

浙江新和成股份有限公司

ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.



二〇〇六年中期报告

二〇〇六年八月

第一节 重要提示及目录

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。

没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司中期财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人胡柏藩、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）石观群声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	6
第六节	重要事项	10
第七节	财务报告	16
第八节	备查文件	62

第二节 公司基本情况

一、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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：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

二、主要财务数据和指标

(金额单位: 人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)		
流动资产	1,142,826,734.89	925,484,855.90	23.48%		
流动负债	1,477,591,786.90	1,138,617,566.06	29.77%		
总资产	2,362,023,075.34	1,988,098,819.15	18.81%		
股东权益(不含少数 股东权益)	770,283,955.57	755,636,393.43	1.94%		
每股净资产	2.25	4.42	-49.10%		
调整后的每股净资产	2.24	4.39	-48.97%		
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)		
净利润	39,590,311.19	34,415,775.33	15.04%		
扣除非经常性损益后 的净利润	35,782,773.49	32,435,474.70	10.32%		
每股收益	0.12	0.30	-60.00%		
净资产收益率	5.14%	4.71%	上升了0.43个百分点		
经营活动产生的现金 流量净额	-53,428,939.04	-34,324,331.55	-55.66%		
非经常性损益项目		金额			
各种财政补贴、补助及贴息		5,092,125.87			
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		-1,770,714.55			
各种非经常性营业外收入、支出		2,361,480.95			
小计		5,682,892.27			
减: 所得税影响数		1,846,387.84			
少数股东损益		28,966.73			
合计		3,807,537.70			
		2006年1-6月			
	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	137,487,981.39	17.85%	18.02%	0.40	0.54
营业利润	52,375,230.32	6.80%	6.86%	0.15	0.20
净利润	39,590,311.19	5.14%	5.19%	0.12	0.15
扣除非经常损益后的净利润	35,782,773.49	4.65%	4.69%	0.10	0.14

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,280,000	64.48%	0	0	110,280,000	0	110,280,000	220,560,000	64.48%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	110,280,000	64.48%	0	0	110,280,000	0	110,280,000	220,560,000	64.48%
其中:									
境内法人持股	103,402,266	60.46%	0	0	103,402,266	0	103,402,266	206,804,532	60.46%
境内自然人持股	6,877,734	4.02%	0	0	6,877,734	0	6,877,734	13,755,468	4.02%



4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	60,750,000	35.52%	0	0	60,750,000	0	60,750,000	121,500,000	35.52%
1、人民币普通股	60,750,000	35.52%	0	0	60,750,000	0	60,750,000	121,500,000	35.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	171,030,000	100.00%	0	0	171,030,000	0	171,030,000	342,060,000	100.00%

二、公司前十名股东持股情况

股东总数						20,283
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%	206,804,532	206,804,532	0	
中国建设银行—华夏中小企业板交易型开放式指数基金	其他	1.34%	4,591,968	0	未知	
张平一	其他	0.92%	3,150,108	3,150,108	0	
袁益中	其他	0.77%	2,625,090	2,625,090	0	
石程	其他	0.77%	2,625,090	2,625,090	0	
胡柏剡	其他	0.48%	1,653,808	1,653,808	0	
石观群	其他	0.37%	1,265,292	1,265,292	0	
王学闻	其他	0.34%	1,162,914	1,162,914	0	
中国工商银行—普丰证券投资基金	其他	0.33%	1,125,000	0	未知	
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.33%	1,118,268	0	未知	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国建设银行—华夏中小企业板交易型开放式指数基金	4,591,968			人民币普通股		
中国工商银行—普丰证券投资基金	1,125,000			人民币普通股		
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	1,118,268			人民币普通股		
上海慧恒投资有限公司	1,000,000			人民币普通股		
中天证券有限责任公司	950,000			人民币普通股		
交通银行—融通行业景气证券投资基金	899,200			人民币普通股		
张瑞全	761,590			人民币普通股		
毛娇颖	729,950			人民币普通股		
张兵	400,000			人民币普通股		
广东时代盈和投资有限公司	400,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司前十名股东中张平一、袁益中、石程、胡柏剡、石观群、王学闻六名自然人股东同时在新昌县合成化工厂中持有股份，除本公司董事长胡柏藩与胡柏剡系兄弟关系外，以上六名自然人股东之间不存在关联关系，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，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	
股东名称	约定持股期限
无	无

三、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高管人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
张平一	董事	1,575,054.00	3,150,108.00	公积金转增
胡柏剡	董事	826,904.00	1,653,808.00	公积金转增
袁益中	董事	1,312,545.00	2,625,090.00	公积金转增
石程	董事	1,312,545.00	2,625,090.00	公积金转增
石观群	董事	632,646.00	1,265,292.00	公积金转增
王学闻	董事	581,457.00	1,162,914.00	公积金转增
石三夫	监事	288,759.00	577,518.00	公积金转增
崔欣荣	监事	190,318.00	380,636.00	公积金转增
王旭林	监事	157,506.00	315,012.00	公积金转增

二、董事、监事和高管人员新聘和解聘情况

报告期内，公司无董事、监事和高管人员新聘和解聘情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营状况讨论与分析

报告期内，公司克服人民币升值、禽流感等不利因素，抓紧实施募集资金新项目，积极开拓新产品市场，主营业务收入同比增长 16.30%。其中，VE 类产品进一步扩大市场份额，VA 类产品销售基本持平，虽然销售数量增长，但受汇率以及产品竞争的影响，价格下降明显，同时禽流感也影响了 VA 产品的国内销售。新产品在本报告期增长明显，主要是香精香料、β-胡萝卜素、维生素 H、胸苷等新产品的市场销路逐渐拓展。

报告期内，公司加紧完成了募集资金项目建设，并开始进入生产设备调试和试生产阶段。由此，报告期内公司在建工程共有 5.04 亿元转入固定资产，并开始计提折旧。一定程度上，也增加了生产成本。

公司当前的工作重点，是确保新产品调试的正常生产，并逐步达到设计标准。由于工艺路线复杂，新员工经验不足，环保要求苛刻等因素，新产品的调试任务艰巨。公司上下正全力以赴，努力争取在年内实现各新项目进入正常生产状态。

1、报告期内公司经营成果的变动情况：

单位：人民币元

项 目	2006年1—6月	2005年1—6月	本期比上年 同期增减%
主营业务收入	760,753,719.70	654,144,079.67	16.30
主营业务利润	137,487,981.39	135,260,865.78	1.65
营业费用	28,089,888.47	22,843,501.31	22.97
管理费用	39,309,277.59	36,441,059.06	7.87
财务费用	20,556,044.88	24,515,845.31	-16.15
净利润	39,590,311.19	34,415,775.33	15.04
经营活动产生的现金流量净额	-53,428,939.04	-34,324,331.55	-55.66

原因分析:

(1) 本报告期内, 主营业务收入同比增长 16.30%, 主要因为公司积极拓展产品市场, 完善营销网络, 主营业务收入稳步增长。

(2) 本报告期内, 主营业务利润同比增长 1.65%, 未能实现与主营业务收入同步增长, 主要原因有:

(a) 上半年在建工程陆续转入固定资产, 转固金额共计 5.04 亿元, 导致本报告期固定资产折旧计提比去年同期增加 1,803 万元; (b) 主导产品 VA 部分采用新的生产设备和工艺, 调试过程有所反复, 导致成本上升, 此外产品竞争增加, 价格有所下降; (c) 报告期与去年同期相比, 人民币汇率上升明显, 导致出口价格折算成人民币价格下降。

(3) 本报告期内, 营业费用和管理费用分别同比增长 22.97% 和 7.87%, 系公司规模逐步扩大, 营业费用和管理费用相应增长。

(4) 本报告期内, 财务费用比去年同期下降 16.15%, 尽管公司规模扩大带来财务费用上升, 但公司当期汇兑损益比去年同期减少 1,473 万元, 因此财务费用比去年同期下降幅度较大。

(5) 本报告期内, 净利润比上年同期增长 15.04%, 主要原因是本报告期收到的补贴收入和上年同期相比增加 425 万元。

(6) 本报告期内, 经营性现金流量净额下降, 主要系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。

2、财务状况变动情况

单位: 人民币元

项 目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	报告期末比 期初增减%
流动资产	1,142,826,734.89	925,484,855.90	23.48
固定资产	1,054,570,420.54	899,029,516.40	17.30
流动负债	1,477,591,786.90	1,138,617,566.06	29.77
总资产	2,362,023,075.34	1,988,098,819.15	18.81
股东权益	770,283,955.57	755,636,393.43	1.94

原因分析:

(1) 本报告期末, 流动资产比报告期初增长 23.48%, 主要系随着公司规模的扩大和新产品的投产导致应收帐款和存货绝对额增加较多。

(2) 本报告期末，固定资产和总资产分别比报告期初增长 17.30% 和 18.81%，主要原因是公司用自有资金对募集资金项目进行的再投入较大。

(3) 本报告期末，流动负债比报告期初增长 29.77%，系短期借款增加所致，同时由于销售和生产经营规模的扩大，预收帐款和应付帐款增加。

二、报告期内主要经营情况：

1、公司的主营业务范围及经营状况

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。

报告期内，公司的主营业务收入增长 16.30%，主要系公司的新产品不断进入市场并稳步增长，胸苷、VH、叶醇等新产品在本报告期内销售增长较快。但由于市场产品竞争加剧，公司综合毛利率同比下降了 2.66 个百分点，其中公司在建工程转固开始计提折旧，导致成本增加 1,803 万元；此外，主要产品 VA 部分采用新的生产设备和工艺，调试过程有所反复，导致成本上升，再加上产品竞争影响，致使产品毛利率下降幅度较大。

