

浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2009 年年度报告



二〇一〇年四月

重要提示

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、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事沈竞康因公出差，无法出席会议，委托独立董事周伟澄先生代为出席并表决；其他董事均亲自出席审议本次年报的董事会会议。

中准会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理吕钢先生、财务负责人陈美丽女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇一〇年四月十七日

目 录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 11 |
| 第五节 | 公司治理结构..... | 16 |
| 第六节 | 股东大会情况简介..... | 21 |
| 第七节 | 董事会报告..... | 21 |
| 第八节 | 监事会报告..... | 39 |
| 第九节 | 重要事项..... | 41 |
| 第十节 | 财务报告..... | 49 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 51 |

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江京新药业股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

中文缩写：京新药业

英文缩写：JINGXIN

二、公司法定代表人：吕钢

三、公司董事会秘书和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 | 徐小明 | 曾成 | 徐小明 |
| 联系地址 | 浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号 | | |
| 电话 | 0575—86176531 | | |
| 传真 | 0575—86096898 | | |
| 电子信箱 | stock@jingxinpharm.com | | |

四、公司注册地址：浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号

公司办公地址：浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号

邮政编码：312500

网址：www.jingxinpharm.com

电子邮箱：jingxin@mail.sxptt.zj.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：京新药业

股票代码：002020

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年10月25日

公司最近一次变更注册登记日期：2008年9月27日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000031464

税务登记号码：330624704503984

组织机构代码：70450398-4

公司聘请的会计师事务所：中准会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：海南省海口市龙华区大同路36号华能大厦16楼B

座

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

(单位：人民币元)

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 3,879,305.84 |
| 利润总额 | 8,350,523.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,752,632.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,473,115.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,379,706.75 |

非经常性损益项目

(单位：人民币元)

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| (一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分; | 101,255.03 | |
| (二)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外; | 4,253,435.60 | |
| (三)取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益; | | |
| (四)计入当期损益的对非金融机构收取的资金占用费; | 668,157.50 | |

| | | |
|-------------------------|--------------|--|
| (五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | | |
| (六)持有至到期投资收益 | 320,000.00 | |
| (七)除上述各项之外的其他营业外收入和支出。 | 116,527.04 | |
| 减:所得税影响数 | 996,047.27 | |
| 少数股东损益影响数 | -762,420.11 | |
| 合 计 | 5,225,748.01 | |

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

(单位:人民币元)

| | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 |
|------------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 营业收入 | 531,474,251.82 | 510,305,555.54 | 4.15 | 565,217,329.74 |
| 利润总额 | 8,350,523.51 | -10,251,071.02 | 181.46 | 2,112,089.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,752,632.14 | -17,729,760.76 | 121.17 | 1,503,806.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,473,115.87 | -26,604,729.65 | 94.46 | -7,524,458.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,379,706.75 | 29,983,689.75 | 351.51 | -87,595,898.17 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2007年末 |
| 总资产 | 917,221,452.36 | 953,084,106.98 | -3.76 | 1,015,785,768.18 |
| 所有者权益(或股东权益) | 303,042,169.09 | 299,289,536.95 | 1.25 | 298,179,297.71 |
| 股本 | 101,550,000.00 | 101,550,000.00 | 0.00 | 101,550,000.00 |

2、主要财务指标

(单位:元/股)

| | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.037 | -0.175 | 121.14 | 0.015 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.037 | -0.175 | 121.14 | 0.015 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.015 | -0.262 | 94.27 | -0.076 |
| 全面摊薄净资产收益率(%) | 1.238 | -5.924 | 上升了7.16个百分点 | 0.504 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.246 | -5.754 | 上升了7个百分点 | 0.506 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%) | -0.486 | -8.941 | 上升了8.455个百分点 | -2.588 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.489 | -8.683 | 上升了8.194个百分点 | -2.595 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|---------|--|--|--|--|--|-------------|---------|
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 101,550,000 | 100.00% | | | | | | 101,550,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|------------|------------|----------|------------|------|--------|
| 吕钢 | 25,122,220 | 6,280,555 | 0 | 18,841,665 | 高管股份 | 无 |
| 浙江康新化工有限公司 | 16,953,936 | 16,953,936 | 0 | 0 | 无 | 无 |
| 吕岳英 | 10,460,112 | 10,460,112 | 0 | 0 | 无 | 无 |
| 张丽娃 | 1,323,181 | 662,988 | 0 | 660,193 | 高管股份 | 无 |
| 王光强 | 1,020,388 | 225,749 | 0 | 794,639 | 高管股份 | 无 |
| 王能能 | 872,117 | 180,000 | 0 | 692,117 | 高管股份 | 无 |
| 合计 | 55,751,954 | 34,763,340 | 0 | 20,988,614 | — | — |

公司于2009年2月13日公告了《京新药业限售股份上市流通提示性公告》(公告编号：2009001)，确定吕钢、浙江康新化工有限公司和吕岳英所持有的限售股份上市流通日为2009年2月17日。在2010年11月10日前，吕钢所持有的25,122,220股出售价格不能低于每股10元，浙江康新化工有限公司所持有的16,953,936股和吕岳英所持有的10,460,112股出售价格均不能低于每股7.34元。其中吕钢为公司董事长兼总经理，其所持有的18,841,665股，以“高管股份”的形式予以锁定。因张丽娃女士离婚，其所持有的1,760,515股，其中880,258股分割给俞幼生；880,257股为张丽娃女士持有，其中660,193股以“高管股份”的形式予以锁定；王光强、王能能所持有股份也以“高管股份”的形式予以锁定。

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]102号文批准，公司于2004年6月29日成功发行人民币普通股(A股)1760万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.05元。

经深圳证券交易所深证上[2004]63号文同意，公司公开发行的人民币普通股(A股)1760万股于2004年7月15日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

2、公司于2005年11月17日完成股权分置改革，改革前未上市流通股为50,100,000股，已上市流通股为17,600,000股；改革后有限售条件的流通股为43,414,484股，无限售条件的流通股为24,285,516股，公司股本总额不变。

3、经公司2005年度股东大会审议通过，以2005年年末公司总股本6,770万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由6,770万股增加为10,155万股，公司资本公积金由145,928,754.50元减少为112,078,754.50元。公司已于2006年5月19日以资本公积金转增股本完毕。

4、2007年9月28日公司完成了董事会、监事会成员的换届选举及高级管理人员的聘任工作，本届董事、监事和高级管理人员的任期为2007年10月15日起至2010年10月14日止；王光强、王能能被选为新一届董事和监事，其所持有的股份以“高管股份”的形式予以锁定；而吴政杰、杨钰菲则不担任董事和监事，其所持有的股份以“高管股份”的形式在离职后六个月内予以锁定，至2008年4月15日止；在此情况下，公司股份总数不变，股本结构发生变化：有限售条件的流通股为58,524,701股，无限售条件的流通股为43,025,299股。

5、2009年2月17日，限售股份持有人持有的部分限售股份52,536,268股解除限制，可上市流通；其中吕钢为公司董事长兼总经理，其所持有的18,841,665股，以“高管股份”的形式予以锁定；本次限售股份实际可上市流通数量为33,694,603股。部分限售股份上市流通后，公司股份总数不变，股本结构发生变化，截止到2009年12月31日，有限售条件的流通股为20,988,613股，无限售条件的流通股为80,561,387股。

6、公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 股东总数 | 12,897 | | | | |
|------------------|---------|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 吕钢 | 境内自然人 | 24.74% | 25,122,220 | 18,841,665 | 0 |
| 浙江康新化工有限公司 | 境内非国有法人 | 10.08% | 10,236,328 | 0 | 5,000,000 |
| 吕岳英 | 境内自然人 | 9.90% | 10,058,112 | 0 | 0 |
| 中国科学院上海有机化学研究所 | 国有法人 | 1.44% | 1,465,155 | 0 | 0 |
| 中国医学科学院医药生物技术研究所 | 国有法人 | 1.15% | 1,162,822 | 0 | 0 |
| 王光强 | 境内自然人 | 1.04% | 1,059,518 | 794,639 | 0 |
| 王能能 | 境内自然人 | 0.91% | 922,822 | 692,117 | 0 |
| 俞幼生 | 境内自然人 | 0.87% | 880,258 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---------------------------|--|-------------|---------|---------|---|
| 张丽娃 | 境内自然人 | 0.87% | 880,257 | 660,193 | 0 |
| 陈伟国 | 境内自然人 | 0.79% | 801,720 | 0 | 0 |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
| 浙江康新化工有限公司 | | 10,236,328 | | 人民币普通股 | |
| 吕岳英 | | 10,058,112 | | 人民币普通股 | |
| 吕钢 | | 6,280,555 | | 人民币普通股 | |
| 中国科学院上海有机化学研究所 | | 1,465,155 | | 人民币普通股 | |
| 中国医学科学院医药生物技术研究所 | | 1,162,822 | | 人民币普通股 | |
| 俞幼生 | | 880,258 | | 人民币普通股 | |
| 陈伟国 | | 801,720 | | 人民币普通股 | |
| 郝元文 | | 325,800 | | 人民币普通股 | |
| 吴晓丽 | | 292,204 | | 人民币普通股 | |
| 马德录 | | 268,692 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>公司前十名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。</p> <p>未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《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 | | |

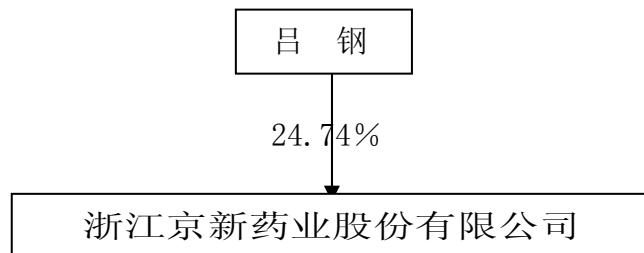
(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人均为吕钢先生。

吕钢先生 中国籍，1962年生，硕士研究生学历，工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，本公司副董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理，兼任上海京新生物医药有限公司和浙江京新药业进出口有限公司执行董事、浙江新昌农村合作银行监事。

2、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



(三) 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

公司名称：浙江康新化工有限公司

法定代表人：胡天庆

住所：新昌县羽林街道羽林路 53 号

营业执照注册号：330624000004507

浙江康新化工有限公司成立于2001年3月29日，经营范围为：销售医药化工原料、医药化工中间体。注册资本1500万元。浙江康新化工有限公司目前主要业务为股权投资和医药化工中间体的销售。

(四) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|---------|-------------|--------------------------------|
| 1 | 吕钢 | 18,841,665 | 未知 | 0 | 按照国家相关法律法规及规范性文件要求，以“高管股份”形式锁定 |
| 2 | 王光强 | 794,639 | 未知 | 0 | |
| 3 | 王能能 | 692,117 | 未知 | 0 | |
| 4 | 张丽娃 | 660,193 | 未知 | 0 | |

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 |
|-----|-----------|----|----|---------------------------|------------|------------|------------|
| 吕钢 | 董事长、总经理 | 男 | 48 | 2007.10.15~ 2010.10.14 | 25,122,220 | 25,122,220 | 0 |
| 张丽娃 | 副董事长、副总经理 | 女 | 51 | 2007.10.15~ 2010.10.14 | 1,764,241 | 880,257 | -883,984 |

| | | | | | | | |
|-----|--------------|---|----|-------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 王光强 | 董事 | 男 | 50 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 1, 360, 518 | 1, 059, 518 | -301, 000 |
| 徐小明 | 董事、董 事会秘书 | 男 | 34 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 史习民 | 独立董事 | 男 | 50 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 沈竞康 | 独立董事 | 男 | 59 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 周伟澄 | 独立董事 | 男 | 52 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 王军民 | 监事会主席 | 男 | 38 | 2008. 11. 14~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 吕少英 | 职工代表监 事 | 女 | 29 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |
| 俞铭阳 | 职工代表监 事 | 男 | 31 | 2007. 10. 15~ 2010. 4. 13 | 0 | 0 | 0 |
| 王能能 | 副总经理 | 男 | 37 | 2008. 11. 29~ 2010. 10. 14 | 1, 162, 822 | 922, 822 | -240, 000 |
| 陈美丽 | 财务总监 | 女 | 40 | 2007. 10. 15~ 2010. 10. 14 | 0 | 0 | 0 |

注：1、报告期内，张丽娃女士持有的股份数减少883,984股，其中880,258股是其离婚财产分割给俞幼生，另3,726股是其在二级市场上卖出所致。

2、报告期内，王光强先生持有的股份数减少301,000股，王能能先生持有的股份数减少240,000股，是其在二级市场上卖出所致。

3、以上人员均无股票期权和被授予的限制性股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在股东单位及除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

吕钢先生：参见第三节“（二）公司控股股东及实际控制人情况”

张丽娃女士 中国籍，1959年生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任浙

江新昌京新制药有限公司董事、副总经理和上虞京新药业有限公司执行董事。现任本公司副董事长、副总经理、党委书记、工会主席。无在其他单位任职或兼职情况。

王光强先生 中国籍，1960年生，本科学历，工程师、执业药师。曾任浙江京新制药厂制剂分厂厂长，本公司总经理助理。现任本公司董事、总经理助理、研发中心主任。无在其他单位任职或兼职情况。

徐小明先生 中国籍，1976年生，本科学历，注册会计师，曾任本公司证券部经理。现任本公司董事、董事会秘书和总经理助理、广丰县京新药业有限公司执行董事。无在其他单位任职或兼职情况。

史习民先生 中国籍，1960年生，会计学博士，教授，曾任安徽财贸学院教师。1987年至今在浙江财经学院工作，历任会计系副主任、会计学院副院长、科研处副处长，现任研究生部主任，浙江省政协委员，民革浙江省委常委，宁波天邦股份有限公司独立董事、浙江传化股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

沈竞康先生 中国籍，1951年生，药物化学博士，教授，曾在日本新泻药科大学担任教学和研究工作，曾任中国科学院上海药物研究所副所长。现任中国科学院上海药物研究所研究员，兼任苏州大学、复旦大学药学院教授，上海市药学会副理事长、本公司独立董事。

周伟澄先生 中国籍，1958年生，药物化学博士，博士生导师，1984年至今在上海医药工业研究院工作，历任助理工程师、助理研究员、副研究员，现任上海医药工业研究院研究员、博士生导师、副总工程师、创新药物与制药工艺国家重点实验室主任和上海抗感染药物重点实验室主任、本公司独立董事。

王军民先生 中国籍，1973年生，大专文化。曾任公司原料药分厂生产调度员、原料生产部部长、公司青山科技园筹建办主任、公司营销公司总经理助理。现任药品销售公司副总经理和公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

吕少英女士 中国籍，1981年生，中专学历；曾任公司财务部会计、资金管理员、资金管理科科长、资金管理部经理；现任公司财务部副经理、本公司职工代表监事。无在其他单位任职或兼职情况。

俞铭阳先生 中国籍，1979年生，大专学历；曾任公司原料药事业部设备科维修班长、公司原料药事业部设备科技改工段长、广丰县京新药业有限公司设备

科负责人、广丰县京新药业有限公司设备科科长、本公司职工代表监事。无在其他单位任职或兼职情况。俞铭阳先生于2010年4月6日书面申请辞去公司职工代表监事职务；2010年4月13日，公司第三届职工代表大会第三次会议选举俞义萍女士为职工代表监事，俞铭阳先生辞去监事职务正式生效。

俞义萍女士 中国籍，1978年生，大专学历；2005年6月至今，在公司信用服务部从事招标管理工作，并兼任公司职工代表监事。

王能能先生 中国籍，1973年生，大专学历。曾任本公司总经理助理、药品销售公司总经理、原料药销售公司总经理及第三届监事会监事。现任本公司副总经理、上虞京新药业有限公司执行董事和总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

陈美丽女士 中国籍，1970年生，研究生学历，高级会计师。曾任浙江赛丽丝绸有限公司财务部部长，浙江新昌京新制药有限公司审计办主任。现任本公司财务总监。无在其他单位任职或兼职情况。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定，其报酬确定的主要依据是公司的实际情况和盈利能力。

2、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）：

公司董事、监事、高级管理人员报酬是按其工作绩效、职责，结合公司业绩确定。独立董事在公司领取津贴，其数额依据公司2004年第三次临时股东大会确定，即每人每年3.8万元（含税）。具体如下：

| 姓名 | 职务 | 2009年度税前报酬 总额(万元) | 是否在股东单位或其他关 联单位领取报酬 |
|-----|-----------|----------------------|------------------------|
| 吕钢 | 董事长、总经理 | 41.15 | 否 |
| 张丽娃 | 副董事长、副总经理 | 26.86 | 否 |
| 王光强 | 董事 | 17.61 | 否 |
| 徐小明 | 董事、董事会秘书 | 17.52 | 否 |
| 史习民 | 独立董事 | 3.80 | 否 |

| | | | |
|-----|--------|--------|---|
| 沈竞康 | 独立董事 | 3.80 | 否 |
| 周伟澄 | 独立董事 | 3.80 | 否 |
| 王军民 | 监事会主席 | 22.10 | 否 |
| 吕少英 | 职工代表监事 | 5.70 | 否 |
| 俞铭阳 | 职工代表监事 | 5.40 | 否 |
| 王能能 | 副总经理 | 27.32 | 否 |
| 陈美丽 | 财务总监 | 17.68 | 否 |
| 合计 | | 192.74 | 否 |

(四) 报告期内, 董事、监事、高级管理人员没有发生新聘或解聘情况。

二、员工情况

截止2009年12月31日, 公司没有需要承担费用的离退休职工。公司共有在职员工1142人, 人员结构如下:

(一)、专业构成

| 类别 | 人数 | 占员工总数比例 (%) |
|------|------|-------------|
| 生产人员 | 648 | 56.74 |
| 销售人员 | 182 | 15.94 |
| 技术人员 | 133 | 11.65 |
| 财务人员 | 24 | 2.10 |
| 行政人员 | 155 | 13.57 |
| 合计 | 1142 | 100 |

(二)、教育程度

| 学历 | 人数 | 占员工总数比例 (%) |
|--------|------|-------------|
| 研究生及以上 | 21 | 1.84 |
| 本科 | 175 | 15.32 |
| 大中专 | 402 | 35.20 |
| 中专以下 | 544 | 47.64 |
| 合计 | 1142 | 100 |

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规及《公司股东大会会议事规则》等的要求，年度内召开的两次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格和表决程序等相关事宜均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司能够做到平等对待所有股东，特别是中小股东，使其享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东能严格规范自己的行为，仅通过股东大会行使出资人的权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》

等的要求，认真履行自己的职责，对公司财务及公司董事、经理等高级管理人员履行职责的合规性进行监督并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询，指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时、主动地披露有关信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息，维护了中小股东的知情权。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》、《证券法》《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，遵守《董事声明及承诺》，持续关注公司的经营管理，勤勉尽职地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了公司及股东特别是社会公众股股东合法权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运作情况，为其履行职责创造良好的工作条件。督促董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

公司独立董事严格按照有关规定，认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，按时参加报告期内的董事会会议，并充分运用自己专业所长，对董事会审议的各项议案做出客观判断，发表独立、公正的意见，切实维护了公司和股东特别是社会公众股股东的合法利益。报告期内，公司全体独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项未有提出异议。

报告期内董事会召开及出席情况：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|-----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 吕钢 | 董事长、总经理 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 张丽娃 | 副董事长、副总经理 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 王光强 | 董事 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 徐小明 | 董事、董事会秘书 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 史习民 | 独立董事 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 沈竞康 | 独立董事 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 周伟澄 | 独立董事 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 |

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司主要从事片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、大容量注射液、粉针剂及原料药、化工中间体和中成药的生产销售。在业务上独立于控股股东和其他关联方，拥有独立完整的产供销系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担。

2、人员

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其下属企业担任任何职务；公司的人事及工资管理与控股股东完全独立。

3、资产

公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务等部门，拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、

专有技术等资产。

4、机构

公司已建立了适应公司发展需要的组织结构，公司各部门组成了一个有机的整体，完全与控股股东分开，不存在控股股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立帐户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。

四、内部控制制度的建立和健全情况

2009 年度，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和公司规章制度的要求，继续完善内部控制制度，及时检查和监督内部控制制度的执行情况，促进了公司的规范运作和健康发展。公司监事会、董事会各专门委员会、独立董事和内部审计机构履行各自监督职责，形成了规范且持续有效的管理体系。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制制度体系设计较为合理、健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司2009年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

3、公司监事会对内部控制自我评价报告出具的审核意见

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司2009年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据《中小企业板块上市公司特别规定》要求，建立了内部审计制度，设立内部审计部向董事会负责并报告工作。董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能。

内部控制执行情况表如下：

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|---|---------|------------------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 | 公司拟于 2010 年度聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 不适用 | 不适用 |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 不适用 | 不适用 |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>每个季度结束后，内部审计部门向公司审计委员会提交了该季度工作总结和下季度的工作计划。</p> <p>审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。按照年报审计工作规程，开展 2008 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘会计师，提交董事会审议。</p> | | |

| |
|---------------------|
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） |
|---------------------|

| |
|---|
| 无 |
|---|

六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员的考评实行季度关键业绩、经营管理目标及决策执行考核和年终总体业绩考评相结合的办法，结合这两方面考核，决定每个高管人员的年度业绩。

公司对高管人员报酬具体根据浙江京新药业股份有限公司《绩效技能薪酬管理规定》执行，每季度所得的工资的多少与季度的工作业绩挂钩，所以季度的绩效考核是高管人员薪酬发放的依据。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了两次股东大会：为2008年年度股东大会和一次临时股东大会，会议情况如下：

