

# 浙江新和成股份有限公司

ZHEJIANG NHU COMPANY LTD.



## 二 五年半年度报告

二 00 五年八月

## 第一节 重要提示及目录

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司独立董事陈劲先生因出差未能亲自出席，书面委托独立董事胡幼善先生代其行使表决权。

本公司董事长胡柏藩先生，主管会计工作负责人及会计机构负责人石观群先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经浙江天健会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

# 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-----	5
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-----	7
第六节	重要事项-----	12
第七节	财务报告-----	19
第八节	备查文件-----	64

## 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：G 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](mailto: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	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 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
电话	(0575) 6128136 (0571) 87178970	(0575) 6128136 (0571) 87178965	(0575) 6127777
传真	(0575) 6128136 (0571) 87178963	(0575) 6128136 (0571) 87178963	(0575) 6124975
电子信箱	<a href="mailto:cxh518@vip.sina.com">cxh518@vip.sina.com</a>	<a href="mailto:i@guo.com.cn">i@guo.com.cn</a>	<a href="mailto:zpy@cnhu.com">zpy@cnhu.com</a>

(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](http://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

(合并报表数, 金额单位: 人民币元)

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	报告期末比期初 增减		
流动资产	1,115,863,331.45	1,052,523,698.59	6.02%		
流动负债	741,329,053.01	486,936,285.81	52.24%		
总资产	1,844,270,807.38	1,597,005,026.49	15.48%		
股东权益(不包含少数 股东权益)	731,440,271.85	730,930,496.52	0.07%		
每股净资产	6.42	6.41	0.16%		
调整后的每股净资产	6.35	6.39	-0.63%		
项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日	报告期比上年同 期增减		
净利润	34,415,775.33	40,076,071.74	-14.12%		
扣除非经常性损益后 的净利润	32,435,474.70	36,571,605.58	-11.31%		
经营活动产生的现金 流量净额	-34,324,331.55	64,799,088.88	-152.97%		
净资产收益率	4.71%	5.77%	-1.06%		
每股收益	0.30	0.35	-14.29%		
项 目	报告期利润	2005 年 1—6 月			
		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	135,260,865.78	18.49%	18.57%	1.19	1.19
营业利润	54,205,299.09	7.41%	7.44%	0.48	0.48
净利润	34,415,775.33	4.71%	4.72%	0.30	0.30
扣除非经常损益后的 净利润	32,435,474.70	4.43%	4.45%	0.28	0.28

扣除的非经常性损益项目和金额为:

(金额单位: 人民币元)

非经常性损益项目	2005 年 1 - 6 月
补贴收入	837,335.85
财政贴息	153,000.00
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	1,043,716.99
赔款收入	771,583.37
捐赠赞助支出	-310,500.00
其他零星非经常性收支净额	451,972.52
小计	2,947,108.73
减: 所得税影响数	941,247.33
少数股东损益	25,560.77
非经常性损益净额	1,980,300.63

### 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

报告期内公司股本结构没有发生变动。

#### 二、公司前十名股东持股情况

报告期末股东总数	13496 户					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	本期增减	期末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
新昌县合成化工厂	0	78,780,000	69.09	未流通	0	发起人一般法人股
张平一	0	1,200,000	1.05	未流通	0	发起人自然人股
袁益中	0	1,000,000	0.88	未流通	0	发起人自然人股
石程	0	1,000,000	0.88	未流通	0	发起人自然人股
光大证券有限责任公司	+ 989,466	989,466	0.87	已流通	未知	社会公众股
胡柏剡	0	630,000	0.55	未流通	0	发起人自然人股
石观群	0	482,000	0.42	未流通	0	发起人自然人股
王学闻	0	443,000	0.39	未流通	0	发起人自然人股
中国工商银行 - 普丰证券投资基金	+ 317,583	317,583	0.28	已流通	未知	社会公众股
中国银行 - 金鹰成份股优选证券投资基金	- 233,800	300,100	0.26	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量 (股)		种类 (A、B、H 或其它)			
光大证券有限责任公司	989,466		A			
中国工商银行 - 普丰证券投资基金	317,583		A			

中国银行 - 金鹰成份股优选证券投资基金	300,100	A
任传友	200,000	A
东方证券 - 农行 - LEHMAN BROTHERS INTERNATIONAL (EUROPE)	173,050	A
陈荣仁	132,768	A
徐凤珍	130,300	A
杨尧	120,000	A
青岛国瑞科技发展有限公司	102,950	A
梁大钟	100,014	A
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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 6 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。	
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，公司控股股东未发生变化，仍为新昌县合成化工厂，且报告期内注册资金、法定代表人、经营范围均无变化。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。

## 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

报告期内，公司董事、监事和高管人员持有公司股票情况未发生变动。

### 二、董事、监事和高管人员新聘和解聘情况

2005 年 4 月 11 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了《公司董事会换届选举的议案》，选举通过第三届董事会成员，聘任胡柏藩、张平一、胡柏剡、袁益中、石程、王学闻、石观群为公司董事，聘任胡幼善、陈劲、李放、魏建平为公司独立董事。同日召开的第三届董事会第一次会议决议对部分高管进行了聘任，聘任胡柏藩为公司第三届董事会董事长，胡柏剡为公司总经理，张方治、石程、石观群、王学闻为公司副总经理，石观群兼公司财务部经理，陈晓晖为公司董事会秘书。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营状况讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营成果的变动情况：

单位：人民币元

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	本期比上年同期增减%
主营业务收入	654,144,079.67	561,466,990.03	16.51
主营业务利润	135,260,865.78	128,339,370.53	5.39
营业费用	22,843,501.31	21,786,073.86	4.85
管理费用	36,441,059.06	41,298,741.37	-11.76
财务费用	24,515,845.31	12,141,521.61	101.92
净利润	34,415,775.33	40,076,071.74	-14.12
经营活动产生的现金流量净额	-34,324,331.55	64,799,088.88	-152.97

#### 原因分析：

(1) 本报告期内，主营业务收入同比增长 16.51%，系主导产品维生素 A 系列和维生素 H、芳樟醇系列等新产品销售增长明显所致。其中，维生素 A 生产线通过技术改进，在原有装置基础上扩大了产能；同时，价格与去年同期相比，也有所上涨。维生素 A 系列产品销售同比增长 49.79%。

(2) 本报告期内，主营业务利润同比增长 5.39%，低于主营业务收入的增长，系原材料价格涨幅明显，主导产品 VE 系列、乙氧甲叉等毛利率下降所致。

(3) 本报告期内，财务费用同比增长 101.92%，系汇兑损益增加所致。公司近三分之一产品出口欧洲，并采用欧元结汇。从年初起，欧元对美元的汇率从 1 兑 1.32，快速跌到 1 兑 1.19，跌幅达到 10%，导致当期汇兑损益达到 1200 万元，比全年同期增加 1012 万元。

(4) 本报告期内，经营性现金流量净额从去年同期的 6480 万元转为-3432 万元，系报告期内生产和销售规模扩大，存货和应收款分别增加 28.30%和 14.24%所致。此外，因加快募集资金项目建设，预付款同比增加 247.00%。

#### 2、财务状况变动情况

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	报告期比期初增减%
流动资产	1,115,863,331.45	1,052,523,698.59	6.02
固定资产	607,501,533.36	444,821,622.62	36.57
流动负债	741,329,053.01	486,936,285.81	52.24
总资产	1,844,270,807.38	1,597,005,026.49	15.48
股东权益	731,440,271.85	730,930,496.52	0.07



**原因分析：**

(1) 本报告期内，固定资产同比增长 36.57%，主要系固定资产投资增加所致。由于募集资金投资项目开始大规模建设，导致工程物资和在建工程同比增加 16765 万元，增幅达到 209.37%。

(2) 本报告期内，流动负债同比增长 52.24%，系短期借款增加所致。由于销售规模扩大，导致应收款占用资金数量增加；此外，生产规模的扩大，导致了工程和设备方面的应付款增加。

(3) 本报告期内，总资产同比增长 15.48%，主要系固定资产增加所致。

(4) 本报告期内，股东权益基本持平，系公司在上半年执行了 2004 年度的利润分配方案所致。公司按 10 派 3 元（含税）合计派发现金股利 3420.6 万元，正好和本期的净利润数目基本持平。

**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**

公司的主营业务范围是有机化工产品及其饲料添加剂的生产和销售，产品包括 VA 类、VE 类、乙氧甲叉、医药化工新产品，及子公司药品制剂和机械产品的生产和销售。本公司是全国最大的维生素生产企业。

报告期内，公司的主营业务收入增长 16.17%，受原材料涨价和欧元贬值的影响，公司毛利率减少 2.08 个百分点，净利润同比下降 14.12%。主营业务收入增长，主要系公司的新产品开发能力和市场开拓能力不断增强，公司的品牌知名度以及综合实力提高所致。虽然，主要原材料价格同比涨幅在 15% 以上，但公司依靠技术改进和提高产品档次，消化了大部分原料涨价的成本，综合毛利率只下降了 2.08 个百分点。主导产品 VE 因主要原材料三甲酚等价格同比上涨明显，导致毛利率下降了 4.99 个百分点，此外，受工艺调整影响，产量比去年有所下降；但另一个主导产品 VA，通过对关键工艺的技术改进，大幅度提高了产品质量和收率，通过良好的市场开拓和维护，销售增长明显，而且产品价格稳中有升，已经成为公司主要的盈利增长点。其他业务系医药制剂、石化机械设备、食品添加剂、香精香料、维生素 H 等产品，销售增长主要系经过多年的产品开发和市场拓展，上述新产品在本报告期内开始进入收获期所致。