2、主营业务分行业、产品情况表：

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同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减百分点
化学药品原药制造业	72,446.69	59,550.65	17.80%	15.63%	19.81%	-2.87
化学药品制剂制造业	2,243.02	1,568.68	30.06%	31.25%	19.93%	6.60
石化及其他工业专用设备制造业	1,385.67	1,128.41	18.57%	31.44%	46.24%	-8.24
主营业务分产品情况						
VA类	19,313.82	14,788.34	23.43%	-0.13%	10.55%	-7.40
VE类	32,084.66	27,801.75	13.35%	17.54%	17.79%	-0.18
乙氧甲叉	3,048.82	2,620.08	14.06%	-12.45%	-19.76%	7.83
其他	21,628.07	17,037.58	21.22%	41.39%	47.68%	-3.36
合计	76,075.37	62,247.75	18.18%	16.30%	20.21%	-2.66
其中：关联交易	687.10	560.72	18.39%	-48.35%	-46.54%	-2.77
地区	主营业务收入		主营业务收入比上年同期增减 (%)			
国内			19,302.60	-16.61%		
国外			56,772.77	34.32%		

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务盈利能力与上年度发生重大变化的原因说明

主导产品 VA 毛利率同比下降 7.40 个百分点，主要原因是：部分装置采用新的设备和工艺，调试过程有所反复，导致成本上升；人民币对美元汇率同比上升 3%，人民币对欧元汇率同比上升 2%，由此导致换算成人民币出口价格同比下降；竞争对手增加，产品价格有所下降。

5、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

6、报告期内，公司参股公司的投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

7、经营中的问题、困难及应对措施：

人民币持续升值，公司产品出口压力越来越大。目前人民币汇率已累计升值 3.5%左右，且人民币继续升值的趋势明显，针对这一情况，公司将继续采用多币种结算，规避单一币种的风险，并加大原材料进口，以抵消部分出口带来的汇率损失。同时，公司已经在积极设立国外销售机构，将会更好的规避汇率风险。

三、报告期内投资情况：

1、关于募集资金使用情况：

单位：人民币万元

募集资金总额	35,295.00			报告期内使用募集资金总额			0.00			
				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	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益(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	0.00	15,200.00	100.00%	0.00	已建成	否	否	否
年产500吨虾青素(益生粉红素)微囊项目	否	12,320.00	0.00	12,320.00	100.00%	0.00	已建成	否	否	否
年产30吨辅酶Q10项目	否	4,475.00	0.00	4,475.00	100.00%	0.00	已建成	否	否	否
年产700吨β-紫罗兰酮项目	否	3,300.00	0.00	3,300.00	100.00%	0.00	已建成	否	否	否
合计	-	35,295.00	0.00	35,295.00	100.00%	0.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	受到先期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，所有项目都已经建设完毕，但由于各项目均处在试生产阶段，报告期内未产生实际效益。									
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	无									

情况	
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	无
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、非募集资金投资情况：

公司三届七次董事会于 2006 年 3 月 25 日决议通过了关于在国外设立公司的议案。议案内容如下：为进一步扩大公司的国外销售渠道，加强对国外客户的售后服务，加大收集国际市场信息的能力，方便对外投资活动，拟出资 180 万美元在国外设立公司。授权总经理办理具体相关事宜。

同次董事会决议通过了关于增加在子公司浙江新维普添加剂有限公司中的股权比例的议案。议案内容如下：公司于 2003 年 7 月股东会决议，同意与德国 Eba 公司合资设立浙江新维普添加剂有限公司，合资公司注册资本 800 万美元，我公司出资 480 万美元，占 60% 股份，德国公司出资 320 万美元，占 40% 股份。截至 2005 年底，该公司实际到位资金 500 万美元。该公司主要生产饲料级的维生素添加剂和类胡萝卜素添加剂。鉴于该公司未来良好的盈利前景，经和外方股东协商，德国公司同意放弃剩余资金的出资，余下 300 万美元注册资本金全部由我公司增资。调整后，新和成实际出资 600 万美元，占 75% 股份，德国 Eba 公司实际出资 200 万美元，占 25% 股份。

第六节 重要事项

一、公司治理情况：

报告期内公司秉承“创造财富、造福社会”宗旨，依据各种法律法规的要求，在公司的经营中严格依据《公司法》《公司章程》进行规范化运作，对各项制度进行了完善，加强业绩考核，构建合理的公司治理结构。

二、公司 2005 年度利润分配和公积金转增股本方案获 2006 年 5 月 27 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过。以公司 2005 年 12 月 31 日的总股本 171,030,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金每 10 股派发现金红利 1.35 元）。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。此次利润分配和公积金转增股本方案已于 2006 年 6 月 26 日实施完毕。

三、本年度中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内没有发生以及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置，无企业收购兼并事项。

六、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理情况。

七、报告期内发生的重大关联交易事项：

1. 销售货物

本报告期内公司及控股子公司向关联方销售货物情况如下：

(1) 向关联方销售货物金额

关联方名称	2006年1—6月	2005年1—6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	5,808,564.48	12,360,710.67
浙江爱生药业有限公司	8,547.01	119,615.39
浙江新赛科药业有限公司	1,054,094.02	873,141.87
新昌县合成创业房地产有限公司	6,051.28	
小 计	6,877,256.79	13,353,467.93

(2) 向关联方销售货物定价情况

1) 根据公司及控股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

本报告期内公司及控股子公司向关联方购买货物情况如下：

(1) 向关联方购买货物金额

关联方名称	2006年1—6月	2005年1—6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,668,632.48	621,367.52
浙江新赛科药业有限公司	883,384.01	41,025.64
新昌县志成新材料有限公司	--	245,818.80
浙江春晖环保能源有限公司	15,486,362.83	
浙江爱生药业有限公司	1,641.03	7,535.04



小 计	18,040,020.35	915,747.00
-----	---------------	------------

(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. 公司其他关联交易情况及关联方担保、关联方应收（预收）应付（预付）款项余额等内容请见“第七节 财务报告 会计报表附注”。

八、报告期内对外担保情况：

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	是	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	是	否
浙江三花制冷集团有限公司	2006年3月30日	770.00	银行承兑汇票	四个月	否	否
浙江三花制冷集团有限公司	2006年4月19日	630.00	银行承兑汇票	半年	否	否
报告期内担保发生额合计						1,400.00
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	0.00
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	38.54%
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

注1、三花控股集团有限公司(浙江三花制冷集团有限公司系其子公司)亦为本公司借款提供保证担保。

注2、报告期末对控股子公司担保余额合计300万元,为公司为控股子公司安徽新和成皖南药业有限公司提供的贷款担保。

注3、报告期末担保总额为29,690万元,占本期末未经审计的净资产的38.54%,占2005年末未经审计的净资产的39.29%。

九、公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
公司原全体非流通股股东	1、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。	履约中	履行承诺
新昌县合成化工厂	2、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%。	履约中	履行承诺
新昌县合成化工厂	3、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5.32元时,才可以通过深交所挂牌交易出售股份。	未达到履约条件	履行承诺
新昌县合成化工厂	4、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。	未达到履约条件	履行承诺
公司原全体自然人非流通股股东	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。	履约中	履行承诺
公司原全体非流通股股东	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。	未达到履约条件	履行承诺

十、公司或持股 5%以上的股东在报告期内产生或者延续的承诺事项。

(一) 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. 子公司浙江新维普饲料添加剂有限公司以土地使用权（面积 85726 平方米，原值 24,820,192.20 元）作抵押向中国银行新昌支行取得短期借款 1,150 万元，借款期限自 2006 年 4 月 29 日起至 2006 年 10 月 27 日止。

(二) 无其他承诺事项

十一、关联债权债务往来：

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	799.00	697.00	0.00	0.00
新昌县合成创业房地产有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	1.00	1.00	0.00	0.00
浙江爱生药业有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	1.00	10.00	0.00	0.00
胡柏藩（自然人）	关联自然人	2.00	2.00	0.00	0.00
石三夫（自然人）	关联自然人	38.00	0.00	0.00	0.00
张平一（自然人）	关联自然人	5.00	0.00	0.00	0.00
王学闻（自然人）	关联自然人	7.00	1.00	0.00	0.00
浙江新赛科药业有限公司	关联自然人控制或任职的法人	42.00	42.00	0.00	0.00
合计		895.00	753.00	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额801.00万元，余额708.00万元。

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

公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文件等规定，2006年上半年没有发生文件规定的违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2006年6月30日的违规对外担保情况；公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

十三、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况：

公司根据所制定的《内部审计制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。

十四、公司董事履行职责情况

报告期内公司董事按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，勤勉、诚信地履行职责。报告期内董事会召开及出席情况如下：