1、公司2008年度股东大会于2009年5月5日在公司三楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在2009年5月6日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司2009年第一次临时股东大会于2009年9月8日在公司三楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在2009年9月9日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况

报告期内，公司坚持以“创优秀企业，树京新品牌”的核心理念为指导，以提高公司盈利能力为核心，坚持机制创新，坚持开源节流，落实“四个严控”，加快原料药结构调整，推进原料药业务自主经营；加大成品药重点产品的市场开

拓力度，培育成品药业务支柱产品；拓展制剂外贸业务，努力实现新的业务增长点；新药研发重点开发特色新产品，不断提升公司核心竞争力。

报告期内，公司实现营业收入53147.42万元，比去年同期51030.56万元，增长4.15%，其中成品药实现营业收入19795.73万元，比去年同期18964.7万元，增加831.03万元，增长4.38%；原料药实现营业收入32535.8万元，比去年同期31639.1万元，增加596.7万元，增长2.83%；房租及开发费收入为815.89万元，比去年同期增加389.63万元。

营业利润387.93万元，比去年增加了2421.1万元，主要是由于营业收入的增加、毛利率的上升增加利润1446万元；三项费用下降411.56万元，其中财务费用1899万元，比去年减少了1284.6万元；资产减值损失减少596.19万元所致。

公司实现利润总额、净利润分别为835.05万元和375.26万元，比去年增长181.46%和121.17%，主要是两方面原因：

(1)由于营业收入的增长及费用、减值损失的下降，实现营业利润387.93万元，比去年增长了119.08%。

(2)所得税 437.88 万元，比去年减少 362.55 万元，主要是由于母公司 08 年盈利，而下属子公司出现亏损，不能相互抵消，而 09 年除上虞京新外各子公司均盈利。

2、主营业务分行业、产品情况表

A. 按行业分类

| 分行业 | 营业收入（万元） | 营业成本（万元） | 营业利润率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 营业利润率比上年增减（百分点） |
|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|--------------|-----------------|
| 化学药品原料制造业 | 32,535.80 | 28,860.12 | 11.30 | 2.83 | 2.23 | 0.52 |
| 化学药品制剂制造业 | 17,506.53 | 6,902.88 | 60.57 | 0.30 | -4.90 | 2.15 |
| 中药制剂制造业 | 2,289.20 | 732.97 | 67.98 | 51.58 | 27.89 | 5.93 |
| 其中：关联交 | 3,382.74 | 3,307.91 | 2.21 | -40.07 | -39.09 | -1.57 |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 易 | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

B. 按产品分类

| 分产品 | 营业收入 (万元) | 营业成本 (万元) | 营业利 润率 (%) | 营业收入 比上年增 减(%) | 营业成本 比上年增 减(%) | 营业利润率 比上年增减 (百分点) |
|---------------|-----------------------------|--------------|------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 喹诺酮类药物 | 35,142.37 | 29,377.77 | 16.40 | 5.93 | 3.28 | 2.15 |
| 心脑血管药物 | 7,267.06 | 2,025.28 | 72.13 | -6.47 | -22.36 | 5.71 |
| 头孢菌素类药物 | 2,096.32 | 2,243.39 | -7.02 | -31.50 | -15.06 | -20.71 |
| 中药类药物 | 2,289.20 | 732.97 | 67.98 | 51.58 | 27.89 | 5.93 |
| 其他类 | 5,536.58 | 2,116.56 | 61.77 | 0.40 | 18.09 | -5.73 |
| 其中：关联交易 | 3,382.74 | 3,307.91 | 2.21 | -40.07 | -39.09 | -1.57 |
| 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。 | | | | | |

C. 按地区分类

| 地区 | 营业收入(万元) | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|--------------|
| 华东地区 | 23,502.14 | -19.05 |
| 华北地区 | 6,989.37 | 47.91 |
| 华南地区 | 2,363.78 | 3.56 |
| 其他地区 | 16,777.75 | 11.94 |

报告期内，公司主营业务结构和市场构成未发生显著变化。

3、近三年主要财务数据变动及其原因

(1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况表如下：

单位：(人民币)万元

| | 2009年 | 2008年 | 2007年 | 本年比上年增减 幅度(%) | 增减幅度超 过30%的原 因 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|------------------|----------------------|
| 营业总收入 | 53,147.42 | 51,030.56 | 56,521.73 | 4.15 | 详见后述 |
| 营业利润 | 387.93 | -2,033.17 | -996.06 | 119.08 | |
| 利润总额 | 835.05 | -1,025.10 | 211.2 | 181.46 | |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 375.26 | -1,772.97 | 150.38 | 121.17 | |
| 经营活动产生 | 13,537.97 | 2,998.37 | 8,759.59 | 351.51 | |

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|------------|--------------|--------------|
| 的现金流量净额 | | | | | |
| 每股收益(元) | 0.037 | -0.175 | 0.015 | 121.14 | |
| 净资产收益率(%) | 1.238 | -5.924 | 0.504 | 上升7.16个百分点 | |
| | 2009年末 | 2008年末 | 2007年末 | 本年比上年增减幅度(%) | 增减幅度超过30%的原因 |
| 总资产 | 91,722.14 | 95,308.41 | 101,578.58 | -3.76 | 无 |
| 股东权益 | 30,304.22 | 29,928.95 | 29,817.93 | 1.25 | |

说明:

A、营业利润比去年增加了2421.1万元,增长119.08%,主要是由于营业收入的增加、毛利率的上升增加利润1446万元;三项费用下降411.56万元,其中财务费用比去年减少了1284.6万元;资产减值损失减少596.19万元所致。

B、利润总额比去年同期增长181.46%,是由于营业利润的增长所致。

C、归属于上市公司股东的净利润增长121.17%,是由于利润总额的增长所致。

D、经营活动产生的现金流量净额增长351.51%,主要是由于购买商品接受劳务支付的现金减少所致。

E、每股收益、净资产收益率的增长,是由于净利润的增长所致。

(2) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品价格和主要原材料、燃料价格与前一年度同比未发生重大变化。

(3) 订单签署和执行情况

由于公司采取的以学术推广主导下的直销、经销并存的营销模式;订单采用长单和短单相结合,且以销定产。总体而言,客户群相对稳定,近三年订单执行情况良好。

(4) 销售商品毛利率变动情况

| | | | | |
|------------|-------|-------|-------|-------------------|
| 项目 | 2009年 | 2008年 | 2007年 | 本年比上年增减幅度超过30%的原因 |
| 销售商品毛利率(%) | 30.26 | 28.74 | 22.32 | 详见后述 |

说明:本年比上年毛利率上升了1.52个百分点,上升的主要原因是由于成品药结构变化,新药比例的上升,成品药的毛利率由08年的58.71%上升至61.43%;原料药通过工艺改进及降低生产费用,原料药的毛利率由08年的10.78%上

升至 11.30%。

(5) 公司主要供应商、客户情况

A、主要供应商情况

| 项目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减 (%) | 2007 年 |
|----------------------------------|--------|--------|-----------------|--------|
| 向前 5 名供应商采购金 额占年度采购总金额的比例 (%) | 26.63 | 33.92 | -7.29 | 25.97 |

B、主要客户情况

| 项目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年增 减 (%) | 2007 年 |
|------------------------------------|----------|-----------|-----------------|---------|
| 前 5 名客户收入总额 (万元) | 6,732.93 | 10,099.12 | -33.33 | 9503.40 |
| 占全部营业收入的比例 (%) | 12.66 | 19.78 | -7.12 | 16.81 |
| 前 5 名客户合计应收 账款占全部应收账款 比例 (%) | 31.08 | 37.84 | -6.76 | 22.24 |

公司主要客户与本公司合作多年，不存在重大回款风险。

(6) 非经常性损益情况

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|--------------|
| (一)非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 101,255.03 |
| (二)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 4,253,435.60 |
| (三)取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； | |
| (四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 668,157.50 |
| (五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | |
| (六)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响； | |
| (七)除上述各项之外的其他营业外收入和支出。 | 116,527.04 |
| (八)持有至到期投资收益 | 320,000.00 |
| 减：所得税影响数 | 996,047.27 |
| 少数股东损益影响数 | -762,420.11 |
| 合 计 | 5,225,748.01 |

(7) 主要费用情况

单位：(人民币)万元

| 费用项目 | 2009 年 | 2008 年 | 本年比上年 增减 (%) | 2007 年 | 占 2009 年营业 收入比例 (%) |
|------|---------|----------|-----------------|----------|------------------------|
| 销售费用 | 7926.77 | 6,589.25 | 20.30 | 6,009.98 | 14.91 |
| 管理费用 | 6023.26 | 6,487.75 | -7.16 | 4,825.81 | 11.33 |
| 财务费用 | 1899.34 | 3,183.93 | -40.35 | 2,236.43 | 3.57 |

| | | | | | |
|-------|--------|--------|--------|-------|------|
| 所得税费用 | 437.88 | 800.43 | -45.29 | 65.82 | 0.82 |
|-------|--------|--------|--------|-------|------|

变动原因：

A、销售费用增加 1337 万元，增长 20.3%，主要是由于公司加大市场开拓力度及产品结构变化所致。

B、管理费用减少 464 万元，下降 7.16%，主要是由于公司落实严控费用支出所致。

C、财务费用减少 1284 万元，下降 40.35%，主要是由于公司落实四个严控所致。

D、所得税减少 362 万元，主要是由于母公司 2008 年盈利，而下属子公司出现亏损，不能相互抵消，而 2009 年除上虞京新外其余公司均盈利。

(8) 现金流状况分析

单位：(人民币)元

| 项 目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 135,379,706.75 | 29,983,689.75 | 351.51 | -87,595,898.17 |
| 经营活动现金流入量 | 665,205,376.41 | 645,155,143.29 | 3.11 | 631,966,652.28 |
| 经营活动现金流出量 | 529,825,669.66 | 615,171,453.54 | -13.87 | 719,562,550.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -2,391,444.56 | -11,474,758.59 | 79.16 | 2,680,307.78 |
| 投资活动现金流入量 | 31,791,655.88 | 41,737,488.85 | -23.83 | 67,229,072.69 |
| 投资活动现金流出量 | 34,183,100.44 | 53,212,247.44 | -35.76 | 64,548,764.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -109,303,145.92 | -41,148,233.44 | -165.63 | 109,022,492.45 |
| 筹资活动现金流入量 | 412,300,000.00 | 341,000,000.00 | 20.91 | 410,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出量 | 521,603,145.92 | 382,148,233.44 | 36.49 | 301,477,507.55 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 23,399,638.86 | -22,728,350.07 | 202.95 | 22,970,136.52 |
| 现金流入总计 | 1,109,297,032.29 | 1,027,892,632.14 | 7.92 | 1,109,695,724.97 |
| 现金流出总计 | 1,085,611,916.02 | 1,050,531,934.42 | 3.34 | 1,085,588,822.91 |

原因分析：

A、报告期内，经营活动产生的现金流入 66520.54 万元，主要是销售商品收到的现金；投资活动现金流入 3179.17 万元，主要是收回与浙江省国际信托投资有限责任公司签定的新昌澄潭江堤防工程资金 800 万元及收到基础设施补助款增加；投资活动现金流出 3418.31 万元，主要是购建固定资产所支付的现金以及支付新昌城东投资发展有限公司的借款；筹资活动现金流出 52160.31 万元，主要是归还借款及利息所支付的现金。

B、报告期内，经营活动产生的现金流量净额增长351.51%，主要是因为购买商品接受劳务支付的现金减少及收到其他与经营活动有关的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额增长79.16%，主要是因为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。筹资活动产生的现金流量净额下降165.63%，主要是因为偿还债务支付的现金增加所致。

(9) 董事、监事和高级管理人员薪酬变动情况 单位：(人民币万元)

| 2009 年 | 2008 年 | 同比增减(%) |
|--------|--------|---------|
| 192.74 | 224.42 | -14.12% |

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬同比下降 14.12%，净利润同比上涨 121.17%。

(10) 报告期内公司资产、负债及重大投资情况

A、重要资产情况

| 资产类别 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、仲裁等情况 |
|--------|--------------|--------------------|------------------------|------|---------------|
| 厂房 | 生产、研发、管理部门使用 | 资产的使用率正常，产能未低于 70% | 未出现替代资产或资产升级换代导致核心资产降低 | 无 | 无 |
| 重要设备 | 生产、研发、管理部门使用 | 资产的使用率正常，产能未低于 70% | 未出现替代资产或资产升级换代导致核心资产降低 | 无 | 无 |
| 其他重要资产 | 生产、研发、管理部门使用 | 资产的使用率正常，产能未低于 70% | 未出现替代资产或资产升级换代导致核心资产降低 | 无 | 无 |

B、资产构成变动情况

单位：(人民币)元

| 资产项目 | 2009 年末 | | 2008 年末 | | 同比增减幅度(%) |
|------|---------|-------|---------|-------|-----------|
| | 金额 | 占年末资产 | 金额 | 占年末资产 | |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 的比例 (%) | | 的比例 (%) | |
| 应收款项 | 71,974,230.43 | 7.85 | 71,702,039.83 | 7.52 | 0.38 |
| 存货 | 84,446,557.33 | 9.21 | 91,109,577.31 | 9.56 | -7.31 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0 |
| 固定资产 | 337,847,452.39 | 36.83 | 392,332,477.84 | 41.16 | -13.89 |
| 在建工程 | 6,557,194.77 | 0.71 | 6,577,609.23 | 0.69 | -0.31 |
| 无形资产 | 91,953,226.45 | 10.03 | 102,016,845.46 | 10.70 | -9.86 |

说明：报告期，公司核心资产不存在减值迹象；主要资产应收款项根据账龄分析法，已计提坏账准备 493.45 万元，存货计提了跌价准备 34.80 万元。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

C、存货变动情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 当年末余额 | 占当年末总资产的% | 市场供求情况 | 产品销售价格变动情况 | 原材料价格变动情况 | 存货跌价准备的计提情况 |
|-----|---------------|-----------|--------|------------|-----------|-------------|
| 原材料 | 37,477,879.72 | 4.09 | | | 基本稳定 | 88,233.32 |
| 产成品 | 26,980,760.53 | 2.94 | 供求平稳 | 基本稳定 | | 154,116.47 |
| 其他 | 19,987,917.08 | 2.18 | | | | 105,667.42 |
| 合计 | 84,446,557.33 | 9.21 | | | | 348,017.21 |

D、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

E、主要资产的计量。

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

F、主要子公司或参股公司情况

单位：（人民币）元

| 公司名称 | 持股比例 | 是否列入合并报表 | 2009 年净利润 | 2008 年净利润 | 同比变动比例% | 占合并净利润比例 (%) |
|----------------|------|----------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 上虞京新药业 有限公司 | 100% | 是 | -6,984,025.07 | -7,633,128.81 | 8.50 | -186.11 |

| | | | | | | |
|---------------|------|---|--------------|---------------|--------|-------|
| 广丰县京新药业有限公司 | 100% | 是 | 310,938.27 | -4,302,059.79 | 107.23 | 8.29 |
| 上海京新生物医药有限公司 | 70% | 是 | 730,320.56 | -1,273,407.19 | 157.35 | 19.46 |
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 100% | 是 | 1,959,272.47 | -2,952,101.00 | 166.37 | 52.21 |
| 内蒙古京新药业有限公司 | 100% | 是 | 2,398,141.82 | 598,913.39 | 300.42 | 63.91 |

业绩大幅变动原因：

a、上虞京新药业有限公司净利润比去年上升8.50%，主要是由于三项费用减少778.24万元，下降31.65%所致。

b、广丰县京新药业有限公司净利润上升107.23%，主要是由于营业成本减少686.39万元，下降6.10%所致。

c、上海京新生物医药有限公司净利润增长156.79%，主要是营业收入增加547.98万元所致。

d、浙江京新药业进出口有限公司净利润增长166.37%，主要是由于营业收入增加所致。

e、内蒙古京新药业有限公司净利润增长300.42%，主要是由于营业收入增加793.04万元，增长56.50%所致。

G、债权债务变动情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减 (%) | 2007年 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期借款 | 65,000,000.00 | 20,000,000.00 | 225.00 | 160,000,000.00 |
| 短期借款 | 227,300,000.00 | 238,000,000.00 | -4.50 | 230,000,000.00 |
| 应收账款 | 71,974,230.43 | 71,702,039.83 | 0.38 | 68,903,126.58 |
| 应付账款 | 67,781,728.36 | 50,355,564.52 | 34.61 | 71,350,838.62 |
| 预收账款 | 3,733,939.88 | 2,461,941.89 | 51.67 | 3,005,856.55 |
| 预付账款 | 20,593,454.76 | 17,532,206.86 | 17.46 | 51,238,397.06 |
| 合计 | 456,383,353.43 | 400,051,753.10 | 14.08 | 584,498,218.81 |

说明：

a、长期借款比去年同期增长225%，是由于新昌中国银行、新昌农业银行等

6500万元的贷款增加，转入一年内到期的非流动负债2000万元所致。

b、预收账款比去年同期增加51.67%，主要是预收货款增加所致。

c、应付帐款比去年同期增加34.61%，主要是应付原料款增加所致。

H、偿债能力分析

| 项目 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 |
|-------|--------|--------|------------|--------|
| 流动比率 | 0.79 | 0.70 | 13.53 | 0.94 |
| 速动比率 | 0.63 | 0.55 | 15.45 | 0.71 |
| 资产负债率 | 66.51% | 68.19% | 下降1.68个百分点 | 70.50% |

说明：报告期内，公司流动比率、速动比率较低，公司短期负债较高；资产负债率较高，公司偿债能力一般。

I、资产营运能力分析

| 项目 | 2009年 | 2008年 | 本年比上年增减(%) | 2007年 |
|--------|-------|-------|------------|-------|
| 应收账款周转 | 6.92次 | 6.83次 | 1.32 | 9.52次 |
| 存货周转率 | 4.10次 | 3.31次 | 23.87 | 3.46次 |

说明：

a、应收账款周转次数比去年加快了0.09次，周转天数为52天，加快了1天。

b、存货周转次数增加了0.79次，周转天数为88天，加快了21天，主要是由于公司原料药产品销售增加、库存减少所致。

6、公司研发费用投入及成果分析

(1) 研发费用投入情况

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2009年 | 2008年 | 2007年 |
|----------------|---------|---------|--------|
| 研发费用 | 1163.09 | 1076.81 | 742.63 |
| 其中：资本化的研发支出总额 | 0 | 0 | 0 |
| 研发费用占营业收入比重(%) | 2.19 | 2.11 | 1.31 |

(2) 主要研发成果

2009年，公司研发中心精选、优选新的项目，使品种尽可能地体现有特色、市场和竞争力；不断加强项目管理，把控在研项目，降低开发风险和费用；加强考核力度和内部培训，规范研发过程，提高研发效率；加强对外合作，提高技术水准和创新能力。经过全体研发人员的努力，全年公司共获得5项生产批件，1个临床批件。

公司已获得发明专利有12个，实用新型专利有1个，外观设计专利有9个，具体情况如下：

| 序号 | 类型 | 专利号 | 专利名称 | 授权（公告）日 | 专利到期日 |
|----|------|------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| 1 | 发明专利 | 01132018.4 | 抗肿瘤羧烷基牛膝多糖及其制备方法 | 2005.01.05 | 2021.10.26 |
| 2 | | 02110987.7 | 牛膝多糖衍生物、制备方法和用途 | 2004.12.22 | 2022.03.08 |
| 3 | | 02111279.7 | 白术多糖、生产方及抗肿瘤和免疫调节的用途 | 2004.11.03 | 2022.04.05 |
| 4 | | 02137122.9 | 玄参寡聚糖、生产方法和用途 | 2004.12.15 | 2022.09.25 |
| 5 | | ZL01113191.8 | 具有 α -糖苷酶抑制活性的中药提取物、其制备方法及用途 | 2006.2.8 | 2021.6.29 |
| 6 | | 03142294.2 | 玄参多糖、生产方法和用途 | 2006.11.29 | 2023.08.15 |
| 7 | | 200310108954.6 | 一种感冒清微丸及制备方法 | 2007.02.14 | 2023.11.28 |
| 8 | | 200410089083.2 | 元胡多糖、生产方法和用途 | 2007.8.22 | 2024.12.03 |
| 9 | | 200510055374.4 | 牛膝多糖硫酸酯的抗艾滋病和免疫调节新用途 | 2007.5.2 | 2025.03.21 |
| 10 | | 200510061672.4 | 生脉输液及其制备方法 | 2008.9.17 | 2025.11.23 |
| 11 | | CN200610027755.6 | 大环内酯类药物双侧链红霉素A衍生物、合成方法和用途 | 2009.8.12 | 2026.06.19 |
| 12 | | CN200610027756.0 | 大环内酯类药物红霉素A衍生物、合成方法和用途 | 2010.1.6 | 2026.06.19 |
| 13 | 实用新型 | 200420089472.0 | 包装盒整理集合机 | 2005.08.17 | 2014.08.10 |
| 14 | 外观设计 | 200530115328.X | 包装盒（瓶装感冒清胶囊） | 2006.06.28 | 2015.11.07 |
| 15 | | 200530115329.4 | 包装盒（京必舒新） | 2006.06.14 | 2015.11.07 |
| 16 | | 200530115330.7 | 包装盒（铝塑包装感冒清胶囊） | 2006.04.26 | 2015.11.07 |
| 17 | | 200530149381.1 | 包装盒（唯他停） | 2006.12.20 | 2015.12.19 |
| 18 | | 200530149382.6 | 包装盒（京必妥新） | 2006.11.01 | 2015.12.19 |
| 19 | | ZL200830093341.3 | 包装盒（舒泰宁） | 2009.6.17 | 2028.3.24 |
| 20 | | ZL200830093342.8 | 包装盒（脑络通胶囊） | 2009.5.6 | 2028.3.24 |
| 21 | | ZL200830093343.2 | 包装盒（博欣舒） | 2009.5.13 | 2028.3.24 |
| 22 | | ZL200830093344.7 | 包装盒（彼赛宁） | 2009.5.13 | 2028.3.24 |

