

浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2010 年年度报告



二〇一一年二月

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。

所有董事均出席本次审议 2010 年年度报告的董事会。

中准会计师事务所有限公司为本公司2010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

二〇一一年二月二十三日

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.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	15
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.....	42
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	50

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	9,923,147.42
利润总额	14,432,147.37
归属于上市公司股东的净利润	12,895,458.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,156,911.47
经营活动产生的现金流量净额	59,548,104.66

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；	-706,784.80	
(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；	5,243,945.59	
(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；	-879,100.59	
(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		

(七)除上述各项之外的其他营业外收入和支出。	-28,160.84	
减:所得税影响数	1,742,396.57	
少数股东损益影响数	-851,044.58	
合 计	2,738,547.37	

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)

	2010年	2009年	本年比上年增 减(%)	2008年
营业收入	631,018,882.46	531,474,251.82	18.73	510,305,555.54
利润总额	14,432,147.37	8,350,523.51	72.83	-10,251,071.02
归属于上市公司股东的 净利润	12,895,458.84	3,752,632.14	243.64	-17,729,760.76
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	10,156,911.47	-1,473,115.87	789.48	-26,604,729.65
经营活动产生的现金流 量净额	59,548,104.66	135,379,706.75	-56.01	29,983,689.75
	2010年末	2009年末	本年末比上年 末增减(%)	2008年末
总资产	949,146,464.17	917,221,452.36	3.48	953,084,106.98
所有者权益(或股东权 益)	315,937,627.93	303,042,169.09	4.26	299,289,536.95
股本	101,550,000.00	101,550,000.00	0	101,550,000.00

2、主要财务指标

(单位:元/股)

	2010年	2009年	本年比上年增 减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.127	0.037	243.24	-0.175
稀释每股收益(元/股)	0.127	0.037	243.24	-0.175
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.100	-0.015	766.79	-0.262
全面摊薄净资产收益率(%)	4.082	1.238	上升2.844个百分点	-5.924
加权平均净资产收益率(%)	4.167	1.246	上升2.921个百分点	-5.754
扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率(%)	3.215	-0.486	上升3.701个百分点	-8.941
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	3.282	-0.489	上升3.771个百分点	-8.683
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.586	1.333	-56.01	0.295
	2010年末	2009年末	本年末比上年 末增减(%)	2008年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.111	2.984	4.26	2.947
----------------------	-------	-------	------	-------

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	3.141	3.206	0.098	0.098
归属于母公司所有者的净利润	4.082	4.167	0.127	0.127
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	3.215	3.282	0.100	0.100

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,988,612	20.67%				3,802,500	3,802,500	24,791,112	24.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	20,988,612	20.67%				3,802,500	3,802,500	24,791,112	24.41%
二、无限售条件股份	80,561,388	79.33%				-3,802,500	-3,802,500	76,758,888	75.59%
1、人民币普通股	80,561,388	79.33%				-3,802,500	-3,802,500	76,758,888	75.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	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	18,841,665	0	3,802,500	22,644,165	高管股份	无
张丽娃	660,193	0	0	660,193	高管股份	无
王光强	794,638	0	0	794,638	高管股份	无
王能能	692,116	0	0	692,116	高管股份	无
合计	20,988,612	0	3,802,500	24,791,112	—	—

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、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。

5、2010年1月27日，吕钢先生通过大宗交易的方式增持了5,070,000股本公司股票，导致吕钢先生本年新增了3,802,500股限售股。

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	9047
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	29.73%	30,192,220	22,644,165	5,000,000
吕岳英	境内自然人	9.71%	9,858,112	0	0
吕力平	境内自然人	4.92%	5,000,000	0	0
招商银行一兴业合润分级股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.94%	4,000,000	0	0
东证资管一工行一东方红6号集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	3.89%	3,954,466	0	0
交通银行一华安宝利配置证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.74%	3,800,845	0	0
中国人寿保险股份有限公司一万能一国寿瑞安	基金、理财产品等其他	1.20%	1,221,310	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
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-005L-CT001深	基金、理财产品等其他	1.08%	1,098,371	0	0
陈伟国	境内自然人	0.99%	1,005,720	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	
吕岳英		9,858,112		人民币普通股	
吕钢		7,548,055		人民币普通股	
吕力平		5,000,000		人民币普通股	
招商银行一兴业合润分级股票型证券投资基金		4,000,000		人民币普通股	
东证资管一工行一东方红6号集合资产管理计划		3,954,466		人民币普通股	
交通银行一华安宝利配置证券投资基金		3,800,845		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司一万能一国寿瑞安		1,221,310		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	
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品-005L-CT001深		1,098,371		人民币普通股	
陈伟国		1,005,720		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司控股股东吕钢先生与前10名股东及前10名无限售条件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>2、未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《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	股东名称	无		约定持股期限	
		无		无	

期限的说明		
-------	--	--

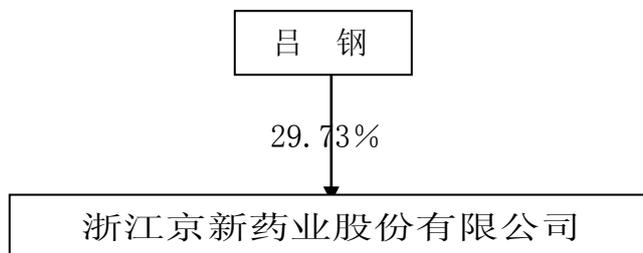
(二) 公司控股股东及实际控制人情况

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，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、浙江京新药业进出口有限公司、浙江元金投资有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事，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) 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	22,644,165	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	794,638	未知	0	
3	王能能	692,116	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	49	2010.10.15~ 2013.10.14	25,122,220	30,192,220	+5,070,000
陈美丽	副董事长、财务总监	女	41	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
王能能	董事、副总经理	男	38	2010.10.15~ 2013.10.14	922,822	922,822	0
张丽娃	董事	女	52	2010.10.15~ 2013.10.14	880,257	880,257	0
徐小明	董事、董事会秘书	男	35	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
王军民	董事	男	38	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
史习民	独立董事	男	51	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
沈竞康	独立董事	男	60	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
周伟澄	独立董事	男	53	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
金志平	监事会主席	男	30	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
吕少英	职工代表监事	女	30	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
俞义萍	职工代表监事	女	33	2010.10.15~ 2013.10.14	0	0	0
王光强	副总经理	男	51	2010.10.15~ 2013.10.14	1,059,518	800,000	-259,518

注：1、报告期内，吕钢先生持有的股份数增加507万股。

2、报告期内，王光强先生持有的股份数减少259,518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”

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。现任本公司副董事长、财务总监。无在其他单位任职或兼职情况。

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。现任本公司董事、副总经理、上虞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。

张丽娃女士 中国籍，1959年生，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。现任本公司董事、党委书记、工会主席。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。

王军民先生 中国籍，1973年生，大专文化。曾任公司原料生产部部长、公司青山科技园筹建办主任、公司营销公司总经理助理、药品销售公司副总经理、公司第三届监事会监事。现任公司董事、药品销售一公司总经理。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，久立特材独立董事、传化股份独立董事、海宁皮城独立董事、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。

金志平先生，中国籍，1981年生，本科学历，曾任本公司研究一所副所长、所长，现任本公司研发中心副主任兼研究一所所长、监事会主席。无在其他单位任职或兼职情况。

吕少英女士 中国籍，1981年生，研究生学历；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、职工代表监事，浙江京新药业进出口有限公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

俞义萍女士 中国籍，1978年生，大专学历；曾任公司服务信用部招标管理员，现任公司服务信用部综合管理员、职工代表监事。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、公司第三届董事会董事。现任本公司副总经理、研发中心主任。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，通过公司2010年第二次临时股东大会决议，独立董事津贴每人每年3.8万元提升到5万元（含税）。具体如下：

姓名	职务	2010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	41.79	否
陈美丽	副董事长、财务总监	18.29	否
王能能	董事、副总经理	25.85	否
张丽娃	董事	26.70	否
徐小明	董事、董事会秘书	16.73	否
王军民	董事	14.40	否
史习民	独立董事	4.1	否
沈竞康	独立董事	4.1	否
周伟澄	独立董事	4.1	否

金志平	监事会主席	10.08	否
吕少英	职工代表监事	6.00	否
俞义萍	职工代表监事	2.36	否
王光强	副总经理	17.44	否
合计		191.94	

(四) 报告期内董事、监事被选举或离任, 及聘任或解聘高级管理人员情况

1、2010年9月20日, 公司召开2010年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于董事会换届选举及公司第四届董事会成员候选人名单的议案》, 选举吕钢先生、陈美丽女士、王能能先生、张丽娃女士、徐小明先生、王军民先生为公司第四届董事会非独立董事, 选举史习民先生、沈竞康先生、周伟澄先生为公司第四届董事会独立董事; 同时通过《关于监事会换届选举及公司第四届监事会股东监事候选人名单的议案》, 选举金志平为公司第四届监事会股东监事。