报告期内董事会会议召开次数					2
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	2	0	0	否
胡柏剡	董事	2	0	0	否
张平一	董事	2	0	0	否
袁益中	董事	2	0	0	否
石程	董事	2	0	0	否
石观群	董事	2	0	0	否
王学闻	董事	2	0	0	否
胡幼善	独立董事	2	0	0	否
陈劲	独立董事	1	1	0	否
李放	独立董事	1	1	0	否
魏建平	独立董事	2	0	0	否

十五、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十六、开展投资者关系管理情况：

为加强投资者关系管理，公司已采取的具体措施有：

- 1、公司工作人员利用电话、传真、网络等通讯方式，积极与投资者进行沟通，增强与投资者的互动，使投资者及时了解公司相关信息；
- 2、公司认真做好投资者、新闻媒体等来访接待工作，积极配合回答投资者关注的问题；
- 3、公司于2006年4月7日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式召开了2005年度报告说明会，就公司业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面交流。

十七、报告期内公司发布的公告编号一览：

编号	公告日期	公告名称
2006-001	2006-02-28	2005 年度业绩快报
2006-002	2006-03-28	三届董事会第七次会议决议公告
2006-003	2006-03-28	三届四次监事会决议公告
2006-004	2006-03-28	2005 年年度报告摘要
2006-005	2006-03-28	经营性关联交易公告
2006-006	2006-04-05	2005 年度网上报告说明会公告
2006-007	2006-04-25	关于 2005 年年度报告的补充更正公告
2006-008	2006-04-25	三届八次董事会会议决议公告
2006-009	2006-04-25	2006 年第一季度报告正文
2006-010	2006-04-25	日常关联交易公告
2006-011	2006-04-25	关于召开 2005 年年度股东大会的通知



2006-012	2006-04-25	三届五次监事会决议公告
2006-013	2006-05-30	2005 年度股东大会决议公告
2006-014	2006-06-16	分红派息及资本公积金转增股本实施公告

十八、报告期内公司无其他重大事项。

第七节 财务报告

(一) 财务会计报表。

(二) 会计报表附注。

资产负债表

会企 01 表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2006 年 6 月 30 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	229,417,047.61	203,286,083.75	260,514,787.75	214,269,517.84
短期投资				
应收票据	1,551,309.46	1,266,264.46	2,025,302.25	1,959,502.25
应收股利				
应收利息				
应收账款	338,980,151.68	257,535,829.36	231,416,647.73	143,272,086.34
其他应收款	8,356,488.07	6,650,334.95	7,849,296.35	6,470,957.67
预付账款	22,415,731.67	11,780,626.48	19,144,284.90	15,277,726.93
应收补贴款	4,282,281.19		4,156,701.29	1,534,897.69
存货	536,373,429.88	488,043,184.85	399,595,596.42	362,142,121.56
待摊费用	1,450,295.33	1,224,207.40	782,239.21	714,698.21
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,142,826,734.89	969,786,531.25	925,484,855.90	745,641,508.49
长期投资：				
长期股权投资	47,406,728.82	286,036,251.99	47,243,290.36	256,884,520.72
长期债权投资				
长期投资合计	47,406,728.82	286,036,251.99	47,243,290.36	256,884,520.72
合并价差	5,262,402.86	4,708,652.54	5,578,147.04	4,991,171.66
固定资产：				
固定资产原价	1,246,745,134.66	1,122,153,217.57	743,376,032.82	621,917,128.40
减：累计折旧	355,923,908.01	299,237,221.97	312,941,012.80	262,526,102.28
固定资产净值	890,821,226.65	822,915,995.60	430,435,020.02	359,391,026.12
减：固定资产减				
值准备	7,402,357.91	7,402,357.91	7,402,357.91	7,402,357.91
固定资产净额	883,418,868.74	815,513,637.69	423,032,662.11	351,988,668.21
工程物资	9,950,853.62	8,696,653.62	25,141,719.18	21,659,649.18
在建工程	161,200,698.18	103,063,934.50	450,855,135.11	435,081,059.35
固定资产清理				
固定资产合计	1,054,570,420.54	927,274,225.81	899,029,516.40	808,729,376.74
无形资产及其他资				
产：				
无形资产	115,837,663.33	61,968,644.10	114,958,103.25	77,845,041.42
长期待摊费用	1,381,527.76	-109,302.71	1,383,053.24	-44,961.97
其他长期资产				
无形资产及其他资				
产合计	117,219,191.09	61,859,341.39	116,341,156.49	77,800,079.45
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,362,023,075.34	2,244,956,350.44	1,988,098,819.15	1,889,055,485.40



流动负债：				
短期借款	638,662,579.67	612,000,000.00	418,601,148.31	397,964,785.70
应付票据	150,079,000.00	150,079,000.00	95,900,000.00	94,900,000.00
应付账款	322,942,576.40	301,900,691.48	254,066,945.94	249,307,495.25
预收账款	14,111,236.94	1,954,298.08	6,314,179.96	2,488,405.88
应付工资	629,000.00	629,000.00	632,000.00	632,000.00
应付福利费	7,312,661.24	4,428,483.77	7,302,915.40	4,428,076.09
应付股利				
应交税金	2,723,543.46	-801,660.98	685,552.00	-4,059,237.14
其他应交款	290,351.66	173,822.11	267,351.93	106,185.21
其他应付款	16,101,274.26	11,463,149.81	15,387,200.72	10,857,923.04
预提费用	8,458,358.27	6,404,676.47	16,137,971.80	14,299,907.38
预计负债				
一年内到期的长期 负债	316,281,205.00	313,281,205.00	323,322,300.00	318,322,300.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,477,591,786.90	1,401,512,665.74	1,138,617,566.06	1,089,247,841.41
长期负债：				
长期借款	75,050,102.50	64,050,102.50	51,040,300.00	40,015,500.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,740,415.77	2,400,000.00	2,788,783.46	2,400,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	77,790,518.27	66,450,102.50	53,829,083.46	42,415,500.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,555,382,305.17	1,467,962,768.24	1,192,446,649.52	1,131,663,341.41
少数股东权益	36,356,814.60		40,015,776.20	
所有者权益（或股东 权益）：				
实收资本（或股本）	342,060,000.00	342,060,000.00	171,030,000.00	171,030,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本） 净额	342,060,000.00	342,060,000.00	171,030,000.00	171,030,000.00
资本公积	132,493,673.92	144,295,711.89	302,508,969.76	306,274,268.91
盈余公积	61,378,449.02	61,378,449.02	61,378,449.02	61,378,449.02
其中：法定公益 金			20,459,483.01	20,459,483.01
未分配利润	234,947,152.03	229,259,421.29	221,011,340.84	218,709,426.06
其中：现金股利			25,654,500.00	25,654,500.00
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	-595,319.40		-292,366.19	
所有者权益（或股 东权益）合计	770,283,955.57	776,993,582.20	755,636,393.43	757,392,143.99
负债和所有者权益 （或股东权益）合计	2,362,023,075.34	2,244,956,350.44	1,988,098,819.15	1,889,055,485.40

单位负责人：胡柏藩

主管会计工作负责人：石观群

会计机构负责人：石观群

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

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	760,753,719.70	708,080,586.40	654,144,079.67	589,008,525.39
减：主营业务成本	622,477,477.84	600,491,563.76	517,830,666.24	472,990,216.90
主营业务税金及附加	788,260.47	385,397.40	1,052,547.65	852,420.60
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	137,487,981.39	107,203,625.24	135,260,865.78	115,165,887.89
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,842,459.87	8,813,227.01	2,744,838.99	8,990,835.45
减：营业费用	28,089,888.47	20,044,915.32	22,843,501.31	16,075,174.50
管理费用	39,309,277.59	31,983,900.31	36,441,059.06	29,366,445.98
财务费用	20,556,044.88	18,204,539.84	24,515,845.31	23,314,389.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	52,375,230.32	45,783,496.78	54,205,299.09	55,400,713.29
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	168,438.46	2,213,792.68	-148,764.05	-3,204,315.16
补贴收入	5,092,125.87	5,092,125.87	837,335.85	837,335.85
营业外收入	2,581,492.32	2,379,122.07	1,271,074.00	1,077,970.35
减：营业外支出	3,110,675.49	2,687,209.42	1,509,739.82	1,239,853.78
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	57,106,611.48	52,781,327.98	54,655,205.07	52,871,850.55
减：所得税	18,298,823.30	16,576,832.75	20,594,398.74	19,271,270.63
少数股东损益	-782,523.01		-354,969.00	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	39,590,311.19	36,204,495.23	34,415,775.33	33,600,579.92
加：年初未分配利润	221,011,340.84	218,709,426.06	203,621,581.30	198,596,632.32
其他转入				
六、可供分配的利润	260,601,652.03	254,913,921.29	238,037,356.63	232,197,212.24
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	260,601,652.03	254,913,921.29	238,037,356.63	232,197,212.24
减：应付优先股股利				
提取任意盈余				



公积				
应付普通股股利	25,654,500.00	25,654,500.00	34,206,000.00	34,206,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	234,947,152.03	229,259,421.29	203,831,356.63	197,991,212.24
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				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