**2、主营业务分行业、产品情况表：**

单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	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 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
分行业						
医药中间体	626,512,532.97	497,034,626.58	20.67	15.75	19.44	-2.45
制药	17,089,579.74	13,080,050.31	23.46	118.06	102.42	5.91
机械制造	10,541,966.96	7,715,989.35	26.81	-14.71	-24.46	9.45

合计	654,144,079.67	517,830,666.24	20.84	16.51	19.65	-2.08
其中：关联交易	13,303,991.01	10,489,325.29	21.16	4.18	8.44	-3.10
分产品						
VA 类	193,388,565.94	133,776,401.55	30.83	49.79	46.74	1.44
VE 类	272,961,259.06	236,035,456.09	13.53	-9.45	-3.90	-4.99
乙氧甲叉	34,823,276.00	32,653,808.18	6.23	8.32	21.57	-10.22
其他	152,970,978.67	115,365,000.42	24.58	54.87	66.82	-5.41
合计	654,144,079.67	517,830,666.24	20.84	16.51	19.65	-2.08
分地区						
国内	231,474,716.51	157,887,528.64	31.79	70.71	53.58	7.61
国外	422,669,363.16	359,943,137.60	14.84	-0.75	9.08	-7.67
合计	654,144,079.67	517,830,666.24	20.84	16.51	19.65	-2.08
关联交易的定价原则	本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行。公司与关联企业之间不可避免的关联交易，依照一般的商业原则采用书面协议的方式确定双方存在的关联交易，交易价格按照当地同类产品、服务的市场价格。对关联交易的决策，严格按照浙江新和成股份有限公司《关联交易决策规则》的有关规定执行。					

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构，主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、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。

5、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。

6、经营中的问题、困难及应对措施：

(1) 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，而公司现有生产厂区已经饱和，并且受环境容量影响，很难再扩大生产规模。公司目前突出的问题是产能不足。公司采取了积极的措施，通过多方争取，公司募集资金项目被列入省重点投资项目。截至本报告签署日，公司募集资金投资项目用地已经得到省政府主管部门的批复，项目实施正在紧张进行中，部分项目有望在年内投产。

(2) 原材料价格同比上涨明显。和去年相比，主要原材料平均涨幅在 15%以上。涨幅大的原材料如丙酮，最高涨幅达到 110%。公司采取了以下措施，尽量减少原料价格上涨对公司利润的影响：加大技术改进，优化生产工艺；增加新产品特别是利润率高的新产品的市场开拓。下半年以来，不少化工原料价格已经逐步回落，如丙酮的价格已经回落 40%，这将有利于公司成本回到正常水平。

三、公司 2005 年上半年投资情况：

1、关于募集资金使用情况：

报告期内公司严格遵守所制定的《募集资金管理办法》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。

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，公司采取了积极的措施，通过多方争取，公司募集资金项目被列入省重点投资项目。截至本报告签署日，公司募集资金投资项目用地已经得到省政府主管部门的批复，项目实施正在紧张进行中，部分项目有望在年内投产。

单位：人民币万元

募集资金总额		38,358.88			报告期内使用募集资金总额				10,769.81	
					已累计使用募集资金总额				13,353.94	
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
1、年产 80 吨 β-胡萝卜素项目	否	15,200.00	7,039.04	8,031.04	52.84	0	明年上半年	否	否	否
2、年产 80 吨维生素 A 棕榈酸酯项目	否	3,230.00	150.91	559.29	17.32	0	今年下半年	否	否	否
3、年产 6 吨虾青素项目	否	3,950.00	403.23	807.75	20.45	0	明年上半年	否	否	否
4、年产 22.5 吨维生素 D3 项目	否	1,900.00	221.65	388.19	20.43	0	今年下半年	否	否	否
5、年产 30 吨辅酶 Q10 项目	否	4,475.00	392.30	572.23	12.79	0	明年上半年	否	否	否

6、年产 1000 吨乙酸芳樟酯项目	否	3,240.00	382.86	636.63	19.65	0	今年下半年	否	否	否
7、年产 700 吨 β-紫罗兰酮项目	否	3,300.00	2,179.82	2,358.81	71.48	0	今年下半年	否	否	否
合计	—	35,295.00	10,769.81	13,353.94	37.84	0	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	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。公司采取了积极的措施，通过多方争取，公司募集资金项目被列入省重点投资项目。截至本报告签署日，公司募集资金投资项目用地已经得到省政府主管部门的批复，项目实施正在紧张进行中，部分项目有望在年内投产。									
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	无									
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	公司上市募集资金共计 38359 万元。鉴于公司生产销售规模的不断扩大，公司经营所需的流动资金规模需相应增长。根据公司目前的募集资金项目资金使用计划，截至 2005 年 11 月底，预计公司实际使用募集资金将不超过 28000 万元，扣除超过项目投资用于补充流动资金的 3064 万元，暂时闲置的募集资金将超过 6000 万元。根据公司《募集资金使用管理办法》的规定，本着对全体股东负责的态度，为避免资金闲置，充分发挥其使用效益，降低公司的财务费用支出，在确保募集资金投资项目实施的前提下，公司拟将不超过 6000 万元的募集资金用于补充流动资金，根据流动资金实际情况及募集资金项目进度，调剂使用，使用期限为 2005 年 5 月 1 日至 2005 年 11 月 1 日。补充流动资金用于存货、应收帐款、应收票据的周转。通过闲置募集资金补充流动资金，可以减少银行借款，按现行银行借款利率计算，预计可节余财务费用约 160 万元。									
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：

报告期内，无重大非募集资金投资项目。

## 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 4 月 11 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 114,020,000 股为基数，向股权登记日在册的公司全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。此次利润分配已于 2005 年 5 月 12 日实施完毕。

三、公司 2005 年度中期公积金转增股本预案为：以公司 2005 年 6 月 30 日的总股本 114,020,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 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，资本公积由 361,796,135.68 元减少为 304,786,135.68 元。

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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	12,360,710.67	12,722,811.18
浙江爱生药业有限公司	119,615.39	295,897.44
浙江新赛科药业有限公司	873,141.87	300,042.74
新昌县志成新材料有限公司		197,816.56
新昌县合成创业房地产有限公司		27,439.13
小 计	13,353,467.93	13,544,007.05

## (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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	621,367.52	387,495.72
浙江新赛科药业有限公司	41,025.64	
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	7,535.04	
小 计	915,747.00	387,495.72

### (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	2005年1 - 6月	2004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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	11,509.20	2,139.74
小 计	11,509.20	2,139.74

## 5. 接受担保

(1) 合成化工厂为本公司融资提供担保,截至2005年6月30日,担保总额为247,857,083.74元,

其中银行承兑汇票保证3,000万元,短期借款保证20,000万元,信用证押汇担保2,231,344.40元(折269,600.00美元),应收款贴现保证15,625,739.34元(折1,887,964.64美元)。

(2) 合成化工厂为安徽新和成皖南药业有限公司融资提供担保,截至2005年6月30日,担保总额为1,700万元,均系银行长期借款(其中一年内到期的长期借款为300万元)。

(3) 合成化工厂为新昌德力石化设备有限公司融资提供担保,截至2005年6月30日,担保总额为440万元,其中短期借款保证350万元,银行承兑汇票保证90万元。

(4) 合成化工厂为浙江新和成进出口有限公司融资提供担保,截至2005年6月30日,担保总额为3,536,359.41元(折427,277.16美元),均系信用证押汇担保。

(5) 公司向中国进出口银行上海分行的长期借款3亿元(由中行中国银行浙江省分行、建设银行浙江省分行提供保证)。合成化工厂为中国银行浙江省分行提供9,412万元抵押。

(6) 合成化工厂为公司参股的浙江春晖环保能源有限公司融资提供担保,截至2005年6月30日,担保总额为2,000万元,系银行短期借款。

#### 6. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
(1) 应收账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	4,972,676.40	2.15	3,544,634.79	1.75
新昌县志成新材料有限公司	37,019.00	0.02	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	983,526.00	0.42	151,950.00	0.08
浙江爱生药业有限公司	202,194.75	0.09		
小 计	6,195,416.15	2.68	3,839,012.95	1.91
(2) 预付账款				
浙江新赛科药业有限公司			48,000.00	0.46
小 计			48,000.00	0.46
(3) 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	101,112.90	0.05		
上海翔程商贸有限公司	10,688.00	0.01		
小 计	111,800.90	0.06	47,205.25	0.03
(4) 其他应付款				
合成化工厂			1,301,676.32	12.86
小 计			1,301,676.32	12.86



(5) 预收账款				
上海翔程商贸有限公司	30,500.00	0.49		
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	43,382.13	0.70		
小 计	82,132.13	1.32		