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 行业的发展趋势

从当前形势来看，金融危机和新医改政策仍是影响医药行业发展的两大重要因素。金融危机还未完全消除，人民币汇率成为国际关注点，信贷政策收紧信号明显，对外贸出口和资金储备将会带来很大影响；水电油气煤及农副产品价格上涨，大大增加了制造企业的成本压力；低碳经济的来临对环保的要求也越来越高。而新医改，政府关注民生，加大对基本保障的投入，必将促使医改方案加快推进，这给我们医药企业带来了新的机遇，但在给部分企业带来销量增加的同时，也使部分企业面临破产的风险，势必掀起医药行业重组的大潮。

(2) 公司面临的市场竞争格局

公司是我国喹诺酮类原料药行业的龙头企业，具有多年的医药化工工艺技术积累，形成了一批核心技术骨干，培养了一支具有较高素养的生产和质检队伍，具有持续的工艺、技术创新能力。目前公司喹诺酮类原料药生产技术经济指标及生产成本在国内外市场中具有较强的竞争力。

目前国内降血脂市场的用量仍处于快速增长过程中，本公司生产的重点产品京必舒新（辛伐他汀片）是重要的降血脂用药，也是唯一进入国家基本药物目录、具有国际品质的基础调脂药，且具有较强的竞争力，市场份额正在逐步增加。2008年京必舒新顺利进军英国高端市场，成为国内制剂产品进入英国市场第一家，为今后更多的京新产品进入高端市场奠定了基础。

2009年公司重点中药产品康复新液销售量继续保持08年的良好增长势头，为公司重点盈利产品，为完善公司产品结构，扩展中药产品，扩大生产经营规模，提高整体盈利能力，进一步增强核心竞争力打下基础。

2、公司2010年发展战略目标

结合当前形势和公司实际，公司以“加快成品药业务发展，实现原料药业务盈利”为核心，进一步提高经营效益，提高工作效率，不断增强分子公司自主经营能力。

3、2010年度的经营计划

为进一步满足市场需求，实现新的利润增长点，2010年将重点做好以下工作：进一步优化原料药业务整体结构，实现原料药业务的盈利。精心培育重点产品，

| | | | | | | | (2)-(1) | | | | | |
|-------------------------|--|-----------|-----------|-----------|------|-----------|---------|--------|------------------|----------|---|---|
| 年产 500 万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目 | 否 | 4,490.00 | 4,490.00 | 4,490.00 | 0.00 | 4,490.00 | 0.00 | 100.00 | 2004 年 12 月 31 日 | 187.24 | 否 | 否 |
| 年产 400 吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目 | 否 | 4,918.00 | 4,918.00 | 4,918.00 | 0.00 | 4,918.00 | 0.00 | 100.00 | 2005 年 12 月 31 日 | 152.20 | 否 | 否 |
| 盐酸环丙沙星 FDA 认证技术改造项目 | 否 | 2,856.00 | 2,856.00 | 2,856.00 | 8.7 | 2147.16 | -708.84 | 75.18 | 2006 年 12 月 31 日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 年产 12 亿片(粒)固体制剂技术改造项目 | 否 | 4,192.00 | 4,192.00 | 4,192.00 | 0.00 | 4,192.00 | 0.00 | 100.00 | 2004 年 12 月 31 日 | 2,795.94 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 61.00 | 61.00 | 61.00 | 0.00 | 61.00 | 0.00 | 100.00 | 2004 年 12 月 31 日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 16,517.00 | 16,517.00 | 16,517.00 | 8.7 | 15,808.16 | -708.84 | - | - | 3,135.38 | - | - |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | <p>1、盐酸环丙沙星 FDA 认证技术改造项目：截至 2009 年 12 月 31 日止，该项目处于建设期，实际投入募集资金 2147.16 万元，尚未使用的资金余额为 708.84 万元，比公司招股说明书承诺至 2008 年 12 月 31 日投资金额少 708.84 投入万元，系根据公司盐酸环丙沙星 FDA 认证进度调整该项目投资进度所致。</p> <p>2、年产 500 万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目：报告期内，该项目实现的利润总额为 187.24 万元，占招股说明书承诺收益的 9.71%，主要系大输液市场竞争激烈，尚未达到预期的市场份额。</p> <p>3、年产 400 吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目：报告期内，该项目实现的利润总额为 152.20 万元，占招股说明书承诺收益的 8.59%，主要系盐酸左氧氟沙星原料药市场竞争激烈，尚未达到预期的市场份额。</p> <p>4、年产 12 亿片(粒)固体制剂技术改造项目：报告期内，该项目实现的利润总额 2,795.94 万元，为招股说明书承诺收益的 100.39%。</p> | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期内，项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期内，全部募资项目实施地点未进行调整 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 报告期内，全部募资项目实施方式未进行调整 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 报告期内，未发生募集资金项目先期投入及置换情况 | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>公司在2009年4月11日举行的第三届董事会第十四次会议上批准了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过600万元，使用期限为2009年4月13日至2009年10月12日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用11.07万元。</p> <p>公司在2009年8月15日举行的第三届董事会第十六次会议上批准了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过600万元，使用期限为2009年10月13日至2010年4月12日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用11.07万元。</p> <p>相关公告于2009年4月14日和2009年8月18日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 报告期内，未出现募集资金结余的情况 |
| 募集资金其他使用情况 | 报告期内，未发生募集资金其他使用情况 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

2、募集资金专户储存制度执行情况

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。

截至2009年12月31日，公司募集资金在交通银行绍兴分行新昌支行的专户存款余额共计115.10万元；用闲置募集资金暂时补充流动资金600万元，到期日2010年4月12日，并于2010年4月12日归还600万元。较尚未使用的募集资金余额708.84万元多6.26万元，差异原因为募集资金专户存款利息。

3、会计师事务所对公司募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见

中准会计师事务所审核公司出具的《浙江京新药业股份有限公司关于募集资金年度使用情况的专项报告》后，出具了中准专审（2010）第5033号《募集资金年度使用情况鉴证报告》，认为：公司编制的《浙江京新药业股份有限公司关于募集资金年度使用情况的专项报告》，如实反映了京新药业2009年度募集资金实际使用情况。

（二）报告期内，无重大非募集资金投资项目。

三、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 4 次董事会，具体情况如下：

（1）公司第三届董事会第十四次会议于 2009 年 4 月 11 日在公司三楼会议室召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 14 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（2）公司第三届董事会第十五次会议于 2009 年 4 月 24 日以电话及传真方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（3）公司第三届董事会第十六次会议于 2009 年 8 月 15 日以电话及传真方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（4）公司第三届董事会第十七次会议于 2009 年 10 月 23 日以电话及传真方式召开，该次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议。

具体内容如下：

1、公司于 2009 年 5 月 5 日召开 2008 年年度股东大会，审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年年度报告及年度报告摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《关于续聘中准会计师事务所为 2009 年度审计机构的议案》、《关于拟为全资子公司提供担保的议案》、《关于 2009 年度日常关联交易的议案》、《关于修改《公司章程》的议案》和《关于公司向银行申请出口卖方信贷贷款的议案》，决议自通过之日起开始实施。

2、经中准会计师事务所审计，本公司 2008 年度实现净利润-17,729,760.76 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定公积金，加上上年度转入本年度可分配利润，公司本年度可供股东分配的利润累计

50,470,364.00 元。

公司2008年度不进行现金利润分配，不转增不送股，公司未分配利润50,470,364.00元滚存至2009年度。

3、公司于2009年9月8日召开2009年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司对控股子公司提供财务资助事项的议案》，决议自通过之日起开始实施。

（三）董事会各委员会的履职情况

1、董事会战略委员会

2009年共召开一次会议，审议通过了《公司2009年度经营计划》。

2、薪酬与考核委员会

2009年共召开一次会议，对2008年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

3、提名委员会

2009年共召开一次会议。对2008年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的任职资格进行了审核，认为公司现任董事、监事和高级管理人员具备相关资格和能力。

4、审计委员会

2009年共召开四次会议，讨论审议了《公司2008年度内部控制自我评估报告》、《公司2008年度审计报告》、《公司关于续聘中准会计师事务所为2009年度审计机构的报告》和季度工作总结及工作计划等，对公司审计部工作进行指导。

四、2009年度利润分配预案

经中准会计师事务所审计，本公司2009年度实现净利润3,752,632.14元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取10%的法定盈余公积金，加上上年度转入本年度可分配利润，公司本年度可供股东分配的利润累计53,554,126.32元。

公司2009年度不进行现金利润分配，不转增不送股，公司未分配利润53,554,126.32元滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经2009年年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

| | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%） |
|-------|------------|--------------------|---------------------------|
| 2008年 | 0 | -17,729,760.76 | 0 |
| 2007年 | 0 | 1,503,806.10 | 0 |
| 2006年 | 0 | 14,031,176.64 | 0 |

五、其他需要披露的事项

1、报告期内，《中国证券报》、《证券时报》为公司选定的信息披露报纸，没有发生变更。

2、公司开展投资者关系管理的具体情况

（1）报告期内，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所有关业务规则和《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的规定，明确了董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书具体负责投资者关系管理工作，落实了专门的投资者关系管理机构。

（2）公司在公司网站上已经设立了投资者关系管理专栏，与投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net/002020/index.html>）进行了链接，更便于广大投资者查阅公司相关信息和交流。

（3）公司建立和完善了公司内部信息沟通制度，汇集整合公司生产、经营、财务等相关的信息，根据法律、法规、上市规则的要求和公司的相关规定进行信息披露；回答了投资者、分析师和媒体的咨询；广泛收集了公司投资者的相关信息，将投资界对公司的评价和期望及时传递到公司决策层。

（4）与中小投资者、机构投资者、证券分析师、行业分析家及新闻媒体保持经常联络，提高了投资者对公司的关注度，并作好接待登记工作。

（5）2009年4月27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2008年度报告说明会，就公司年报业绩、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。公司有关领导积极地参加了本次说明会，并认真地、谨慎地回答了投资者的问询。

3、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

公司独立董事关于对公司2009年度关联方占用资金情况的独立意见如下：

截止2009年12月31日，浙江京新药业股份有限公司没有为本公司的控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供资金，不存在与中国证监会证监发[2003]56号文规定相违背的情形。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》以及相关的法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

2009年度，公司监事会共召开了4次会议，会议情况如下：

(1) 公司第三届监事会第八次会议于2009年4月11日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了2008年监事会工作报告等议案；该次会议的决议刊登在2009年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(2) 公司第三届监事会第九次会议于2009年4月24日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了《公司2009年第一季度报告》；该次会议的决议刊登在2009年4月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(3) 公司第三届监事会第十次会议于2009年8月15日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了公司2009年半年度报告及其摘要；该次会议的决议刊登在2009年8月18日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(4) 公司第三届监事会第十一次会议于2009年10月23日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了《公司2009年第三季度报告》。该次会议的决议刊登在

2009年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，公司监事会对公司报告期内股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行情况等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：报告期内，董事会切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为，公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，公司财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

监事会认为，公司按照招股说明书承诺的投入项目使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致。

4、收购出售资产情况

监事会认为，公司在报告期内没有收购、出售资产交易的发生，无内幕交易，未损害股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

6、对2009年年度报告的审核意见

监事会认为：经审核，监事会认为董事会编制和审核浙江京新药业股份有限公司2009年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性

陈述或者重大遗漏。

7、对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重组相关事项。

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

四、报告期内公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内重大关联交易

（一）报告期内公司与关联方之间发生的与日常经营相关的关联交易：

本公司基于谨慎原则，对公司 2009 年度发生的与浙江朗博药业有限公司的交易认定为关联交易，而主动进行披露。

1、2009 年度公司与浙江朗博药业有限公司发生的与日常经营相关的关联交易总金额为 3382.74 万元，具体情况如下：

| 关联交易方 | 交易内容 | 定价原则 | 交易价格 | 交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 结算方式 |
|-------|------|------|------|----------|---------------|------|
| 浙江朗博药 | 销售货物 | 市价 | 市价 | 3382.74 | 11.34 | 转帐 |

2、关联方基本情况

公司名称：浙江朗博药业有限公司

注册资本：280万美元

法定代表人：丁明浪

企业住所：浙江省新昌县羽林街道羽林路53号

经营范围：水产用非氯消毒剂(固体)、水产用杀虫剂（固体）、粉剂、预混剂、颗粒剂。

3、与公司的关联关系

浙江元金投资有限公司持有浙江朗博药业有限公司 27.50%的股份，浙江元金投资有限公司与本公司为同一法定代表人。

4、履约能力分析

浙江朗博药业有限公司的经营正常，财务状况良好，具备充分的履约能力，对本公司支付款项及时，发生坏帐的可能性较小。

5、交易目的和交易对公司的影响

上述关联交易均为保障公司正常经营的需要。公司与上述关联人进行的关联交易，严格遵循“公开、公平、公正”的市场交易原则，价格公允，对公司降低成本，开拓市场起到了积极作用。没有损害公司和股东权益情形，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因此类交易而对关联人形成依赖。上述关联交易对公司未来的财务状况和经营成果将产生积极的影响。

（二）报告期内公司与关联方之间未发生资产收购和出售的关联交易。

（三）报告期内公司与关联方之间未发生共同对外投资的关联交易；

（四）报告期内公司与关联方不存在的债权、债务往来。

（五）公司与关联方存在的担保如下：

1、2008年9月16日，经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司与浙江日盛控股有限公司（简称“日盛控股”）友好协商，日盛控股同意与公司签署担保协议，愿意为公司在向银行贷款时单方面提供担保，在协议有效期内为公司1年以内（含1年）的短期借款提供担保，担保总额为不超过1.6亿元人民币，协议有效期1年。

截止2009年12月31日，日盛控股已为公司提供的担保总额为1600万元。

此项担保发生的原因是由于公司资金面的紧张和不足，因此公司需增加向银行的融资，为此有必要与具有一定实力的公司提供信用担保的长期合作关系。此项担保有利于公司的生产经营，且未损害公司及其他股东，特别是中、小股东和非关联股东的利益。

2、2009年8月15日，经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，公司与浙江朗博药业有限公司（简称“朗博药业”）友好协商，朗博药业同意与公司签署担保协议，愿意为公司在向银行贷款时单方面提供担保，在协议有效期内为公司1年以内（含1年）的短期借款提供担保，担保总额为不超过1亿元人民币，协议有效期1年。

截止2009年12月31日，朗博药业已为公司提供的担保总额为7805万元。

此项担保发生的原因是由于公司资金面的紧张和不足，因此公司需增加向银行的融资，为此有必要与具有一定实力的公司提供信用担保的长期合作关系。此项担保有利于公司的生产经营，且未损害公司及其他股东，特别是中、小股东和非关联股东的利益。

（六）公司为控股子公司（不含全资子公司）提供财务资助事项：

截止2010年4月7日，公司控股子公司上海京新生物医药有限公司获得股东为其提供的财务资助为人民币62,140,603.00元，其中公司提供了4,3251,703.00元，浙江康新化工有限公司提供了18,888,900.00元，达到了按出资比例（7：3的比例）提供同等条件的财务资助。公司没有为其它为控股子公司（不含全资子公司）提供了财务资助。

（七）报告期内公司没有其它重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）重大担保

1、报告期内，公司除为全资子公司上虞京新药业有限公司提供担保、为控股子公司广丰县京新药业有限公司提供担保外，无其他对外担保；报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，公司担保总额没有超过净资产50%。

2、2009年度，本公司为全资子公司上虞京新药业有限公司提供保证担保总额为12000万元，截止2009年12月31日未到期的担保总额为2500万元，占公司2009年经审计净资产的8.25%，担保的决策程序符合《公司章程》和其它有关规定，具体情况如下：

| 公告日期 | 担保金额 (万元) | 担保期限 | 担保对象 | 担保类型 | 决策程序 | 备注 |
|-------------|--------------|--------------------------|--------------------|--------|------------------------|--------------------------|
| 2007年6月28日 | 2000 | 2007年6月26日至2009年6月25日 | 上虞京新 药业有限 公司 | 连带责任担保 | 2006年度股 东大会 | 已还 |
| 2008年6月13日 | 1000 | 2008年6月11日至2009年5月11日 | | 连带责任担保 | 2007年度股 东大会 | 已还 |
| 2008年9月10日 | 1000 | 2008年9月8日至2009年3月8日 | | 连带责任担保 | 2008年第二 次临时股东 大会 | 已还 |
| 2008年9月24日 | 1000 | 2008年9月22日至2009年4月21日 | | 连带责任担保 | | 已还 |
| 2008年11月18日 | 1500 | 2008年11月17日至2009年11月17日 | | 连带责任担保 | | 已还 |
| 2009年3月5日 | 1000 | 2009年3月3日至2009年9月3日 | | 连带责任担保 | | 已还 |
| 2009年3月7日 | 1000 | 2009年3月5日至2010年2月5日 | | 连带责任担保 | | 已还 |
| 2009年5月14日 | 2000 | 2009年5月12日起至2010年5月11日 | | 连带责任担保 | 2008年度股 东大会 | 2010年1月 已归还 1000万元 |
| 2009年12月23日 | 1500 | 2009年12月18日起至2010年12月18日 | | 连带责任担保 | 2008年度股 东大会 | |

3、2009年度，本公司为本公司控股子公司广丰县京新药业有限公司提供保证担保总额为5000万元，截止2009年12月31日未到期的担保总额为3000万元，占公司2009年经审计净资产的9.90%，担保的决策程序符合《公司章程》和其它有关规定，具体情况如下：

| 公告日期 | 担保金额 (万元) | 担保期限 | 担保对象 | 担保类型 | 决策程序 | 备注 |
|------------|--------------|-----------------------|---------------------|--------|------------------------|--------------------------|
| 2009年6月30日 | 5000 | 2009年6月26日至2010年6月25日 | 广丰县京 新药业有 限公司 | 连带责任担保 | 2008年第四 次临时股东 大会 | 2010年1月已 归还2000万 元 |

(三)公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(四) 无其它重大合同

八、公司或持股5%以上股东的承诺事项

(一) 报告期内，公司遵守承诺，没有为关联方提供资金，并严格执行公司《关联交易管理办法》的规定。

(二) 报告期内，公司大股东浙江康新化工有限公司、吕钢、吕岳英遵守《避免同业竞争的承诺》，没有发生与公司同业竞争的行为。

(三) 报告期内，浙江康新化工有限公司遵守承诺，没有向公司进行资金拆借。

(四) 报告期内，原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

| 股东名称 | 特殊承诺 | 承诺履行情况 | 备注 |
|------------|--|--------|----|
| 吕钢 | 其所持股份自改革方案实施之日起三十六个月内不减持股份；此后二十四个月内，若转让股份，则转让价格不低于每股10元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。 | 履行承诺 | 无 |
| 吕钢 | 将提出2005年度以资本公积金每10股转增5股的议案并在股东大会上投赞成票。 | 履行承诺 | 无 |
| 浙江康新化工有限公司 | 其所持股份自改革方案实施之日起三十六个月内不减持股份；此后二十四个月内，若转让股份，则转让价格不低于每股7.34元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。 | 履行承诺 | 无 |
| 吕岳英 | 同上 | 履行承诺 | 无 |
| 原所有非流通股股东 | 若违反股权分置改革方案所作出的承诺减持股份，则将股权转让所得全额赔偿给公司。 | 履行承诺 | 无 |

九、公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况

报告期内，公司聘续中准会计师事务所为公司的审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约20万元。

公司于2009年5月5日召开2008年度股东大会，审议通过了《关于续聘中准会计师事务所为2009年度审计机构的议案》。

十、报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见。

根据《公司法》、《证券法》及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5号）对上市公司的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询，作出如下专项说明和独立意见：

1、报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况：

(1)、报告期内，公司与浙江朗博药业有限公司存在正常经营性资金往来，

具体如下表：

单位：（人民币）万元

| 关联方名称 | 与本公司的关系 | 期初余额 | 期间新增占用 | 期间累积偿还 | 期末占用余额 | 资金占用性质 |
|------------|---------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 浙江康新化工有限公司孙公司 | 2498.25 | 3987.86 | 4587.43 | 1898.67 | 经营性占用 |

(2)、报告期内，公司第二大股东浙江康新化工有限公司存在非经营性占用公司资金的情况。具体情况为：

公司于2008年12月14日与浙江康新化工有限公司（以下简称“康新化工”）签署《股权转让协议》，将所持有的控股子公司上海京新生物医药有限公司（以下简称“上海京新”）20%股权以2184万元的价格转让给康新化工。本次转让完成后，本公司持有上海京新70%的股权，康新化工持有上海京新30%的股权。康新化工为公司第二大股东，持有公司16.70%的股权。