单位负责人：胡柏藩

主管会计工作负责人：石观群

会计机构负责人：石观群

现金流量表

会企 03 表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2006 年 6 月 30 日

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	639,849,498.88	620,118,458.08
收到的税费返还	37,815,898.50	31,150,798.99
收到的其他与经营活动有关的现金	11,969,101.29	10,506,945.15
现金流入小计	689,634,498.67	661,776,202.22
购买商品、接受劳务支付的现金	617,899,731.06	634,466,143.47
支付给职工以及为职工支付的现金	50,865,713.83	40,081,683.23
支付的各项税费	29,315,961.10	21,120,339.15
支付的其他与经营活动有关的现金	44,982,031.72	34,708,537.27
现金流出小计	743,063,437.71	730,376,703.12
经营活动产生的现金流量净额	-53,428,939.04	-68,600,500.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	5,000.00	
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	160,729.50	155,729.50
收到的其他与投资活动有关的现金	394,864.00	197,364.00
现金流入小计	560,593.50	353,093.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	171,904,306.31	134,603,745.26
投资所支付的现金	1,861,734.43	1,861,734.43
支付的其他与投资活动有关的现金	79,299.22	300,000.00



现金流出小计	173,845,339.96	136,765,479.69
投资活动产生的现金流量净额	-173,284,746.46	-136,412,386.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	652,521,000.00	614,021,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	652,521,000.00	614,021,000.00
偿还债务所支付的现金	409,389,096.90	375,021,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50,259,018.30	48,372,159.20
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	459,648,115.20	423,393,159.20
筹资活动产生的现金流量净额	192,872,884.80	190,627,840.80
四、汇率变动对现金的影响	-953,239.44	-794,687.80
五、现金及现金等价物净增加额	-34,794,040.14	-15,179,734.09
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	39,590,311.19	36204495.23
加：计提的资产减值准备	7,716,505.20	7,983,702.77
固定资产折旧	50,196,145.36	43,865,313.84
无形资产摊销	318,126.12	290,626.14
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-668,056.12	-509,509.19
预提费用增加（减：减少）	-7,738,816.77	-7,738,816.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,770,714.55	1,773,770.55
固定资产报废损失		
财务费用	25,530,258.97	24,474,806.35
投资损失（减：收益）	-168,438.46	-2,213,792.68
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-136,777,833.46	-125,901,063.29
经营性应收项目的减少（减：增加）	-117,203,240.35	-116,701,587.14
经营性应付项目的增加（减：减少）	83,845,542.68	69,871,553.29
其他	942,365.06	
少数股东损益	-782,523.01	
经营活动产生的现金流量净额	-53,428,939.04	-68,600,500.90
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	192,100,747.61	165,969,783.75
减：现金的期初余额	226,894,787.75	181,149,517.84
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	-34,794,040.14	-15,179,734.09

单位负责人：胡柏藩

主管会计工作负责人：石观群

会计机构负责人：石观群

资产减值准备明细表

会企 04 表

编制单位：浙江新和成股份有限公司

2006年6月30日

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	20,932,808.06	7,716,505.20				28,649,313.26
其中：应收账款	20,127,384.61	7,337,956.42				27,465,341.03
其他应收款	805,423.45	378,548.78				1,183,972.23
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	348,771.56			197,080.84	197,080.84	151,690.72
其中：库存商品	348,771.56			197,080.84	197,080.84	151,690.72
原材料						
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	7,402,357.91					7,402,357.91
其中：房屋、建筑物	37,758.00					37,758.00
机器设备	7,364,599.91					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	28,683,937.53	7,716,505.20		197,080.84	197,080.84	36,203,361.89

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

浙江新和成股份有限公司

会计报表附注

2006 年 1-6 月

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》。公司原有注册资本 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为 11,028 万股，无限售条件的流通股为 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。公司 2005 年股东大会决议和修改后公司章程的规定，增加注册资本人民币 17,103 万元，全部由资本公积转增，变更后的注册资本为人民币 34,206 万元。变更后的注册资本结构为：有限售条件的法人股份为 206,804,532.00 元，比例为 60.46%；有限售条件的自然人股份 13,755,468.00 元，比例为 4.02%；无限售条件的人民币普通股 121,500,000.00 元，比例为 35.52%。

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。

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3%计缴；子公司浙江新维普添加剂有限公司按应缴流转税税额的2%计缴。

(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；税务部门对于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
浙江新东方化工有限公司	RMB6,000万	RMB5,700万	95%	1999年
浙江新和成进出口有限公司	RMB1,500万	RMB1,350万	90%	2000年
新昌新和成维生素有限公司	RMB700万	RMB700万	100%	1999年
新昌德力石化设备有限公司	RMB1,000万	RMB1000万	100%	1999年
新昌县工业设备安装有限公司	RMB50万	RMB20万	40%	2003年
安徽新和成皖南药业有限公司	RMB5,000万	RMB3,350万	67%	2001年
浙江新维普添加剂有限公司	USD800万	USD600万	75%	2004年
琼海博鳌丽都置业有限公司	RMB2,500万	RMB2,250万	90%	2004年
新和成（加纳）药业有限公司	USD200万	USD130万	65%	2004年

(二) 其他说明

1. 新昌新和成维生素有限公司5月份股权发生变更，原自然人崔欣荣持有的10%的股份转让给浙江新和成股份有限公司，变更后浙江新和成股份有限公司持有新昌新和成维生素有限公司100%股份。

2. 新昌德力石化设备有限公司5月份股权发生变更，原自然人王旭林持有的10%的股份转让给浙

江新和成股份有限公司，变更后浙江新和成股份有限公司持有新昌德力石化设备有限公司100%股份。

3. 浙江新维普添加剂有限公司二期投资300万美元已全部到位，现有注册资本800万美元，其中浙江新和成股份有限公司出资600万美元（现金和土地使用权作价各出资300万美元），占总股本的75%，德国爱普公司现金出资200万美元，占总股本的25%。

4. 公司持股 100%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。

5. 公司持股 100%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。

6. 公司持股 100%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。

7. 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。

8. 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。

五、利润分配

公司2005年度股东大会审议通过了《2005年度利润分配方案》，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1.50元（含税），合计派发现金25,654,500.00元。

经公司董事会审议通过，公司本期不进行利润分配。

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 229,417,047.61

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	13,568.47	11,277.41
银行存款	191,798,093.80	226,882,897.03
其他货币资金	37,605,385.34	33,620,613.31
合 计	<u>229,417,047.61</u>	<u>260,514,787.75</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	1,870,910.08	10.1313	18,954,751.28	1,431,627.73	9.5797	13,714,564.17

美元	2,979,955.30	7.9956	23,826,530.59	3,922,926.55	8.0702	31,658,801.84
日元	238,504.00	0.069467	16,568.15	238,504.00	0.068716	16,389.04
塞地	37,504,910.61	0.00086908695	32,595.03	248,650,915.80	0.0008966	222,940.41
小计			<u>42,830,445.05</u>			<u>45,612,695.46</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	37,316,300.00	33,620,000.00
纳税保证金存款	289,085.34	613.31
小 计	<u>37,605,385.34</u>	<u>33,620,613.31</u>

 2. 应收票据 期末数 1,551,309.46

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,551,309.46	2,025,302.25
合 计	<u>1,551,309.46</u>	<u>2,025,302.25</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

 3. 应收账款 期末数 338,980,151.68

(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	357,261,172.01	97.50	25,008,282.04	332,252,889.97	234,461,355.94	93.21	16,412,294.92	218,049,061.02
1-2 年	4,669,531.70	1.27	700,429.75	3,969,101.95	12,212,182.50	4.85	1,831,827.38	10,380,355.12
2-3 年	2,503,826.30	0.68	751,147.89	1,752,678.41	2,759,923.25	1.10	827,976.98	1,931,946.27
3 年以上	2,010,962.70	0.55	1,005,481.35	1,005,481.35	2,110,570.65	0.84	1,055,285.33	1,055,285.32
合 计	<u>366,445,492.71</u>	<u>100</u>	<u>27,465,341.03</u>	<u>338,980,151.68</u>	<u>251,544,032.34</u>	<u>100</u>	<u>20,127,384.61</u>	<u>231,416,647.73</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	7,445,647.80	10.1313	75,434,091.55	3,850,916.80	9.5797	36,890,627.67

美元	25,404,468.36	7.9956	203,123,967.23	15,905,684.59	8.0702	128,362,055.78
塞地	6,474,197,475.00	0.00086908695	5,626,640.58	5,849,948,160.00	0.0008966	5,245,063.52
小计			<u>284,184,699.36</u>			<u>170,497,746.97</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 241,761,045.71 元, 占应收账款账面余额的 65.97%。

(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 8,356,488.07

(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	5,797,829.44	60.77	405,848.06	5,391,981.38	7,043,357.76	81.38	493,035.04	6,550,322.72
1-2 年	2,531,917.86	26.54	379,787.67	2,152,130.19	1,361,152.04	15.73	204,172.81	1,156,979.23
2-3 年	1,035,100.00	10.85	310,530.00	724,570.00	84,447.00	0.98	25,334.10	59,112.90
3 年以上	175,613.00	1.84	87,806.50	87,806.50	165,763.00	1.91	82,881.50	82,881.50
合 计	<u>9,540,460.30</u>	<u>100</u>	<u>1,183,972.23</u>	<u>8,356,488.07</u>	<u>8,654,719.80</u>	<u>100</u>	<u>805,423.45</u>	<u>7,849,296.35</u>