2、2010年10月7日, 公司召开第四届董事会第一次会议, 会议选举吕钢先生为公司董事长, 选举陈美丽女士为副董事长, 聘任吕钢先生担任公司总经理, 聘任王能能先生、王光强先生担任公司副总经理, 聘任陈美丽女士担任公司财务总监, 聘任徐小明先生担任公司董事会秘书。

3、2010年10月7日, 公司召开第四届监事会第一次会议, 选举金志平担任公司监事会主席。

二、员工情况

截止2010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1242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	697	56.12
销售人员	225	18.12
技术人员	146	11.76
财务人员	23	1.85
行政人员	151	12.16

合计	1242	100
----	------	-----

(二)、教育程度

学 历	人 数	占员工总数比例 (%)
研究生及以上	27	2.17
本科	185	14.90
大中专	474	38.16
中专以下	556	44.77
合计	1242	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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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《公司股东大会议事规则》等的要求，年度内召开的三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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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：

1、公司第三届董事会成员出席情况：

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	0	3	1	0	否
周伟澄	独立董事	4	1	3	0	0	否

2、公司第四届董事会成员出席情况：

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
------	------	-------	--------	-------------	--------	------	---------------

		数	次数	加会议次数	席次数	数	亲自出席会议
吕钢	董事长、总经理	3	1	2	0	0	否
陈美丽	副董事长、财务总监	3	1	2	0	0	否
王能能	董事、副总经理	3	1	2	0	0	否
张丽娃	董事	3	1	2	0	0	否
徐小明	董事、董事会秘书	3	1	2	0	0	否
王军民	董事	3	1	2	0	0	否
史习民	独立董事	3	1	2	0	0	否
沈竞康	独立董事	3	1	2	0	0	否
周伟澄	独立董事	3	1	2	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

2010 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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2010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2010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	是	中准会计师事务所有限公司出具了中准专审字(2011)第 5015 号《内部控制鉴证报告》
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 2010 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</p>		

续聘会计师，提交董事会审议。
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，公司召开了三次股东大会：为2009年度股东大会和两次临时股东大会，会议情况如下：

1、公司2009年度股东大会于2010年5月12日在公司三楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在2010年5月13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2010年第一次临时股东大会于2010年6月1日在公司三楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在2010年6月2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2010年第二次临时股东大会于2010年9月20日在公司三楼会议室召开，本次股东大会决议公告刊登在2010年9月21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，公司以“加快成品药业务发展，实现原料药业务盈利”为核心，增强分子公司自主经营能力，提高工作效率，使公司经营效益得到了进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入 63101.89 万元，比去年同期 53147.42 万元，增长 18.73%，其中成品药实现营业收入 21779.68 万元，比去年同期 19795.73 万元，增加 1983.95 万元，增长 10.02%；原料药实现营业收入 40355.9 万元，比去年同期 32535.8 万元，增加 7820.1 万元，增长 24.04%；房租及开发费收入为 966.31 万元，比去年同期增加 150.42 万元。

营业利润比去年增加了 604.38 万元，增长 155.80%，主要是由于营业收入的增长远高于三项费用的增长，营业收入同比增长 18.73%，三项费用同比仅增长 9.35%。

公司实现利润总额、净利润分别为 1443.21 万元和 1289.55 万元，比去年增长 72.83% 和 243.64%，主要是两方面原因：

(1) 由于营业收入的增长，实现营业利润 992.31 万元，比去年增长了 155.80%。

(2) 所得税 147.19 万元，比去年减少 290.69 万元，减少的主要原因是本年进出口公司实现利润 662 万元，可弥补以前年度亏损，不用计提所得税。

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	37,398.60	32,202.26	13.89	25.34%	18.98	1.58
化学药品制剂制造业	18,803.98	8,432.67	55.15	7.41%	22.16	-5.41
中药制剂制造业	2,975.70	1,355.27	54.46	29.99%	84.90	-13.53
其中：关联交易	171.27	156.06	8.88	-94.94%	-95.28	6.67

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	38472.82	31698.91	17.61	18.58	14.92	2.63

物						
心脑血管药物	7722.03	2814.98	63.55	6.26	38.99	-8.58
头孢菌素类药物	3636.85	3456.35	4.96	73.49	54.07	11.98
中药类药物	2975.70	1355.27	54.46	29.99	84.90	-13.53
其他类	6370.88	2664.69	58.17	15.07	25.90	-3.60
其中：关联交易	171.27	156.06	8.88	-94.94	-95.28	6.67
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	22,483.21	-4.34%
华北地区	8,946.88	28.01%
华南地区	5,265.49	122.76%
华中地区	3,737.01	30.18%
其他地区	18,745.69	34.79%

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

	2010年	2009年	2008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	63,101.89	53,147.42	51,030.56	18.73	详见后述
营业利润	992.31	387.93	-2,033.17	155.80	
利润总额	1,443.21	835.05	-1,025.10	72.83	
归属于上市公司股东的净利润	1,289.55	375.26	-1,772.97	243.64	
经营活动产生的现金流量净额	5,954.81	13,537.97	2,998.37	-56.01	
每股收益（元）	0.127	0.037	-0.175	243.21	
净资产收益率（%）	4.08	1.238	-5.924	上升2.84个百分点	
	2010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	94,914.65	91,722.14	95,308.41	3.48	无
股东权益	31,593.76	30,304.22	29,928.95	4.26	

说明：

A、营业利润比去年增加了604.38万元，增长155.80%，主要是由于营业收入的增长高于三项费用的增长，营业收入同比增长18.73%，三项费用同比仅增长9.35%。

B、利润总额比去年同期增长72.83%，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243.64%，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下降56.01%，主要是由于规模扩大产量增加，购买商品接受劳务支付的现金增加所致。

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	2010年	2009年	2008年	本年比上年增减幅度超过30%的原因
销售商品毛利率(%)	29.34	30.26	28.74	详见后述

说明：本年比上年毛利率下降0.92个百分点，下降的主要原因是由于成品药受药品招标价格下降影响，毛利率由09年的61.43%下降至55.06%，下降了6.37个百分点，原料药由于产量增加，单位工费下降，主营业务毛利率上升4.5个百分点

(5) 公司主要供应商、客户情况

A、主要供应商情况

项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
向前5名供应商采购金额占年度采购总金额的比例(%)	27.86	26.63	上升1.23个百分点	33.92

B、主要客户情况

项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
前5名客户收入总额(万元)	4,957.40	6,732.93	-26.37	10,099.12
占全部营业收入的比例(%)	7.85	12.66	下降4.81个百分点	19.78
前5名客户合计应收账款占全部应收账款比例(%)	9.57	31.08	下降21.51个百分点	37.84

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；	-706,784.80
(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；	5,243,945.59
(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金钩收取的资金占用费	-879,100.59
(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。	-28,160.84
(八)持有至到期投资收益	
减：所得税影响数	1,742,396.57
少数股东损益影响数	-851,044.58
合 计	2,738,547.37

(7) 主要费用情况

单位：(人民币)万元

费用项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年	占2010年营业收入比例(%)
销售费用	9119.52	7926.77	15.05	6,589.25	14.45
管理费用	6202.53	6023.26	2.98	6,487.75	9.83
财务费用	2009.31	1899.34	5.79	3,183.93	3.18
所得税费用	147.19	437.88	-66.39	800.43	0.23

变动原因：

A、销售费用增加 1192 万元，增长 15.05%，主要是由于营业收入的增长及加大市场开拓力度所致。

B、管理费用增加 179 万元，增长 2.98%，主要是技术开发费增加所致。

C、财务费用增加 110 万元，增长 5.79%，主要是由于人民币升值，汇兑损失增加 112 万元所致。

D、所得税减少 291 万元，主要是由于本年进出口公司实现利润 662 万元，

可弥补以前年度亏损,不用计提所得税。

(8) 现金流状况分析

单位: (人民币) 元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)	2008 年度
一、经营活动产生的 现金流量净额	59,548,104.66	135,379,706.75	-56.01%	29,983,689.75
经营活动现金流入量	792,985,025.61	665,205,376.41	19.21%	645,155,143.29
经营活动现金流出量	733,436,920.95	529,825,669.66	38.43%	615,171,453.54
二、投资活动产生的 现金流量净额	-145,949,304.99	-2,391,444.56	6002.98%	-11,474,758.59
投资活动现金流入量	9,918,644.15	31,791,655.88	-68.80%	41,737,488.85
投资活动现金流出量	155,867,949.14	34,183,100.44	355.98%	53,212,247.44
三、筹资活动产生的 现金流量净额	62,473,375.60	-109,303,145.92	157.16%	-41,148,233.44
筹资活动现金流入量	326,848,828.50	412,300,000.00	-20.73%	341,000,000.00
筹资活动现金流出量	264,375,452.90	521,603,145.92	-49.51%	382,148,233.44
四、现金及现金等价 物净增加额	-25,338,652.80	23,399,638.86	-208.29%	-22,728,350.07
现金流入总计	1,129,752,498.26	1,109,297,032.29	1.84%	1,027,892,632.14
现金流出总计	1,153,680,322.99	1,085,611,916.02	-56.01%	1,050,531,934.42

原因分析:

A、报告期内,经营活动产生的现金流出 73343.69 万元,主要是由于生产规模扩大,购买商品、接受劳务支付的现金支出;投资活动现金流出 15586.79 万元,主要是购买杭州写字楼及技改购置设备支出。

B、报告期内,经营活动产生的现金流量净额下降56.01%,主要是因为购买商品接受劳务支付的现金增加所致;投资活动产生的现金流量净额减少14356万元,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增加所致。筹资活动产生的现金流量净额增长157.16%,主要是因为投资支出增加,银行借款增加所致。

(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

2010 年	2009 年	同比增减(%)
--------	--------	---------

191.94	192.74	-0.42
--------	--------	-------

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬同比下降 0.42%，净利润同比上涨 243.64%。

(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	2010 年末		2009 年末		同比增减幅度（%）
	金额	占年末资产的比例（%）	金额	占年末资产的比例（%）	
应收款项	77,295,126.95	8.14	71,974,230.43	7.85	7.39
存货	132,039,246.31	13.91	84,446,557.33	9.21	56.36
固定资产	329,030,634.69	34.67	337,724,699.38	36.83	-2.57
在建工程	8,853,566.54	0.93	6,557,194.77	0.71	35.02
无形资产	90,495,489.25	9.53	91,953,226.45	10.03	-1.59

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 531 万元，存货计提了跌价准备 9.2 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	59,363,349.75	6.25			基本稳定	

产成品	40,285,062.80	4.24	供求平稳	基本稳定		
其他	32,482,867.17	3.42				
合计	132,131,279.72	13.92				

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	2010年净利润	2009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	3,647,858.95	-6,984,025.07	152.23	28.15
广丰县京新药业有限公司	100%	是	1,077,495.59	310,938.27	246.53	8.31
上海京新生物医药有限公司	70%	是	215,840.32	730,320.56	-70.45	1.67
浙江京新药业进出口有限公司	100%	是	6,616,630.29	1,959,272.47	237.71	51.05
内蒙古京新药业有限公司	100%	是	776,381.87	2,398,141.82	-67.63	5.99

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增长152.23%，主要是由于营业收入增长21.77%及产量增加，单位工费成本下降，毛利率由09年的5.48%上升至9.69%所致。

b、广丰县京新药业有限公司净利润增长246.53%，主要是由于营业收入增长34.95%所致。

c、上海京新生物医药有限公司净利润下降70.45%，主要是由于所得税增加所致。

d、浙江京新药业进出口有限公司净利润增长237.71%，主要是由于营业收入增长48.14%所致。

e、内蒙古京新药业有限公司净利润下降67.63%，主要是由于毛利率下降及财务费用增加所致。

G、债权债务变动情况

单位：（人民币）元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
长期借款	149,368,000.00	65,000,000.00	129.80	20,000,000.00
短期借款	180,999,928.50	227,300,000.00	-20.37	238,000,000.00
应收账款	77,295,126.95	71,974,230.43	7.39	71,702,039.83
应付账款	95,528,213.43	67,781,728.36	40.94	50,355,564.52
预收账款	6,336,178.42	3,733,939.88	69.69	2,461,941.89
预付账款	132,053,930.00	20,593,454.76	541.24	17,532,206.86
合计	641,581,377.30	456,383,353.43	40.58	400,051,753.10

说明：

a、长期借款比去年同期增长129.8%，是由于增加浦发银行杭州分行按揭贷款及新昌交通银行二年期流动资金贷款所致

b、应付账款比去年同期增长40.94%，主要是存货增加4759万元，应付原料款增加所致。

c、预收账款比去年同期增长69.69%，主要是预收货款增加所致。

d、预付帐款比去年同期增长541.24%，主要是付杭州华联置业写字楼款11808万元所致。

H、偿债能力分析

项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
流动比率	1.02	0.79	29.11	0.70
速动比率	0.73	0.63	15.87	0.55
资产负债率	66.27%	66.51%	下降0.24个百分点	68.19%

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	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
应收账款周转	7.91次	6.92次	14.31	6.83次
存货周转率	4.08次	4.10次	-0.49	3.31次

说明：

a、应收账款周转次数比去年加快了0.99次，周转天数为46天，加快了6天。

b、存货周转次数减少了0.02次，周转天数为88天，与09年持平。

4、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	2010 年	2009 年	2008 年
研发费用	1491.92	1163.09	1076.81
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（%）	2.36	2.19	2.11

(2) 主要研发成果

2010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6项生产批件，1个临床批件。

公司已获得发明专利有14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	2010.1.6	2026.06.19

			物、合成方法和用途		
13		ZL200610029655.7	一种含有辛伐他汀的药物制剂	2010.3.29	2026.08.01
14		ZL200710067339.3	喹诺酮主环化合物的合成方法	2010.12.15	2027.02.13

(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

医药行业被称作“永远的朝阳行业”，中国医药行业未来发展，将会在新医改，人口老年化，基层需求充分释放以及消费升级的共同作用下，进入行业发展的“黄金十年”。2011年作为“十二五”规划的起始年，将延续医疗体制改革的落实和贯彻。医疗体制改革将继续推动基本药物目录、全国医保目录、公立医院等体制的建设，随着基本药物目录品种增多、医药行业产业结构调整、招投标体制完善，我国医药市场需求量持续增加，医药行业会得到全面促进发展。此外随着人口的增加，城镇化率的提高，人口老年化程度的加剧，医药刚性需求增长强劲。在新医改政策刺激和刚性需求的共同作用下，我国医药行业将迎来新一轮的发展良机。与此同时，医药行业结构调整和企业间的竞争将进一步加剧。

(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。2010年，左氟沙星原料药重新占据市场首位，巩固了公司在喹诺酮类原料药的市场地位。尤其是外贸出口业务，进一步拓展了国际市场，逐步在国际市场树立京新品牌形象。

2010年，公司成品药市场在重点产品、重点区域的培育初见成效。制剂外贸工作取得质的突破，销售额比2009年翻了3.7倍，工作中与客户保持良好沟通，取得了客户的高度信任，为2011年制剂出口打下了良好的基础。

2010年公司重点中药产品康复新液销售量继续保持良好增长势头，为公司重点盈利产品，完善了公司产品结构，增强了公司核心竞争力。

2、公司2011年发展战略目标

以“高品质、大品种、低消耗”的原则稳定发展原料药，不断增强市场话语权；以“大品种、大品牌、高效益”的原则快速发展成品药，不断增强市场竞争

力。进一步提高生产效率，提高管理效能，努力实现各项年度目标。

3、2011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，2011年将重点做好以下工作：推进上虞京新样板企业建设，提高产量、质量，加强成本管理和现场管理，加强技术创新和国际注册工作。加大拓展国际市场力度，打响京新品牌，做大左氟产品，拓展辛伐产品。成品药生产要进一步降低成本，争做行业成本领先型企业；制剂外贸要服务好重点客户，同时开发优质客户，做大外贸。内贸销售要践行务实销售的理念，提高执行力，要说到做到，狠抓落实；同时要加强团队建设，提高销售人员业务能力和职业道德，顺应药品市场新趋势，探索销售新模式，提倡低成本销售。独家产品研究开发要有实质性进展；培养、引进学术带头人。管理职能部门要围绕公司年度目标任务，积极发挥职能部门管理、服务职能，保障各项重点工作有序推进。

4、未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司在维持和拓展业务以及完成在建投资项目会增加对流动资金的需求以及固定资产的投入，需要投入充足的资金。一方面公司审慎安排非公开增发股票再融资，另一方面通过自身良好的银行资信和畅通的融资渠道，来保证未来资金的来源。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

（1）人民币升值及汇率变动风险

2010年，人民币对美元汇率的升值速度不断加快，随着美国实施货币量化宽松政策，促使人民币对美元升值趋势更加明显。公司将通过加快外销应收账款回笼和实施外币远期结售汇套期保值业务，规避人民币升值风险。

（2）环保风险

污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是，随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，如果国家和公司所在地区进一步提高环境污染治理标准，公司将需要相应加大环保投入，增加环保运营成本，从而对经营业绩产生一定程度的影响。

6、政策法规变动影响

随着药品价格改革、医疗保险制度改革的不深入以及其他政策、法规的调

整或出台，我国传统医药经营模式存在的流通环节繁杂导致药品价格过高的问题将得到逐步解决，新的政策旨在缩减流通环节，达到药品销售价格降价的目的。进入医保和基本药物目录的产品，价格会受到管制，而具有独家品种、优质品种和稳定销售渠道的药品生产企业抗跌价风险能力较强。公司具有良好的药品品种，但在医疗体制改革的过程中仍需要具有敏锐的市场洞察力应对市场的变化，如果不能在医改政策的变化中扬长避短、抓住机遇，将存在不能适应行业政策变动的风险，对经营产生不利影响。

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内公司总投资额为 15587 万元，同比增加 13569 万元。

1、公司募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		16,517.00					本年度投入募集资金总额		715.91			
变更用途的募集资金总额		0					已累计投入募集资金总额		16,524.07			
变更用途的募集资金总额比例		0										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	81.54	否	否
年产 400 吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目	是	4,918.00	4,918.00	4,918.00	0.00	4,918.00	0.00	100.00	2005 年 12 月 31 日	934.23	否	否
盐酸环丙沙星 FDA 认证技术改造项目	是	2,856.00	2,856.00	2,856.00	715.91	2863.07	7.07	100.00	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	3,502.75	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	715.91	16,524.07	7.07	-	-	4,518.52	-	-