本次股权转让事项经公司第三届董事会第十三次会议和公司2008年第四次临时股东大会审议通过，并办理了工商登记手续。

根据《股权转让协议》的规定，自协议生效之日起10个工作日内支付全部转让款的60%，剩余价款在6个月内付清。2009年3月24日康新化工支付给了公司剩余40%款项873.6万元，至此全部股权转让款已支付完毕。

(3)、报告期内，除以上两项资金占用外，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、2009年度，公司除为全资子公司上虞京新药业有限公司提供担保、为控

股子公司广丰县京新药业有限公司提供担保外，没有其他担保情况发生，具体情况如下：

单位：（人民

币）万元

| 担保对象 | 贷款金融机构 | 担保类型 | 实际担保金额 | 担保借款余额 | 担保期限 | 担保债务逾期情况 |
|-------------|------------------|-------|--------|--------|-------------------------|----------------------|
| 上虞京新药业有限公司 | 绍兴市商业银行 | 最高额保证 | 2000 | 6500 | 2007年6月26日至2009年6月25日 | 已到期并已归还 |
| | 上海浦东发展银行绍兴分行 | 最高额保证 | 1000 | 7000 | 2008年6月11日至2009年5月11日 | 已到期并已归还 |
| | 上海浦东发展银行绍兴分行 | 最高额保证 | 1000 | 7000 | 2008年9月8日至2009年3月8日 | 已到期并已归还 |
| | 招商银行股份有限公司绍兴分行 | 最高额保证 | 1000 | 7000 | 2008年9月22日至2009年4月21日 | 已到期并已归还 |
| | 中国民生银行股份有限公司杭州分行 | 最高额保证 | 1500 | 6500 | 2008年11月17日至2009年11月17日 | 已到期并已归还 |
| | 上海浦东发展银行绍兴分行 | 最高额保证 | 1000 | 6500 | 2009年3月3日至2009年9月3日 | 已到期并已归还 |
| | 上海浦东发展银行绍兴分行 | 最高额保证 | 1000 | 6500 | 2009年3月5日至2010年2月5日 | 已到期并已归还 |
| | 招商银行绍兴越兴支行 | 最高额保证 | 2000 | 7500 | 2009年5月12日至2010年5月11日 | 未到期，2010年1月已归还1000万元 |
| | 民生银行杭州分行 | 最高额保证 | 1500 | 3500 | 2009年12月18日至2010年12月18日 | 未到期 |
| 广丰县京新药业有限公司 | 农业银行广丰县支行 | 最高额保证 | 5000 | 5000 | 2009年6月26日至2010年6月25日 | 未到期，2010年1月已归还2000万元 |

3、截止2009年12月31日，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0，占公司2009年经审计净资产的0%；

4、截止2009年12月31日，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为5500万元，占公司2009年经审计净资产的18.15%；

5、公司对外担保按照法律法规、《公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议和决策程序，信息披露充分完整；

6、公司已建立了完善的对外担保风险控制系统，并充分揭示了对外担保存在的风险，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

十二、报告期内，不存在公司大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情况。

十三、其它重要事项

(一) 募集资金补充流动资金

公司在2009年4月11日举行的第三届董事会第十四次会议上批准了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过600万元，使用期限为2009年4月13日至2009年10月12日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用11.07万元。

公司在2009年8月15日举行的第三届董事会第十六次会议上批准了使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过600万元，使用期限为2009年10月13日至2010年4月12日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用11.07万元。

相关公告于2009年4月14日和2009年8月18日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。

(二) 公司2009年度信息披露索引

| 信息披露日期 | 公告内容 | 公告编号 | 刊登报纸 |
|------------|-----------------------------|---------|-------------------|
| 2009-02-13 | 京新药业限售股份上市流通提示性公告 | 2009001 | 《中国证券报》 《证券时报》 |
| 2009-02-27 | 京新药业 2008 年度业绩快报 | 2009002 | |
| 2009-03-05 | 京新药业为全资子公司提供担保公告 | 2009003 | |
| 2009-03-07 | 京新药业为全资子公司提供担保公告 | 2009004 | |
| 2009-03-31 | 京新药业 2008 年度业绩快报修正公告 | 2009005 | |
| 2009-04-08 | 京新药业关于到期归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告 | 2009006 | |
| 2009-04-14 | 京新药业第三届董事会第十四次会议决议公告 | 2009007 | |
| | 京新药业第三届监事会第八次会议决议公告 | 2009008 | |
| | 京新药业 2008 年年度报告摘要 | 2009009 | |
| | 京新药业关于募集资金年度使用情况的专项报告 | 2009010 | |
| | 京新药业关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2009011 | |
| | 京新药业关于拟为全资子公司提供担保的公告 | 2009012 | |
| | 京新药业关于 2009 年度日常关联交易的公告 | 2009013 | |
| | 京新药业关于召开 2008 年度股东大会的通知 | 2009014 | |

| | | |
|------------|-----------------------------|---------|
| 2009-04-17 | 京新药业第二大股东股份减持公告 | 2009015 |
| 2009-04-23 | 京新药业关于举办 2008 年度报告网上说明会的通知 | 2009016 |
| 2009-04-25 | 京新药业 2009 年第一季度报告 | 2009017 |
| 2009-05-06 | 京新药业 2008 年度股东大会决议公告 | 2009018 |
| 2009-05-14 | 京新药业为全资子公司提供担保公告 | 2009019 |
| 2009-05-22 | 京新药业第二大股东股份减持公告 | 2009020 |
| | 京新药业简式权益变动报告书 | 2009021 |
| 2009-06-30 | 京新药业为控股子公司提供担保公告 | 2009022 |
| 2009-07-21 | 京新药业第二大股东股份减持公告 | 2009023 |
| 2009-07-24 | 京新药业 2009 年半年度业绩快报 | 2009024 |
| 2009-08-07 | 京新药业关于获得国家补助资金的公告 | 2009025 |
| 2009-08-18 | 京新药业第三届董事会第十六次会议决议公告 | 2009026 |
| | 京新药业 2009 年半年度报告摘要 | 2009027 |
| | 京新药业关于对控股子公司提供财务资助事项的公告 | 2009028 |
| | 京新药业关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2009029 |
| | 京新药业关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 2009030 |
| | 京新药业第三届监事会第十次会议决议公告 | 2009031 |
| 2009-09-09 | 京新药业 2009 年第一次临时股东大会决议公告 | 2009032 |
| 2009-10-13 | 京新药业关于到期归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告 | 2009033 |
| 2009-10-23 | 京新药业关于获得省财政配套补助资金的公告 | 2009034 |
| 2009-10-24 | 京新药业 2009 年第三季度报告 | 2009035 |
| 2009-11-04 | 京新药业关于收到国家补助资金的公告 | 2009036 |
| 2009-11-10 | 京新药业关于收到省财政配套补助资金的公告 | 2009037 |
| 2009-11-11 | 京新药业关于子公司风灾受损情况的公告 | 2009038 |
| 2009-12-23 | 京新药业为全资子公司提供担保公告 | 2009039 |

第十节 财务报告

一、审计报告(中准审字(2010)第5022号)

浙江京新药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江京新药业股份有限公司（以下简称“京新药业”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2009 年度的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表和合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，京新药业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了京新药业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：云 丽

二〇一〇年四月十七日

二、会计报表：详见附后。

三、会计报表附注：详见附后。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2009年年度报告文本。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

合并资产负债表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司 2009年12月31日 金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末数 | 年初数 |
|--------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 5.1 | 222,822,432.37 | 227,614,100.51 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5.2 | 12,501,029.41 | 7,283,246.10 |
| 应收账款 | 5.3 | 71,974,230.43 | 71,702,039.83 |
| 预付款项 | 5.4 | 20,593,454.76 | 17,532,206.86 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 5.5 | 748,470.34 | 3,423,018.08 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 5.6 | 14,318,987.45 | 19,793,341.50 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5.7 | 84,446,557.33 | 91,109,577.31 |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 427,405,162.09 | 438,457,530.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | 5.8 | | 8,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 5.9 | 51,595,560.61 | |
| 固定资产 | 5.10 | 337,724,699.38 | 392,332,477.84 |
| 在建工程 | 5.11 | 6,557,194.77 | 6,577,609.23 |
| 工程物资 | | 267,779.66 | 269,928.95 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 5.12 | 91,953,226.46 | 102,016,845.46 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 5.13 | | 500,000.00 |
| 长期待摊费用 | 5.14 | | 178,353.28 |
| 递延所得税资产 | 5.15 | 1,717,829.39 | 4,751,362.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 489,816,290.27 | 514,626,576.79 |
| 资产总计 | | 917,221,452.36 | 953,084,106.98 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并资产负债表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末数 | 年初数 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 5.17 | 227,300,000.00 | 238,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 5.18 | 176,261,586.07 | 158,150,756.28 |
| 应付账款 | 5.19 | 67,781,728.36 | 50,355,564.52 |
| 预收款项 | 5.20 | 3,733,939.88 | 2,461,941.89 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 5.21 | 4,412,211.95 | 3,092,599.77 |
| 应交税费 | 5.22 | 4,284,701.35 | 5,171,938.76 |
| 应付利息 | 5.23 | 476,591.39 | 678,873.50 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 5.24 | 17,645,427.36 | 11,386,047.08 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 递延收益 | 5.25 | 18,236,501.35 | 19,697,067.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5.26 | 20,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 540,132,687.71 | 628,994,789.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 5.27 | 65,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 5.28 | 3,605,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 5.15 | 1,318,077.09 | 895,358.37 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 69,923,077.09 | 20,895,358.37 |
| 负债合计 | | 610,055,764.80 | 649,890,147.72 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 5.29 | 101,550,000.00 | 101,550,000.00 |
| 资本公积 | 5.30 | 130,918,754.50 | 130,918,754.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5.31 | 17,019,288.27 | 16,350,418.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 5.32 | 53,554,126.32 | 50,470,364.00 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 303,042,169.09 | 299,289,536.95 |
| 少数股东权益 | | 4,123,518.47 | 3,904,422.31 |
| 股东权益合计 | | 307,165,687.56 | 303,193,959.26 |
| 负债和股东权益总计 | | 917,221,452.36 | 953,084,106.98 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 531,474,251.82 | 510,305,555.54 |
| 其中：营业收入 | 5.33 | 531,474,251.82 | 510,305,555.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 527,914,945.98 | 531,283,666.67 |
| 其中：营业成本 | 5.33 | 367,277,824.59 | 361,264,990.13 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 5.34 | 4,142,994.12 | 3,447,117.42 |
| 销售费用 | | 79,267,736.37 | 65,892,491.12 |
| 管理费用 | | 60,232,682.05 | 64,877,478.28 |
| 财务费用 | 5.35 | 18,993,426.77 | 31,839,359.94 |
| 资产减值损失 | 5.36 | -1,999,717.92 | 3,962,229.78 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5.37 | 320,000.00 | 646,356.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,879,305.84 | -20,331,755.13 |
| 加：营业外收入 | 5.38 | 5,606,047.94 | 10,711,529.86 |
| 减：营业外支出 | 5.39 | 1,134,830.27 | 630,845.75 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,350,523.51 | -10,251,071.02 |
| 减：所得税费用 | 5.40 | 4,378,795.21 | 8,004,337.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,971,728.30 | -18,255,408.63 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 3,752,632.14 | -17,729,760.76 |
| 少数股东损益 | | 219,096.16 | -525,647.87 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 5.41 | 0.037 | -0.175 |
| （二）稀释每股收益 | 5.41 | 0.037 | -0.175 |
| 七、其他综合收益 | 5.42 | | 18,840,000.00 |
| 八、综合收益总额 | | 3,971,728.30 | 584,591.37 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 3,752,632.14 | 1,110,239.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 219,096.16 | -525,647.87 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并现金流量表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 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 | | 637,336,593.21 | 631,121,739.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 9,089,452.75 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5.43 | 18,779,330.45 | 14,033,403.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 665,205,376.41 | 645,155,143.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 339,575,145.86 | 427,930,995.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 56,331,583.09 | 61,525,150.73 |
| 支付的各项税费 | | 46,086,596.54 | 43,267,493.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5.44 | 87,832,344.17 | 82,447,813.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 529,825,669.66 | 615,171,453.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 135,379,706.75 | 29,983,689.75 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并现金流量表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,000,000.00 | 6,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,056,000.00 | 10,750,356.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | | 666,323.38 | 877,132.85 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5.45 | 14,069,332.50 | 23,610,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,791,655.88 | 41,737,488.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 | | 20,183,100.44 | 43,812,247.44 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 5.46 | 14,000,000.00 | 9,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 34,183,100.44 | 53,212,247.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,391,444.56 | -11,474,758.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 412,300,000.00 | 341,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 412,300,000.00 | 341,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 498,000,000.00 | 333,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 23,603,145.92 | 38,548,207.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 10,600,026.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 521,603,145.92 | 382,148,233.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -109,303,145.92 | -41,148,233.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -285,477.41 | -89,047.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 23,399,638.86 | -22,728,350.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 47,277,793.51 | 70,006,143.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 70,677,432.37 | 47,277,793.51 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并股东权益变动表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本年发生额 | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 101,550,000.00 | 130,918,754.50 | | | 16,350,418.45 | | 50,470,364.00 | | 3,904,422.31 | 303,193,959.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 101,550,000.00 | 130,918,754.50 | | | 16,350,418.45 | | 50,470,364.00 | | 3,904,422.31 | 303,193,959.26 |
| 三、本年增减变动金额（减） | | | | | 668,869.82 | | 3,083,762.32 | | 219,096.16 | 3,971,728.30 |
| （一）净利润 | | | | | | | 3,752,632.14 | | 219,096.16 | 3,971,728.30 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小 | | | | | | | 3,752,632.14 | | 219,096.16 | 3,971,728.30 |
| （三）股东投入和减少 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 668,869.82 | | -668,869.82 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 668,869.82 | | -668,869.82 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 101,550,000.00 | 130,918,754.50 | | | 17,019,288.27 | | 53,554,126.32 | | 4,123,518.47 | 307,165,687.56 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

合并股东权益变动表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 上年发生额 | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 101,550,000.00 | 112,078,754.50 | | | 14,857,813.45 | | 69,692,729.76 | | 1,430,070.18 | 299,609,367.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 101,550,000.00 | 112,078,754.50 | | | 14,857,813.45 | | 69,692,729.76 | | 1,430,070.18 | 299,609,367.89 |
| 三、本年增减变动金额（减） | | 18,840,000.00 | | | 1,492,605.00 | | -19,222,365.76 | | 2,474,352.13 | 3,584,591.37 |
| （一）净利润 | | | | | | | -17,729,760.76 | | -525,647.87 | -18,255,408.63 |
| （二）其他综合收益 | | 18,840,000.00 | | | | | | | | 18,840,000.00 |
| 上述（一）和（二）小 | | 18,840,000.00 | | | | | -17,729,760.76 | | -525,647.87 | 584,591.37 |
| （三）股东投入和减少 | | | | | | | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,492,605.00 | | -1,492,605.00 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,492,605.00 | | -1,492,605.00 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 101,550,000.00 | 130,918,754.50 | | | 16,350,418.45 | | 50,470,364.00 | | 3,904,422.31 | 303,193,959.26 |

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

母公司资产负债表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末数 | 年初数 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 93,600,801.75 | 149,836,457.96 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 6,898,028.21 | 4,405,110.90 |
| 应收账款 | 12.1 | 22,607,657.82 | 31,724,213.03 |
| 预付款项 | | 16,968,531.09 | 6,902,365.73 |
| 应收利息 | | 120,334.84 | 2,564,208.80 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 12.2 | 159,336,571.07 | 178,559,884.35 |
| 存货 | | 18,764,005.24 | 34,858,955.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 318,295,930.02 | 408,851,196.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | 8,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 12.3 | 172,860,000.00 | 173,360,000.00 |
| 投资性房地产 | | 14,183,148.40 | |
| 固定资产 | | 108,563,401.56 | 127,259,414.24 |
| 在建工程 | | | 38,300.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 35,981,968.36 | 36,808,575.53 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 347,233.70 | 1,002,528.43 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 331,935,752.02 | 346,468,818.20 |
| 资产总计 | | 650,231,682.04 | 755,320,014.84 |

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

母公司资产负债表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末数 | 年初数 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 142,300,000.00 | 189,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 55,961,586.07 | 75,545,049.28 |
| 应付账款 | | 17,223,367.94 | 24,661,981.85 |
| 预收款项 | | 4,140,198.48 | 813,106.32 |
| 应付职工薪酬 | | 2,286,594.66 | 1,967,218.90 |
| 应交税费 | | 4,398,850.88 | 4,095,108.74 |
| 应付利息 | | 331,303.89 | 558,361.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 16,354,893.51 | 5,623,964.71 |
| 递延收益 | | 1,949,562.56 | 3,063,598.16 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 264,946,357.99 | 425,328,388.96 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 65,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 3,605,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 68,605,000.00 | 20,000,000.00 |
| 负债合计 | | 333,551,357.99 | 445,328,388.96 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 101,550,000.00 | 101,550,000.00 |
| 资本公积 | | 112,078,754.50 | 112,078,754.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 17,019,288.27 | 16,350,418.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 86,032,281.28 | 80,012,452.93 |
| 股东权益合计 | | 316,680,324.05 | 309,991,625.88 |
| 负债和股东权益总计 | | 650,231,682.04 | 755,320,014.84 |

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

母公司利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 12.4 | 283,578,071.58 | 330,604,277.05 |
| 减：营业成本 | 12.4 | 172,513,855.32 | 225,961,606.50 |
| 营业税金及附加 | | 2,422,233.88 | 2,177,212.84 |
| 销售费用 | | 59,858,196.81 | 54,463,506.92 |
| 管理费用 | | 37,905,372.16 | 37,938,654.74 |
| 财务费用 | | 10,059,372.22 | 17,555,980.03 |
| 资产减值损失 | | -3,837,525.67 | 4,417,225.20 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12.5 | 320,000.00 | 19,486,356.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,976,566.86 | 7,576,446.82 |
| 加：营业外收入 | | 3,497,833.04 | 9,836,584.80 |
| 减：营业外支出 | | 544,216.17 | 516,672.57 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,930,183.73 | 16,896,359.05 |
| 减：所得税费用 | | 1,241,485.56 | 1,970,309.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,688,698.17 | 14,926,050.01 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.07 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.07 | 0.15 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 6,688,698.17 | 14,926,050.01 |

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

母公司现金流量表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| 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 | | 339,760,730.61 | 340,511,743.38 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,019,379,344.93 | 597,681,142.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,359,140,075.54 | 938,192,885.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 131,760,939.32 | 351,414,666.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 33,104,476.53 | 35,249,392.84 |
| 支付的各项税费 | | 27,577,593.88 | 26,159,989.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,042,094,617.92 | 543,723,685.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,234,537,627.65 | 956,547,733.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 124,602,447.89 | -18,354,847.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,000,000.00 | 6,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,056,000.00 | 10,750,356.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 571,360.81 | 273,763.53 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 14,069,332.50 | 6,630,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 31,696,693.31 | 24,154,119.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,425,199.99 | 19,903,126.03 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 14,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,425,199.99 | 19,903,126.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 10,271,493.32 | 4,250,993.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 317,300,000.00 | 267,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,534,976.80 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 319,834,976.80 | 267,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 419,000,000.00 | 236,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,030,774.83 | 22,664,504.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 10,600,026.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 435,030,774.83 | 269,764,530.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -115,195,798.03 | -2,764,530.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -28,199.39 | 1,318,809.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 19,649,943.79 | -15,549,575.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 42,105,857.96 | 57,655,433.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 61,755,801.75 | 42,105,857.96 |

公司法定代表人：吕钢 主管会计工作的公司负责人：陈美丽 会计机构负责人：陈美丽

| | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 101,550,000.00 | 112,078,754.50 | | | 17,019,288.27 | | 86,032,281.28 |
| | | | | | | | 316,680,324.05 |

公司法定代表人： 吕钢 主管会计工作的公司负责人： 陈美丽 会计机构负责人： 陈美丽

| | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 101,550,000.00 | 112,078,754.50 | | | 16,350,418.45 | | 80,012,452.93 | 309,991,625.88 |

公司法定代表人： 吕钢 主管会计工作的公司负责人： 陈美丽 会计机构负责人： 陈美丽

合并现金流量表补充资料

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009 年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 3,971,728.30 | -18,255,408.63 |
| 加：资产减值准备 | -1,999,717.92 | 3,912,041.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,583,708.54 | 35,167,518.81 |
| 无形资产摊销 | 2,207,217.97 | 2,206,867.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 178,353.28 | 202,859.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -101,255.03 | -1,047,491.21 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,018,183.72 | 39,451,526.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -320,000.00 | -646,356.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,033,532.64 | 1,933,773.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 422,718.72 | 895,358.37 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 9,607,316.51 | 29,157,128.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,316,895.95 | 37,358,746.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 64,814,815.97 | -93,722,875.70 |
| 其 他 | -1,720,000.00 | -6,630,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,379,706.75 | 29,983,689.75 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的年末余额 | 70,677,432.37 | 70,006,143.58 |
| 减：现金的年初余额 | 47,277,793.51 | 47,036,007.06 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 23,399,638.86 | 22,970,136.52 |