(2) 其他应收款账面余额期末数中前 5 名的余额总计为 5,496,040.44 元, 占其他应收款账面余额的 57.61%。

(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

本期无其他应收款核销情况。

5. 预付账款

期末数 22,415,731.67

(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	20,727,316.53	92.47	18,103,761.59	94.56
1-2 年	1,499,407.38	6.69	809,011.55	4.23

2-3年	170,014.84	0.76	231,511.76	1.21
3年以上	18,992.92	0.08		
合 计	<u>22,415,731.67</u>	<u>100</u>	<u>19,144,284.90</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	996,862.56	7.9956	7,970,514.28	1,033,748.83	8.0702	8,342,559.81
小 计			<u>7,970,514.28</u>			<u>8,342,559.81</u>

6. 应收补贴款 期末数4,282,281.19

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	4,282,281.19	4,156,701.29
合 计	<u>4,282,281.19</u>	<u>4,156,701.29</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 536,373,429.88

(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	107,928,279.75		107,928,279.75	100,253,555.51		100,253,555.51
包装物	2,614,463.54		2,614,463.54	1,758,690.49		1,758,690.49
低值易耗品	14,147,886.21		14,147,886.21	11,936,165.47		11,936,165.47
发出商品	10,661,285.42	151,690.72	10,509,594.70	9,322,443.69	348,771.56	8,973,672.13
自制半成品				769,180.60		769,180.60
库存商品	147,530,705.92		147,530,705.92	88,947,116.53		88,947,116.53
委托加工物资	14,116,325.60		14,116,325.60	18,363,710.55		18,363,710.55

在产品	239,526,174.16		239,526,174.16	168,123,698.66		168,123,698.66
合计	<u>536,525,120.60</u>	<u>151,690.72</u>	<u>536,373,429.88</u>	<u>399,944,367.98</u>	<u>348,771.56</u>	<u>399,595,596.42</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
			价值回升转回	其他原因转出	
发出商品	348,771.56			197,080.84	151,690.72
小 计	<u>348,771.56</u>			<u>197,080.84</u>	<u>151,690.72</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 1,450,295.33

项 目	期末数	期初数	结余原因
待摊保险费	1,408,904.33	782,239.21	受益期未完
其他	41,391.00		受益期未完
合 计	<u>1,450,295.33</u>	<u>782,239.21</u>	

9. 长期股权投资

期末数 47,406,728.82

(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	5,262,402.86		5,262,402.86	5,578,147.04		5,578,147.04
对联营企业投资	37,144,325.96		37,144,325.96	36,660,143.32		36,660,143.32
其他股权投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,005,000.00		5,005,000.00
合 计	<u>47,406,728.82</u>		<u>47,406,728.82</u>	<u>47,243,290.36</u>		<u>47,243,290.36</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	持股	投资	投资	损益	股权投	股权投	期末
单位名称	比例	期限	成本	调整	资准备	资差额	数
浙江新赛科药业有限公司	30%	50 年	12,000,000.00	-3,429,471.17		8,570,528.83	
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20 年	28,800,000.00	-226,202.87		28,573,797.13	
浙江新东方化工有限公司	95%	20 年			1,100,402.86	1,100,402.86	
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	90%	20 年			4,162,000.00	4,162,000.00	
小计			<u>40,800,000.00</u>	<u>-3,655,674.04</u>	<u>5,262,402.86</u>	<u>42,406,728.82</u>	

b. 本期增减变动明细情况

被投资	期初	本期投资成本	本期损益	本期分得现金	本期投资准备	本期股权投资	期末
单位名称	数	增减额	调整增减额	红利额	增减额	差额增减额	数
浙江新赛科药业有限公司	7,860,143.32		710,385.51				8,570,528.83
浙江春晖环保能源有限公司	28,800,000.00		-226,202.87				28,573,797.13
浙江新东方化工有限公司	1,166,427.04					-66,024.18	1,100,402.86
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,411,720.00					-249,720.00	4,162,000.00
小计	<u>42,238,290.36</u>		<u>484,182.64</u>			<u>-315,744.18</u>	<u>42,406,728.82</u>

2) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始	期初	本期	本期	本期	期末	摊销
	金额	数	增加	摊销	转出	数	年限
浙江新东方化工有限公司	1,320,483.38	1,166,427.04		66,024.18		1,100,402.86	10 年
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,994,400.00	4,411,720.00		249,720.00		4,162,000.00	10 年
小计	<u>6,314,883.38</u>	<u>5,578,147.04</u>		<u>315,744.18</u>		<u>5,262,402.86</u>	

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	持股	期初	本期	本期	期末
-----	----	----	----	----	----

单位名称	比例	数	增加	减少	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	0.00
小 计		<u>5,005,000.00</u>		<u>5,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

(4) 其他说明

- 1) 上述投资无减值现象，故无需计提减值准备。
- 2) 上述投资及其收益的收回未受重大限制。

10. 固定资产原价 期末数 1,246,745,134.66

(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	245,057,493.48	145,265,966.46	276,673.49	390,046,786.45
通用设备	8,802,332.03	6,546,836.61	3,238.42	15,345,930.22
专用设备	482,219,205.10	361,465,899.38	9,699,878.17	833,985,226.31
运输工具	7,297,002.21	156,600.00	86,410.53	7,367,191.68
合 计	<u>743,376,032.82</u>	<u>513,435,302.45</u>	<u>10,066,200.61</u>	<u>1,246,745,134.66</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入504,359,470.35元。

(3) 本期减少数包括：固定资产报废6,430,930.08元，固定资产出售1,889,058.45元，转入在建工程1,398,045.53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2,024,400.00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
专用设备	18,759,143.27	8,152,329.83	1,722,802.80	8,884,010.64
小 计	<u>18,759,143.27</u>	<u>8,152,329.83</u>	<u>1,722,802.80</u>	<u>8,884,010.64</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	183,962.00	137,005.90	37,758.00	9,198.10
通用设备	3,515,562.24	3,082,486.44	258,666.29	174,409.51

专用设备	24,407,854.39	18,454,169.78	4,733,291.83	1,220,392.78
运输工具	779,929.85	724,638.35	16,295.01	38,996.49
小 计	<u>28,887,308.48</u>	<u>22,398,300.47</u>	<u>5,046,011.13</u>	<u>1,442,996.88</u>

(8) 无已退废并准备处置的固定资产。

(9) 其他说明

1) 上述固定资产已有 169,360,095.18 元用作抵押。

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 355,923,908.01
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	38,895,664.83	4,920,229.04		43,815,893.87
通用设备	4,383,477.37	2,657,946.12		7,041,423.49
专用设备	266,898,414.46	41,912,714.44	7,212,144.15	301,598,984.75
运输工具	2,763,456.14	705,255.76	1,106.00	3,467,605.90
合 计	<u>312,941,012.80</u>	<u>50,196,145.36</u>	<u>7,213,250.15</u>	<u>355,923,908.01</u>

12. 固定资产净值				期末数 890,821,226.65
类 别	期末数	期初数		
房屋及建筑物	346,230,892.58	206,161,828.65		
通用设备	8,304,506.73	4,418,854.66		
专用设备	532,386,241.56	215,320,790.64		
运输工具	3,899,585.78	4,533,546.07		
合 计	<u>890,821,226.65</u>	<u>430,435,020.02</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	258,666.29			258,666.29

专用设备	6,942,279.20	6,942,279.20
运输工具	163,654.42	163,654.42
合 计	<u>7,402,357.91</u>	<u>7,402,357.91</u>

(2) 计提原因说明

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。

 14. 工程物资 期末数 9,950,853.62

项 目	期末数	期初数
专用材料	4,308,584.25	14,898,349.32
预付大型设备款	5,642,269.37	10,243,369.86
合 计	<u>9,950,853.62</u>	<u>25,141,719.18</u>

 15. 在建工程 期末数 161,200,698.18

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上虞工业园工程	83,834,017.18		83,834,017.18	423,844,017.39		423,844,017.39
梅渚工业园工程	52,206,072.62		52,206,072.62	10,527,645.95		10,527,645.95
皖南新工业园工程	6,971,837.85		6,971,837.85	4,679,859.41		4,679,859.41
零星工程	18,188,770.53		18,188,770.53	11,803,612.36		11,803,612.36
合 计	<u>161,200,698.18</u>		<u>161,200,698.18</u>	<u>450,855,135.11</u>		<u>450,855,135.11</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	423,844,017.39	154,323,399.79	494,333,400.00		83,834,017.18	募集资金
梅渚工业园工程	10,527,645.95	41,678,426.67			52,206,072.62	其他来源
皖南新工业园工程	4,679,859.41	2,291,978.44			6,971,837.85	其他来源
零星工程	11,803,612.36	16,411,228.52	10,026,070.35		18,188,770.53	其他来源
小 计	<u>450,855,135.11</u>	<u>214,705,033.42</u>	<u>504,359,470.35</u>		<u>161,200,698.18</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 115,837,663.33