<p>未达到计划进度原因（分具体项目）</p>	<p>1、年产 500 万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目：本年度该项目实现的利润总额为 81.54 万元，占招股说明书承诺收益的 4.23%。该项目未达到预期效益的原因如下：</p> <p>a、同期国家药监局批准生产甲磺酸加替沙星大输液的企业众多，市场竞争激烈。</p> <p>b、2006 年 6 月美国百时美施贵宝公司决定在美国终止加替沙星片及注射液生产，对加替沙星全球市场产生重大影响，我国也对该产品的不良反应进行了重点监测和报导，导致市场需求下降。</p> <p>2、年产 400 吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目：本年度该项目实现的利润总额为 934.23 万元，占招股说明书承诺收益的 52.74%。该项目未达到预期效益的原因如下：</p> <p>a、2005 年公司在政府主导下实施了产业结构调整，该项目实施地点由新昌调整为上虞，导致项目建成及产生效益时间推迟。</p> <p>b、公司在建设上虞原料药厂期间为未来扩大生产规模预先增大了配套设施的投入，导致分摊成本和费用的相应增加。</p> <p>c、由于公司在实施产业结构调整期间，竞争对手抢占了左氟沙星市场份额，公司在项目建成后采取了适当降低市场价格、逐步抢占市场份额的竞争策略，造成项目产生效益低于预期。到 2009 年公司左氟沙星销量达 345 吨，取得市场销量第一，2010 年销量已达 507 吨，效益也处于提升阶段。</p> <p>3、盐酸环丙沙星 FDA 认证技术改造项目：截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司盐酸环丙沙星 FDA 认证技术改造项目实际投入募集资金 2,863.07 万元，实际投资额比计划投资额多 7.07 万元，系募集资金专门账户的资金利息，其中本年度实际投入募集资金 715.91 万元。该项目未达到预期效益，原因如下：</p> <p>a、该项目于 2002 年在浙江新昌启动建设，并于 2005 年基本完工，且全套 FDA 认证申报资料业已准备完毕。</p> <p>b、2005 年公司在政府主导下实施了产业结构调整，该项目实施地点由新昌调整为上虞。由于新厂区投产后需重新开展申报工作，认证合作方因此搁置了认证工作，该项目技术改造自建成后运作正常并在国内进行销售，但由于未取得 FDA 认证，无法直接出口美国，因此募投项目各期均无效益。</p> <p>4、年产 12 亿片(粒)固体制剂技术改造项目：本年度该项目实现的利润总额 3,502.75 万元，为招股说明书承诺收益的 1.26 倍。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>报告期内，项目可行性未发生重大变化</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>报告期内，未发生项目实施地点变更情况</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>报告期内，未发生项目实施方式调整情况</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>报告期内，未发生募集资金项目先期投入及置换情况</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<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>公司在2010年4月17日举行的第三届董事会第十八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2010年4月19日至2010年10月19日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用9.23万元。</p> <p>相关公告于2009年8月18日和2010年4月20日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。</p> <p>截止2010年12月31日募集资金已使用完毕。公司短期使用部分闲置募集资金补充流动资金，不存在变相改变募集资金投向的行为。</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2010年12月31日止，公司募集资金在交通银行绍兴分行新昌支行专户存款余额166.13元，系2010年12月份收到的利息收入。截止2010年12月31日募集资金已使用完毕。

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

中准会计师事务所有限公司审核公司出具的《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，出具了中准专审字（2011）5013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2010年度募集资金实际使用情况。

(二) 报告期内, 公司购置了杭州UDC时代大厦商务写字楼房产。

2010年5月4日, 公司与杭州华联置业有限公司签订了杭州UDC时代大厦商务写字楼第24、25层房产认购书, 合同总价款人民币118,074,074元。2010年6月18日, 公司与杭州华联置业有限公司签订了《商品房买卖合同》, 首付款60,114,074元已支付, 余款5796万元于2010年12月通过按揭贷款的方式全部付清。

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7次董事会, 具体情况如下:

(1) 公司第三届董事会第十八次会议于2010年4月17日在公司三楼会议室召开, 该次会议决议公告刊登在2010年4月20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十九次会议于2010年4月26日以电话及传真方式召开, 该次会议决议公告刊登在2010年4月27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二十次会议于2010年5月12日以电话及传真方式召开, 该次会议决议公告刊登在2010年5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。

(4) 公司第三届董事会第二十一次会议于2010年8月25日以电话及传真方式召开, 该次会议决议公告刊登在2010年8月26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。

(5) 公司第四届董事会第一次会议于2010年10月7日在公司三楼会议室召开, 该次会议决议公告刊登在2010年10月11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。

(6) 公司第四届董事会第二次会议于2010年10月26日以电话及传真方式召开, 该次会议决议公告刊登在2010年10月27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。

(7) 公司第四届董事会第三次会议于2010年12月8日以电话及传真方式召开, 该次会议决议公告刊登在2010年12月9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 2010 年 5 月 12 日召开 2009 年年度股东大会，审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告及年度报告摘要》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘中准会计师事务所为 2010 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》、《关于拟为控股子公司广丰县京新药业有限公司提供担保的议案》、《关于 2010 年度日常关联交易的议案》，决议自通过之日起开始实施。

2、公司于 2010 年 6 月 1 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于购置杭州 UDC·时代大厦商务写字楼第 24、25 层的议案》，决议自通过之日起开始实施。

3、公司于 2010 年 9 月 20 日召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举及公司第四届董事会成员候选人名单的议案》、《关于监事会换届选举及公司第四届监事会股东监事候选人名单的议案》、《关于公司对控股子公司提供财务资助事项的议案》、《关于修订独立董事津贴制度的议案》、《关于修订〈公司章程〉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

2010 年共召开一次会议，审议通过了《公司 2010 年度经营计划》。

2、薪酬与考核委员会

2010 年共召开一次会议，对 2009 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

2010年共召开三次会议。对2009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；审查公司第四届董事会成员候选人的任职资格情况；审查公司第四届董事会总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、证券事务代表、审计部经理等候选人任职资格情况。

4、审计委员会

2010年共召开四次会议，讨论审议了《公司2009年度内部控制自我评估报告》、《公司2009年度审计报告》、《公司关于续聘中准会计师事务所为2010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、2010年度利润分配预案

经中准会计师事务所审计，本公司2010年度实现净利润12,895,458.84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66,099,545.36元。

公司2010年度不进行现金利润分配，不转增不送股，公司未分配利润66,099,545.36元。滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经2010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（%）
2009年	0	53,554,126.32	0
2008年	0	-17,729,760.76	0
2007年	0	1,503,806.10	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) 2010年4月29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2009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2010年度关联方占用资金情况的独立意见如下：

截止2010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

2010年度，公司监事会共召开了5次会议，会议情况如下：

(1) 公司第三届监事会第十二次会议于 2010 年 4 月 17 日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了 2009 年监事会工作报告等议案；该次会议的决议刊登在 2010 年 4 月 20 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十三次会议于 2010 年 4 月 26 日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了《公司 2010 年第一季度报告》；该次会议的决议刊登在 2010 年 4 月 27 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十四次会议于 2010 年 8 月 25 日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了公司 2010 年半年度报告及其摘要；该次会议的决议刊登在 2010 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 公司第四届监事会第一次会议于 2010 年 10 月 7 日在公司三楼会议室召开，会议选举了公司第四届监事会主席。该次会议的决议刊登在 2010 年 10 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(5) 公司第四届监事会第二次会议于 2010 年 10 月 26 日在公司三楼会议室召开，会议主要审核了《公司 2010 年第三季度报告》。该次会议的决议刊登在 2010 年 10 月 27 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2010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2010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2010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2010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出售资产和吸收合并事项，发生了房产购置事项：

1、交易概述

2010年5月4日，公司与杭州华联置业有限公司签订了杭州UDC时代大厦商务写字楼第24、25层房产认购书，合同总价款人民币118,074,074元，并支付了1,000万元定金。2010年5月12日第三届董事会第二十次会议和2010年6月1日第一次临时股东大会审议通过了该项房产购置议案。2010年6月18日，公司公布《关于购置房产签订商品房买卖合同的提示性公告》：公司已与杭州华联置业有限公司签订了《商品房买卖合同》，首付款60,114,074元已支付，余款5796万元已于2010年12月通过按揭贷款的方式全部付清。

2、交易对公司的影响

本次交易有利于公司总部管理的提升，但是短期对公司构成一定的财务压力，公司预计每年增加财务费用约630万元，增加折旧约340万元，合计影响利润约970万元。（具体内容详见2010年5月14日、6月18日和12月14日，公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上的2010027号、2010031号和2010050号公告）

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2010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、2010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171.27万元，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
浙江朗博药业 有限公司	销售货物	市价	市价	171.27	0.27%	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 28.57%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12月31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59,078,630.13元，其中公司提供了40,939,730.13