#### 八、报告期内重大合同及履行情况：

##### 1、截至2005年6月30日，本公司为其他单位向银行借款提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保金额(万元)	借款期限	备注
三花控股集团有限公司	4,000	2004.01.15 - 2007.01.16	连带责任保证
三花控股集团有限公司	2,000	2004.07.29 - 2005.07.29	授信额度最高额不可撤销连带责任保证
三花控股集团有限公司	2,000	2004.07.29 - 2005.07.29	贴现额度最高额不可撤销连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	4,000	2005.06.21 - 2005.09.21	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,000	2005.06.22 - 2005.09.22	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,000	2005.04.22 - 2006.04.22	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,990	2005.06.17 - 2005.12.17	最高额保证
浙江三花制冷集团有限公司	250	2005.03.25 - 2005.09.23	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	200	2005.03.25 - 2005.09.23	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	550	2005.03.30 - 2005.09.27	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	550	2005.03.30 - 2005.09.27	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	15	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	145	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	80	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	80	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	130	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
新昌德力石化设备有限公司	500	2005.03.11 - 2006.12.31	最高额保证
合计	24,490		

2、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。

3、下属参股子公司浙江新赛科药业有限公司(新和成参股 30%)为浙江国邦兽药有限公司提供担保 3000 万元，其中 2000 万短期借款担保期限为 2004.03.31—2006.03.31，另 1000 万短期借款担保期限为 2005.01.27—2006.01.27。

4、担保总额为 25,390 万元，占本期未经审计的净资产的 34.71%，占 2004 年未经审计的净资产的 34.74%。



## 九、公司股权分置改革情况：

2005 年 6 月 19 日，公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位（具体内容刊登于 2005 年 6 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。2005 年 6 月 26 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《浙江新和成股份有限公司股权分置改革说明书》。2005 年 7 月 23 日，公司第三届董事会第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》，修改后的股权分置改革方案获 2005 年 8 月 12 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。方案已于 2005 年 8 月 19 日实施完毕。

公司股权分置改革方案的对价的内容为：

1、非流通股股东为了获取其所持非流通股的上市流通权，作为对价，向公司实施股权分置改革股份变更登记日登记在册的流通股股东支付总计 1050 万股公司股票。

2、非流通股股东支付的公司股票由流通股股东按各自持股比例分享，其中每位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% 获付公司股票（即每持有公司流通股股票 10 股获付 3.5 股公司股票），获付不足 1 股的余股按《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司上市公司权益分派及配股登记业务运作指引》规定的方法处理。

3、非流通股股东应支付的公司股票由非流通股股东按各自持股比例支付。

4、非流通股股东的承诺：

（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。

## 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，为减少中国银行的担保风险，本公司以一期二期土地使用权及塔山工业园区房屋向中国银行浙江省分行提供抵押担保，该借款期限自 2004 年 11 月 10 日起至 2006 年 11 月 10 日止。

2. 本公司控股子公司安徽新和成皖南药业有限公司以公司所在地的 5.60 万平方米土地作抵押，向中行宣城市分行举借短期借款 500 万元，借款期限自 2005 年 4 月 11 日起至 2006 年 4 月 10 日止。

### 3. 出口押汇、发票贴现情况

本公司及其控股子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行绍兴市分行出口押汇，应收信用证总金额 6,108,356.62 元（折 738,036.20 美元），取得押汇金额共计 5,767,703.81 元（折 696,877.16 美元）。

本公司向中国银行绍兴市分行贴现应收账款，贴现应收账款总金额 19,532,174.16 元（折 2,359,955.80 美元），按 80%，即 15,625,739.34 元（折 1,887,964.64 美元）进行贴现。

## （二）其他承诺事项

1. 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司已签约尚未履行的购买固定资产合同金额约为 3,278 万元。

2. 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 万元人民币、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、关联债权债务往来：

报告期内，公司控股股东及其子公司未占用公司资金。

## 十二、独立董事关于公司与关联方资金往来和对外担保情况专项说明和独立意见：

截至 2006 年 6 月 30 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“证监发[2003]56 号文”的规定，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“证监发[2003]56 号文”规定相违背的情形。

截至 2005 年 6 月 30 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“证监发[2003]56 号”文规定相违背的情形。

公司能严格控制对外担保风险，对外担保符合中国证监会证监发字（2003）56 号文《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》的要求。

## 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			4		
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	4	0	0	否
张平一	董事	4	0	0	否
袁益中	董事	4	0	0	否
石程	董事	3	1	0	否
胡柏剡	董事	4	0	0	否
石观群	董事	4	0	0	否
王学闻	董事	3	1	0	否
胡幼善	独立董事	3	1	0	否
陈劲	独立董事	4	0	0	否
李放	独立董事	3	0	0	否
魏建平	独立董事	3	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 2005 年 3 月 18 日和 6 月 24 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 2004 年度报告说明会和股权分置改革网上说明会，就公司业绩、未来发展、股权分置改革以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面交流；

4、2005 年 6 月 19 日，公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点单位。公司及时对外公布热线电话、传真及电子信箱，安排专人负责，广泛征集流通股股东对股权分置改革的意见。并且积极走访证券营业部，与广大流通股股东进行面对面的交流与沟通。

十七、报告期内公司发布的公告编号一览：

编号	公告名称
2005-001	2004 年度业绩快报
2005-002	工会关于选举职工监事的公告
2005-003	第二届董事会第十次会议决议公告
2005-004	关于召开 2004 年度股东大会的通知

2005-005	经营性关联交易的公告
2005-006	董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明
2005-007	为他人提供担保公告
2005-008	第二届监事会第六次会议决议公告
2005-009	2004 年年度报告摘要
2005-010	关于控股子公司会计变更的公告
2005-011	关于举行网上年度报告说明会的通知
2005-012	2004 年年度股东大会的再次通知
2005-013	2004 年度股东大会决议公告
2005-014	第三届董事会第一次会议决议公告
2005-015	第三届监事会第一次会议决议公告
2005-016	三届二次董事会决议公告
2005-017	募集资金补充流动资金的公告
2005-018	第一季度报告公告
2005-019	分红派息实施公告
2005-020	重大事项公告
2005-021	股权分置改革试点事项的公告
2005-022	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	关于股权分置改革投资者服务热线的公告
2005-024	三届三次董事会决议公告
2005-025	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知

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

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	506,446,570.74	473,057,190.46	576,845,612.24	508,864,773.25
短期投资				
应收票据	8,348,836.77	7,882,587.00	2,487,750.00	1,595,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	213,065,553.26	147,019,845.95	186,507,197.26	127,606,168.24
其他应收款	3,663,280.24	2,048,121.40	5,802,916.66	3,671,433.29
预付账款	36,307,422.54	30,365,181.60	10,463,125.30	8,652,867.80
应收补贴款	5,446,930.67	1,578,835.96	4,717,668.41	1,818,165.31
存货	339,268,891.87	292,050,007.67	264,427,342.82	238,920,715.78
待摊费用	3,315,845.36	2,396,984.54	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	1,115,863,331.45	956,398,754.58	1,052,523,698.59	891,917,462.64
长期投资：				
长期股权投资	48,007,050.05	224,199,822.04	35,057,490.42	214,305,813.52
长期债权投资				
长期投资合计	48,007,050.05	224,199,822.04	35,057,490.42	214,305,813.52
其中：合并价差	5,893,891.18	5,273,690.78	6,209,635.32	5,556,209.90
固定资产：				
固定资产原价	677,341,136.37	563,222,994.75	650,709,234.58	539,264,550.09
减：累计折旧	284,142,230.82	239,865,107.54	252,844,190.67	213,914,952.40
固定资产净值	393,198,905.55	323,357,887.21	397,865,043.91	325,349,597.69
减：固定资产减值准备	7,540,387.76	7,540,387.76	7,594,816.01	7,594,816.01
固定资产净额	385,658,517.79	315,817,499.45	390,270,227.90	317,754,781.68
工程物资	75,617,577.84	79,022,905.84	1,596,146.66	341,946.66
在建工程	146,225,437.73	137,448,317.38	52,955,248.06	47,559,061.96
固定资产清理				
固定资产合计	607,501,533.36	532,288,722.67	444,821,622.62	365,655,790.30
无形资产及其他资产：				
无形资产	70,951,005.53	33,610,193.76	63,642,131.62	25,273,819.90
长期待摊费用	1,947,886.99	43,694.38	960,083.24	13,598.53
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	72,898,892.52	33,653,888.14	64,602,214.86	25,287,418.43
递延税项：				
递延税款借项				