(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	115,493,961.48		115,493,961.48	114,586,901.42		114,586,901.42
专有技术	279,961.85		279,961.85	307,461.83		307,461.83
用友软件	63,740.00		63,740.00	63,740.00		63,740.00
合 计	<u>115,837,663.33</u>		<u>115,837,663.33</u>	<u>114,958,103.25</u>		<u>114,958,103.25</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	14,637,749.34		176,652.00	14,461,097.34	3,204,101.66	40 年零 7 个月
塔山工业园区二期土地使用权	受让	9,209,467.11	8,204,818.13		93,974.16	8,110,843.97	1,098,623.14	42 年零 6 个月
药品生产专有技术投入	投入	550,000.00	307,461.83		27,499.98	279,961.85	270,038.15	5 年零 2 个月
工具厂土地使用权	受让	2,000,000.00	1,850,000.15		19,999.98	1,830,000.17	169,999.83	45 年零 9 个月
皖南土地使用权	受让	12,700,000.00	12,700,000.00			12,700,000.00		
梅渚工业园土地使用权	受让	54,286,420.00	53,088,733.80	1,197,686.20		54,286,420.00		
博鳌土地使用权	受让	24,105,600.00	24,105,600.00			24,105,600.00		
用友软件	外购	63,740.00	63,740.00			63,740.00		5 年
合 计		<u>120,580,426.11</u>	<u>114,958,103.25</u>	<u>1,197,686.20</u>	<u>318,126.12</u>	<u>115,837,663.33</u>		

(3) 其他说明

1) 博鳌土地使用权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) 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。

3) 塔山工业园区一期、二期土地使用权, 梅渚 1#、2#地块已用作债务抵押。

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) 上述无形资产无需计提减值准备。

17. 长期待摊费用 期末数 1,381,527.76

(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	1,381,527.76	1,383,053.24	-1,525.48		1,381,527.76	0.00
合 计	<u>1,381,527.76</u>	<u>1,383,053.24</u>	<u>-1,525.48</u>		<u>1,381,527.76</u>	<u>0.00</u>

(2) 其他说明

系子公司浙江新维普添加剂有限公司等的开办费, 本期尚处于筹建期, 未作摊销。

18. 短期借款 期末数 638,662,579.67

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	557,162,579.67	339,601,148.31
抵押借款	11,500,000.00	5,000,000.00
质押借款		4,000,000.00
合 计	<u>638,662,579.67</u>	<u>418,601,148.31</u>

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元				931,172.50	8.0702	7,514,748.31
塞 地	3,638,968,052.00	0.00086908695	3,162,579.67	4,000,000,000.00	0.0008966	3,586,400.00
小 计			<u>3,162,579.67</u>			<u>11,101,148.31</u>

(3) 其他说明

1) 公司无逾期借款。

2) 上述保证借款中 419,000,000.00 元由合成化工厂提供保证, 12,000,000.00 元由三花控股

集团有限公司提供保证, 120,000,000.00 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 3,162,579.67 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 1,150 万元系浙江新维普添加剂有限公司以土地使用权提供抵押。

19. 应付票据 期末数 150,079,000.00

(1) 明细情况

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	150,079,000.00	95,900,000.00
合 计	<u>150,079,000.00</u>	<u>95,900,000.00</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 15,007.9 万元, 其中 2,850 万元(系票面金额, 未扣除本公司缴存的保证金, 下同)由合成化工厂提供担保, 6,320 万元由浙江三花制冷集团有限公司提供保证, 1,300 万元由绍兴白云建设有限公司提供保证, 4,537.9 万元由新昌合成创业房地产有限公司提供保证; 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 3,731.63 万元)作为条件。

20. 应付账款 期末数 322,942,576.40

(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	8,626,311.20	7.9956	68,972,533.86	7,193,992.62	8.0702	58,056,959.24
欧 元	8,834.00	10.1313	89,499.91	3,603.00	9.5797	34,515.66
塞 地	424,525,000.00	0.00086908695	368,949.14	1,170,166,391.87	0.0008966	1,049,171.19
小 计			<u>69,430,982.91</u>			<u>59,140,646.09</u>

21. 预收账款 期末数 14,111,236.94

(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						305,017.32

22. 应付工资 期末数 629,000.00

无拖欠和工效挂钩性质的工资。

23. 应交税金 期末数 2,723,543.46

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数
增值税	-11,476,776.99	-13,826,457.96
营业税	52,880.35	60,229.57
城市维护建设税	49,887.55	118,857.19
代扣代缴个人所得税	1,885,889.20	889,950.34
企业所得税	12,210,019.15	13,440,939.76
其他	1,644.20	2,033.08
合计	<u>2,723,543.46</u>	<u>685,552.00</u>

(2) 其他说明

相关税（费）政策详见本附注三之说明。

24. 其他应交款 期末数 290,351.66

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
教育费附加	65,029.07	87,800.81
水利建设专项资金	225,322.59	179,247.40
兵役义务费		303.72
合计	<u>290,351.66</u>	<u>267,351.93</u>

(2) 其他说明

相关税（费）政策详见本附注三之说明。

25. 其他应付款 期末数 16,101,274.26

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

26. 预提费用 期末数 8,458,358.27

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	467,067.99	407,864.75	应计未付
技术开发费	7,991,290.28	15,730,107.05	支用结余
合 计	<u>8,458,358.27</u>	<u>16,137,971.80</u>	

27. 一年内到期的长期负债 期末数 316,281,205.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	316,281,205.00	323,322,300.00
合 计	<u>316,281,205.00</u>	<u>323,322,300.00</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	316,281,205.00	323,322,300.00
合 计	<u>316,281,205.00</u>	<u>323,322,300.00</u>

(3) 其他说明

1) 公司无逾期借款。

2) 上述保证借款中有 3,000,000.00 元系由合成化工厂提供保证，有 13,000,000.00 元系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 75,050,102.50

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	21,050,102.50	21,040,300.00

抵押借款	54,000,000.00	30,000,000.00
合 计	<u>75,050,102.50</u>	<u>51,040,300.00</u>

(2) 其他说明

1) 无外币借款及逾期借款。

2) 保证借款 21,050,102.50 元 (含借款利息 50,102.50 元), 其中: 11,000,000.00 元系由合成化工厂提供保证, 10,000,000.00 元系由三花控股集团有限公司提供保证。

3) 抵押借款 54,000,000.00 元, 其中 30,000,000.00 元系公司以江北工业园区的部分房屋提供抵押, 同时由合成化工厂土地使用权提供抵押, 24,000,000.00 元系以上虞分公司的设备(原值 81,374,384.68 元)提供抵押。

 29. 专项应付款 期末数 2,740,415.77

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技改补助	340,415.77	388,783.46
国债资金	2,400,000.00	2,400,000.00
合 计	<u>2,740,415.77</u>	<u>2,788,783.46</u>

(2) 其他说明

技改补助系公司控股子公司新昌县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号文等取得的科技项目补助资金支用结余数; 国债资金240万元系本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 342,060,000.00

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)				期末数		
			股权分置改革	送股	公积金转增股本	小计			
	金额	比例 (%)					金额	比例 (%)	
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	110,280,000.00	64.48			110,280,000.00	110,280,000.00	220,560,000.00	64.48
	其中: 境内法人持股	103,402,266.00	60.46			103,402,266.00	103,402,266.00	206,804,532.00	60.46
	境内自然人持股	6,877,734.00	4.02			6,877,734.00	6,877,734.00	13,755,468.00	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	110,280,000.00	64.48			110,280,000.00	110,280,000.00	220,560,000.00	64.48
无限售条件股份	1. 人民币普通股	60,750,000.00	35.52			60,750,000.00	60,750,000.00	121,500,000.00	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	60,750,000.00	35.52			60,750,000.00	60,750,000.00	121,500,000.00	35.52
	股份总数	171,030,000.00	100			171,030,000.00	171,030,000.00	342,060,000.00	100

(2) 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) 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）。

5) 本期公积金转增股本，系根据公司 2005 年度股东大会审议通过的《2005 年度利润分配和公积金转增股本预案》，以 2006 年 6 月 30 日的公司总股份 171,030,000 股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股份 171,030,000 股（每股面值 1 元），共计增加股本 171,030,000.00 元。

31. 资本公积

期末数 132,493,673.92

(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	294,222,837.78		171,030,000.00	123,192,837.78
拨款转入	7,061,000.00			7,061,000.00



股权投资准备	476,878.72	1,014,704.16		1,491,582.88
其他资本公积	748,253.26			748,253.26
合计	<u>302,508,969.76</u>	<u>1,014,704.16</u>	<u>171,030,000.00</u>	<u>132,493,673.92</u>

(2) 增减原因及依据说明

本期增加数，系受让新昌新和成维生素有限公司与新昌德力石化设备有限公司自然人股增加股权投资准备1,014,704.16元。

本期减少数，系资本公积转增股本171,030,000.00元。

32. 盈余公积			期末数 61,378,449.02	
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,918,966.01			61,378,449.02
法定公益金	20,459,483.01			
合计	<u>61,378,449.02</u>			<u>61,378,449.02</u>