元，浙江元金投资有限公司提供了18,138,900.00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、2010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8000万元，截止2010年12月31日未到期的担保总额为3500万元，占公司2010年经审计净资产的11.08%，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5月14日	2000	2009年5月12日起至 2010年5月11日	上虞京新 药业有限 公司	最高额保证	2008年度股 东大会	已还
2009年12月23日	1500	2009年12月18日起 至2010年12月18日				已还
2010年5月11日	1000	2010年5月10日起至 2010年11月11日				已还
2010年12月2日	2000	2010年11月22日起 至2011年11月21日			2009年度股 东大会	未还
2010年12月23日	1500	2010年12月20日起 至2011年12月20日				

3、2010年度，本公司为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10000万元，截止2010年12月31日未到期的担保总额为5000万元，占公司2010年经审计净资产的15.83%，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	最高额保 证	2008年第四次 临时股东大会	已还
2010年6月1日	5000	2010年5月27日至 2012年5月26日			2009年度股东 大会	未还

(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）。	履行完毕	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。	履行完毕	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）。	履行完毕	已于2010年2月抛售完其所持有的公司股票。
吕岳英	同上	履行完毕	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。	履行完毕	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，公司续聘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25万元。

公司于2010年5月12日召开2009年度股东大会，审议通过了《关于续聘中准会计师事务所为2010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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（深证上〔2010〕243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	浙江元金投资有限公司参股公司	1898.67	200.39	2099.06	0	经营性占用

(2)、报告期内，除以上一项资金占用外，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、2010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	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	已归还

有限公司	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	已归还
	招商银行绍兴分行	最高额保证	1000	2500	2010年5月10日至 2010年11月11日	已归还
	招商银行绍兴越兴支行	最高额保证	2000	3500	2010年11月29日至 2011年10月15日	未到期
	民生银行杭州分行	最高额保证	1500	3500	2010年12月20日至 2011年12月20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	已归还
	农业银行广丰县支行	最高额保证	5000	5000	2010年5月27日至 2011年5月26日	未到期

3、截止2010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2010年经审计净资产的0%。

4、截止2010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8500万元，占公司2010年经审计净资产的26.90%。

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制度，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。

公司在2010年4月17日举行的第三届董事会第十八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2010年4月19日至2010年10月19日。按同期银行借款利率计算，实际节约了财务费用9.23万元。

相关公告于2009年8月18日和2010年4月20日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。

（二）公司2010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
2010-01-21	京新药业第二大股东股份减持公告	2010001	《中国证券报》 《证券时报》
	京新药业简式权益变动报告书	2010002	
2010-01-29	京新药业股东权益变动提示性公告	2010003	
	京新药业简式权益变动报告书	2010004	
	京新药业详式权益变动报告书	2010005	
2010-02-04	京新药业股东股份减持公告	2010006	
2010-02-25	京新药业 2009 年度业绩快报	2010007	
2010-04-07	京新药业监事辞职公告	2010008	
2010-04-10	京新药业关于公司控股股东股份质押的公告	2010009	
2010-04-13	京新药业关于选举职工代表监事的公告	2010010	
2010-04-14	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	2010011	
2010-04-20	京新药业：第三届董事会第十八次会议决议公告	2010012	
	京新药业第三届监事会第十二次会议决议公告	2010013	
	京新药业 2009 年年度报告摘要	2010014	
	京新药业关于募集资金年度使用情况的专项报告	2010015	
	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	2010016	
	京新药业关于拟为全资子公司提供担保的公告	2010017	
	京新药业关于拟为控股子公司提供担保的公告	2010018	
	京新药业关于 2010 年度日常关联交易的公告	2010019	
京新药业关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010020		
2010-04-27	京新药业 2010 年第一季度报告正文	2010021	
	京新药业关于举办 2009 年度报告网上说明会的通知	2010022	
2010-05-12	京新药业为全资子公司提供担保公告	2010023	
2010-05-13	京新药业 2009 年度股东大会决议公告	2010024	
2010-05-14	京新药业第三届董事会第二十次会议决议公告	2010025	
	京新药业关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010026	
	京新药业关于购置杭州 UDC·时代大厦商务写字楼第 24、25 层房产的公告	2010027	
2010-05-28	京新药业 2009 年年度报告更正公告	2010028	
2010-06-01	京新药业为控股子公司提供担保公告	2010029	
2010-06-02	京新药业 2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010030	
2010-06-18	京新药业关于购置房产签订商品房买卖合同的提示性公告	2010031	
	京新药业全资子公司关于获得国家补助资金的公告	2010032	
2010-07-15	京新药业 2010 年半年度业绩快报	2010033	
2010-08-25	京新药业澄清公告	2010034	
2010-08-26	京新药业第三届董事会第二十一次会议决议公告	2010035	
	京新药业 2010 年半年度报告摘要	2010036	
	京新药业关于对控股子公司提供财务资助事项的公告	2010037	
	京新药业关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010038	
2010-08-26	京新药业第三届监事会第十四次会议决议公告	2010039	
	京新药业关于选举职工代表监事的公告	2010040	

2010-09-21	京新药业 2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010041
2010-10-11	京新药业第四届董事会第一次会议决议公告	2010042
	京新药业关于开展远期结售汇业务的公告	2010043
	京新药业第四届监事会第一次会议决议公告	2010044
	京新药业全资子公司关于收到国家补助资金的公告	2010045
2010-10-21	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	2010046
2010-10-27	京新药业 2010 年第三季度报告正文	2010047
2010-12-02	京新药业为全资子公司提供担保公告	2010048
2010-12-09	京新药业第四届董事会第三次会议决议公告	2010049
2010-12-14	京新药业关于购置房产签订银行按揭借款合同的提示性公告	2010050
2010-12-23	京新药业为全资子公司提供担保公告	2010051

第十节 财务报告

一、审计报告（中准审字（2011）5009 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 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：沈芸

中国 · 北京

二〇一一年二月二十三日

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2010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

2010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	102,314,779.57	222,822,432.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.2	13,099,875.10	12,501,029.41
应收账款	5.3	77,295,126.95	71,974,230.43
预付款项	5.4	132,053,930.00	20,593,454.76
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	284,060.58	748,470.34
应收股利			
其他应收款	5.6	9,568,212.71	14,318,987.45
买入返售金融资产			
存货	5.7	132,039,246.31	84,446,557.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		466,655,231.22	427,405,162.09
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	5.8	51,148,394.66	51,595,560.61
固定资产	5.9	329,030,634.69	337,724,699.38
在建工程	5.10	8,853,566.54	6,557,194.77
工程物资			267,779.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.11	90,495,489.25	91,953,226.46
开发支出			
商誉	5.12		
长期待摊费用			
递延所得税资产	5.13	2,963,147.81	1,717,829.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		482,491,232.95	489,816,290.27
资产总计		949,146,464.17	917,221,452.36

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

2010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	5.15	180,999,928.50	227,300,000.00
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	5.16	84,081,040.72	176,261,586.07
应付账款	5.17	95,528,213.43	67,781,728.36
预收款项	5.18	6,336,178.42	3,733,939.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.19	5,341,870.44	4,412,211.95
应交税费	5.20	626,607.51	4,284,701.35
应付利息	5.21	835,599.26	476,591.39
应付股利			
其他应付款	5.22	27,689,064.52	17,645,427.36
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	5.24	53,592,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	5.23	2,201,992.70	1,460,566.20
流动负债合计		457,232,495.50	540,132,687.71
非流动负债：			
长期借款	5.25	149,368,000.00	65,000,000.00
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	5.13	1,307,372.71	1,318,077.09
其他非流动负债	5.23	21,112,697.46	16,775,935.15
非流动负债合计		171,788,070.17	69,923,077.09
负债合计		629,020,565.67	610,055,764.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.26	101,550,000.00	101,550,000.00
资本公积	5.27	130,918,754.50	130,918,754.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	5.28	17,369,328.07	17,019,288.27
一般风险准备			
未分配利润	5.29	66,099,545.36	53,554,126.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		315,937,627.93	303,042,169.09
少数股东权益		4,188,270.57	4,123,518.47
所有者权益合计		320,125,898.50	307,165,687.56
负债和所有者权益总计		949,146,464.17	917,221,452.36

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

2010 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		631,018,882.46	531,474,251.82
其中：营业收入	5.30	631,018,882.46	531,474,251.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		621,095,735.04	527,914,945.98
其中：营业成本	5.30	442,406,547.91	367,277,824.59
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	5.31	4,290,194.37	4,142,994.12
销售费用	5.32	91,195,229.72	79,267,736.37
管理费用	5.33	62,025,340.90	60,232,682.05
财务费用	5.34	20,093,071.99	18,993,426.77
资产减值损失	5.35	1,085,350.15	-1,999,717.92
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）			320,000.00
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）		9,923,147.42	3,879,305.84
加：营业外收入	5.36	5,797,904.97	5,606,047.94
减：营业外支出	5.37	1,288,905.02	1,134,830.27
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,432,147.37	8,350,523.51
减：所得税费用	5.38	1,471,936.43	4,378,795.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,960,210.94	3,971,728.30
归属于母公司所有者的净利润		12,895,458.84	3,752,632.14
少数股东损益		64,752.10	219,096.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.39	0.127	0.037
（二）稀释每股收益	5.39	0.127	0.037
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,960,210.94	3,971,728.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,895,458.84	3,752,632.14
归属于少数股东的综合收益总额		64,752.10	219,096.16

