票获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或转让。

2. 公司第一大股东新昌县合成化工厂承诺：其持有的公司原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，出售数量占新和成股份总数的比例在12个月内不超过2%，在24个月内不超过5%。

3. 新昌县合成化工厂特别承诺，在第2条承诺期满后的12个月内，只有公司股票在连续5个交易日的收盘价不低于16.18元时，才可以通过深交所挂牌交易出售股份。期间若公司因利润分配或资本公积转增股本导致公司股份或股东权益发生变化时，应对前述承诺的股价作除权除

息处理。

4. 新昌县合成化工厂特别承诺，在第2项承诺期满后的12个月内，如果公司前一年（2006年）扣除非经常性损益后、以目前总股本11,402万股计算的每股收益达不到1元（根据会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告），即使公司股票达到前述第3项承诺的条件亦不上市交易。

5. 公司全体自然人非流通股股东均为公司的董事、监事和高级管理人员，依照《公司章程》的规定，承诺在其任职期间及离职后6个月内不出售所持有的公司股份。

6. 公司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。

（四）子公司浙江新维普添加剂有限公司注册资本为800万美元，实收资本500万美元（本公司出资300万美元，德国爱普公司（EBA GMBH）出资200万美元），根据合同规定注册资本自营业执照签发之日起6个月内（即2004年9月12日前）付清，但由于土地问题，公司工程未按期动工，故第二期注册资本300万美元尚未到位。

（五）中国人民银行宣布自2005年7月21日起开始实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，鉴于公司外销收入及外币债权债务余额较大，该汇率制度将对公司的生产经营产生较大的影响。

（六）根据浙江省人民政府《关于大力推进高新技术产业化的决定》（浙政[1999]1号）的要求，高新技术企业必须按不低于当年销售收入的3%提取技术开发费，公司（不包含子公司）的技术开发费原按主营业务收入的3%计提，根据公司董事会三届五次会议和公司股东大会2005年第二次临时会议审议通过的《关于“取消按3%计提科研技术开发费，改为按实列支”的会计政策调整的议案》，2005年度改为按实列支。本期技术开发费实际支出18,898,713.63元，若按原政策本期应计提技术开发费33,653,319.05元。预提费用——技术开发费期末余额比期初余额净减少7,081,453.17元。

（七）三花控股集团有限公司和浙江三花制冷集团有限公司为本公司提供担保23,880.00万元人民币和1,427,242.00美元。

（八）公司本期非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额
各种财政补贴、补助及贴息	3,088,735.85
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-254,552.46
各种非经常性营业外收入、支出	2,409,427.32
小计	5,243,610.71
减：所得税影响数	59,464.89
少数股东损益	228,834.52
非经常性损益净额	4,955,311.30