33. 未分配利润		期末数 234,947,152.03
-----------	--	--------------------

(1) 明细情况

期初数	221,011,340.84
本期增加	39,590,311.19
本期减少	25,654,500.00
期末数	234,947,152.03

(2) 其他说明

本期增加数均系本期净利润转入，本期减少数系分配 2005 年度普通股股利。

(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 760,753,719.70/622,477,477.84
------------------	-----------------------------------

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
VE 类	320,846,556.24	272,961,259.06
VA 类	193,138,199.58	193,388,565.94
甲叉	30,488,235.89	34,823,276.00

其他业务	216,280,727.99	152,970,978.67
合 计	<u>760,753,719.70</u>	<u>654,144,079.67</u>
主营业务成本		
VE 类	278,017,480.06	236,035,456.09
VA 类	147,883,367.58	133,776,401.55
甲叉	26,200,845.51	32,653,808.18
其他业务	170,375,784.69	115,365,000.42
合 计	<u>622,477,477.84</u>	<u>517,830,666.24</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	193,026,022.11	231,474,716.51
出 口	567,727,697.59	422,669,363.16
合 计	<u>760,753,719.70</u>	<u>654,144,079.67</u>
主营业务成本		
内 销	132,445,637.73	157,887,528.64
出 口	490,031,840.11	359,943,137.60
合 计	<u>622,477,477.84</u>	<u>517,830,666.24</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 490,838,479.14 元, 占公司全部主营业务收入的 64.52%。

2. 主营业务税金及附加	本期数 788,260.47	
项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	337,050.79	564,346.36
教育费附加	419,264.09	453,505.24
营业税	31,945.59	34,696.05
合 计	<u>788,260.47</u>	<u>1,052,547.65</u>

 3. 其他业务利润 本期数 2,842,459.87

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

材料销售	16,923,344.08	14,094,663.89	2,828,680.19	9,721,852.11	6,992,518.21	2,729,333.90
其他	14,573.96	794.28	13,779.68	16,221.76	716.67	15,505.09
合 计	<u>16,937,918.04</u>	<u>14,095,458.17</u>	<u>2,842,459.87</u>	<u>9,738,073.87</u>	<u>6,993,234.88</u>	<u>2,744,838.99</u>

4. 财务费用 本期数 20,556,044.88

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	24,577,019.53	15,487,148.80
减：利息收入	1,731,271.19	3,435,185.94
贴息收入		153,000.00
汇兑损失	7,025,170.69	15,130,422.02
减：汇兑收益	9,755,602.11	3,131,958.34
其 他	440,727.96	618,418.77
合 计	<u>20,556,044.88</u>	<u>24,515,845.31</u>

5. 投资收益 本期数 168,438.46

(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	484,182.64	-1,134,696.23
股权投资差额摊销	-315,744.18	-315,744.14
股权投资转让收益		1,301,676.32
合 计	<u>168,438.46</u>	<u>-148,764.05</u>

(2) 其他说明

本期权益法核算的投资收益均系应计参股公司浙江新赛科药业有限公司和浙江春晖环保能源有限公司的收益。

6. 补贴收入 本期数 5,092,125.87

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补助	4,794,000.00	
新产品补助		100,000.00
加工贸易补贴	298,125.87	737,335.85

合 计	<u>5,092,125.87</u>	<u>837,335.85</u>
-----	---------------------	-------------------

(2) 其他说明

财政补助系根据浙财企字[2006]9号文获得的2005年建设先进制造业基地专项补助90万元，浙财建字（2005）229号文05年“811”环境污染整治专项资金70万元，新财企字[2006]51号文05年新昌县国家和省级重点项目资金补助29.4万元，浙财建字[2006]30号文2005年环保国债专项资金基建支出预算拨款290万元；加工贸易补贴系根据新财企字[2006]34号文获得的加工贸易补贴298,125.87元。

7. 营业外收入	本期数 2,581,492.32
----------	------------------

项 目	本期数	上年同期数
赔款(违约金)收入	519,118.67	771,583.37
处置固定资产净收益	3,056.00	7,381.50
其 他	2,059,317.65	492,109.13
合 计	<u>2,581,492.32</u>	<u>1,271,074.00</u>

8. 营业外支出	本期数 3,110,675.49
----------	------------------

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	1,773,770.55	265,340.83
水利建设专项资金	1,119,949.57	893,762.38
捐赠（赞助）支出	48,500.00	310,500.00
其 他	168,455.37	40,136.61
合 计	<u>3,110,675.49</u>	<u>1,509,739.82</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	1,786,538.89
收到的政府补贴及奖励	8,715,125.87
收到的保险赔款	442,005.94
其他	1,025,430.59

合 计	11,969,101.29
-----	---------------

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的招待费	3,154,856.75
支付的办公费	4,540,055.36
支付的差旅费	855,587.06
支付的保险费	2,238,165.98
支付的销售服务费	2,438,271.71
支付的技术开发费用	2,885,296.54
支付的佣金	524,856.62
支付的租金	664,812.12
支付的财务手续费	429,793.47
支付的运费	16,230,869.06
支付的票据承兑保证金	4,196,300.00
其他	6,823,167.05
合 计	44,982,031.72

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的工程保证金	394,864.00
合 计	394,864.00

4. 支付的其他与投资活动相关现金

代付工程单位水电费	79,299.92
合 计	79,299.92

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 257,535,829.36
---------	--------------------

(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	273,679,572.73	98.54	19,157,570.09	254,522,002.64	144,393,552.67	92.78	10,107,548.69	134,286,003.98
1-2 年	2,435,531.36	0.88	365,329.70	2,070,201.66	9,260,939.93	5.95	1,389,140.99	7,871,798.94
2-3 年	682,960.24	0.25	204,888.07	478,072.17	630,618.00	0.41	189,185.40	441,432.60
3 年以上	931,105.79	0.33	465,552.90	465,552.89	1,345,701.65	0.86	627,850.83	672,850.82
合 计	<u>277,729,170.12</u>	<u>100</u>	<u>20,193,340.76</u>	<u>257,535,829.36</u>	<u>155,630,812.25</u>	<u>100</u>	<u>12,358,725.91</u>	<u>143,272,086.34</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	7,445,321.80	10.1313	75,430,788.75	3,847,686.80	9.5797	36,859,685.24
美元	19,966,761.81	7.9956	159,646,240.74	12,505,134.08	8.0702	100,918,933.05
小计			<u>235,077,029.49</u>			<u>137,778,618.29</u>

(3) 应收账款期末数中前 5 名的余额总计为 215,643,623.24 元, 占应收账款账面余额的 77.65%。

(4) 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款

期末数 6,650,334.95

(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	5,763,416.90	77.48	403,439.18	5,359,977.72	6,210,893.73	87.35	434,762.56	5,776,131.17
1-2 年	1,017,942.03	13.68	152,691.30	865,250.73	655,200.00	9.22	98,280.00	556,920.00
2-3 年	482,500.00	6.49	144,750.00	337,750.00	79,500.00	1.12	23,850.00	55,650.00
3 年以上	174,713.00	2.35	87,356.50	87,356.50	164,513.00	2.31	82,256.50	82,256.50
合 计	<u>7,438,571.93</u>	<u>100</u>	<u>788,236.98</u>	<u>6,650,334.95</u>	<u>7,110,106.73</u>	<u>100</u>	<u>639,149.06</u>	<u>6,470,957.67</u>

(2) 其他应收款期末数中前 5 名的余额总计为 5,215,669.37 元, 占其他应收款账面余额的 70.12%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 286,036,251.99

(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	243,891,926.03		243,891,926.03	215,224,377.40		215,224,377.40
对联营企业投资	37,144,325.96		37,144,325.96	36,660,143.32		36,660,143.32
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>286,036,251.99</u>		<u>286,036,251.99</u>	<u>256,884,520.72</u>		<u>256,884,520.72</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	100%	20年	5,780,491.90	2,190,629.17	627,498.25		8,598,619.32
新昌德力石化设备有限公司	100%	20年	2,281,242.53	12,958,532.90	464,248.15		15,704,023.58
浙江新东化工有限公司	95%	15年	60,237,316.61	7,452,376.45		962,852.54	68,652,545.60
浙江新和成进出口有限公司	90%	15年	13,500,000.00	29,418,832.20			42,918,832.20
安徽新和成皖南药业有限公司	67%	20年	33,890,699.49	-4,626,616.01	3,765,299.15		33,029,382.63
浙江新赛科药业有限公司	30%	20年	12,000,000.00	-3,429,471.17			8,570,528.83
新昌县工业设备安装有限公司	40%	20年	200,000.00	241,445.95			441,445.95
浙江新维普添加剂有限公司	75%	20年	48,893,700.00				48,893,700.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	90%	20年	22,500,000.00	-592,423.25		3,745,800.00	25,653,376.75
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00	-226,202.87			28,573,797.13
小 计			<u>228,083,450.53</u>	<u>43,387,103.37</u>	<u>4,857,045.55</u>	<u>4,708,652.54</u>	<u>281,036,251.99</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	5,781,252.56	780,491.90	1,409,376.61		627,498.25		8,598,619.32
新昌德力石化设备有限公司	14,089,479.19	1,081,242.53	146,095.95		387,205.91		15,704,023.58
浙江新东化工有限公司	67,844,426.15		865,890.57			-57,771.12	68,652,545.60