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

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010 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		771,876,320.64	637,336,593.21
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		11,230,233.57	9,089,452.75
收到其他与经营活动有关的现金	5.41	9,878,471.40	18,779,330.45
经营活动现金流入小计		792,985,025.61	665,205,376.41
购买商品、接受劳务支付的现金		525,712,391.03	339,575,145.86
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		62,986,987.44	56,331,583.09
支付的各项税费		45,863,549.02	46,086,596.54
支付其他与经营活动有关的现金	5.42	98,873,993.46	87,832,344.17
经营活动现金流出小计		733,436,920.95	529,825,669.66
经营活动产生的现金流量净额		59,548,104.66	135,379,706.75
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
取得投资收益收到的现金			9,056,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,554,702.90	666,323.38
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	5.43	8,363,941.25	14,069,332.50
投资活动现金流入小计		9,918,644.15	31,791,655.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,867,949.14	20,183,100.44
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		155,867,949.14	34,183,100.44
投资活动产生的现金流量净额		-145,949,304.99	-2,391,444.56
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金			
取得借款收到的现金		307,959,928.50	412,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.44	18,888,900.00	
筹资活动现金流入小计		326,848,828.50	412,300,000.00
偿还债务支付的现金		236,300,000.00	498,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,635,290.55	23,603,145.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5.45	9,440,162.35	
筹资活动现金流出小计		264,375,452.90	521,603,145.92
筹资活动产生的现金流量净额		62,473,375.60	-109,303,145.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,410,828.07	-285,477.41
五、现金及现金等价物净增加额		-25,338,652.80	23,399,638.86
加：期初现金及现金等价物余额		70,677,432.37	47,277,793.51
六、期末现金及现金等价物余额		45,338,779.57	70,677,432.37

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

2010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			17,019,288.27		53,554,126.32		4,123,518.47	307,165,687.56
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	130,918,754.50			17,019,288.27		53,554,126.32		4,123,518.47	307,165,687.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填)					350,039.80		12,545,419.04		64,752.10	12,960,210.94
(一) 净利润							12,895,458.84		64,752.10	12,960,210.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,895,458.84		64,752.10	12,960,210.94
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					350,039.80		-350,039.80			
1. 提取盈余公积					350,039.80		-350,039.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	101,550,000.00	130,918,754.50			17,369,328.07		66,099,545.36		4,188,270.57	320,125,898.50

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

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年发生额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般风	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（减少以“-”					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）小计							3,752,632.14		219,096.16	3,971,728.30
（三）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
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. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
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

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

2010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		48,358,894.35	93,600,801.75
交易性金融资产			
应收票据		13,099,875.10	6,898,028.21
应收账款	12.1	34,804,223.00	22,607,657.82
预付款项		129,430,244.24	16,968,531.09
应收利息		8,161.58	120,334.84
应收股利			
其他应收款	12.2	126,236,725.00	159,336,571.07
存货		29,028,422.05	18,764,005.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		380,966,545.32	318,295,930.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12.3	172,860,000.00	172,860,000.00
投资性房地产		14,758,635.76	14,183,148.40
固定资产		106,805,628.23	108,563,401.56
在建工程		2,835,247.00	
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		35,727,962.40	35,981,968.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		453,549.04	347,233.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,441,022.43	331,935,752.02
资产总计		714,407,567.75	650,231,682.04

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（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010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		91,000,000.00	142,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据		29,491,040.72	55,961,586.07
应付账款		53,224,039.13	17,223,367.94
预收款项		1,360,895.54	4,140,198.48
应付职工薪酬		2,170,411.28	2,286,594.66
应交税费		4,024,256.47	4,398,850.88
应付利息		654,821.39	331,303.89
应付股利			
其他应付款		5,227,480.13	16,354,893.51
递延收益			
一年内到期的非流动负债		53,592,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		1,380,033.53	1,114,035.60
流动负债合计		242,124,978.19	264,110,831.03
非流动负债：			
长期借款		149,368,000.00	65,000,000.00
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		2,733,867.49	835,526.96
非流动负债合计		152,101,867.49	69,440,526.96
负债合计		394,226,845.68	333,551,357.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		17,369,328.07	17,019,288.27
一般风险准备			
未分配利润		89,182,639.50	86,032,281.28
所有者权益合计		320,180,722.07	316,680,324.05
负债和所有者权益总计		714,407,567.75	650,231,682.04

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

母公司利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010 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	323,226,154.72	283,578,071.58
减：营业成本	12.4	205,490,637.28	172,513,855.32
营业税金及附加		2,341,381.95	2,422,233.88
销售费用		69,616,305.91	59,858,196.81
管理费用		38,322,072.81	37,905,372.16
财务费用	12.5	6,882,502.36	10,059,372.22
资产减值损失		156,045.60	-3,837,525.67
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）			320,000.00
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）		417,208.81	4,976,566.86
加：营业外收入		4,352,304.22	3,497,833.04
减：营业外支出		204,109.94	544,216.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,565,403.09	7,930,183.73
减：所得税费用		1,065,005.07	1,241,485.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,500,398.02	6,688,698.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.035	0.066
（二）稀释每股收益		0.035	0.066
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,500,398.02	6,688,698.17

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

母公司现金流量表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010 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		355,620,720.01	339,760,730.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		141,952,540.01	1,019,379,344.93
经营活动现金流入小计		497,573,260.02	1,359,140,075.54
购买商品、接受劳务支付的现金		207,620,574.37	131,760,939.32
支付给职工以及为职工支付的现金		35,967,788.60	33,104,476.53
支付的各项税费		24,883,200.59	27,577,593.88
支付其他与经营活动有关的现金		241,601,320.26	1,042,094,617.92
经营活动现金流出小计		510,072,883.82	1,234,537,627.65
经营活动产生的现金流量净额		-12,499,623.80	124,602,447.89
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
取得投资收益收到的现金			9,056,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,298.39	571,360.81
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		401,621,013.11	14,069,332.50
投资活动现金流入小计		401,695,311.50	31,696,693.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,479,897.21	7,425,199.99
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		335,275,724.21	14,000,000.00
投资活动现金流出小计		465,755,621.42	21,425,199.99
投资活动产生的现金流量净额		-64,060,309.92	10,271,493.32
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		257,960,000.00	317,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,534,976.80
筹资活动现金流入小计		257,960,000.00	319,834,976.80
偿还债务支付的现金		191,300,000.00	419,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,382,679.07	16,030,774.83
支付其他与筹资活动有关的现金		499,800.00	
筹资活动现金流出小计		205,182,479.07	435,030,774.83
筹资活动产生的现金流量净额		52,777,520.93	-115,195,798.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-390,494.61	-28,199.39
五、现金及现金等价物净增加额		-24,172,907.40	19,649,943.79
加：期初现金及现金等价物余额		61,755,801.75	42,105,857.96
六、期末现金及现金等价物余额		37,582,894.35	61,755,801.75

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

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年发生额							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	
一、上年年末余额	101,550,000.00	112,078,754.50			17,019,288.27		86,032,281.28	316,680,324.05
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	112,078,754.50			17,019,288.27		86,032,281.28	316,680,324.05
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					350,039.80		3,150,358.22	3,500,398.02
（一）净利润							3,500,398.02	3,500,398.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,500,398.02	3,500,398.02
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					350,039.80		-350,039.80	
1. 提取盈余公积					350,039.80		-350,039.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	101,550,000.00	112,078,754.50			17,369,328.07		89,182,639.50	320,180,722.07

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

股东权益变动表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年发生额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	101,550,000.00	112,078,754.50			16,350,418.45		80,012,452.93	309,991,625.88
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	112,078,754.50			16,350,418.45		80,012,452.93	309,991,625.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					668,869.82		6,019,828.35	6,688,698.17
（一）净利润							6,688,698.17	6,688,698.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,688,698.17	6,688,698.17
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
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. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
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

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

合并现金流量表补充资料

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2010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
加：资产减值准备		-1,999,717.92
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
无形资产摊销		2,207,217.97
长期待摊费用摊销		178,353.28
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
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
投资损失（收益以“-”号填列）		-320,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,033,532.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		422,718.72
存货的减少（增加以“-”号填列）		9,607,316.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-4,316,895.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		64,814,815.97
其 他		-1,720,000.00
经营活动产生的现金流量净额		135,379,706.75
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
减：现金的年初余额		47,277,793.51
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

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

2010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
加：资产减值准备		-3,837,525.67
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
无形资产摊销		826,607.17
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
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
投资损失（收益以“-”号填列）		-320,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		655,294.73
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
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		17,927,854.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		62,980,023.31
其 他		-900,000.00
经营活动产生的现金流量净额		124,602,447.89
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
减：现金的年初余额		42,105,857.96
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	19,649,943.79