公司法定代表人： 吕钢

主管会计工作的公司负责人： 陈美丽

会计机构负责人： 陈美丽

母公司现金流量表补充资料

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 6,688,698.17 | 14,926,050.01 |
| 加：资产减值准备 | -3,837,525.67 | 4,367,036.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,996,463.44 | 11,071,493.56 |
| 无形资产摊销 | 826,607.17 | 835,664.04 |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -303,714.63 | -915,902.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,628,782.81 | 22,300,456.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -320,000.00 | -19,486,356.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 655,294.73 | -635,471.84 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 17,259,963.98 | 5,264,252.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 17,927,854.58 | 7,450,767.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 62,980,023.31 | -56,902,839.17 |
| 其 他 | -900,000.00 | -6,630,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,602,447.89 | -18,354,847.76 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的年末余额 | 61,755,801.75 | 42,105,857.96 |
| 减：现金的年初余额 | 42,105,857.96 | 57,655,433.12 |
| 加：现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19,649,943.79 | -15,549,575.16 |

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

浙江京新药业股份有限公司

2009 年度财务报表附注

金额单位：人民币元

附注 1、公司基本情况

浙江京新药业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]80 号文批准，于 2001 年 10 月 25 日由浙江新昌京新制药有限公司整体变更设立，注册号：3300001008232，原股本为 RMB3,000 万元。根据 2002 年第二次临时股东大会通过的以资本公积和未分配利润转增股本决议，本公司股本第一次变更至 RMB5,010 万元；经中国证券监督管理委员会证监发[2004]102 号文批准，本公司于 2004 年 6 月 29 日向社会公众发行 1,760 万股人民币普通股股票，股本第二次变更至 RMB6,770 万元；根据 2006 年 4 月 29 日股东大会通过的以资本公积转增股本的决议，本公司股本第三次变更至 RMB10,155 万元。上述历次股本变更分别于 2002 年 11 月 4 日、2004 年 11 月 8 日和 2006 年 6 月 1 日由浙江省工商行政管理局办理了变更注册登记。本公司住所：浙江省新昌县城关镇大道东路 800 号（青山工业区），法定代表人：吕钢。

本公司属医药、生物制品行业。经营范围：大容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）、片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂（头孢菌素类）、干混悬剂（均头孢菌素类）及原料药（盐酸环丙沙星、氯雷他定、盐酸舍曲林、乳酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、辛伐他汀、格列齐特、西沙必利、甲磺酸加替沙星、头孢泊肟脂、氧氟沙星）（许可证有效期至 2010 年 12 月 31 日）、化工中间体（不含危险品）的生产销售,新产品开发及技术转让，外经贸部门批准的进出口业务。

本公司的主要产品为盐酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、甲磺酸加替沙星等喹诺酮类原料药；盐酸环丙沙星胶囊、盐酸环丙沙星片、盐酸左氧氟沙星片、头孢拉定胶囊、头孢氨苄胶囊、罗红霉素胶囊、琥乙红霉素片等抗感染药物；辛伐他汀片、脑络通胶囊等心脑血管药物。

附注 2、会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

2.3 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2.4 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2.5.2 非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并成本为购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

2.6 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》之规定编制，公司所控制的全部子公司和特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行了抵销；对子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，已按母公司会计政策进行了调整。

2.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时支付的存款确认为现金；将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

2.8 外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2.9 金融工具的分类、确认依据和计量方法

2.9.1 金融工具的分类方法

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.9.2 金融工具的确认和计量方法

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- (1) 持有至到期投资以及应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- (2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除

将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量。

a.按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2.10 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司对满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

(1) 已将收取金融资产现金流量的权力转移给另一方；

(2) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 虽没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

对满足终止确认条件的金融资产，则将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的代价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（可供出售的金融资产）之和。

2.11 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价

值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

2.12 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2.13 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的单独进行减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。具体方法分别如下：

(1)可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2.14 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账确认标准

- (1)债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- (2)债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项（应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的标准为：应收款项之前五名。

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄 3 年

以上)，按 20%-100%计提坏账准备。

4、其他不重大应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

对于期末单项金额非重大应收款项，按以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项账龄组合的实际损失率为基础，按应收款项的账龄计提。其计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 5% |
| 1—2 年 | 10% |
| 2—3 年 | 15% |
| 3—4 年 | 20% |
| 4—5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

2.15 存货核算方法

2.15.1 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、委托代销商品、委托加工物资、周转材料等。

2.15.2 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

2.15.3 存货可变现净值的确定依据和存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定依据：

(1) 产成品等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照

存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

若已提跌价准备的存货价值回升或处置该项存货，则相应调整存货跌价准备。

2.15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

2.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

2.16 长期股权投资核算方法

2.16.1 长期股权投资初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积。资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

非货币性资产交换换入的长期股权投资，在非货币性资产交换具备商业实质和换入资

产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，以出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，不满足上述前提的非货币性资产交换换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.16.2 后续计量及损益确认方法

能够对被投资单位实施控制以及不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。其中：本公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与跟公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

2.16.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他

方一起共同控制这些政策的制定，则视为公司够对被投资单位施加重大影响。

2.16.4 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司年末对长期投资进行减值测试，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

2.17 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按成本模式计量，采用与本公司固定资产相同的折旧政策。对存在减值迹象的，按可收回金额低于其账面价值的差额，确认相应的减值损失。

2.18 固定资产确认、分类、计价及折旧方法

2.18.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.18.2 固定资产的分类

本公司固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备。

2.18.3 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入

账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

2.18.4 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，各类固定资产预计使用寿命、净残值率和年折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 35 | 5% | 2.71 |
| 机器设备 | 7 | 5% | 13.57 |
| 运输设备 | 7 | 5% | 13.57 |
| 办公设备 | 5 | 5% | 19.00 |
| 其他设备 | 5 | 5% | 19.00 |

2.18.5 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产的减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

2.19 在建工程核算方法

2.19.1 在建工程类别

本公司在建工程分为房屋建筑物建造工程、机器设备安装工程、机器设备维修工程及其他工程。

2.19.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际成本计价，与在建工程直接相关的借款利息和外币折算差额，在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

在建工程自达到预定可使用状态时转为固定资产。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2.19.3 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

2.20 借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时满足资本支出已经发生、借款费用已经发生以及为使固定资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息计算确定。

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；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

2.21 无形资产核算方法

2.21.1 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

公司自行开发无形资产研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查活动；包括研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。

本公司自行开发无形资产开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试支出；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计支出；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营支出；新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试支出等。开发阶段支出除同时满足下列条件确认为无形资产外，其余确认为费用：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售，并在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括可证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产在内部使用的，可证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2.21.2 无形资产摊销

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在预计使用年限内采用直线法摊销，其摊销年限如下：

(1) 法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销。

(2) 土地使用权按使用年限摊销。

2.21.3 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

2.22 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

本公司长期待摊费用按受益年限平均摊销。

2.23 预计负债的确认标准和计量方法

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- (1)该义务是本公司承担的现时义务；
- (2)该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，或者补偿金额在基本确定能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

2.24 收入确认原则和计量方法

2.24.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2.24.2 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2.24.3 让渡资产使用权

与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.25 政府补助的类型及会计处理方法

本公司所获与收益相关的政府补助，于实际收到款项时计入当期损益；与资产相关的政府补助，于实际收到时计入递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2.26 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

1、本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

3、资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

2.27 利润分配

本公司净利润，按以下顺序和比例分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取 10%法定盈余公积金；

- 3、根据股东大会决议提取任意盈余公积金；
- 4、向投资者分配股利。

附注 3、税项

3.1 主要税种和税率

1、增值税：产品销售收入除自营出口销售收入外，按 17%税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后交纳。自营出口销售收入按“免、抵、退”办法，抵减内销产品应纳税额。

2、营业税：按应纳税收入的 5%计交。

3、房产税：按房屋原值扣除 30%的余值依 1.2%或以房租收入的 12%计交。

4、城市维护建设税：按当期应交增值税、营业税的 5%计交或按公司所在地财政、税务部门的有关规定计交。

5、教育费附加等其他税费：按公司所在地财政、税务部门的有关规定计交。

6、企业所得税：按应纳税所得额的 25%计交。

3.2 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高（2008）250 号《关于认定杭州康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，本公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年。母公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2008 年），企业所得税按 15%的比例计交。

附注 4、企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司期末对其实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|--------------|--------|---------|------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 上海京新生物医药有限公司 | 有限责任公司 | 上海市浦东新区 | 研发 | 15,000,000.00 | 医药中间体、化工中间体、生物制品、药品的研究、开发 | 10,500,000.00 | | 70% | 70% | 是 |
| 上虞京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 浙江省上虞市 | 制造 | 127,560,000.00 | 原料药制造、进出口业务贸易 | 127,560,000.00 | | 100% | 100% | 是 |
| 广丰县京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 江西省广丰县 | 制造 | 35,000,000.00 | 医药中间体原料药生产 | 35,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------|--------|-----|--------------|-------------|--------------|--|------|------|---|
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 有限责任公司 | 浙江省新昌县 | 进出口 | 5,000,000.00 | 货物进出口、技术进出口 | 5,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 |
|---------------|--------|--------|-----|--------------|-------------|--------------|--|------|------|---|

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司期末对其实 际投资额 | 实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例(%) | 是否合 并报表 |
|-------------|--------|-------------|----------|---------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|------------------|------------|
| 内蒙古京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 巴彦淖尔经济技术开发区 | 制造 销售 | 22,000,000.00 | 中成药的生产 销售、中草药的 收购加工泡制 | 3,300,000.00 | | 100% | 100% | 是 |

4.2 少数股东权益和少数股东损益

| 子公司名称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额 | 子公司取得 方式 |
|--------------|--------------|------------------------------|---|-------------|
| 上海京新生物医药有限公司 | 4,123,518.47 | | | 投资 |

附注 5、合并财务报表主要项目注释

5.1 货币资金

| 项 目 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|--------|-------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|
| | 原币 | 原币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 原币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现 金 | RMB | 5,242.86 | 1.0000 | 5,242.86 | RMB | 15,240.19 | 1.0000 | 15,240.19 |
| 银行存款 | RMB | 153,719,285.34 | 1.0000 | 153,719,285.34 | RMB | 46,674,233.48 | 1.0000 | 46,674,233.48 |
| 银行存款 | USD | 139,543.59 | 6.8282 | 952,831.43 | USD | 44,683.78 | 6.8346 | 305,395.77 |
| 银行存款 | EUR | 5.34 | 9.7971 | 52.32 | EUR | | | |
| 银行存款 | GBP | 1.86 | 10.978 | 20.42 | GBP | 1.86 | 9.8817 | 18.38 |
| 其他货币资金 | RMB | 68,145,000.00 | 1.0000 | 68,145,000.00 | RMB | 180,619,212.69 | 1.0000 | 180,619,212.69 |
| 合 计 | | | | 222,822,432.37 | | | | 227,614,100.51 |

(1)年末银行存款中定期存款 84,000,000.00 元已用于银行承兑汇票质押。

(2)年末其他货币资金银行承兑汇票保证金 64,970,000.00 元，信用证保证金 3,175,000.00 元。

(3)年末货币资金除银行承兑汇票保证金、信用证保证金和银行定期存款已质押外，无其他质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

5.2 应收票据

| 种 类 | 年末数 | 年初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 12,501,029.41 | 7,283,246.10 |
| 合 计 | 12,501,029.41 | 7,283,246.10 |

(1)年末应收票据中无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 年末应收票据中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

(3) 应收票据年末数比年初数增加 71.64%，主要系部分客户付款方式由直接支付改由银行承兑汇票支付所致。

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款类别

| 种 类 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 占总额比例% | 坏账准备 | 坏账准备比例 | 账面余额 | 占总额比例% | 坏账准备 | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 28,198,763.80 | 36.67 | 1,409,938.19 | 5% | 32,583,030.68 | 42.50 | 1,629,151.53 | 5% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 1,187,478.36 | 1.54 | 1,104,334.05 | 20-100% | 1,340,581.05 | 1.75 | 1,018,786.94 | 20-100% |
| 其他不重大应收账款 | 47,522,529.71 | 61.79 | 2,420,269.20 | 5-100% | 42,734,135.59 | 55.75 | 2,307,769.02 | 5-100% |
| 合 计 | 76,908,771.87 | 100.00 | 4,934,541.44 | | 76,657,747.32 | 100.00 | 4,955,707.49 | |

5.3.2 应收账款账龄

| 账 龄 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|------|---------------|-----------|----------|--------------|---------------|-----------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 75,519,097.02 | 98.19 | 5% | 3,775,954.86 | 74,469,663.31 | 97.15 | 5-100% | 3,728,613.17 |
| 1-2年 | 46,838.84 | 0.06 | 10% | 4,683.88 | 463,361.45 | 0.60 | 10-100% | 80,068.24 |
| 2-3年 | 155,357.65 | 0.20 | 15-100% | 49,568.65 | 384,141.51 | 0.50 | 15-100% | 128,239.14 |
| 3-4年 | 121,280.39 | 0.16 | 20-100% | 38,136.08 | 511,365.88 | 0.67 | 20-100% | 189,571.77 |
| 4-5年 | 278,614.00 | 0.36 | 100% | 278,614.00 | 829,215.17 | 1.08 | 100% | 829,215.17 |
| 5年以上 | 787,583.97 | 1.03 | 100% | 787,583.97 | | | | |
| 合 计 | 76,908,771.87 | 100.00 | | 4,934,541.44 | 76,657,747.32 | 100.00 | | 4,955,707.49 |

5.3.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理 由 |
|-----------------------------|---------------|------------|------|-----------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 18,986,746.33 | 949,337.32 | 5% | 信用期内 |
| 浙江嘉善诚达药化有限公司 | 3,077,500.00 | 153,875.00 | 5% | 信用期内 |
| 台州医药有限公司 | 2,310,109.14 | 115,505.46 | 5% | 信用期内 |
| 上海市医药股份有限公司 | 2,053,208.33 | 102,660.42 | 5% | 信用期内 |
| 绍兴兴欣化工有限公司 | 1,771,200.00 | 88,560.00 | 5% | 信用期内 |
| LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司美元户 | 290,333.97 | 290,333.97 | 100% | 账龄较长，催收未果 |
| 岳阳中湘康神药业集团有限公司 | 290,250.00 | 290,250.00 | 100% | 账龄较长，催收未果 |
| 济南东风制药厂有限公司 | 278,098.00 | 278,098.00 | 100% | 账龄较长，催收未果 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|------|-----------|
| 诺德药业（江苏）有限公司 | 156,000.00 | 156,000.00 | 100% | 账龄较长，催收未果 |
| 深圳仙诺制药有限公司 | 51,000.00 | 51,000.00 | 100% | 账龄较长，催收未果 |
| 个人借款 | 17,866.00 | 17,866.00 | 100% | 催收未果 |
| 巴彦淖尔市临河区博爱医院 | 16,200.00 | 16,200.00 | 100% | 催收未果 |
| 临河妇幼保健医院 | 11,640.00 | 11,640.00 | 100% | 催收未果 |
| 兰州安宁医药有限公司 | 3,060.00 | 3,060.00 | 100% | 催收未果 |
| 合 计 | 29,313,211.77 | 2,524,386.17 | | |

5.3.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账 龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 坏账计提比例 | | 金额 | 坏账计提比例 | |
| 3年以上 | 1,187,478.36 | 20-100% | 1,104,334.05 | 1,340,581.05 | 20-100% | 1,018,786.94 |
| 合 计 | 1,187,478.36 | | 1,104,334.05 | 1,340,581.05 | | 1,018,786.94 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款以账龄较长（3年以上）为标准确定。

5.3.5 年末应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，年末应收关联方浙江朗博药业有限公司的款项为 18,986,746.33 元，占应收账款总额的比例为 24.69%。

5.3.6 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

5.3.7 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款。

5.3.8 本年实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------------|--------|------------|-----------|-----------|
| 山东滨州医药集团公司 | 货款 | 119,509.30 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 福建省龙岩医药采购供应有限公司新特药分公司 | 货款 | 86,809.18 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 山东鲁抗药品经营有限公司兖洲分公司 | 货款 | 55,462.56 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 文成县医药公司 | 货款 | 35,774.00 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 山东省济南医药采购供应站 | 货款 | 24,148.00 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 其他小额客户 | 货款 | 154,612.08 | 账龄较长，催收未果 | 否 |
| 合 计 | | 476,315.12 | | |

5.3.9 年末应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|---------------|------|---------------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 第二大股东的孙公司 | 18,986,746.33 | 一年以内 | 24.69 |
| 浙江嘉善诚达药化有限公司 | 非关联方 | 3,077,500.00 | 一年以内 | 4.00 |
| 台州医药有限公司 | 非关联方 | 2,310,109.14 | 一年以内 | 3.00 |
| 上海市医药股份有限公司 | 非关联方 | 2,053,208.33 | 一年以内 | 2.67 |

| | | | | |
|------------|------|---------------|------|-------|
| 绍兴兴欣化工有限公司 | 非关联方 | 1,771,200.00 | 一年以内 | 2.31 |
| 合 计 | | 28,198,763.80 | | 36.67 |

5.3.10 关联方应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|-----------|---------------|---------------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 第二大股东的孙公司 | 18,986,746.33 | 24.69 |
| 合 计 | | 18,986,746.33 | 24.69 |

5.3.11 外币应收账款

| 币 种 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|-----|--------------|--------|---------------|------------|--------|--------------|
| | 原 币 | 汇 率 | 折合人民币 | 原 币 | 汇 率 | 折合人民币 |
| 美 元 | 1,496,399.99 | 6.8282 | 10,217,718.41 | 959,090.00 | 6.8346 | 6,554,996.51 |
| 合 计 | | | 10,217,718.41 | | | 6,554,996.51 |

5.4 预付账款

5.4.1 预付账款账龄

| 账 龄 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 金 额 | 占总额的比例(%) | 金 额 | 占总额的比例(%) |
| 1年以内 | 17,349,149.58 | 84.25 | 12,424,233.36 | 70.87 |
| 1—2 年 | 3,240,405.18 | 15.73 | 3,574,405.03 | 20.39 |
| 2—3 年 | 3,900.00 | 0.02 | 615,674.47 | 3.51 |
| 3-4年 | | | 917,894.00 | 5.23 |
| 4-5年 | | | | |
| 合 计 | 20,593,454.76 | 100.00 | 17,532,206.86 | 100.00 |

5.4.2 年末预付账款前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 时 间 | 未结算原因 |
|------------------------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 上虞市众昌化工有限公司 | 非关联方 | 6,539,201.14 | 1 年以内 | 预付货款 |
| AKZO NOBEL FUNCTIONAL CHEMICALS AB | 非关联方 | 3,975,378.04 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 预付技术受让款 |
| 山东省中医药研究所 | 非关联方 | 800,000.00 | 1-2 年 | 预付技术受让款 |
| BASF South East Asia Pte Ltd | 非关联方 | 699,207.68 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合 计 | | 14,013,786.86 | | |

5.4.3 年末预付账款中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5.4.4 账龄超过 1 年的大额预付账款

| 项 目 | 金 额 | 未及时结算的原因 |
|-------------------|--------------|----------|
| 上海华氏医药高科技实业发展有限公司 | 2,000,000.00 | 预付技术受让款 |
| 山东省中医药研究所 | 800,000.00 | 预付技术受让款 |
| 合 计 | 2,800,000.00 | |

5.5 应收利息

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|-----------|------------|--------------|
| 定期存款利息 | 748,470.34 | 3,361,648.08 |
| 持有至到期投资利息 | | 61,370.00 |
| 合 计 | 748,470.34 | 3,423,018.08 |

(1)无逾期应收利息。

(2) 应收利息年末数比年初数减少 78.13%，主要系银行保证金存款减少所致。

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款类别

| 种 类 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 占总额比例% | 坏账准备 | 坏账准备比例 | 账面余额 | 占总额比例% | 坏账准备 | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 9,749,356.81 | 61.77 | 952,534.63 | 0-100% | 11,514,859.71 | 54.14 | 138,942.99 | 0-5% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 400,166.82 | 2.54 | 202,608.76 | 20-100% | 66,998.00 | 0.32 | 51,618.00 | 20-100% |
| 其他不重大其他应收款 | 5,633,552.01 | 35.69 | 308,944.80 | 5-100% | 9,686,314.44 | 45.54 | 1,284,269.66 | 5-100% |
| 合 计 | 15,783,075.64 | 100.00 | 1,464,088.19 | | 21,268,172.15 | 100.00 | 1,474,830.65 | |

5.6.2 其他应收款账龄

| 账 龄 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|------|---------------|-----------|----------|--------------|---------------|-----------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 14,079,611.09 | 89.21 | 0-5% | 505,112.71 | 19,653,516.13 | 92.41 | 0-100% | 578,460.80 |
| 1-2年 | 208,718.73 | 1.32 | 10-100% | 51,741.87 | 465,386.36 | 2.19 | 10-100% | 46,790.64 |
| 2-3年 | 122,579.00 | 0.78 | 15-100% | 18,624.85 | 1,082,271.66 | 5.09 | 15-100% | 797,961.21 |
| 3-4年 | 645,578.82 | 4.09 | 20-100% | 493,615.76 | 31,856.00 | 0.15 | 20-100% | 28,976.00 |
| 4-5年 | 691,446.00 | 4.38 | 50-100% | 359,851.00 | 35,142.00 | 0.16 | 50-100% | 22,642.00 |
| 5年以上 | 35,142.00 | 0.22 | 100% | 35,142.00 | | | | |
| 合 计 | 15,783,075.64 | 100.00 | | 1,464,088.19 | 21,268,172.15 | 100.00 | | 1,474,830.65 |