浙江新和成进出口有限公司	42,027,950.13		890,882.07			42,918,832.20
安徽新和成皖南药业有限公司	34,334,607.88		-1,305,225.25			33,029,382.63
浙江新赛科药业有限公司	7,860,143.32		710,385.51			8,570,528.83
新昌县工业设备安装有限公司	435,203.08		6,242.87			441,445.95
浙江新维普添加剂有限公司	24,832,200.00	24,061,500.00				48,893,700.00
琼海博鳌丽都置业有限公司	25,879,258.41		-1,133.66		-224,748.00	25,653,376.75
浙江春晖环保能源有限公司	28,800,000.00		-226,202.87			28,573,797.13
小 计	<u>251,884,520.72</u>	<u>25,923,234.43</u>	<u>2,496,311.80</u>		<u>1,014,704.16</u>	<u>281,036,251.99</u>

2) 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	1,020,623.66		57,771.12		962,852.54	10 年
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,494,960.00	3,970,548.00		224,748.00		3,745,800.00	10 年
小 计	<u>5,650,382.95</u>	<u>4,991,171.66</u>		<u>282,519.12</u>		<u>4,708,652.54</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>

(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 708,080,586.40
项 目	本期数	上年同期数
医药中间体销售业务	706,035,664.11	587,442,083.52
其他零星销售业务	2,044,922.29	1,566,441.87

合 计	<u>708,080,586.40</u>	<u>589,008,525.39</u>
2. 主营业务成本		本期数 600,491,563.76
项 目	本期数	上年同期数
医药中间体销售业务	598,594,636.76	471,875,894.52
其他零星销售业务	1,896,927.00	1,114,322.38
合 计	<u>600,491,563.76</u>	<u>472,990,216.90</u>
3. 投资收益		本期数 2,213,792.68
项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	2,496,311.80	-4,223,472.36
股权投资差额摊销	-282,519.12	-282,519.12
股权投资转让收益		1,301,676.32
合 计	<u>2,213,792.68</u>	<u>-3,204,315.16</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

企业名称	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

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合成化工厂	RMB12,000万			RMB12,000万
新昌新和成维生素有限公司	RMB700万			RMB700万
新昌德力石化设备有限公司	RMB1,000万			RMB1,000万
浙江新东化工有限公司	RMB6,000万			RMB6,000万

浙江新和成进出口有限公司	RMB1,500万			RMB1,500万
新昌县工业设备安装有限公司	RMB50万			RMB50万
安徽新和成皖南药业有限公司	RMB5,000万			RMB5,000万
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	RMB2,500万			RMB2,500万
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

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
合成化工厂	103,402,266.00	60.46					206,804,532.00	60.46
新昌新和成维生素有限公司	630万	90	70万	10			700万	100
新昌德力石化设备有限公司	900万	90	100万	10			1000万	100
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	3,350万	67					3,350万	67
浙江新维普添加剂有限公司	USD300万	60					USD600万	75
琼海博鳌丽都置业有限公司	2,500万	100					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

企业名称	与本公司关系
浙江新赛科药业有限公司	公司参股企业
浙江春晖环保能源有限公司	公司参股企业
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
新昌县合成创业房地产有限公司	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

本报告期内公司及控股子公司向关联方销售货物情况如下:

(1) 向关联方销售货物金额

关联方名称	2006年1-6月	2005年1-6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	5,808,564.48	12,360,710.67
浙江爱生药业有限公司	8,547.01	119,615.39
浙江新赛科药业有限公司	1,054,094.02	873,141.87
新昌县合成创业房地产有限公司	6,051.28	
小 计	6,877,256.79	13,353,467.93

(2) 向关联方销售货物定价情况

1) 根据公司及控股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

本报告期内公司及控股子公司向关联方购买货物情况如下:

(1) 向关联方购买货物金额

关联方名称	2006年1—6月	2005年1—6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	1,668,632.48	621,367.52
浙江新赛科药业有限公司	883,384.01	41,025.64
新昌县志成新材料有限公司	--	245,818.80
浙江春晖环保能源有限公司	15,486,362.83	
浙江爱生药业有限公司	1,641.03	7,535.04
小 计	18,040,020.35	915,747.00

(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

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, 租赁协议业经当地土管部门或房管部门审查确认。报告期内公司列支租赁费情况如下:

项 目	2006年1—6月	2005年1—6月
房屋租赁费	183,066.42	183,066.42
土地使用权租赁费	426,557.70	426,557.70
小 计	609,624.12	609,624.12

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:

项 目	2006年1—6月	2005年1—6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	10,930.71	11,509.20
小 计	10,930.71	11,509.20

5. 担保

(1) 本公司为关联方提供担保的情况

2006年6月30日止, 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
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		300.00	300.00			

(2) 关联方为本公司提供担保的情况

1) 2006 年 6 月 30 日止，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	3,000.00			最高额保证	12,000.00
		2,000.00	2,000.00	2007-2-6		
		3,000.00	3,000.00	2006-9-25		
		2,000.00	2,000.00	2006-11-5		
	中国民生银行杭州分行	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	5,000.00	5,000.00	2007-1-17	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		
	招商银行杭州分行	6,000.00	6,000.00	2007-2-13	授信最高额保证	
	中信实业银行杭州分行	5000.00	5000.00	2006-9-8		
	中国银行新昌支行	200.00	200.00	2006-12-1	最高额保证	1,000.00 [注 1]
		150.00	150.00	2006-9-20		
		500.00	500.00	2007-1-6		
		50.00	50.00	2006-11-25		
	中国工商银行宣城市分行	200.00			最高额保证	1,000.00
		250.00	250.00	2007-6-30		
		250.00	250.00	2008-3-30	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		46,500.00	43,300.00			

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	光大银行宁波支行	2,850.00	1,995.00	2006-11-17	综合授信最高额保证	2,000.00
合成创业	中国建设银行新昌支行	1,560.00	928.00	2006-7-20		
		1,977.90	1,582.32	2006-9-15		
		1,000.00	800.00	2006-10-28		
小 计		7,337.90	5,305.32			

[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) 2006 年 6 月 30 日至，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

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 2006 年 06 月 30 日，担保余额为 9,788,953.40 美元；合成创业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 2006 年 06 月 30 日，担保余额为 3,690,143.00 美元。

6. 向关联方人士（高级或关键管理人员）支付的报酬

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。2006 年 1-6 月在本公司领取报酬的关联方人士有 18 人，半年报酬总额约 82.8 万元。2006 年 1-6 月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	6
胡柏刻	董事、总经理	6
张平一	董事、党委书记	5
张方治	副总经理	5
石程	董事、副总经理	5

王学闻	董事、副总经理	4.5
石观群	董事、副总经理、财务部经理	4.5
袁益中	董事	5
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	4.8
石三夫	监事会主席	3.5
崔欣荣	监事	3.5
王旭林	监事	3.5
梁晓东	监事	4.5
张晓波	监事	2
合 计		82.8

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	6,976,759.37	1.90	3,899,075.76	1.55
新昌县合成创业房地产有限公司	7,080.00	---		
浙江新赛科药业有限公司	423,306.37	0.12	8,000.00	
浙江爱生药业有限公司	99,950.00	0.03	202,194.75	0.08
小 计	7,507,095.74	2.05	4,109,270.51	1.63
(3) 预付账款				
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
(4) 应付账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	683,069.00	0.21	427,269.00	0.17
浙江春晖环保能源有限公司	4,632,422.12	1.43		
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	5,315,491.12	1.64	520,241.91	0.20
(5) 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
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. 6月30日止, 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	2006-12-5	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	2006-9-6	最高额保证	10,000.00
		3,000.00	3,000.00	2006-7-19		
		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	2006-9-25	最高额保证	7,000.00 [注 2]
		2,000.00	1,400.00	2006-11-26		
		1,700.00	1,190.00	2006-12-1		
	中国工商银行 新昌支行	1,100.00	770.00	2006-7-24		
		900.00	630.00	2006-10-19		
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 2006 年 06 月 30 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 38.54%。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. 子公司浙江新维普饲料添加剂有限公司以土地使用权(面积 85726 平方米, 原值 24,820,192.20 元)作抵押向中国银行新昌支行取得短期借款 1,150 万元, 借款期限自 2006 年 4 月 29 日起至 2006 年 10 月 27 日止。

(三) 其他或有事项

除上述或有事项外, 截至 2006 年 06 月 30 日, 公司没有其他重大或有事项。

十、承诺事项

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

公司无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) 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 35,556.00 万元人民币。

(二) 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	5,092,125.87
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	-1,770,714.55
各种非经常性营业外收入、支出	2,361,480.95
小计	5,682,892.27
减：所得税影响数	1,846,387.84
少数股东损益	28,966.73
非经常性损益净额	3,807,537.70

第八节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

浙江新和成股份有限公司
董事长： 胡柏藩

2006 年 8 月 19 日