资产总计	1,844,270,807.38	1,746,541,187.43	1,597,005,026.49	1,497,166,484.89
流动负债:				
短期借款	386,917,283.15	369,880,923.74	184,464,160.00	172,464,160.00
应付票据	68,900,000.00	68,000,000.00	57,200,000.00	55,000,000.00
应付账款	201,082,563.99	187,590,311.58	165,780,856.68	149,157,335.49
预收账款	6,223,565.56	2,000,171.84	1,575,143.54	477,233.40
应付工资	615,935.79	509,500.00	691,500.00	441,500.00
应付福利费	7,629,872.63	4,536,109.11	6,915,151.13	3,832,214.46
应付股利				
应交税金	14,516,177.26	11,961,687.87	14,446,511.89	8,488,933.30
其他应交款	591,090.37	489,215.10	648,111.00	479,608.09
其他应付款	15,526,023.09	12,000,424.58	10,124,894.47	7,128,774.95
预提费用	23,326,541.17	21,457,965.00	23,089,957.10	21,226,422.51
预计负债				
一年内到期的长期负债	16,000,000.00	13,000,000.00	22,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	741,329,053.01	691,426,308.82	486,936,285.81	436,696,182.20
长期负债:				
长期借款	337,349,452.00	323,349,452.00	344,399,456.00	328,399,456.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	2,922,978.69	2,400,000.00	3,154,767.33	2,400,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	340,272,430.69	325,749,452.00	347,554,223.33	330,799,456.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,081,601,483.70	1,017,175,760.82	834,490,509.14	767,495,638.20
少数股东权益	31,229,051.83		31,584,020.83	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	114,020,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00
减:已归还投资	0.00	0.00	0.00	0.00
实收资本(或股本)净额	114,020,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00	114,020,000.00
资本公积	361,796,135.68	365,561,434.83	361,496,135.68	365,261,434.83
盈余公积	51,792,779.54	51,792,779.54	51,792,779.54	51,792,779.54
其中:法定公益金	17,264,259.84	17,264,259.84	17,264,259.85	17,264,259.85
未分配利润	203,831,356.63	197,991,212.24	203,621,581.30	198,596,632.32
其中:现金股利			34,206,000.00	34,206,000.00
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	731,440,271.85	729,365,426.61	730,930,496.52	729,670,846.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,844,270,807.38	1,746,541,187.43	1,597,005,026.49	1,497,166,484.89

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

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	2005年6月30日		2004年6月30日	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	654,144,079.67	589,008,525.39	561,466,990.03	551,988,015.94
减：主营业务成本	517,830,666.24	472,990,216.90	432,801,589.62	439,862,578.70
主营业务税金及附加	1,052,547.65	852,420.60	326,029.88	0.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	135,260,865.78	115,165,887.89	128,339,370.53	112,125,437.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	2,744,838.99	8,990,835.45	4,414,882.63	4,323,913.87
减：营业费用	22,843,501.31	16,075,174.50	21,786,073.86	16,537,668.56
管理费用	36,441,059.06	29,366,445.98	41,298,741.37	38,064,428.07
财务费用	24,515,845.31	23,314,389.57	12,141,521.61	12,878,553.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,205,299.09	55,400,713.29	57,527,916.32	48,968,700.58
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-148,764.05	-3,204,315.16	-1,139,617.09	2,675,832.87
补贴收入	837,335.85	837,335.85	3,432,400.00	3,238,000.00
营业外收入	1,271,074.00	1,077,970.35	1,191,629.08	1,161,072.27
减：营业外支出	1,509,739.82	1,239,853.78	1,774,407.94	1,526,214.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,655,205.07	52,871,850.55	59,237,920.37	54,517,391.39
减：所得税	20,594,398.74	19,271,270.63	18,449,296.22	16,039,174.31
减：少数股东损益	-354,969.00		712,552.41	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,415,775.33	33,600,579.92	40,076,071.74	38,478,217.08
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			0.00	0.00
六、可供分配的利润	238,037,356.63	232,197,212.24	230,613,418.78	224,377,261.11
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			0.00	0.00
提取储备基金			0.00	0.00
提取企业发展基金			0.00	0.00
利润归还投资			0.00	0.00
七、可供投资者分配的利润	238,037,356.63	232,197,212.24	230,613,418.78	224,377,261.11
减：应付优先股股利			0.00	0.00
提取任意盈余公积			0.00	0.00
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			0.00	0.00
八、未分配利润	203,831,356.63	197,991,212.24	180,201,418.78	173,965,261.11
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

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	2005年1—6月	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	577,285,067.67	550,621,412.04
收到的税费返还	18,539,360.21	12,455,869.63
收到的其他与经营活动有关的现金	8,493,236.18	16,299,492.14
经营活动产生的现金流入小计	604,317,664.06	579,376,773.81
购买商品、接受劳务支付的现金	545,518,751.04	499,379,161.64
支付给职工以及为职工支付的现金	37,526,961.94	29,784,426.29
支付的各项税费	33,765,768.53	27,570,743.97
支付的其他与经营活动有关的现金	21,830,514.10	20,909,440.06
经营活动产生的现金流出小计	638,641,995.61	577,643,771.96
经营活动产生的现金流量净额	-34,324,331.55	1,733,001.85
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	100,738.00	77,538.00
收到的其他与投资活动有关的现金	4,085,500.00	4,085,500.00
投资活动产生的现金流入小计	4,186,238.00	4,163,038.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	161,661,033.12	162,279,693.56
投资所支付的现金	14,400,000.00	14,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	176,061,033.12	176,679,693.56
投资活动产生的现金流量净额	-171,874,795.12	-172,516,655.56
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	315,502,883.35	300,466,523.94
收到的其他与筹资活动有关的现金	13,300,000.00	13,300,000.00
筹资活动产生的现金流入小计	328,802,883.35	313,766,523.94
偿还债务所支付的现金	125,358,160.00	112,358,160.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49,480,598.85	48,565,296.04





支付的其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	11,000,000.00
筹资活动产生的现金流出小计	185,838,758.85	171,923,456.04
筹资活动产生的现金流量净额	142,964,124.50	141,843,067.90
四、汇率变动对现金的影响	-4,864,039.33	-4,566,996.98
五、现金及现金等价物净增加额	-68,099,041.50	-33,507,582.79
补充资料:		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,415,775.33	33,600,579.92
加: 计提的资产减值准备	2,469,752.05	2,072,793.01
固定资产折旧	32,169,407.86	26,751,978.62
无形资产摊销	1,518,126.09	290,626.14
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	-2,043,759.46	-1,608,645.57
预提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	312,387.58	319,434.91
固定资产报废损失		
财务费用	20,351,188.13	19,107,822.51
投资损失(减:收益)	148,764.05	-3,204,315.16
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-74,841,549.05	-53,129,291.89
经营性应收项目的减少(减:增加)	-59,377,546.15	-47,678,158.53
经营性应付项目的增加(减:减少)	11,895,894.77	25,240,273.74
其他	-987,803.75	-30,095.85
少数股东本期收益	-354,969.00	
经营活动产生的现金流量净额	-34,324,331.55	1,733,001.85
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	495,446,570.74	462,057,190.46
减: 现金的期初余额	563,545,612.24	495,564,773.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,099,041.50	-33,507,582.79

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

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	期初数	本期增加数	本期减少转回数	期末数
一、坏帐准备合计	16,569,026.00	2,565,518.04	41,337.74	19,093,206.30
其中: 应收帐款	16,032,928.66	2,565,518.04		18,598,446.70



其他应收款	536,097.34		41,337.74	494,759.60
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				
其中：原材料				
库存商品				
四、长期投资减值准备				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备	7,594,816.01		54,428.25	7,540,387.76
其中：房屋建筑物	37,758.00			37,758.00
机器设备	7,557,058.01		54,428.25	7,502,629.76
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合计	24,163,842.01	2,565,518.04	95,765.99	26,633,594.06

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

# 浙江新和成股份有限公司

## 会计报表附注

2005 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》。公司现有注册资本 11,402 万元，折 11,402 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 3,000 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及其饲料添加剂的生产和销售；经营进出口业务（范围详见《生产企业自营进出口权登记书》）。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。投资额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，按成本法核算；投资额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，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，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长期投资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)使用年限超过一年；(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	2.71-9.50
通用设备	5-10	9.50-19.00
专用设备	5-15	6.33-19.00
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，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，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，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，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。

### 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%的征收率计缴)。出口货物享受“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,控股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,控股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。

#### (五) 水利建设专项资金

按营业收入的0.1%计缴。

#### (六) 企业所得税

本公司及控股子公司均按33%的税率计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

#### (一) 控股子公司

1. 控制的所有子公司及本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	RMB630万	90%	1999年
新昌德力石化设备有限公司	RMB1,000万	RMB900万	90%	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	RMB2,200万	RMB1,540万	70%	2001年
浙江新维普添加剂有限公司	USD800万	USD300万	60%	2004年
琼海博鳌丽都置业有限公司	RMB1,000万	RMB900万	90%	2004年
新和成(加纳)药业有限公司	USD200万	USD130万	65%	2004年

## 2. 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。
- (3) 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。
- (4) 公司持股 70%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。

(5) 公司持股 90%的浙江新和成进出口有限公司持有浙江新东方化工有限公司 5%的股权。

## (二) 合营企业

公司无合营企业。

## 五、利润分配

公司2004年度股东大会审议通过了《2004年度利润分配方案》，以2004年12月31日的总股本114,020,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元(含税)，合计派发现金34,206,000.00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 506,446,570.74

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	29,186.54	23,145.10
银行存款	486,567,764.74	547,449,801.88
其他货币资金	19,849,619.46	29,372,665.26
合 计	<u>506,446,570.74</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	5,137,953.29	9.9610	51,179,152.72	784.87	11.2627	8,839.76
美元	2,765,339.80	8.2765	22,887,334.85	5,723,895.61	8.2765	47,373,822.02