5.6.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理 由 |
|--------------|--------------|------------|------|--------|
| 新昌城东投资发展有限公司 | 5,000,000.00 | 250,000.00 | 5% | 信用期内 |
| 应收出口退税 | 3,446,664.13 | | 0% | 政府信用期内 |

| | | | | |
|--------------|---------------|--------------|------|------------|
| 新昌县城东新区管理委员会 | 572,000.00 | 286,000.00 | 50% | 账龄较长 |
| 张国富 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100% | 账龄较长, 人员离职 |
| 中华人民共和国北仑海关 | 330,692.68 | | 0% | 保证金 |
| 中华人民共和国绍兴海关 | 200,000.00 | | 0% | 保证金 |
| 个人借款 | 104,883.00 | 104,883.00 | 100% | 账龄较长, 人员离职 |
| 通州市鹏飞空调配件经营部 | 17,000.00 | 17,000.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 上海精密科学仪器公司 | 3,600.00 | 3,600.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 山东国信水处理有限公司 | 1,800.00 | 1,800.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 上海集振印刷厂 | 540.00 | 540.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 天津三桥实业开发公司 | 500.00 | 500.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 浙江郭店器材公司 | 280.00 | 280.00 | 100% | 账龄较长, 催收未果 |
| 合 计 | 10,077,959.81 | 1,064,603.00 | | |

5.6.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

| 账 龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|------------|---------|------------|-----------|---------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 坏账计提比例 | | 金额 | 坏账计提比例 | |
| 3年以上 | 400,166.82 | 20-100% | 202,608.76 | 66,998.00 | 20-100% | 51,618.00 |
| 合 计 | 400,166.82 | | 202,608.76 | 66,998.00 | | 51,618.00 |

(1)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款以账龄较长（3年以上）为标准确定。

5.6.5 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

5.6.6 无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5.6.7 年末其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份。

5.6.8 年末其他应收款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 新昌城东投资发展有限公司 | 非关联方单位 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 31.68 |
| 应收出口退税 | 非关联方单位 | 3,446,664.13 | 1 年以内 | 21.84 |
| 新昌县城东新区管理委员会 | 非关联方单位 | 572,000.00 | 4-5 年 | 3.62 |
| 张国富 | 非关联方单位 | 400,000.00 | 3-4 年 | 2.53 |
| 中华人民共和国北仑海关 | 非关联方单位 | 330,692.68 | 1 年以内 | 2.10 |
| 合 计 | | 9,749,356.81 | | 61.77 |

年末应收新昌城东投资发展有限公司 5,000,000.00 元, 系新昌城东投资发展有限公司向本公司之借款, 其借款利率为银行同期贷款基准利率之 1.70 倍。

5.6.9 本年由预付账款转入的账龄 1 年以上的款项为 796,266.69 元。

5.6.10 本年实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|----------|--------|------|-----------|
| 个人借款 | 借款 | 172.00 | 已离职 | 否 |
| 合计 | | 172.00 | | |

5.7 存货及存货跌价准备

5.7.1 存货类别

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 |
| 原材料 | 37,566,113.04 | 88,233.32 | 37,477,879.72 | 18,760,811.33 | 253,689.16 | 18,507,122.17 |
| 包装物 | 2,062,423.69 | | 2,062,423.69 | 2,168,586.68 | | 2,168,586.68 |
| 低值易耗品 | 96,710.79 | | 96,710.79 | 80,035.59 | | 80,035.59 |
| 库存商品 | 27,134,877.00 | 154,116.47 | 26,980,760.53 | 44,040,357.94 | 2,536,886.20 | 41,503,471.74 |
| 在产品 | 14,803,498.64 | 71,512.10 | 14,731,986.54 | 28,833,443.84 | 432,127.98 | 28,401,315.86 |
| 自制半成品 | 2,705,240.90 | 34,155.32 | 2,671,085.58 | 466,202.46 | 69,610.40 | 396,592.06 |
| 委托加工物资 | 425,710.48 | | 425,710.48 | 52,453.21 | | 52,453.21 |
| 合 计 | 84,794,574.54 | 348,017.21 | 84,446,557.33 | 94,401,891.05 | 3,292,313.74 | 91,109,577.31 |

5.7.2 存货跌价准备

| 类 别 | 年初数 | 本年计提额 | 本年减少 | | 年末数 |
|-------|--------------|------------|------|--------------|------------|
| | | | 转 回 | 转销 | |
| 原材料 | 253,689.16 | 88,233.32 | | 253,689.16 | 88,233.32 |
| 库存商品 | 2,536,886.20 | 123,478.80 | | 2,506,248.53 | 154,116.47 |
| 在产品 | 432,127.98 | 71,512.10 | | 432,127.98 | 71,512.10 |
| 自制半成品 | 69,610.40 | 34,155.32 | | 69,610.40 | 34,155.32 |
| 合 计 | 3,292,313.74 | 317,379.54 | | 3,261,676.07 | 348,017.21 |

5.7.3 存货跌价准备计提依据、转销原因

| 项 目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|-------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 长期未使用 | 已处理 | 0.68 |
| 库存商品 | 成本价低于可变现净值 | 已销售 | 9.24 |
| 在产品 | 成本价低于可变现净值 | 已销售 | 2.92 |
| 自制半成品 | 成本价低于可变现净值 | 已销售 | 2.57 |

(1) 存货可变现净值的确定依据:

存货可变现净值的确定系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定。

5.8 持有至到期投资

| 项 目 | 年末数 | | 年初数 | |
|-----------------|------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 新昌澄潭江堤防工程资金信托合同 | | | 8,000,000.00 | |
| 合 计 | | | 8,000,000.00 | |

2007年11月，本公司与浙江省国际信托投资有限责任公司签定新昌澄潭江堤防工程资金信托合同，将人民币8,000,000.00元加入新昌澄潭江堤防工程资金信托计划。该信托计划以向新昌县高新园区开发有限公司发放贷款的方式运用于新昌澄潭江堤防工程。信托期限为壹年零陆个月，扣除受托人报酬后收益率为8%，本公司已于2009年6月收回该信托投资款。

5.9 投资性房地产

| 项 目 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 |
|----------------|-------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | | 55,362,944.03 | | 55,362,944.03 |
| 1.房屋、建筑物 | | 46,518,965.39 | | 46,518,965.39 |
| 2.土地使用权 | | 8,843,978.64 | | 8,843,978.64 |
| 二、累计折旧合计 | | 3,767,383.41 | | 3,767,383.41 |
| 1.房屋、建筑物 | | 2,779,805.81 | | 2,779,805.81 |
| 2.土地使用权 | | 987,577.60 | | 987,577.60 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | | 51,595,560.62 | | 51,595,560.62 |
| 1.房屋、建筑物 | | 43,739,159.58 | | 43,739,159.58 |
| 2.土地使用权 | | 7,856,401.04 | | 7,856,401.04 |
| 四、投资性房地产减值准备合计 | | | | |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | | 51,595,560.62 | | 51,595,560.62 |
| 1.房屋、建筑物 | | 43,739,159.58 | | 43,739,159.58 |
| 2.土地使用权 | | 7,856,401.04 | | 7,856,401.04 |

上海京新生物医药有限公司房产证尚在办理中。

5.10 固定资产

| 类 别 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 账面原价合计 | 490,817,880.10 | 26,969,774.41 | 50,117,359.87 | 467,670,294.64 |
| 其中:房屋建筑物 | 308,323,218.46 | 18,065,459.65 | 46,716,623.05 | 279,672,055.06 |
| 机器设备 | 164,523,826.62 | 7,868,419.89 | 2,782,476.81 | 169,609,769.70 |
| 运输设备 | 4,752,665.81 | 56,666.67 | | 4,809,332.48 |
| 办公设备 | 5,659,187.56 | 105,485.81 | 536,554.01 | 5,228,119.36 |
| 其他设备 | 7,558,981.65 | 873,742.39 | 81,706.00 | 8,351,018.04 |
| 累计折旧合计 | 98,448,801.07 | 36,583,708.54 | 5,246,268.55 | 129,786,241.06 |
| 其中:房屋建筑物 | 27,212,383.71 | 10,132,753.29 | 2,845,931.61 | 34,499,205.39 |
| 机器设备 | 62,986,557.13 | 23,596,262.92 | 2,084,709.51 | 84,498,110.54 |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 运输设备 | 2,322,471.91 | 844,166.61 | | 3,166,638.52 |
| 办公设备 | 2,413,032.72 | 601,472.05 | 257,348.76 | 2,757,156.01 |
| 其他设备 | 3,514,355.60 | 1,409,053.67 | 58,278.67 | 4,865,130.60 |
| 固定资产账面净值合计 | 392,369,079.03 | | | 337,884,053.58 |
| 其中:房屋建筑物 | 281,110,834.75 | | | 245,172,849.67 |
| 机器设备 | 101,537,269.49 | | | 85,111,659.16 |
| 运输设备 | 2,430,193.90 | | | 1,642,693.96 |
| 办公设备 | 3,246,154.84 | | | 2,470,963.35 |
| 其他设备 | 4,044,626.05 | | | 3,485,887.44 |
| 固定资产减值准备合计 | 36,601.19 | | | 36,601.19 |
| 其中:房屋建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 36,601.19 | | | 36,601.19 |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 固定资产账面价值合计 | 392,332,477.84 | | | 337,847,452.39 |
| 其中:房屋建筑物 | 281,110,834.75 | | | 245,172,849.67 |
| 机器设备 | 101,500,668.30 | | | 85,075,057.97 |
| 运输设备 | 2,430,193.90 | | | 1,642,693.96 |
| 办公设备 | 3,246,154.84 | | | 2,470,963.35 |
| 其他设备 | 4,044,626.05 | | | 3,485,887.44 |

(1)本年度在建工程完工转入固定资产 9,029,528.18 元。

(2)年末未办妥产权证的固定资产原值为 65,133,116.14 元。

(3)房屋建筑物及其折旧额本年减少数系转入投资性房地产所致。

(4)年末用于抵押的固定资产账面余额为 147,525,145.13 元。

5.11 在建工程

| 项 目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 浙江上虞原料药建设项目二期工程 | | | | 304,481.55 | | 304,481.55 |
| 江西广丰原料药工程二期工程 | 6,557,194.77 | | 6,557,194.77 | 6,234,827.68 | | 6,234,827.68 |
| 其他工程 | | | | 38,300.00 | | 38,300.00 |
| 合 计 | 6,557,194.77 | | 6,557,194.77 | 6,577,609.23 | | 6,577,609.23 |

5.11.1 重大在建工程项目变动情况

| 重要工程项目名称 | 预算数 | 实际支付 | | | | | 资金来源 | 工程投入占预算比例 |
|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|-----------|
| | | 年初数 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 年末数 | | |
| | | (其中:利息 资本化金额) | (其中:利息 资本化金额) | (其中:利息 资本化金额) | (其中:利息 资本化金额) | (其中:利息 资本化金额) | | |
| 浙江上虞原料药建设项目二期工程 | 5,700,000.00 | 304,481.55 | 3,013,310.97 | 3,317,792.52 | | | 自筹 | |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|----|--------|
| 上海京新生物工程 | 11,157,800.00 | | 2,586,228.71 | 2,586,228.71 | | | 自筹 | |
| 江西广丰原料药工程二期工程 | 7,275,444.00 | 6,234,827.68 | 445,280.49 | 65,575.00 | 57,338.40 | 6,557,194.77 | 自筹 | 90.13% |
| 其他工程 | | 38,300.00 | 3,262,528.95 | 3,059,931.95 | 240,897.00 | | 自筹 | |
| 合计 | | 6,577,609.23 | 9,307,349.12 | 9,029,528.18 | 298,235.40 | 6,557,194.77 | | |

在建工程年初数、年末数中无利息资本化金额。

5.12 无形资产

| 类别 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 原价合计: | 109,694,610.53 | | 8,852,191.72 | 100,842,418.81 |
| 新昌大道中路 207 号土地使用权 | 8,213.08 | | 8,213.08 | |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 5,623,114.00 | | | 5,623,114.00 |
| 新昌县青山工业区土地使用权 | 3,190,000.00 | | | 3,190,000.00 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 10,442,788.75 | | | 10,442,788.75 |
| 上海张江高科技 33 街坊土地使用权 | 18,467,574.57 | | 8,843,978.64 | 9,623,595.93 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 2,860,000.00 | | | 2,860,000.00 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 11,281,127.00 | | | 11,281,127.00 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 7,920,699.00 | | | 7,920,699.00 |
| 江西广丰县土地使用权 | 4,637,700.00 | | | 4,637,700.00 |
| 上虞京新土地使用权 | 39,721,946.01 | | | 39,721,946.01 |
| 内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权 | 5,508,448.12 | | | 5,508,448.12 |
| 财务软件 | 33,000.00 | | | 33,000.00 |
| 累计摊销合计: | 7,677,765.07 | 2,207,217.97 | 995,790.68 | 8,889,192.36 |
| 新昌大道中路 207 号土地使用权 | 7,611.87 | 601.21 | 8,213.08 | |
| 城关镇新岩村土地使权 | 1,285,275.49 | 112,462.32 | | 1,397,737.81 |
| 新昌县青山工业区土地使用权 | 400,455.50 | 61,854.84 | | 462,310.34 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 815,408.16 | 203,852.04 | | 1,019,260.20 |
| 上海张江高科技 33 街坊土地使用权 | 1,692,860.99 | 369,351.48 | 987,577.60 | 1,074,634.87 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 312,400.68 | 63,800.16 | | 376,200.84 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 996,482.95 | 225,622.56 | | 1,222,105.51 |
| 城关镇新岩村土地使用权 | 699,731.65 | 158,414.04 | | 858,145.69 |
| 江西广丰县土地使用权 | 278,262.00 | 92,754.00 | | 371,016.00 |
| 上虞京新土地使用权 | 1,044,141.26 | 794,439.00 | | 1,838,580.26 |
| 内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权 | 136,961.20 | 118,746.36 | | 255,707.56 |
| 财务软件 | 8,173.32 | 5,319.96 | | 13,493.28 |
| 无形资产账面净值合计 | 102,016,845.46 | | | 91,953,226.45 |

(1)土地使用权及其摊销本年减少数主要系转入投资性房地产所致。

(2)年末用于抵押的土地使用权账面余额为 81,039,674.76 元。

5.13 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------------|------|------|------------|------------|
| 购买少数股东股权 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 500,000.00 |

| | | | | | |
|-----|------------|--|--|------------|------------|
| 合 计 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 500,000.00 |
|-----|------------|--|--|------------|------------|

本公司于2006年3月以6,000,000.00元向子公司上虞京新药业有限公司少数股东购买股权，该项股权购买日账面价值为5,500,000.00元。因无法取得该项股权购买日的公允价值，其差额已确认为商誉。因上虞京新药业有限公司持续亏损，故本年度全额计提减值准备。

5.14 长期待摊费用

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年减少 | 年末数 | 剩余摊销期(月) |
|--------|------------|------|------------|------|-----|----------|
| 临床试验费等 | 178,353.28 | | 178,353.28 | | | |
| 合 计 | 178,353.28 | | 178,353.28 | | | |

5.15 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 类 别 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款坏账准备 | 428,671.15 | 893,024.68 |
| 存货跌价准备 | 6,721.62 | 702,096.01 |
| 固定资产减值准备 | | 5,490.18 |
| 内部销售未实现利润 | 28,066.50 | 73,407.89 |
| 可弥补亏损 | 974,474.87 | 974,474.87 |
| 固定资产折旧 | 279,895.25 | 2,102,868.40 |
| 小 计 | 1,717,829.39 | 4,751,362.03 |
| 递延所得税负债： | | |
| 资产评估增值 | 1,318,077.09 | 895,358.37 |
| 小 计 | 1,318,077.09 | 895,358.37 |

(2) 递延所得税资产年末数比年初数减少 63.85%，主要系存货跌价准备转销所致。

(3) 递延所得税负债年末数比年初数增加 47.21%，主要系确认资产评估增值所致。

5.16 资产减值准备

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|----------------|--------------|------------|-------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 6,430,538.14 | 444,578.61 | | 476,487.12 | 6,398,629.63 |
| 二、存货跌价准备 | 3,292,313.74 | 317,379.54 | | 3,261,676.07 | 348,017.21 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 36,601.19 | | | | 36,601.19 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | 9,759,453.07 | 1,261,958.15 | | 3,738,163.19 | 7,283,248.03 |

5.17 短期借款

| 类 别 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 85,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 抵押借款 | 74,300,000.00 | 122,000,000.00 |
| 保证借款 | 68,000,000.00 | 81,000,000.00 |
| 合 计 | 227,300,000.00 | 238,000,000.00 |

(1)信用借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利率 | 年末数 |
|-------------|------------|------------|-----|-------|---------------|
| 中国农业银行广丰县支行 | 2009-9-26 | 2010-6-5 | 人民币 | 6.37% | 15,000,000.00 |
| 中国农业银行广丰县支行 | 2009-9-26 | 2010-6-15 | 人民币 | 6.37% | 15,000,000.00 |
| 中国农业银行广丰县支行 | 2009-9-26 | 2010-6-25 | 人民币 | 6.37% | 20,000,000.00 |
| 民生银行杭州分行 | 2009-12-18 | 2010-11-18 | 人民币 | 5.84% | 15,000,000.00 |
| 招商银行越兴支行 | 2009-5-12 | 2010-5-11 | 人民币 | 5.84% | 20,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | 85,000,000.00 |

(2)抵押借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利率 | 年末数 |
|------------------|------------|------------|-----|-------|---------------|
| 交通银行股份有限公司绍兴新昌支行 | 2009-3-19 | 2010-3-18 | 人民币 | 5.31% | 5,000,000.00 |
| 交通银行股份有限公司绍兴新昌支行 | 2009-4-13 | 2010-4-12 | 人民币 | 5.31% | 15,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-8-7 | 2010-8-7 | 人民币 | 5.31% | 15,800,000.00 |
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-8-24 | 2010-8-24 | 人民币 | 5.32% | 3,500,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司新昌支行 | 2009-11-24 | 2010-11-23 | 人民币 | 4.78% | 15,000,000.00 |
| 绍兴市商业银行 | 2009-11-23 | 2010-11-12 | 人民币 | 5.31% | 13,000,000.00 |
| 绍兴市商业银行 | 2009-11-23 | 2010-5-16 | 人民币 | 4.86% | 7,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | 74,300,000.00 |

上述抵押借款之抵押物为本公司房屋建筑物及土地使用权，详见附注 5.10、5.12。

(3)保证借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利率 | 年末数 |
|----------------|------------|------------|-----|-------|---------------|
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-10-19 | 2010-10-19 | 人民币 | 5.32% | 20,000,000.00 |

| | | | | | |
|------------------|------------|------------|-----|-------|---------------|
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-8-14 | 2010-8-14 | 人民币 | 5.32% | 17,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司新昌支行 | 2009-10-15 | 2010-10-12 | 人民币 | 5.31% | 11,000,000.00 |
| 绍兴市商业银行 | 2009-6-17 | 2010-6-5 | 人民币 | 5.84% | 10,000,000.00 |
| 交通银行股份有限公司绍兴新昌支行 | 2009-1-21 | 2010-1-18 | 人民币 | 5.31% | 10,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | 68,000,000.00 |

上述保证借款除交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 10,000,000.00 元由新昌县城东投资发展有限公司提供担保外，其余保证借款均由浙江朗博药业有限公司提供担保。

5.18 应付票据

| 种 类 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 166,320,000.00 | 156,805,707.00 |
| 信用证 | 9,941,586.07 | 1,345,049.28 |
| 合 计 | 176,261,586.07 | 158,150,756.28 |

(1)下一会计期间将到期的票据金额为 176,261,586.07 元。

(2)无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

(3)年末应付票据中无应付其他关联方票据情况。

(4)年末应付票据担保情况详见附注 6.2.4。

5.19 应付账款

(1)应付账款年末数为 67,781,728.36 元，年初数为 50,355,564.52 元。

(2)无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)账龄在 1 年以上大额应付账款情况如下：

| 单位名称 | 金 额 | 未偿还原因 |
|----------------|--------------|-------|
| 全兴工业(中国)有限公司 | 331,102.56 | 尚未结算 |
| 江苏扬阳化工设备制造有限公司 | 330,000.00 | 尚未结算 |
| 香港美联集团 | 299,145.30 | 尚未结算 |
| 义乌市鑫挺人造革有限公司 | 202,641.03 | 尚未结算 |
| 合 计 | 1,162,888.89 | |

(4)应付账款年末数比年初数增加 34.61%，主要系采购增加所致。

5.20 预收账款

(1)预收账款年末数为 3,733,939.88 元，年初数为 2,461,941.89 元。

(2)年末预收账款无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)年末预收账款中无预收其他关联方款项。

(4)预收账款年末数比年初数增加 51.67%，主要系预收货款增加所致。

5.21 应付职工薪酬

| 项 目 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年支付 | 年 末 数 |
|-----|-------|------|------|-------|
|-----|-------|------|------|-------|

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,268,849.43 | 46,785,295.81 | 46,536,708.32 | 2,517,436.92 |
| 二、职工福利费 | | 2,992,709.01 | 2,992,709.01 | |
| 三、社会保险费 | 352,888.77 | 4,536,105.70 | 4,620,821.36 | 268,173.11 |
| 四、住房公积金 | 95,350.00 | 1,309,483.00 | 1,318,353.00 | 86,480.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 375,511.57 | 1,569,308.77 | 404,698.42 | 1,540,121.92 |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | 133,729.39 | 133,729.39 | |
| 八、其他 | | | | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合 计 | 3,092,599.77 | 57,326,631.68 | 56,007,019.50 | 4,412,211.95 |