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

浙江京新药业股份有限公司

2010 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：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（头孢菌素类）、大容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）（许可证有效期至 2015 年 9 月 19 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，经营进出口业务（范围详见外经贸部批文）。

本公司的主要产品为盐酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、萘诺沙星等喹诺酮类原料药；辛伐他汀片、瑞舒伐他汀钙片、康复新液、盐酸舍曲林片等制剂产品。

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和计提方法

2.14.1 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。

2.14.2 坏账损失核算方法

本公司坏账损失，采用备抵法核算。

2.14.2.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2.14.2.2 本公司对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。

2.14.2.3 其他不重大应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

(1)组合的确定依据

账龄组合	本公司以前年度不重大的应收款项的坏账损失与账龄相关，各账龄组合具有相同或相类似的风险特征。其中：账龄在 1 年以内的应收款项，发生坏账损失较小；1—2 年的次之；3—4 年的较大；5 年以上的巨大。
------	---

(2)按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

2.14.2.4 本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，按以下标准计提：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	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。

2.16.1 长期股权投资投资成本的确定

(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投资成本。长期股权投资的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，以换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投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其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投资成本。长期股权投资的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，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，则视为公司能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设工程、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	4,188,270.57			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	4,470.23	1.0000	4,470.23	RMB	5,242.86	1.0000	5,242.86
银行存款	RMB	80,303,262.78	1.0000	80,303,262.78	RMB	153,719,285.34	1.0000	153,719,285.34
银行存款	USD	410,852.36	6.6227	2,720,951.91	USD	139,543.59	6.8282	952,831.43
银行存款	EUR	8.59	8.8065	75.64	EUR	5.34	9.7971	52.32
银行存款	GBP	1.86	10.2182	19.01	GBP	1.86	10.978	20.42
其他货币资金	RMB	19,286,000.00	1.0000	19,286,000.00	RMB	68,145,000.00	1.0000	68,145,000.00
合 计				102,314,779.57				222,822,432.37

5.1.1 年末银行存款中定期存款 37,690,000.00 元，其中：37,140,000.00 元用于银行承兑汇票质押，550,000.00 元用于短期借款质押。

5.1.2 年末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 17,710,000.00 元，信用证保证金 1,576,000.00 元。

5.1.3 年末货币资金比年初数减少 54.08%，主要系银行承兑汇票保证金减少及预付购房款增加所致。

5.1.4 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	12,919,895.10	12,501,029.41
银行汇票	179,980.00	
合 计	13,099,875.10	12,501,029.41

5.2.1 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。

5.2.2 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。

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款种类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计								

提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	81,429,599.21	98.58%	4,134,472.26	5.08%	75,794,323.90	98.55%	3,820,093.47	5.04%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,175,562.95	1.42%	1,175,562.95	100.00%	1,114,447.97	1.45%	1,114,447.97	100.00%
合 计	82,605,162.16	100.00%	5,310,035.21		76,908,771.87	100.00%	4,934,541.44	

5.3.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	81,143,990.38	99.65	4,057,199.52	75,519,097.02	99.64	3,775,954.86
1-2年	97,648.12	0.12	9,764.81	46,838.84	0.06	4,683.88
2-3年	4,304.10	0.01	645.62	124,457.65	0.16	18,668.65
3-4年	83,220.00	0.10	16,644.00	103,930.39	0.14	20,786.08
4-5年	100,436.61	0.12	50,218.31			
5年以上						
合 计	81,429,599.21	100.00	4,134,472.26	75,794,323.90	100.00	3,820,093.47

5.3.3 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
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
LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	281,596.14	281,596.14	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
李治国	32,771.02	32,771.02	100%	账龄较长, 催收未果
宋鑫	17,350.00	17,350.00	100%	账龄较长, 催收未果
巴彦淖尔市临河区博爱医院	16,200.00	16,200.00	100%	账龄较长, 催收未果
内蒙古大金九药业有限公司	16,042.95	16,042.95	100%	账龄较长, 催收未果
临河妇幼保健医院	11,640.00	11,640.00	100%	账龄较长, 催收未果
包头市祥羽医药有限公司	7,663.60	7,663.60	100%	账龄较长, 催收未果
包头化育医药有限公司	5,400.69	5,400.69	100%	账龄较长, 催收未果

包头市盛泰医药有限责任公司	4,074.45	4,074.45	100%	账龄较长, 催收未果
兰州安宁医药有限公司	3,060.00	3,060.00	100%	账龄较长, 催收未果
赤峰雷蒙药品经销有限责任公司	2,310.00	2,310.00	100%	账龄较长, 催收未果
包头统一医药有限公司	1,040.10	1,040.10	100%	账龄较长, 催收未果
包头九合药业有限公司	550.00	550.00	100%	账龄较长, 催收未果
赵丽华	492.00	492.00	100%	账龄较长, 催收未果
申文娟	24.00	24.00	100%	账龄较长, 催收未果
合 计	1,175,562.95	1,175,562.95		

5.3.4 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及非合并关联方单位的款项。

5.3.5 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。

5.3.6 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款。

5.3.7 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(%)
江都市新华化工有限公司	非关联方	3,520,700.00	一年以内	4.26
Sinb lo Tik	非关联方	3,139,490.94	一年以内	3.80
M/S Nectar Lifesciences Ltd	非关联方	2,985,513.16	一年以内	3.61
绍兴兴欣化工有限公司	非关联方	2,624,000.00	一年以内	3.18
浙江省新昌三原医药化工有限公司	非关联方	1,940,120.00	一年以内	2.35
合 计		14,209,824.10		17.20

5.3.8 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	2,936,285.49	6.6227	19,446,137.91	1,496,399.99	6.8282	10,217,718.41
合 计			19,446,137.91			10,217,718.41

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	132,048,051.82	100.00	17,349,149.58	84.25

1—2 年	5,524.00		3,240,405.18	15.73
2—3 年	354.18		3,900.00	0.02
合 计	132,053,930.00	100.00	20,593,454.76	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
杭州华联置业有限公司	非关联方	118,074,074.00	1 年以内	预付购房款
AKZONOBEL	非关联方	5,300,279.26	1 年以内	预付货款
深圳市深浪企业有限公司	非关联方	2,434,536.00	1 年以内	预付货款
杭州广林生物医药有限公司	非关联方	1,695,560.00	1 年以内	预付货款
重庆英格造粒包衣技术有限公司	非关联方	900,560.00	1 年以内	预付货款
合 计		128,405,009.26		

5.4.3 年末预付账款比年初数增加 5.41 倍，主要系预付杭州华联置业有限公司购房款所致。

5.4.4 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及非合并关联方单位的款项。

5.4.5 外币预付账款

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	980,120.00	6.6227	6,491,040.72	771,600.00	6.8282	5,268,639.12
合 计			6,491,040.72			5,268,639.12

5.5 应收利息

项 目	年末数	年初数
定期存款利息	284,060.58	748,470.34
合 计	284,060.58	748,470.34

5.5.1 年末无逾期应收利息。

5.5.2 应收利息年末数比年初数减少 62.05%，主要系银行保证金存款减少所致。

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款种类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,328,378.02	69.41%	1,800,000.00	21.61%	4,177,356.81	26.47%	400,000.00	9.58%
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,289,322.00	27.42%	249,487.31	7.58%	11,252,115.83	71.29%	910,485.19	8.09%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	380,441.06	3.17%	380,441.06	100.00%	353,603.00	2.24%	153,603.00	43.44%
合 计	11,998,141.08	100.00%	2,429,928.37		15,783,075.64	100.00%	1,464,088.19	

5.6.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	2,603,509.48	79.15	130,175.47	10,102,254.28	89.78	505,112.71
1-2年	354,666.96	10.78	35,466.70	174,418.73	1.55	17,441.87
2-3年	134,302.71	4.08	20,145.41	122,299.00	1.09	18,344.85
3-4年	115,739.00	3.52	23,147.80	189,953.82	1.69	37,990.76
4-5年	81,103.85	2.47	40,551.93	663,190.00	5.89	331,595.00
5年以上						
合 计	3,289,322.00	100.00	249,487.31	11,252,115.83	100.00	910,485.19

5.6.3 年末单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
应收出口退税	4,570,310.29		0%	政府信用
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50%	桑根碱项目临床研发暂停
山东省中医药研究院	800,000.00	400,000.00	50%	苏脂康项目临床研发暂停
中华人民共和国宁波海关	558,067.73		0%	保证金，政府信用
张国富	400,000.00	400,000.00	100%	账龄较长，人员离职
个人借款	209,143.06	209,143.06	100%	账龄较长，人员离职
南京康达生物工程设备厂	72,000.00	72,000.00	100%	账龄较长，催收未果
台州新利达医药包装公司	25,000.00	25,000.00	100%	账龄较长，催收未果
新昌县人民法院	24,590.00	24,590.00	100%	执行费，未取得发票
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
杭州天源净气设备成套公司	15,570.00	15,570.00	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%	尚未取得发票
巴彦淖尔市药品公开招标联合采购领导小组办公室	3,000.00	3,000.00	100%	账龄较长, 催收未果
浙江越宫钢结构有限公司	1,898.00	1,898.00	100%	账龄较长, 催收未果
武汉远城科技发展有限公司	1,800.00	1,800.00	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
锦州万德包装机械有限公司	1,600.00	1,600.00	100%	账龄较长, 催收未果
上海鑫城建筑装饰工程有限公司	1,200.00	1,200.00	100%	账龄较长, 催收未果
奇特化工贸易股份有限公司	900.00	900.00	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
中国海洋技术开发公司	20.00	20.00	100%	账龄较长, 催收未果
合 计	8,708,819.08	2,180,441.06		