日元173,941,021.00 0.075149 13,071,493.79

 小计 87,137,981.36 47,382,661.78

## (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	19,847,900.00	16,070,000.00
纳税保证金存款	1,719.46	2,665.26
贷款保证金存款		13,300,000.00
小 计	<u>19,849,619.46</u>	<u>29,372,665.26</u>

 2. 应收票据 期末数 8,348,836.77

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,348,836.77	2,487,750.00
合 计	<u>8,348,836.77</u>	<u>2,487,750.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 上述承兑汇票均于年内到期。

 3. 应收账款 期末数 213,065,553.26

## (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	218,647,577.18	94.38	15,305,330.40	203,342,246.78	191,128,400.80	94.36	13,378,988.06	177,749,412.74
1-2 年	8,845,403.13	3.82	1,326,810.47	7,518,592.66	6,560,411.02	3.24	984,061.65	5,576,349.37
2-3 年	596,020.00	0.26	178,806.00	417,214.00	3,778,890.50	1.87	1,133,667.15	2,645,223.35
3 年以上	3,574,999.65	1.54	1,787,499.83	1,787,499.82	1,072,423.60	0.53	536,211.80	536,211.80
合 计	<u>231,663,999.96</u>	<u>100</u>	<u>18,598,446.70</u>	<u>213,065,553.26</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	3,506,443.00	9.9610	34,927,678.72	3,965,417.00	11.2627	44,661,302.05

美元	12,628,307.82	8.2765	104,518,189.67	11,607,547.16	8.2765	96,069,864.07
小计			<u>139,445,868.39</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 138,764,502.23 元, 占应收账款账面余额的 59.90%。

(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 3,663,280.24

(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	2,324,673.55	55.91	162,727.15	2,161,946.40	5,994,736.40	94.57	419,631.55	5,575,104.85
1-2 年	1,625,002.00	39.08	243,750.30	1,381,251.70	133,124.60	2.10	19,968.69	113,155.91
2-3 年	79,500.00	1.91	23,850.00	55,650.00	45,397.00	0.72	13,619.10	31,777.90
3 年以上	128,864.29	3.10	64,432.15	64,432.14	165,756.00	2.61	82,878.00	82,878.00
合 计	<u>4,158,039.84</u>	<u>100</u>	<u>494,759.60</u>	<u>3,663,280.24</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 1,527,127.30 元, 占其他应收款账面余额的 36.73%。

(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 36,307,422.54

(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	35,417,923.77	97.55	10,230,442.54	97.78
1-2 年	811,660.96	2.24	232,682.76	2.22
2-3 年	77,837.81	0.21		

合 计	<u>36,307,422.54</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	162,945.85	8.2765	1,348,621.33	26,953.53	8.2765	223,080.89
小 计			<u>1,348,621.33</u>			<u>223,080.89</u>

6. 应收补贴款 期末数 5,446,930.67

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	5,446,930.67	4,717,668.41
合 计	<u>5,446,930.67</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 339,268,891.87

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,725,793.70		69,725,793.70	47,418,273.43		47,418,273.43
包装物	1,625,911.07		1,625,911.07	1,128,156.22		1,128,156.22
低值易耗品	10,711,544.70		10,711,544.70	10,224,187.57		10,224,187.57
发出商品	10,656,037.13	345,213.16	10,310,823.97	7,255,783.12	345,213.16	6,910,569.96
库存商品	103,832,767.68		103,832,767.68	102,803,637.39		102,803,637.39
委托加工物资	37,758,410.34		37,758,410.34	22,234,199.89		22,234,199.89
在产品	105,303,640.41		105,303,640.41	73,708,318.36		73,708,318.36
合 计	<u>339,614,105.03</u>	<u>345,213.16</u>	<u>339,268,891.87</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
			价值回升转回	其他原因转出	
发出商品	345,213.16				345,213.16
小 计	<u>345,213.16</u>				<u>345,213.16</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 3,315,845.36

项 目	期末数	期初数	结余原因
待摊保险费	2,607,883.12	1,272,085.90	受益期未完
其他	707,962.24		受益期未完
合 计	<u>3,315,845.36</u>	<u>1,272,085.90</u>	

## 9. 长期股权投资

期末数 48,007,050.05

## (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
其他股权投资	48,007,050.05		48,007,050.05	35,057,490.42		35,057,490.42
合 计	<u>48,007,050.05</u>		<u>48,007,050.05</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	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	-3,686,841.13			8,313,158.87
浙江春辉环保能源有限公司	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			1,232,451.18		1,232,451.18
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	90%	20 年			4,661,440.00		4,661,440.00
小计			<u>40,800,000.00</u>	<u>-3,686,841.13</u>	<u>5,893,891.18</u>		<u>43,007,050.05</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	9,447,855.10		-1,134,696.23				8,313,158.87
浙江春辉环保能源有限公司	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					-66,024.14	1,232,451.18
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,911,160.00					-249,720.00	4,661,440.00
小计	<u>30,057,490.42</u>	<u>14,400,000.00</u>	<u>-1,134,696.23</u>			<u>-315,744.14</u>	<u>43,007,050.05</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	1,298,475.32		66,024.14		1,232,451.18	10年
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,994,400.00	4,911,160.00		249,720.00		4,661,440.00	10年
小计	<u>6,314,883.38</u>	<u>6,209,635.32</u>		<u>315,744.14</u>		<u>5,893,891.18</u>	

## b. 合并价差形成原因说明

浙江新东方化工有限公司和海南琼海博鳌丽都置业有限公司合并价差均系购买股权的金额超过应分享的净资产形成的差额。

## (3) 成本法核算的长期股权投资

## 明细情况

被投资	持股	投资	期初	本期	本期	期末
单位名称	比例	期限	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
小 计			<u>5,000,000.00</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 677,341,136.37

## (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	190,212,431.71	-486,748.35		189,725,683.36
通用设备	7,389,916.36	1,205,494.96	193,318.48	8,402,092.84
专用设备	448,358,398.55	26,706,328.05	1,096,700.39	473,968,026.21
运输工具	4,748,487.96	496,846.00		5,245,333.96
合 计	<u>650,709,234.58</u>	<u>27,921,920.66</u>	<u>1,290,018.87</u>	<u>677,341,136.37</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入11,726,821.77元。

(3) 期末数中无融资租入及经营租出固定资产。

(4) 本期减少数为报废固定资产1,290,018.87元。

(5) 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	29,260.00	23,281.64		5,978.36
专用设备	18,647,407.03	14,554,480.55	1,903,879.34	2,189,047.14
小 计	<u>18,676,667.03</u>	<u>14,577,762.19</u>	<u>1,903,879.34</u>	<u>2,195,025.50</u>

(6) 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	3,003,914.34	2,598,379.44	258,666.29	146,868.61
专用设备	43,138,925.28	37,464,936.26	3,517,042.42	2,156,946.60
运输工具	407,000.00	386,650.00		20,350.00
小 计	<u>46,608,839.62</u>	<u>40,468,257.70</u>	<u>3,813,466.71</u>	<u>2,327,115.21</u>

(7) 无已退废并准备处置的固定资产。

(8) 上述固定资产已有 47,955,071.64 元用作抵押。

(9) 其他说明

1) 本公司的控股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和浙江新东方化工有限公司的三工段房屋所有权证尚在办理之中。

2) 本公司的控股子公司浙江新东方化工有限公司的房屋及建筑物在 2003 年多暂估了原值 703,762.21 元，本期核实冲回造成房屋及建筑物明细本期增加数出现负数。

11. 累计折旧

期末数 284,142,230.82



类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	31,909,793.79	3,720,091.88		35,629,885.67
通用设备	4,387,020.26	365,416.79	176,609.56	4,575,827.49
专用设备	214,587,755.39	27,779,637.39	694,758.15	241,672,634.63
运输工具	1,959,621.23	304,261.80		2,263,883.03
合 计	<u>252,844,190.67</u>	<u>32,169,407.86</u>	<u>871,367.71</u>	<u>284,142,230.82</u>

## 12. 固定资产净值

期末数 393,198,905.55

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	154,095,797.69	158,302,637.92
通用设备	3,826,265.35	3,002,896.10
专用设备	232,295,391.58	233,770,643.16
运输工具	2,981,450.93	2,788,866.73
合 计	<u>393,198,905.55</u>	<u>397,865,043.91</u>

## 13. 固定资产减值准备

期末数 7,540,387.76

## (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	485,775.90		1,074.48	484,701.42
专用设备	6,928,261.14		53,353.77	6,874,907.37
运输工具	143,020.97			143,020.97
合 计	<u>7,594,816.01</u>		<u>54,428.25</u>	<u>7,540,387.76</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 75,617,577.84

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

专用材料	56,854,166.96	341,946.66
专用设备	10,187,900.00	
预付大型设备款	8,575,510.88	1,254,200.00
合 计	<u>75,617,577.84</u>	<u>1,596,146.66</u>