(1) 年末应付工资、奖金、津贴和补贴的预计发放时间为下一会计年度；应付职工薪酬中无拖欠性质工资。

(2) 应付职工薪酬年末数比年初数增加 42.67%，主要系应付工会经费和职工教育经费增加所致。

5.22 应交税费

| 税 种 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,413,925.06 | 3,220,665.68 |
| 企业所得税 | -569,779.17 | 625,477.13 |
| 营业税 | 75,779.50 | 131,711.18 |
| 城市维护建设税 | 248,026.83 | 221,277.28 |
| 个人所得税 | 120,930.96 | 104,477.34 |
| 教育费附加 | 233,802.41 | 209,310.91 |
| 土地使用税 | 366,771.00 | 55,098.50 |
| 房产税 | 317,174.65 | 521,456.21 |
| 印花税 | 1,223.70 | 1,262.60 |
| 水利基金 | 76,900.24 | 79,883.09 |
| 河道管理费 | -53.83 | 1,318.84 |
| 合 计 | 4,284,701.35 | 5,171,938.76 |

5.23 应付利息

| 项 目 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|------|------------|------------|
| 借款利息 | 476,591.39 | 678,873.50 |
| 合 计 | 476,591.39 | 678,873.50 |

5.24 其他应付款

(1) 其他应付款年末数为 17,645,427.36 元，年初数为 11,386,047.08 元。

(2) 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 年 末 数 | 性质或内容 |
|--------------|--------------|--------|
| 浙江康新化工有限公司 | 7,888,900.00 | 往来款 |
| 上海睿智化学研究有限公司 | 941,683.21 | 押金及水电费 |
| 合 计 | 8,830,583.21 | |

(3)账龄在1年以上大额其他应付款情况:

| 单位名称 | 金 额 | 未结转原因 |
|--------------|--------------|--------|
| 浙江康新化工有限公司 | 2,888,900.00 | 资金周转困难 |
| 上海睿智化学研究有限公司 | 873,562.90 | 押金 |
| 合 计 | 3,762,462.90 | |

(4)年末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东浙江康新化工有限公司 7,888,900.00 元，占其他应付款总额的 44.71%。

(5)其他应付款年末数比年初数增加 54.97%，主要系浙江康新化工有限公司往来款增加所致。

5.25 递延收益

| 项 目 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年转销 | 年 末 数 |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|
| 未实现售后租回损益 | 3,063,598.16 | | 1,114,035.60 | 1,949,562.56 |
| 与资产相关的政府补助 | 16,633,469.39 | | 346,530.60 | 16,286,938.79 |
| 合 计 | 19,697,067.55 | | 1,460,566.20 | 18,236,501.35 |

递延收益系浙江杭州湾上虞工业园区管委会补助款。

5.26 一年内到期的非流动负债

| 借款单位 | 年 末 数 | 年 初 数 | 借款条件 |
|------------------|---------------|----------------|------|
| 绍兴市商业银行 | | 20,000,000.00 | 信用借款 |
| 中国进出口银行浙江省分行 | | 100,000,000.00 | 担保借款 |
| 中国农业银行新昌支行 | | 20,000,000.00 | 担保借款 |
| 交通银行股份有限公司绍兴新昌支行 | 20,000,000.00 | | 抵押借款 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 140,000,000.00 | |

(1)交通银行股份有限公司绍兴新昌支行之借款 20,000,000.00 元，系以房屋和土地使用权作抵押，详见附注 5.10、5.12。

(2)一年内到期的非流动负债年末数比年初数减少 85.71%，系本年归还借款所致。

5.27 长期借款

| 项 目 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 46,300,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 18,700,000.00 | |
| 合 计 | 65,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(1)长期借款明细如下:

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 年利率 | 年末数 | | 年初数 | |
|------------------|-----------|------------|-----|-------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 折合人民币 | 外币金额 | 折合人民币 |
| 中国农业银行股份有限公司新昌支行 | 2009-9-25 | 2011-9-20 | 人民币 | 4.86% | | 16,000,000.00 | | |
| 中国农业银行股份有限公司新昌支行 | 2009-8-25 | 2010-8-20 | 人民币 | 4.86% | | 15,000,000.00 | | |
| 中国农业银行股份有限公司新昌支行 | 2009-8-27 | 2011-8-25 | 人民币 | 4.86% | | 11,000,000.00 | | |
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-9-1 | 2013-8-20 | 人民币 | 5.76% | | 13,000,000.00 | | |
| 中国银行股份有限公司新昌支行 | 2009-9-1 | 2012-12-20 | 人民币 | 5.76% | | 10,000,000.00 | | |
| 交通银行股份有限公司绍兴新昌支行 | 2008-3-10 | 2010-3-10 | 人民币 | 7.29% | | | | 20,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 65,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

(2)中国农业银行股份有限公司新昌支行借款 16,000,000.00 元,系由浙江日盛控股有限公司保证担保。

(3)中国银行股份有限公司新昌支行借款 23,000,000.00 元,其中 20,300,000.00 元以土地使用权抵押,剩余 2,700,000.00 元由浙江朗博药业有限公司提供担保。

(4)抵押借款之抵押物为本公司房屋建筑物及土地使用权,详见附注 5.10、5.12。

(5)长期借款年末数比年初数增加 2.25 倍,主要系本公司增加长期借款用于辛伐他汀产能提升项目和采购原材料所致。

5.28 专项应付款

| 种 类 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 |
|------------------------------|-------|--------------|------|--------------|
| 年产 5 亿片辛伐他汀产能提升项目拨款 | | 2,480,000.00 | | 2,480,000.00 |
| 年产盐酸舍曲林 20 吨原料药及 1000 万片制剂拨款 | | 1,125,000.00 | | 1,125,000.00 |
| 合 计 | | 3,605,000.00 | | 3,605,000.00 |

(1)年产 5 亿片辛伐他汀产能提升项目拨款系新昌县财政局根据浙江省财政厅《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建字[2009]202 号)拨入。

(2) 年产盐酸舍曲林 20 吨原料药及 1000 万片制剂拨款系新昌县财政局根据浙江省财政厅及浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目 2009 年第一批省财政配

套补助资金的通知》(浙财企字[2009]236号)拨入。

5.29 股本

| | 年初数 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 年末数 | |
|------------|----------------|---------|--------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、未上市流通份 | | | | | | | | | |
| 二、有限售条件股份 | 55,826,954.00 | 54.97% | | | | -34,838,341.00 | -34,838,341.00 | 20,988,613.00 | 20.67% |
| 1.国家持股 | | | | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3.其他内资持股 | 55,826,954.00 | 54.97% | | | | -34,838,341.00 | -34,838,341.00 | 20,988,613.00 | 20.67% |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 16,953,936.00 | 16.70% | | | | -16,953,936.00 | -16,953,936.00 | | |
| 境内自然人持股 | 38,873,018.00 | 38.27% | | | | -17,884,405.00 | -17,884,405.00 | 20,988,613.00 | 20.67% |
| 4.外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 三、无限售条件股份 | 45,723,046.00 | 45.03% | | | | 34,838,341.00 | 34,838,341.00 | 80,561,387.00 | 79.33% |
| 1.人民币普通股 | 45,723,046.00 | 45.03% | | | | 34,838,341.00 | 34,838,341.00 | 80,561,387.00 | 79.33% |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| 四、股份总数 | 101,550,000.00 | 100.00% | | | | | | 101,550,000.00 | 100.00% |

5.30 资本公积

| 项 目 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 111,923,225.21 | | | 111,923,225.21 |
| 其他资本公积 | 18,995,529.29 | | | 18,995,529.29 |
| 合 计 | 130,918,754.50 | | | 130,918,754.50 |

5.31 盈余公积

| 项 目 | 年 初 数 | 本年增加 | 本年减少 | 年 末 数 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,350,418.45 | 668,869.82 | | 17,019,288.27 |
| 合 计 | 16,350,418.45 | 668,869.82 | | 17,019,288.27 |

5.32 未分配利润

| 项 目 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|-----------|---------------|----------------|
| 年初未分配利润 | 50,470,364.00 | 69,692,729.76 |
| 加: 本年净利润 | 3,752,632.14 | -17,729,760.76 |
| 可供分配的利润 | 54,222,996.14 | 51,962,969.00 |
| 减: 提取盈余公积 | 668,869.82 | 1,492,605.00 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 对股东的分配 | | |
| 其他 | | |
| 年末未分配利润 | 53,554,126.32 | 50,470,364.00 |

5.33 营业收入及成本

(1) 分类列示如下：

| 行业名称 | 本年度 | | 上年度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务收入 | 496,330,416.18 | 347,016,217.38 | 467,528,814.01 | 324,845,902.97 |
| 其他业务收入 | 35,143,835.64 | 20,261,607.21 | 42,776,741.53 | 36,419,087.16 |
| 合计 | 531,474,251.82 | 367,277,824.59 | 510,305,555.54 | 361,264,990.13 |

(2) 主营业务分行业列示如下：

| 行业名称 | 本年度 | | 上年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 药品销售 | 496,330,416.18 | 347,016,217.38 | 467,528,814.01 | 324,845,902.97 |
| 合计 | 496,330,416.18 | 347,016,217.38 | 467,528,814.01 | 324,845,902.97 |

(3) 主营业务分产品类别列示如下：

| 产品类别 | 本年度 | | 上年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 原料药类 | 298,373,003.40 | 270,359,930.68 | 314,466,611.03 | 244,954,556.83 |
| 成品药类 | 197,957,412.78 | 76,656,286.70 | 153,062,202.98 | 79,891,346.14 |
| 合计 | 496,330,416.18 | 347,016,217.38 | 467,528,814.01 | 324,845,902.97 |

(4) 主营业务分地区列示如下：

| 类别 | 本年度 | | 上年度 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东地区 | 483,818,022.21 | 386,947,680.11 | 532,306,901.23 | 432,526,892.33 |
| 华北地区 | 69,893,723.81 | 55,899,559.42 | 47,254,859.01 | 38,397,017.34 |
| 华南地区 | 23,637,821.61 | 18,905,042.42 | 22,825,473.89 | 18,546,878.25 |
| 华中地区 | 28,705,721.64 | 22,958,244.39 | | |
| 其他地区 | 139,071,795.88 | 111,226,755.35 | 149,883,915.80 | 121,788,434.75 |
| 小计 | 745,127,085.15 | 595,937,281.69 | 752,271,149.93 | 611,259,222.67 |
| 公司内各地区分部间相互抵销 | 248,796,668.97 | 248,921,064.31 | 284,742,335.92 | 286,413,319.70 |
| 合计 | 496,330,416.18 | 347,016,217.38 | 467,528,814.01 | 324,845,902.97 |

(5) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 33,827,407.02 | 6.36 |
| 四川泰华堂医药保健品有限公司 | 8,572,617.09 | 1.61 |

| | | |
|-------------------------|---------------|-------|
| 台州医药有限公司 | 8,511,560.38 | 1.60 |
| 国药控股北京华鸿有限公司 | 8,266,448.12 | 1.56 |
| Pt Mitra Karya Sumbeate | 8,151,339.88 | 1.53 |
| 合 计 | 67,329,372.49 | 12.66 |

5.34 营业税金及附加

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 计交标准 |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 营业税 | 578,373.37 | 272,227.23 | 见附注 3 |
| 城建税 | 1,865,997.66 | 1,627,429.55 | 见附注 3 |
| 教育费附加 | 1,698,623.09 | 1,547,460.64 | 见附注 3 |
| 合 计 | 4,142,994.12 | 3,447,117.42 | |

5.35 财务费用

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,400,863.82 | 38,059,922.54 |
| 减：利息收入 | 6,381,766.34 | 8,667,392.43 |
| 汇兑损失 | 285,477.41 | 109,290.56 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费 | 1,688,851.88 | 2,337,539.27 |
| 合 计 | 18,993,426.77 | 31,839,359.94 |

财务费用本年度发生额比上年度发生额减少 40.35%，主要系本年度利息支出减少所致。

5.36 资产减值损失

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|--------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 444,578.61 | 825,766.51 |
| 存货跌价损失 | -2,944,296.53 | 3,136,463.27 |
| 商誉减值损失 | 500,000.00 | |
| 合 计 | -1,999,717.92 | 3,962,229.78 |

资产减值损失本年度比上年度减少 1.50 倍，主要系存货跌价准备转销所致。

5.37 投资收益

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|-----------|------------|------------|
| 持有至到期投资收益 | 320,000.00 | 646,356.00 |
| 合 计 | 320,000.00 | 646,356.00 |

2007 年 11 月，本公司将人民币 8,000,000.00 元加入新昌澄潭江堤防工程资金信托计划。该信托计划以向新昌县高新园区开发有限公司发放贷款的方式运用于新昌澄潭江堤防工程。信托期限为壹年零陆个月，扣除受托人报酬后年收益率 8%，本公司于 2009 年 6 月到期收回，获得收益 320,000.00 元。

5.38 营业外收入

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|-----------|--------------|---------------|
| 固定资产清理净收入 | 531,276.66 | 1,105,896.86 |
| 政府补助 | 4,253,435.60 | 8,486,761.33 |
| 罚款收入 | 22,526.83 | 35,193.25 |
| 其他收入 | 798,808.85 | 1,083,678.42 |
| 合 计 | 5,606,047.94 | 10,711,529.86 |

5.38.1 本期取得的计入当期损益的大额政府补助种类及金额如下：

- (1) 根据新财企字[2009]53号文，本公司收到技术改造和节能降耗项目资金补助 30 万元；
- (2) 根据新财企[2009]104号文，本公司收到参与标准制定企业奖励 15 万元；
- (3) 根据新财企字[2009]163号文，本公司收到新产品和新技术创新奖励 15 万元；
- (4) 根据新财企[2009]162号文，本公司收到专利申请授权补助 1.3 万元；
- (5) 根据新财企字[2009]112号、161号、235号和新工商市[2009]4号文，本公司收到国家重点项目贴息扶持和补助资金等 34.90 万元；
- (6) 根据科学技术部国科发字[2009]313号文，本公司收到关键技术与示范项目补助 60 万元；
- (7) 根据浙财企字[2009]135号文，本公司收到 2009 年浙江省品牌大省建设专项资金补助 20 万元；
- (8) 根据浙财教字[2009]281号文，本公司收到创新性示范和试点企业补助经费 20 万元；
- (9) 根据浙财教字[2009]234号文，本公司收到重大科技专项补助经费 48 万元；
- (10) 根据虞经贸能[2009]11号文，本公司收到工业循环经济节能降耗奖励 20 万元；
- (11) 根据虞经贸投资[2009]10号文，本公司收到内资引进项目奖励 30 万元。

5.38.2 营业外收入本年度比上年度减少 47.66%，主要系固定资产清理净收入及政府补助减少所致。

5.39 营业外支出

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|----------|--------------|------------|
| 固定资产清理损失 | 430,021.63 | 58,405.65 |
| 非公益性捐赠支出 | 160,000.00 | |
| 公益性捐赠支出 | | 366,339.18 |
| 非常损失 | 247,811.51 | |
| 罚款支出 | 245,101.34 | 202,095.41 |
| 其他支出 | 51,895.79 | 4,005.51 |
| 合 计 | 1,134,830.27 | 630,845.75 |

营业外支出本年度比上年度增加 79.89%，主要系固定资产清理损失及非常损失增加所致。

5.40 所得税费用

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|---------|--------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 922,543.85 | 5,175,205.65 |
| 递延所得税费用 | 3,456,251.36 | 2,829,131.96 |
| 合 计 | 4,378,795.21 | 8,004,337.61 |

(1)所得税费用本年度比上年度减少 45.29%，主要系本期应纳税所得额减少所致。

5.41 基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润 | 每股收益 | |
|-------------------------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.037 | 0.037 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.015 | -0.015 |

(1)基本每股收益的计算过程：

| 项 目 | 序号 | 本年数 |
|-------------------------|---------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 3,752,632.14 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2 | 5,225,748.01 |
| 扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -1,473,115.87 |
| 期初股份总数 | 4 | 101,550,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | |
| 增加股份次月起至报告期期末累计月数 | 7 | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 报告期缩股数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$ | 101,550,000.00 |
| 基本每股收益 | $13=1/12$ | 0.037 |
| 扣除非经常损益后的基本每股收益 | $14=3/12$ | -0.015 |

(2)稀释每股收益为 0.037 元，其计算过程与基本每股收益一致。

5.42 其他综合收益

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |

| | | |
|------------------------|--|---------------|
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小 计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 5.其他 | | 18,840,000.00 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | 18,840,000.00 |
| 合 计 | | 18,840,000.00 |

5.43 收到的其他与经营活动有关的现金 18,779,330.45 元，主要项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------|---------------|
| 收到政府补助 | 3,353,435.60 |
| 收到银行存款利息收入 | 8,491,981.58 |
| 收到浙江康新化工有限公司往来款 | 4,713,849.41 |
| 收到其他 | 2,220,063.86 |
| 合 计 | 18,779,330.45 |

5.44 支付的其他与经营活动有关的现金 87,832,344.17 元，主要项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|------------|---------------|
| 支付业务推广费 | 23,471,270.01 |
| 支付办公会议印刷书报 | 16,627,822.97 |
| 支付交通差旅费 | 14,420,970.43 |
| 支付技术开发费 | 9,707,467.65 |
| 支付业务招待费 | 4,352,957.67 |
| 支付运输装卸费 | 3,000,139.40 |
| 支付咨询审计费 | 3,329,704.24 |
| 支付排污费 | 2,222,322.25 |
| 支付广告及业务宣传费 | 2,207,880.53 |
| 支付银行手续费 | 1,688,851.88 |
| 支付保险费 | 1,260,209.06 |
| 购买物料低值易耗品 | 910,828.52 |
| 支付水电费 | 385,227.27 |
| 支付修理费 | 398,010.21 |

| | |
|------|---------------|
| 支付其他 | 3,848,682.08 |
| 合 计 | 87,832,344.17 |

5.45 收到的其他与投资活动有关的现金 14,069,332.50 元，主要项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------------|---------------|
| 收到新昌城东投资发展有限公司偿还借款及利息 | 9,564,332.50 |
| 收到辛伐他汀产能提升项目拨款 | 2,480,000.00 |
| 收到盐酸舍曲林、原料药及 1000 万片制剂项目拨款 | 1,125,000.00 |
| 收到科学技术部对关键技术与示范项目补助 | 600,000.00 |
| 收到技术改造和节能降耗项目资金补助 | 300,000.00 |
| 合 计 | 14,069,332.50 |

5.46 支付的其他与投资活动有关的现金 14,000,000.00 元，主要项目如下：

| 项 目 | 金 额 |
|------------------|---------------|
| 支付新昌城东投资发展有限公司借款 | 14,000,000.00 |
| 合 计 | 14,000,000.00 |

5.47 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表附表

| 补充资料 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 3,971,728.30 | -18,255,408.63 |
| 加：资产减值准备 | -1,999,717.92 | 3,912,041.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,583,708.54 | 35,167,518.81 |
| 无形资产摊销 | 2,207,217.97 | 2,206,867.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 178,353.28 | 202,859.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -101,255.03 | -1,047,491.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 23,018,183.72 | 39,451,526.32 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -320,000.00 | -646,356.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 3,033,532.64 | 1,933,773.59 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 422,718.72 | 895,358.37 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 9,607,316.51 | 29,157,128.36 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -4,316,895.95 | 37,358,746.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 64,814,815.97 | -93,722,875.70 |
| 其他 | -1,720,000.00 | -6,630,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,379,706.75 | 29,983,689.75 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | | |

| | | |
|--------------|---------------|----------------|
| 现金的年末余额 | 70,677,432.37 | 47,277,793.51 |
| 减：现金的年初余额 | 47,277,793.51 | 70,006,143.58 |
| 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 | 23,399,638.86 | -22,728,350.07 |

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目 | 金 额 |
|----------------------------|-----|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | |
| 4. 取得子公司的净资产 | |
| 流动资产 | |
| 非流动资产 | |
| 流动负债 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | |
| 流动资产 | |
| 非流动资产 | |
| 流动负债 | |
| 非流动负债 | |

(3) 现金和现金等价物

| 项 目 | 本 年 度 | 上 年 度 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 1. 现金 | 70,677,432.37 | 47,277,793.51 |
| 其中：库存现金 | 5,242.86 | 15,240.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 70,672,189.51 | 46,979,647.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 282,905.69 |
| 2. 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3. 年末现金及现金等价物余额 | 70,677,432.37 | 47,277,793.51 |
| 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 152,145,000.00 | 180,336,307.00 |
| 合 计 | 222,822,432.37 | 227,614,100.51 |

附注 6、关联方关系及交易

6.1 关联方概况

6.1.1 吕钢先生系本公司董事长、法定代表人和本公司最终控制人。

6.1.2 本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 法定代表人 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-------------|------|-------|----------------|---------|----------|------------|
| 上海京新生物医药有限公司 | 有限责任公司 | 上海市浦东新区 | 服务业 | 吕 钢 | 15,000,000.00 | 70.00 | 70.00 | 76055495-4 |
| 上虞京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 浙江省上虞市 | 制造业 | 王能能 | 127,560,000.00 | 100.00 | 100.00 | 76963354-4 |
| 广丰县京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 江西省广丰县 | 制造业 | 徐小明 | 35,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 78145674-7 |
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 有限责任公司 | 浙江省新昌县 | 进出口 | 吕 钢 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 79646125-8 |
| 内蒙古京新药业有限公司 | 有限责任公司 | 巴彦淖尔经济技术开发区 | 制造业 | 程曙光 | 2,200,000.00 | 100.00 | 100.00 | 74012554-6 |

6.1.3 不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|-------------|-----------------|------------|
| 浙江康新化工有限公司 | 持有本公司 10.08%股份 | 72762438-3 |
| 吕岳英 | 持有本公司 9.90%股份 | |
| 浙江日盛控股有限公司 | 浙江康新化工有限公司的子公司 | 77072266-7 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 浙江日盛控股有限公司的子公司 | 75491860-0 |
| 浙江赛丽丝绸有限公司 | 吕岳英持有其 90.00%股份 | 70450413-5 |
| 新昌县华欣包装有限公司 | 浙江赛丽丝绸有限公司的子公司 | 77938857-0 |

6.2 关联方交易

6.2.1 购买商品

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年发生数 | | 上年发生数 | |
|------------|--------|--------|---------------|-------|------------------|------------|------------------|
| | | | | 金额 | 占年度(同期)同类交易比例(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易比例(%) |
| 浙江朗博药业有限公司 | 采购 | 药品 | 市价 | | | 807,692.28 | 0.25 |
| 合 计 | | | | | | 807,692.28 | 0.25 |

6.2.2 销售商品

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------|--------|--------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | 金额 | 占年度(同期)同类交易比例(%) | 金额 | 占年度(同期)同类交易比例(%) |
| 浙江朗博药业有限公司 | 销售 | 药品 | 市价 | 33,827,407.02 | 6.82 | 56,442,747.83 | 12.07 |
| 合 计 | | | | 33,827,407.02 | 6.82 | 56,442,747.83 | 12.07 |

6.2.3 其他关联交易

(1)本年度、上年度本公司支付给关键管理人员报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为 2,089,630.00 元、1,811,701.00 元。

6.2.4 担保事项

(1)截至 2009 年 12 月 31 日止，关联方为本公司向银行借款提供担保情况如下：

| 关联方名称 | 金 额 | 期 限 |
|------------|---------------|-----------------------|
| 浙江日盛控股有限公司 | 16,000,000.00 | 2009.9.25-2011.9.20 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 17,000,000.00 | 2009.8.14-2010.8.14 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 11,000,000.00 | 2009.2.1-2010.2.10 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 20,000,000.00 | 2009.10.19-2010.10.19 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 10,000,000.00 | 2009.6.17-2010.6.5 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 2,700,000.00 | 2009.9.1-2013.8.20 |
| 合 计 | 76,700,000.00 | |

(2)截至 2009 年 12 月 31 日止，关联方为本公司签发银行承兑汇票提供担保情况如下：

| 关联方名称 | 金 额 | 期 限 |
|------------|---------------|----------------------|
| 浙江朗博药业有限公司 | 3,900,000.00 | 2009.12.28-2010.5.28 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 8,050,000.00 | 2009.7.27-2010.1.27 |
| 浙江朗博药业有限公司 | 5,400,000.00 | 2009.8.25-2010.2.25 |
| 合 计 | 17,350,000.00 | |

6.3 关联方应收应付款项余额

| 科目名称 | 关联方 | 年末数 | 年初数 |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 浙江朗博药业有限公司 | 18,986,746.33 | 24,982,482.00 |
| 其他应收款 | 浙江康新化工有限公司 | | 8,736,000.00 |
| 其他应付款 | 浙江康新化工有限公司 | 7,888,900.00 | 2,888,900.00 |

附注 7、或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

附注 8、承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

附注 9、资产负债表日后非调整事项

1、2010 年 1 月 6 日，本公司归还中国交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 10,000,000.00 元。

2、2010 年 1 月 7 日，本公司向中国进出口银行浙江省分行借款 12,000,000.00 元。

3、2010年1月8日，本公司向中国进出口银行浙江省分行借款 25,000,000.00 元。

4、2010年1月14日，本公司之子公司广丰县京新药业有限公司归还中国农业银行广丰县支行借款 20,000,000.00 元。

5、2010年1月18日，本公司归还中国工商银行股份有限公司新昌支行借款 11,000,000.00 元。

6、2010年1月20日，本公司之子公司上虞京新药业有限公司归还招商银行股份有限公司绍兴越兴支行借款 10,000,000.00 元。

7、2010年2月28日，本公司收回新昌城东投资发展有限公司借款 5,000,000.00 元。

8、2010年3月8日，本公司归还交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 15,000,000.00 元。

9、2010年3月8日，本公司归还交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 5,000,000.00 元。

10、2010年3月8日，本公司向交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 40,000,000.00 元。

11、2010年3月10日，本公司归还交通银行股份有限公司绍兴新昌支行借款 20,000,000.00 元。

附注 10、其他重大事项

本公司无应予披露的其他重大事项。

附注 11、抵押资产情况

本公司 2009 年 12 月 31 日资产抵押情况如下：

| 抵押物 | 账面余额 | 取得贷款、银行票据的金额 |
|-------|----------------|------------------|
| 房屋建筑物 | 147,525,145.13 | 140,600,000.00 元 |
| 土地使用权 | 81,039,674.76 | |

附注 12、母公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款类别

| 种 类 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|-------------|--------------|----------|------------|--------|---------------|----------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 | 账面余额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 7,891,939.03 | 31.72 | 394,596.95 | 5% | 15,781,544.23 | 42.47 | 3,494,959.37 | 5-100% |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 1,147,004.88 | 4.61 | 1,081,946.55 | 20-100% | 1,226,822.51 | 3.30 | 908,736.64 | 20-100% |
| 其他不重大应收账款 | 15,838,794.44 | 63.67 | 793,537.03 | 5-15% | 20,152,943.79 | 54.23 | 1,033,401.49 | 5-10% |
| 合计 | 24,877,738.35 | 100.00 | 2,270,080.53 | | 37,161,310.53 | 100.00 | 5,437,097.50 | |

12.1.2 应收账款账龄

| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------|---------------|-----------|----------|--------------|---------------|-----------|----------|--------------|
| | 金额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 23,698,987.33 | 95.26 | 5% | 1,184,949.37 | 35,647,726.10 | 95.93 | 5-100% | 4,488,268.46 |
| 1-2年 | 31,546.14 | 0.13 | 10% | 3,154.61 | 58,437.87 | 0.16 | 10% | 5,843.79 |
| 2-3年 | 200.00 | | 15% | 30.00 | 228,324.05 | 0.61 | 15% | 34,248.61 |
| 3-4年 | 81,322.91 | 0.33 | 20% | 16,264.58 | 397,607.34 | 1.07 | 20% | 79,521.47 |
| 4-5年 | 278,098.00 | 1.12 | 100% | 278,098.00 | 829,215.17 | 2.23 | 100% | 829,215.17 |
| 5年以上 | 787,583.97 | 3.16 | 100% | 787,583.97 | | | | |
| 合计 | 24,877,738.35 | 100.00 | | 2,270,080.53 | 37,161,310.53 | 100.00 | | 5,437,097.50 |

12.1.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------------------|--------------|--------------|------|-----------|
| 台州医药有限公司 | 2,200,175.94 | 110,008.80 | 5% | 信用期内 |
| 绍兴兴欣化工有限公司 | 1,771,200.00 | 88,560.00 | 5% | 信用期内 |
| 国药控股北京华鸿有限公司 | 1,339,909.35 | 66,995.47 | 5% | 信用期内 |
| 浙江嘉信医药股份有限公司 | 1,303,683.03 | 65,184.15 | 5% | 信用期内 |
| 上海市医药股份有限公司 | 1,276,970.71 | 63,848.53 | 5% | 信用期内 |
| LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司 | 290,333.97 | 290,333.97 | 100% | 账龄较长,催收未果 |
| 岳阳中湘康神药业集团有限公司 | 290,250.00 | 290,250.00 | 100% | 账龄较长,催收未果 |
| 济南东风制药厂有限公司 | 278,098.00 | 278,098.00 | 100% | 账龄较长,催收未果 |
| 诺德药业(江苏)有限公司 | 156,000.00 | 156,000.00 | 100% | 账龄较长,催收未果 |
| 深圳仙诺制药有限公司 | 51,000.00 | 51,000.00 | 100% | 账龄较长,催收未果 |
| 合计 | 8,957,621.00 | 1,460,278.92 | | |

12.1.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 坏账计提比例 | | 金额 | 坏账计提比例 | |
| 3年以上 | 1,147,004.88 | 20-100% | 1,081,946.55 | 1,226,822.51 | 20-100% | 908,736.64 |
| 合计 | 1,147,004.88 | | 1,081,946.55 | 1,226,822.51 | | 908,736.64 |

(1)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款以账龄较长(3年以上)为标准确定。

12.1.5 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。

12.1.6 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款。

12.1.7 本年核销的应收账款

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------------------|--------|------------|------------|-----------|
| 山东滨州医药集团公司 | 货款 | 119,509.30 | 账龄较长, 催收未果 | 否 |
| 福建省龙岩医药采购供应有限公司 新特药分公司 | 货款 | 86,809.18 | 账龄较长, 催收未果 | 否 |
| 文成县医药公司 | 货款 | 35,774.00 | 账龄较长, 催收未果 | 否 |
| 山东省济南医药采购供应站 | 货款 | 24,148.00 | 账龄较长, 催收未果 | 否 |
| 浙江嘉善诚达药化有限公司 | 货款 | 270.00 | 账龄较长, 催收未果 | 否 |
| 合 计 | | 266,510.48 | | |

12.1.8 年末应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

12.1.9 年末应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|------|----------------|
| 台州医药有限公司 | 非关联方 | 2,200,175.94 | 1年以内 | 8.84 |
| 绍兴兴欣化工有限公司 | 非关联方 | 1,771,200.00 | 1年以内 | 7.12 |
| 国药控股北京华鸿有限公司 | 非关联方 | 1,339,909.35 | 1年以内 | 5.39 |
| 浙江嘉信医药股份有限公司 | 非关联方 | 1,303,683.03 | 1年以内 | 5.24 |
| 上海市医药股份有限公司 | 非关联方 | 1,276,970.71 | 1年以内 | 5.13 |
| 合 计 | | 7,891,939.03 | | 31.72 |

12.1.10 外币应收账款

| 币 种 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----|-----------|--------|------------|-----------|--------|------------|
| | 原 币 | 汇 率 | 折合人民币 | 原 币 | 汇 率 | 折合人民币 |
| 美元 | 45,828.99 | 6.8282 | 312,929.51 | 42,519.84 | 6.8346 | 289,564.78 |
| 合 计 | | | 312,929.51 | | | 289,564.78 |

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款类别

| 种 类 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|-----|------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|
| | 账面余额 | 占总额 | 坏账准备 | 坏账准 | 账面余额 | 占总额 | 坏账准备 | 坏账准 |

| | | 比例(%) | | 备比例 | | 比例(%) | | 备比例 |
|----------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| 单项金额重大的其他应收款 | 163,089,336.40 | 97.05 | 8,411,866.82 | 0-5% | 179,657,762.37 | 95.80 | 8,546,088.12 | 5-100% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 184,239.82 | 0.11 | 63,124.96 | 20-50% | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 4,768,447.52 | 2.84 | 230,460.89 | 5-15% | 7,879,752.48 | 4.20 | 431,542.38 | 0-15% |
| 合 计 | 168,042,023.74 | 100.00 | 8,705,452.67 | | 187,537,514.85 | 100.00 | 8,977,630.50 | |

12.2.2 其他应收款账龄

| 账 龄 | 年 末 数 | | | | 年 初 数 | | | |
|------|----------------|-----------|----------|--------------|----------------|-----------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备金 | 金 额 | 占总额的比例(%) | 坏账准备计提比例 | 坏账准备金 |
| 1年以内 | 167,032,060.00 | 99.40 | 0-5% | 8,325,068.37 | 187,017,152.61 | 99.72 | 0-5% | 8,914,057.63 |
| 1-2年 | 135,984.92 | 0.08 | 10-100% | 13,598.49 | 289,629.36 | 0.16 | 10% | 28,962.94 |
| 2-3年 | 117,739.00 | 0.07 | 15-100% | 17,660.85 | 230,732.88 | 0.12 | 15% | 34,609.93 |
| 3-4年 | 96,649.82 | 0.06 | 20-100% | 19,329.96 | | | | |
| 4-5年 | 659,590.00 | 0.39 | 50% | 329,795.00 | | | | |
| 合 计 | 168,042,023.74 | 100.00 | | 8,705,452.67 | 187,537,514.85 | 100.00 | | 8,977,630.50 |

12.2.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------|----------------|--------------|------|------|
| 上虞京新药业有限公司 | 86,065,530.02 | 4,303,276.50 | 5% | 内部往来 |
| 上海京新生物医药有限公司 | 47,895,200.00 | 2,394,760.00 | 5% | 内部往来 |
| 内蒙古京新药业有限公司 | 23,556,606.38 | 1,177,830.32 | 5% | 内部往来 |
| 新昌城东投资发展有限公司 | 5,000,000.00 | 250,000.00 | 5% | 1年以内 |
| 新昌县城东新区管理委员会 | 572,000.00 | 286,000.00 | 50% | 账龄较长 |
| 中华人民共和国北仑海关 | 330,692.68 | | 0% | 保证金 |
| 中华人民共和国绍兴海关 | 200,000.00 | | 0% | 保证金 |
| 合 计 | 163,620,029.08 | 8,411,866.82 | | |

12.2.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

| 账 龄 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------|------------|--------|-----------|-------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 坏账计提比例 | | 金额 | 坏账计提比例 | |
| 3年以上 | 184,239.82 | 20-50% | 63,124.96 | | | |
| 合 计 | 184,239.82 | | 63,124.96 | | | |

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款以账龄较

长（3年以上）为标准确定。

12.2.5 本年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款。

12.2.6 本年无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

12.2.7 年末其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；年末应收关联方上虞京新药业有限公司 86,065,530.02 元、上海京新生物医药有限公司 47,895,200.00 元、内蒙古京新药业有限公司 23,556,606.38 元，占其他应收款总额的 94.18%。

12.2.8 年末其他应收款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|------|----------------|
| 上虞京新药业有限公司 | 子公司 | 86,065,530.02 | 1年以内 | 51.22 |
| 上海京新生物医药有限公司 | 子公司 | 47,895,200.00 | 1年以内 | 28.50 |
| 内蒙古京新药业有限公司 | 子公司 | 23,556,606.38 | 1年以内 | 14.02 |
| 新昌城东投资发展有限公司 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 2.98 |
| 新昌县城东新区管理委员会 | 非关联方 | 572,000.00 | 4-5年 | 0.33 |
| 合计 | | 163,089,336.40 | | 97.05 |

(1)年末应收新昌城东投资发展有限公司 5,000,000.00 元，系新昌城东投资发展有限公司向本公司之借款，其借款利率为银行同期贷款基准利率之 1.70 倍。

12.2.9 本年由预付账款转入的账龄 1 年以上的款项为 782,904.16 元。

12.2.10 本年核销的其他应收款

| 单位名称 | 其他应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|----------|--------|------|-----------|
| 个人借款 | 货款 | 172.00 | 已离职 | 否 |
| 合计 | | 172.00 | | |

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资账面价值

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 对子公司投资 | 178,360,000.00 | 178,360,000.00 |
| 减：减值准备 | 5,500,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合 计 | 172,860,000.00 | 173,360,000.00 |

12.3.2 对子公司投资

| 被投资单位 | 股权比例 | 初始投资额 | 年 初 数 | 本年损益调整 | 现金红利 | 本年增(减) | 年 末 数 |
|--------------|---------|---------------|----------------|--------|------|--------|----------------|
| 上海京新生物医药有限公司 | 70.00% | 13,500,000.00 | 10,500,000.00 | | | | 10,500,000.00 |
| 上虞京新药业有限公司 | 100.00% | 78,060,000.00 | 128,060,000.00 | | | | 128,060,000.00 |

| | | | | | | | |
|---------------|---------|----------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 广丰县京新药业有限公司 | 90.00% | 18,000,000.00 | 31,500,000.00 | | | | 31,500,000.00 |
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 100.00% | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 |
| 内蒙古京新药业有限公司 | 100.00% | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 | | | | 3,300,000.00 |
| 合 计 | | 117,860,000.00 | 178,360,000.00 | | | | 178,360,000.00 |

12.3.3 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 计提原因 |
|---------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 持续亏损、且已资不抵债 |
| 上虞京新药业有限公司 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | 持续亏损 |
| 合 计 | 5,000,000.00 | 500,000.00 | | 5,500,000.00 | |

12.4 营业收入及成本

(1)分类列示如下：

| 种 类 | 本 年 度 | | 上 年 度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务收入 | 241,555,963.13 | 134,322,048.71 | 307,426,962.93 | 205,552,637.43 |
| 其他业务收入 | 42,022,108.45 | 38,191,806.61 | 23,177,314.12 | 20,408,969.07 |
| 合 计 | 283,578,071.58 | 172,513,855.32 | 330,604,277.05 | 225,961,606.50 |

(2)主营业务分行业列示如下：

| 行业名称 | 本 年 度 | | 上 年 度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 药品销售 | 241,555,963.13 | 134,322,048.71 | 307,426,962.93 | 205,552,637.43 |
| 合 计 | 241,555,963.13 | 134,322,048.71 | 307,426,962.93 | 205,552,637.43 |

(3)主营业务分产品类别列示如下：

| 产品类别 | 本 年 度 | | 上 年 度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 原料药类 | 66,490,563.29 | 64,995,460.78 | 133,597,088.74 | 1,122,597.26 |
| 成品药类 | 175,065,399.84 | 69,326,587.93 | 173,829,874.19 | 74,430,040.17 |
| 合 计 | 241,555,963.13 | 134,322,048.71 | 307,426,962.93 | 205,552,637.43 |

(4)主营业务分地区列示如下：

| 类 别 | 本 年 度 | | 上 年 度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东地区 | 169,616,916.90 | 94,318,896.04 | 233,455,449.25 | 156,093,606.30 |
| 华北地区 | 29,639,074.38 | 16,481,403.07 | 26,208,327.38 | 17,523,481.88 |
| 华南地区 | 5,633,167.13 | 3,132,435.81 | 7,016,938.85 | 4,691,684.40 |
| 华中地区 | 15,516,501.03 | 8,628,262.29 | 18,403,398.72 | 12,304,929.63 |
| 其他地区 | 21,150,303.69 | 11,761,051.50 | 22,342,848.73 | 14,938,935.22 |
| 合 计 | 241,555,963.13 | 134,322,048.71 | 307,426,962.93 | 205,552,637.43 |

(5)公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 上虞京新药业有限公司 | 62,504,531.20 | 22.04 |
| 浙江京新药业进出口有限公司 | 12,658,145.30 | 4.46 |
| 四川泰华堂医药保健品有限公司 | 8,572,617.09 | 3.02 |
| 台州医药有限公司 | 8,511,560.38 | 3.00 |
| 国药控股北京华鸿有限公司 | 8,266,448.12 | 2.92 |
| 合计 | 100,513,302.09 | 35.44 |

12.5 投资收益

| 投资单位 | 本年度 | 上年度 |
|-----------|------------|---------------|
| 处置股权投资收益 | | 18,840,000.00 |
| 持有至到期投资收益 | 320,000.00 | 646,356.00 |
| 合计 | 320,000.00 | 19,486,356.00 |

投资收益本年度比上年度减少 98.36%，主要系处置股权投资收益所致。

12.6 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年度 | 上年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 6,688,698.17 | 14,926,050.01 |
| 加: 资产减值准备 | -3,837,525.67 | 4,367,036.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,996,463.44 | 11,071,493.56 |
| 无形资产摊销 | 826,607.17 | 835,664.04 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -303,714.63 | -915,902.20 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 12,628,782.81 | 22,300,456.47 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -320,000.00 | -19,486,356.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 655,294.73 | -635,471.84 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 17,259,963.98 | 5,264,252.68 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 17,927,854.58 | 7,450,767.88 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 62,980,023.31 | -56,902,839.17 |
| 其他 | -900,000.00 | -6,630,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,602,447.89 | -18,354,847.76 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 61,755,801.75 | 42,105,857.96 |

| | | |
|--------------|---------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 42,105,857.96 | 57,655,433.12 |
| 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 | 19,649,943.79 | -15,549,575.16 |

附注 13、补充资料

13.1 非经常性损益

| 项 目 | 本年度 | 上年度 |
|---|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 101,255.03 | 1,047,491.21 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 4,253,435.60 | 8,486,761.33 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 668,157.50 | 219,298.63 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 27,780.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 116,527.04 | 546,431.57 |
| 持有至到期投资收益 | 320,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 996,047.27 | 1,452,847.20 |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | -762,420.11 | -53.35 |
| 合 计 | 5,225,748.01 | 8,874,968.89 |

13.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率(%) | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.246 | 0.037 | 0.037 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.489 | -0.015 | -0.015 |

加权平均净资产收益率计算过程：

| 项 目 | 序号 | 本年数 |
|------------------------------|------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 3,752,632.14 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2 | 5,225,748.01 |
| 扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -1,473,115.87 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 299,289,536.95 |
| 发行新股或债转股等新增归属于公司普通股股东的净资产 | 5 | |
| 新增净资产次月至报告期期末的累计月数 | 6 | |
| 回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | 7 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | |
| 其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | 9 | |
| 其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | |
| 加权平均净资产 | $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11+9*10/11$ | 301,165,853.02 |
| 加权平均净资产收益率 | 13=1/12 | 1.246% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 14=3/12 | -0.489% |

附注 14、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 17 日批准报出。