15. 在建工程 期末数 146,225,437.73

(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	92,750,674.58		92,750,674.58	25,560,922.35		25,560,922.35
梅渚工业园工程	5,193,572.20		5,193,572.20	4,872,728.10		4,872,728.10
皖南新工业园工程	3,013,477.75		3,013,477.75			
零星工程	45,267,713.20		45,267,713.20	22,521,597.61		22,521,597.61
合 计	<u>146,225,437.73</u>		<u>146,225,437.73</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			期末数	资 金 来 源
		增 加	本期转入 固定资产	本期其他 减 少		
上虞工业园工程	25,560,922.35	67,189,752.23			92,750,674.58	募集资金
梅渚工业园工程	4,872,728.10	320,844.10			5,193,572.20	其他来源
皖南新工业园工程		3,013,477.75			3,013,477.75	其他来源
零星工程	22,521,597.61	34,472,937.36	11,726,821.77		45,267,713.20	其他来源
小 计	<u>52,955,248.06</u>	<u>104,997,011.44</u>	<u>11,726,821.77</u>		<u>146,225,437.73</u>	其他来源

(3) 其他说明

- 1) 上述工程项目中无借款费用资本化金额。
- 2) 上述在建工程无需计提减值准备。

16. 无形资产 期末数 70,951,005.53

(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	69,388,793.76	69,388,793.76	60,879,419.90	60,879,419.90
专有技术	1,535,211.77	1,535,211.77	2,762,711.72	2,762,711.72
用友软件	27,000.00	27,000.00		
合计	<u>70,951,005.53</u>	<u>70,951,005.53</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		176,652.00	14,814,401.34	2,850,797.66	41年零7个月
塔山工业园区二期土地使用权	受让	9,209,467.11	8,392,766.45		93,974.16	8,298,792.29	910,674.82	43年零6个月
芳樟醇专有技术投入	投入	8,000,000.00	2,399,999.93		1,199,999.97	1,199,999.96	6,800,000.04	6个月
药品生产专有技术投入	投入	550,000.00	362,711.79		27,499.98	335,211.81	214,788.19	6年零2个月
工具厂土地使用权	受让	2,000,000.00	1,890,000.11		19,999.98	1,870,000.13	129,999.87	46年零9个月
皖南土地使用权	受让	11,700,000.00	11,500,000.00	200,000.00		11,700,000.00		
梅诸工业园土地使用权	受让	8,600,000.00		8,600,000.00		8,600,000.00		
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	27,000.00		27,000.00		27,000.00		5年
合计		<u>81,857,266.11</u>	<u>63,642,131.62</u>	<u>8,827,000.00</u>	<u>1,518,126.09</u>	<u>70,951,005.53</u>	<u>10,906,260.58</u>	

## (3) 其他说明

1) 博鳌土地使用权尚未进行房地产开发, 暂列本科目; 皖南及梅诸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) 上述塔山工业园区一期及二期土地使用权已用作向中国银行浙江省分行提供抵押。

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 1,947,886.99

## (1) 明细情况

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
开办费	1,947,886.99	960,083.24	987,803.75			1,947,886.99		

合 计	<u>1,947,886.99</u>	<u>960,083.24</u>	<u>987,803.75</u>	<u>1,947,886.99</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 386,917,283.15

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	130,000,000.00	
保证借款	230,523,840.00	164,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	8,000,000.00
质押借款	21,393,443.15	12,464,160.00
合 计	<u>386,917,283.15</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
美 元	2,584,841.80	8.2765	21,393,443.15			
日 元	160,000,000.00	0.075149	12,023,840.00	160,000,000.00	0.077901	12,464,160.00
小 计			<u>33,417,283.15</u>			<u>12,464,160.00</u>

(3) 其他说明

1) 公司无逾期借款。

2) 上述保证借款中 203,500,000.00 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，12,023,840.00 元 (JPY160,000,000.00) 由浙江三花制冷集团有限公司提供保证，其余 5,000,000.00 元系公司为本公司控股子公司新昌德力石化设备有限公司的借款提供保证。

19. 应付票据 期末数 68,900,000.00

(1) 明细情况

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,900,000.00	57,200,000.00
合 计	<u>68,900,000.00</u>	<u>57,200,000.00</u>

(2) 其他说明

- 1) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。  
 2) 无外币应付票据。  
 3) 上述应付票据中有 3,090 万元系由合成化工厂提供担保。

20. 应付账款 期末数 201,082,563.99

(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	6,148,271.51	8.2765	50,886,169.15	7,015,020.56	8.2765	58,059,817.66
欧 元	21,517.40	9.9610	214,334.82	21,517.40	11.2627	242,344.02
小 计			<u>51,100,503.97</u>			<u>58,302,161.68</u>

21. 预收账款 期末数 6,223,565.56

(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	8,400.00	8.2765	69,522.60			
小 计			<u>69,522.60</u>			

22. 应付工资 期末数 615,935.79

无拖欠和工效挂钩性质的工资。

23. 应交税金 期末数 14,516,177.26

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-6,070,702.65	-12,372,751.09
营业税	1,635,152.34	1,625,517.23
城市维护建设税	425,912.82	512,218.83
代扣代缴个人所得税	871,291.49	947,559.91
企业所得税	17,653,343.10	23,732,137.20

其 他	1,180.16	1,829.81
合 计	<u>14,516,177.26</u>	<u>14,446,511.89</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 591,090.37

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
教育费附加	142,270.75	219,608.17
水利建设专项资金	381,346.16	361,029.37
兵役义务费	67,473.46	67,473.46
合 计	<u>591,090.37</u>	<u>648,111.00</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 15,526,023.09

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 23,326,541.17

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	514,980.95	278,396.88	应计未付
技术开发费	22,811,560.22	22,811,560.22	支用结余
合 计	<u>23,326,541.17</u>	<u>23,089,957.10</u>	

(2) 其他说明

本期经公司董事会审议批准,根据《企业会计制度》规定,将技术开发费由预提制改为按实列支的方法。

27. 一年内到期的长期负债 期末数 16,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	16,000,000.00	22,000,000.00
合 计	<u>16,000,000.00</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	16,000,000.00	22,000,000.00
合 计	<u>16,000,000.00</u>	<u>22,000,000.00</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, 其余 13,000,000.00 元系由浙江三花集团有限公司提供保证。

28. 长期借款 期末数 337,349,452.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	337,349,452.00	344,399,456.00
合 计	<u>337,349,452.00</u>	<u>344,399,456.00</u>

(2) 其他说明

1) 无外币借款及逾期借款。

2) 上述保证借款中有 14,000,000.00 元系由合成化工厂提供保证, 有 23,000,000.00 元系由浙江三花集团有限公司提供保证, 有 100,000,000.00 元系由中国建设银行浙江省分行提供保证, 其余 200,000,000.00 元系由中国银行浙江省分行提供保证(浙江三花制冷集团有限公司为中行提供 5000 万元再担保, 为建行提供 1 亿元反担保, 合成化工厂为中行提供 9412 万元抵押, 其余 5612 万元系用塔山工业园区的土地和房屋向中行提供抵押)。

29. 专项应付款 期末数 2,922,978.69

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技改补助	522,978.69	754,767.33
国债资金	2,400,000.00	2,400,000.00

合 计	2,922,978.69	3,154,767.33
-----	--------------	--------------

(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号文及公司控股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 114,020,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动(+,-)				期末数
			配股	送股	公积金 转股	其他	
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份						
	1.发起人股份						
	境内法人持有股份	78,780,000.00					78,780,000.00
	外资法人持有股份						
	其他	5,240,000.00					5,240,000.00
	2.募集法人股						
	3.内部职工股						
4.优先股							
5.其他							
未上市流通股份合计		84,020,000.00					84,020,000.00
(二) 已流 通股 份	1.境内上市的人民币普通股	30,000,000.00					30,000,000.00
	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				
(三) 股份总数		114,020,000.00					114,020,000.00

(2) 其他说明

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

2) 2004年度股本净增加3,000万元，系公司新股发行增加股本，上述变更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日出具浙天会验[2004]第42号《验资报告》。

31. 资本公积

期末数 361,796,135.68

(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			353,588,837.78





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		669,419.18
合计	<u>361,496,135.68</u>	<u>300,000.00</u>	<u>361,796,135.68</u>

## (2) 增减原因及依据说明

拨款转入本期增加系将先进制造业基地补贴150,000.00元及有机废气资源化系统治理项目补贴150,000.00元转入。

32. 盈余公积			期末数 51,792,779.54	
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,528,519.70			34,528,519.70
法定公益金	17,264,259.84			17,264,259.84
合计	<u>51,792,779.54</u>			<u>51,792,779.54</u>

33. 未分配利润	期末数 203,831,356.63
-----------	--------------------

## (1) 明细情况

期初数	203,621,581.30
本期增加	34,415,775.33
本期减少	34,206,000.00
期末数	<u>203,831,356.63</u>

## (2) 其他说明

1) 本期增加数均系本期净利润转入，本期减少数系分配 2004 年度普通股股利。

2) 未分配利润期初数与上年审定数 201,899,919.68 元差异 1,721,661.62 元，原因详见会计报表附注二(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 654,144,079.67/517,830,666.24
------------------	-----------------------------------

## (1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
VE 类	272,961,259.06	301,441,467.93

VA 类	193,388,565.94	129,103,889.87
甲叉	34,823,276.00	32,149,291.28
其他业务	152,970,978.67	98,772,340.95
合 计	<u>654,144,079.67</u>	<u>561,466,990.03</u>
主营业务成本		
VE 类	236,035,456.09	245,621,145.62
VA 类	133,776,401.55	91,164,045.84
甲叉	32,653,808.18	26,861,113.61
其他业务	115,365,000.42	69,155,284.55
合 计	<u>517,830,666.24</u>	<u>432,801,589.62</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	231,474,716.51	135,592,576.95
出 口	422,669,363.16	425,874,413.08
合 计	<u>654,144,079.67</u>	<u>561,466,990.03</u>
主营业务成本		
内 销	157,887,528.64	102,806,082.19
出 口	359,943,137.60	329,995,507.43
合 计	<u>517,830,666.24</u>	<u>432,801,589.62</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 402,024,410.00 元, 占公司全部主营业务收入的 61.46%。

## 2. 主营业务税金及附加

本期数 1,052,547.65

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	564,346.36	166,384.69	流转税税额的 5%、7%
教育费附加	453,505.24	123,586.72	流转税税额的 4%、3%
营业税	34,696.05	36,058.47	营业收入的 3%、5%
合 计	<u>1,052,547.65</u>	<u>326,029.88</u>	

3. 其他业务利润			本期数 2,744,838.99			
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	9,721,852.11	6,992,518.21	2,729,333.90	9,328,837.08	5,128,662.92	4,200,174.16
其他	16,221.76	716.67	15,505.09	241,865.26	27,156.79	214,708.47
合 计	<u>9,738,073.87</u>	<u>6,993,234.88</u>	<u>2,744,838.99</u>	<u>9,570,702.34</u>	<u>5,155,819.71</u>	<u>4,414,882.63</u>

4. 财务费用 本期数 24,515,845.31

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	15,487,148.80	10,944,915.66
减：利息收入	3,435,185.94	1,052,960.48
贴息收入	153,000.00	
汇兑损失	15,130,422.02	7,306,465.06
减：汇兑收益	3,131,958.34	5,430,292.12
其 他	618,418.77	373,393.49
合 计	<u>24,515,845.31</u>	<u>12,141,521.61</u>

5. 投资收益 本期数-148,764.05

(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	-1,134,696.23	-1,442,984.94
股权投资差额摊销	-315,744.14	
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>-148,764.05</u>	<u>-1,139,617.09</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。
- 2) 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的收益。

6. 补贴收入 本期数 837,335.85

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补助		2,636,400.00
新产品补助	100,000.00	396,000.00
环保贷款补助		400,000.00
加工贸易补贴	737,335.85	
合 计	<u>837,335.85</u>	<u>3,432,400.00</u>

## (2) 其他说明

新产品补助系根据新昌县财政局、新昌县经济贸易局新财企字[2005]18号文获得的省级新产品资金补助10万元；加工贸易补贴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 1,271,074.00

项 目	本期数	上年同期数
赔款(违约金)收入	771,583.37	1,082,669.50
处置固定资产净收益	7,381.50	69,055.41
其 他	492,109.13	39,904.17
合 计	<u>1,271,074.00</u>	<u>1,191,629.08</u>

 8. 营业外支出 本期数 1,509,739.82

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	265,340.83	924,836.30
水利建设专项资金	893,762.38	733,552.78
捐赠(赞助)支出	310,500.00	41,000.00
其 他	40,136.61	75,018.86
合 计	<u>1,509,739.82</u>	<u>1,774,407.94</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	3,435,185.94
收到的政府补贴及奖励	2,955,935.85
收到的保险赔款	745,400.61
其他	1,356,713.78
合 计	<u>8,493,236.18</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的办公费招待费及差旅费	7,021,487.59
支付的保险费	4,068,598.19
支付的销售服务费	1,316,803.77
支付的技术开发费用	1,300,000.00
支付的咨询费	675,000.00
支付的房屋租金	609,624.12
支付的财务手续费	618,418.77
支付的赞助款	300,000.00
支付的独立董事津贴	160,000.00
其他	5,760,581.66
合 计	<u>21,830,514.10</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	4,085,500.00
合 计	<u>4,085,500.00</u>

## 4. 收到的其他与筹资活动相关现金

收到的银行借款保证金	13,300,000.00
合 计	<u>13,300,000.00</u>

## 5. 支付的其他与筹资有关地现金

项 目	本期数
-----	-----

支付的承兑保证金	11,000,000.00
合 计	<u>11,000,000.00</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 147,019,845.95

#### (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	153,394,185.78	95.92	10,737,593.00	142,656,592.78	133,835,121.36	96.75	9,368,458.50	124,466,662.86
1-2 年	3,003,373.82	1.88	450,506.07	2,552,867.75	734,048.00	0.53	110,107.20	623,940.80
2-3 年	242,298.00	0.15	72,689.40	169,608.60	3,173,568.80	2.29	952,070.64	2,221,498.16
3 年以上	3,281,553.65	2.05	1,640,776.83	1,640,776.82	588,132.85	0.43	294,066.43	294,066.42
合 计	<u>159,921,411.25</u>	<u>100</u>	<u>12,901,565.30</u>	<u>147,019,845.95</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	3,331,542.00	9.9610	33,185,489.86	3,864,947.00	11.2627	43,529,738.58
美元	10,164,209.15	8.2765	84,124,077.03	9,688,718.72	8.2765	80,188,680.49
小计			<u>117,309,566.89</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 125,093,914.37 元，占应收账款账面余额的 78.22%。

(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 2,048,121.40

#### (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	1,097,287.64	46.24	76,810.13	1,020,477.51	3,711,017.09	91.72	259,771.20	3,451,245.89
1-2 年	1,068,455.00	45.03	160,268.25	908,186.75	124,890.00	3.09	18,733.50	106,156.50



2-3 年	79,500.00	3.35	23,850.00	55,650.00	45,397.00	1.12	13,619.10	31,777.90
3 年以上	127,614.29	5.38	63,807.15	63,807.14	164,506.00	4.07	82,253.00	82,253.00
合 计	<u>2,372,856.93</u>	<u>100</u>	<u>324,735.53</u>	<u>2,048,121.40</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 889,360.00 元, 占其他应收款账面余额的 37.48%。

(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 224,199,822.04

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,086,663.17		182,086,663.17	185,457,958.42		185,457,958.42
对联营企业投资	37,113,158.87		37,113,158.87	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>224,199,822.04</u>		<u>224,199,822.04</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	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
新昌新和成维生素有限公司	90%	20年	5,000,000.00	1,254,808.78			6,254,808.78
新昌德力石化设备有限公司	90%	20年	1,200,000.00	13,334,684.58	77,042.24		14,611,726.82
浙江新东化工有限公司	60%	15年	60,237,316.61	4,726,069.64		1,078,394.78	66,041,781.03
浙江新和成进出口有限公司	90%	15年	13,500,000.00	26,800,027.88			40,300,027.88
安徽新和成皖南药业有限公司	70%	20年	15,799,836.48	-2,685,605.06	3,765,299.15		16,879,530.57
浙江新赛科药业有限公司	30%	20年	12,000,000.00	-3,686,841.13			8,313,158.87
新昌县工业设备安装有限公司	40%	20年	200,000.00	225,796.35			425,796.35
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	9,000,000.00	-454,504.26		4,195,296.00	12,740,791.74
浙江春晖环保能源有限公司	40%	20年	28,800,000.00				28,800,000.00

小 计 170,569,353.09 39,514,436.78 3,842,341.39 5,273,690.78 219,199,822.04

### 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
新昌新和成维生素有限公司	5,594,940.70		659,868.08				6,254,808.78
新昌德力石化设备有限公司	15,044,570.67		-432,843.85				14,611,726.82
浙江新东化工有限公司	68,176,142.60		-2,076,590.45			-57,771.12	66,041,781.03
浙江新和成进出口有限公司	40,264,174.28		35,853.60				40,300,027.88
安徽新和成皖南药业有限公司	17,749,505.33		-869,974.76				16,879,530.57
浙江新赛科药业有限公司	9,447,855.10		-1,134,696.23				8,313,158.87
新昌县工业设备安装有限公司	464,288.53		-38,492.18				425,796.35
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		-366,596.57			-224,748.00	12,740,791.74
浙江春晖环保能源有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00					28,800,000.00
小 计	209,305,813.52	14,400,000.00	-4,223,472.36			-282,519.12	219,199,822.04

## 2) 股权投资差额

### a. 明细情况

被投资单位名称	初始	期初	本期	本期	本期	期末	
	金额	数	增加	摊销	转出	摊销	
						数	
						期限	
浙江新东化工有限公司	1,155,422.95	1,136,165.90		57,771.12		1,078,394.78	10 年
海南琼海博鳌丽都置业有限公司	4,494,960.00	4,420,044.00		224,748.00		4,195,296.00	10 年
小计	5,650,382.95	5,556,209.90		282,519.12		5,273,690.78	

### b. 股权投资差额形成原因说明

浙江新东化工有限公司和琼海博鳌丽都置业有限公司股权投资差额均系购买股权的金额超过应分享的净资产形成的差额。

### (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资	持股	投资	期初	本期	本期	期末
单位名称	比例	期限	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
小 计			5,000,000.00			5,000,000.00



## (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 589,008,525.39

项 目	本期数	上年同期数
医药中间体销售业务	587,442,083.52	548,337,336.82
其他零星销售业务	1,566,441.87	3,650,679.12
合 计	<u>589,008,525.39</u>	<u>551,988,015.94</u>

 2. 主营业务成本 本期数 472,990,216.90

项 目	本期数	上年同期数
医药中间体销售业务	471,875,894.52	437,018,139.30
其他零星销售业务	1,114,322.38	2,844,439.40
合 计	<u>472,990,216.90</u>	<u>439,862,578.70</u>

 3. 投资收益 本期数-3,204,315.16

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的投资收益	-4,223,472.36	2,375,832.87
参股公司分配来的利润		300,000.00
股权投资差额摊销	-282,519.12	
股权投资转让收益	1,301,676.32	
合 计	<u>-3,204,315.16</u>	<u>2,675,832.87</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	RMB2,200万			RMB2,200万
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	RMB1,000万			RMB1,000万
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	RMB7,878万	69.09					RMB7,878万	69.09
新昌新和成维生素有限公司	RMB630万	90					RMB630万	90
新昌德力石化设备有限公司	RMB900万	90					RMB900万	90
浙江新东化工有限公司	RMB6,000万	100					RMB6,000万	100
浙江新和成进出口有限公司	RMB1,500万	100					RMB1,500万	100
新昌县工业设备安装有限公司	RMB50万	100					RMB50万	100
安徽新和成皖南药业有限公司	RMB1,540万	70					RMB1,540万	70
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	RMB1,000万	100					RMB1,000万	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
新昌县合成创业房地产有限公司	合成化工厂之子公司
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
广州保税区佳伟图化工有限公司	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	合成化工厂参股企业

(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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	12,360,710.67	12,722,811.18
浙江爱生药业有限公司	119,615.39	295,897.44
浙江新赛科药业有限公司	873,141.87	300,042.74
新昌县志成新材料有限公司		197,816.56
新昌县合成创业房地产有限公司		27,439.13
小 计	13,353,467.93	13,544,007.05

#### (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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	621,367.52	387,495.72
浙江新赛科药业有限公司	41,025.64	
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	7,535.04	
小 计	915,747.00	387,495.72

#### (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	2005年1 - 6月	2004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	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	11,509.20	2,139.74
小 计	11,509.20	2,139.74

#### 5. 接受担保

(1) 合成化工厂为本公司融资提供担保，截至2005年6月30日，担保总额为247,857,083.74元，其中银行承兑汇票保证3,000万元，短期借款保证20,000万元，信用证押汇担保2,231,344.40元(折269,600.00美元)，应收款贴现保证15,625,739.34元(折1,887,964.64美元)。

(2) 合成化工厂为安徽新和成皖南药业有限公司融资提供担保，截至2005年6月30日，担保总额为1,700万元，均系银行长期借款(其中一年内到期的长期借款为300万元)。

(3) 合成化工厂为新昌德力石化设备有限公司融资提供担保，截至2005年6月30日，担保总额为440万元，其中短期借款保证350万元，银行承兑汇票保证90万元。

(4) 合成化工厂为浙江新和成进出口有限公司融资提供担保，截至2005年6月30日，担保总额为3,536,359.41元(折427,277.16美元)，均系信用证押汇担保。

(5) 公司向中国进出口银行上海分行的长期借款3亿元(由中行中国银行浙江省分行、建设银行浙江省分行提供保证)。合成化工厂为中国银行浙江省分行提供9,412万元抵押。

(6) 合成化工厂为公司参股的浙江春晖环保能源有限公司融资提供担保，截至2005年6月30日，担保总额为2,000万元，系银行短期借款。

#### 6. 关键管理人员报酬

本报告期内，公司支付给关键管理人员的报酬区间情况如下：

报酬区间	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月
5万元以下(人)	14	8
5 - 10万元(人)	0	6

#### 7. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
(1) 应收账款				
大连保税区新旅程国际贸易有限公司	4,972,676.40	2.14	3,544,634.79	1.75



新昌县志成新材料有限公司	37,019.00	0.02	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	983,526.00	0.42	151,950.00	0.08
浙江爱生药业有限公司	202,194.75	0.09		
小 计	6,195,416.15	2.67	3,839,012.95	1.91
(2) 预付账款				
浙江新赛科药业有限公司			48,000.00	0.46
小 计			48,000.00	0.46
(3) 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	101,112.90	0.05		
上海翔程商贸有限公司	10,688.00	0.01		
小 计	111,800.90	0.06	47,205.25	0.03
(4) 其他应付款				
合成化工厂			1,301,676.32	12.86
小 计			1,301,676.32	12.86
(5) 预收账款				
上海翔程商贸有限公司	30,500.00	0.49		
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	43,382.13	0.70		
小 计	82,132.13	1.32		

## 九、或有事项

(一)截至2005年6月30日，本公司为其他单位向银行借款提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保金额(万元)	借款期限	备注
三花控股集团有限公司	4,000	2004.01.15 - 2007.01.16	连带责任保证
三花控股集团有限公司	2,000	2004.07.29 - 2005.07.29	授信额度最高额不可撤销连带责任保证
三花控股集团有限公司	2,000	2004.07.29 - 2005.07.29	贴现额度最高额不可撤销连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	4,000	2005.06.21 - 2005.09.21	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,000	2005.06.22 - 2005.09.22	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,000	2005.04.22 - 2006.04.22	连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	3,990	2005.06.17 - 2005.12.17	最高额保证
浙江三花制冷集团有限公司	250	2005.03.25 - 2005.09.23	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	200	2005.03.25 - 2005.09.23	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	550	2005.03.30 - 2005.09.27	承兑连带责任保证



浙江三花制冷集团有限公司	550	2005.03.30 - 2005.09.27	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	15	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	145	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	80	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	80	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
浙江三花制冷集团有限公司	130	2005.04.15 - 2005.10.14	承兑连带责任保证
新昌德力石化设备有限公司	500	2005.03.11 - 2006.12.31	最高额保证
合计	24,490		

(二) 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。

## 十、承诺事项

### (一) 资产抵押

1. 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,为减少中国银行的担保风险,本公司以塔山工业园区的土地和房屋向中国银行浙江省分行提供抵押担保,该借款期限自 2004 年 11 月 10 日起至 2006 年 11 月 10 日止。

2 本公司控股子公司安徽新和成皖南药业有限公司以公司所在地的 5.60 万平方米土地作抵押,向中行宣城市分行举借短期借款 500 万元,借款期限自 2005 年 4 月 11 日起至 2006 年 4 月 10 日止。

### 3. 出口押汇、发票贴现情况

本公司及其控股子公司浙江新和成进出口有限公司向中国银行绍兴市分行出口押汇,应收信用证总金额 6,108,356.62 元(折 738,036.20 美元),取得押汇金额共计 5,767,703.81 元(折 696,877.16 美元)。

本公司向中国银行绍兴市分行贴现应收账款,贴现应收账款总金额 19,532,174.16 元(折 2,359,955.80 美元),按 80%,即 15,625,739.34 元(折 1,887,964.64 美元)进行贴现。

### (二) 其他承诺事项

1. 截至 2005 年 6 月 30 日,本公司及控股子公司已签约尚未履行的购买固定资产合同金额约为 3,278 万元。

2. 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 万元人民币、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) 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，该汇率制度变动可能会对公司的损益产生一定的影响。

(二) 根据公司董事会三届五次会议审议通过的2005年度中期利润分配和公积金转增股本预案，公司2005年度中期公积金转增股本预案为：以公司2005年6月30日的总股本114,020,000.00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114,020,000.00股增加至171,030,000.00股，资本公积由361,796,135.68元减少为304,786,135.68元。

(三) 公司为浙江三花制冷集团有限公司借款20,000,000.00元（期限为2005年7月14日 - 2006年12月17日）提供最高额担保，保证合同号为2005年2800字0617号。

(四) 除上述事项外，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) 会计报表上年同期数未经会计师事务所审计，系摘自公司自行编制的2004年半年度财务报告。

(二) 公司于2005年7月23日召开的董事会第三届第四次会议，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。公司已于2005年8月12日下午召开2005年度第一次临时股东大会，本次股东大会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) 本公司的控股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。

(四) 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6月30日，该公司已办妥工商变更登记手续，相应的股权转让收益也已确认。

(五) 新和成（加纳）药业有限公司已于2005年7月开始正式投产。

(六) 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》，本公司技改项目国产设备投资可抵免 2004 年度比上一年新增的企业所得税共计 10,446,320.57 元。其中 2004 年度已抵免所得税额 3,792,038.08 元，未抵免的 6,654,282.49 元用以后年度企业比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免，抵免的期限最长不超过五年。

(七) 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，2005 年度改为按实列支。本期实际发生技术开发费 10,979,504.91 元，若按原政策本期应计提 17,670,255.76 元，差额为 6,690,750.85 元。

(八) 公司报告期内非经常性损益情况如下：

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	2005 年 1 - 6 月
补贴收入	837,335.85
财政贴息	153,000.00
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	1,043,716.99
赔款收入	771,583.37
捐赠赞助支出	-310,500.00
其他零星非经常性收支净额	451,972.52
小计	2,947,108.73
减：所得税影响数	941,247.33
少数股东损益	25,560.77
非经常性损益净额	1,980,300.63



## 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

2005 年 8 月 27 日