5.6.4 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。

5.6.5 无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5.6.6 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单位及非合并关联方单位的款项。

5.6.7 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(%)
应收出口退税	非关联方单位	4,570,310.29	1 年以内	38.09
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	非关联方单位	2,000,000.00	2-3 年	16.67
山东省中医药研究院	非关联方单位	800,000.00	2-3 年	6.67
中华人民共和国宁波海关	非关联方单位	558,067.73	1 年以内	4.65
张国富	非关联方单位	400,000.00	4-5 年	3.33
合 计		8,328,378.02		69.41

5.6.8 本年由预付账款转入、账龄 1 年以上的款项为 2,805,798.00 元。

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	59,363,349.75	16,426.10	59,346,923.65	37,566,113.04	88,233.32	37,477,879.72
包装物	3,311,915.71		3,311,915.71	2,062,423.69		2,062,423.69
低值易耗品	137,659.81		137,659.81	96,710.79		96,710.79
库存商品	40,285,062.80	75,607.31	40,209,455.49	27,134,877.00	154,116.47	26,980,760.53
在产品	23,462,611.24		23,462,611.24	14,803,498.64	71,512.10	14,731,986.54
自制半成品	5,448,190.31		5,448,190.31	2,705,240.90	34,155.32	2,671,085.58
委托加工物资	122,490.10		122,490.10	425,710.48		425,710.48
合 计	132,131,279.72	92,033.41	132,039,246.31	84,794,574.54	348,017.21	84,446,557.33

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	88,233.32			71,807.22	16,426.10
库存商品	154,116.47	67,562.70		146,071.86	75,607.31
在产品	71,512.10			71,512.10	
自制半成品	34,155.32			34,155.32	
合 计	348,017.21	67,562.70		323,546.50	92,033.41

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	0.05
库存商品	成本价低于可变现净值	已销售	0.11
在产品	成本价低于可变现净值	已销售	0.05
自制半成品	成本价低于可变现净值	已销售	0.03

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。

5.7.4 存货年末数比年初数增加 56.36%，主要系增加原材料及库存商品所致。

5.7.5 年末存货无抵押、质押等对变现有限制的情况。

5.8 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	1,103,869.31		56,466,813.34
1.房屋、建筑物	46,518,965.39	1,103,869.31		47,622,834.70
2.土地使用权	8,843,978.64			8,843,978.64
二、累计折旧合计	3,767,383.42	1,551,035.26		5,318,418.68
1.房屋、建筑物	2,779,805.81	1,325,128.93		4,104,934.74

2.土地使用权	987,577.61	225,906.33		1,213,483.94
三、投资性房地产账面净值合计	51,595,560.61			51,148,394.66
1.房屋、建筑物	43,739,159.58			43,517,899.96
2.土地使用权	7,856,401.03			7,630,494.70
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	51,595,560.61			51,148,394.66
1.房屋、建筑物	43,739,159.58			43,517,899.96
2.土地使用权	7,856,401.03			7,630,494.70

5.9 固定资产

项 目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
账面原价合计	467,543,931.25	30,404,658.51		11,538,977.25	486,409,612.51
其中:房屋建筑物	279,545,691.67	8,061,097.91		1,103,869.31	286,502,920.27
机器设备	169,609,769.70	18,480,274.65		9,609,314.37	178,480,729.98
运输设备	4,809,332.48	404,614.96		220,768.75	4,993,178.69
办公设备	5,228,119.36	192,281.07		169,524.82	5,250,875.61
其他设备	8,351,018.04	3,266,389.92		435,500.00	11,181,907.96
项 目	年初账面余额	本年新 增	本年计提	本年减少	年末账面余额
累计折旧合计	129,782,630.68		35,755,783.69	8,196,037.74	157,342,376.63
其中:房屋建筑物	34,495,595.01		9,163,899.16	112,358.34	43,547,135.83
机器设备	84,498,110.54		23,484,004.15	7,418,022.78	100,564,091.91
运输设备	3,166,638.52		904,823.13	194,446.89	3,877,014.76
办公设备	2,757,156.01		803,339.87	129,206.01	3,431,289.87
其他设备	4,865,130.60		1,399,717.38	342,003.72	5,922,844.26
固定资产账面净值合计	337,761,300.57				329,067,235.88
其中:房屋建筑物	245,050,096.66				242,955,784.44
机器设备	85,111,659.16				77,916,638.07
运输设备	1,642,693.96				1,116,163.93
办公设备	2,470,963.35				1,819,585.74
其他设备	3,485,887.44				5,259,063.70
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	337,724,699.38		329,030,634.69
其中:房屋建筑物	245,050,096.66		242,955,784.44
机器设备	85,075,057.97		77,880,036.88
运输设备	1,642,693.96		1,116,163.93
办公设备	2,470,963.35		1,819,585.74
其他设备	3,485,887.44		5,259,063.70

5.9.1 本年折旧额 35,755,783.69 元。

5.9.2 本年由在建工程转入固定资产原价为 10,974,726.86 元。

5.9.3 年末未办妥产权证的固定资产原值为 14,943,815.79 元。

5.9.4 年末用于抵押的固定资产账面余额为 123,524,089.65 元。

产权证编号	固定资产名称	原值	年末累计折旧
杭房权证下移字第 07509155 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1501)	8,131,656.13	367,860.80
杭房权证下移字第 07509157 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1502)	5,020,046.42	227,097.40
杭房权证下移字第 07509158 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1503)	6,696,723.03	302,947.00
新房权证 2009 字第 10610 号	机修车间	52,785.00	40,118.40
新房权证 2009 字第 10606 号	主厂房	4,192,264.40	2,892,165.55
新房权证 2009 字第 10607 号	办公楼(西)、办公楼(东)	2,493,799.00	1,185,875.82
新房权证 2009 字第 10608 号	水泵房、空压机房	45,360.00	29,548.80
新房权证 2009 字第 10609 号	制剂车间、200 车间	2,898,583.74	1,798,311.43
新房权证 2010 字第 02832 号	青山科技园传达室	192,647.00	31,374.00
新房权证 2010 字第 02833 号	201 车间	9,677,704.55	1,576,083.60
新房权证 2010 字第 02857 号	206 动力车间、206 车间 10KV 变电所	6,030,674.00	982,139.04
新房权证 2010 字第 02834 号	202 综合制剂车间	21,712,745.92	3,536,076.24
新房权证 2010 字第 02835 号	203 头孢车间	12,779,874.81	2,081,293.92
上虞市房权证盖北镇字第 00188664 号	污水处理池	1,641,582.35	133,671.96
上虞市房权证盖北镇字第 00188663 号	污水处理站	4,237,649.32	460,087.68
上虞市房权证盖北镇字第 00188662 号	后勤楼	4,180,618.89	453,896.16
上虞市房权证盖北镇字第 00188661 号	519 车间	5,669,260.74	769,399.80
上虞市房权证盖北镇字第 00188660 号	518 车间	4,037,137.75	547,897.80
上虞市房权证盖北镇字第 00188668 号	516 车间	5,420,306.33	588,490.56
上虞市房权证盖北镇字第 00188667 号	泵房	247,398.00	26,860.80
上虞市房权证盖北镇字第 00188666 号	危险品库	1,119,716.43	151,962.00
上虞市房权证盖北镇字第 00188665 号	门卫及配气站	48,139.00	5,226.72

上虞市房权证盖北镇字第 00188673 号	副房	3,237,453.17	439,369.20
上虞市房权证盖北镇字第 00188672 号	510 车间、511 车间		
上虞市房权证盖北镇字第 00188674 号	动力车间二	2,897,746.62	340,830.36
上虞市房权证盖北镇字第 00188671 号	515 车间	5,227,230.28	709,410.00
上虞市房权证盖北镇字第 00188670 号	固体仓库	2,453,609.47	216,443.76
上虞市房权证盖北镇字第 00188669 号	动力车间一	3,181,377.30	374,190.96
合 计		123,524,089.65	20,268,629.76

5.10 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
上虞原料药建设(污水处理)二期工程	2,057,665.96		2,057,665.96			
盐酸环丙沙星 FDA 配套设施	3,748,315.00		3,748,315.00			
江西广丰职工宿舍楼工程	10,000.00		10,000.00			
江西广丰原料药二期工程				6,557,194.77		6,557,194.77
制剂技术改造工程	2,835,247.00		2,835,247.00			
其他工程	202,338.58		202,338.58			
合计	8,853,566.54		8,853,566.54	6,557,194.77		6,557,194.77

5.10.1 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)		
上虞原料药建设(污水处理)二期工程	7,820,000.00		3,525,381.34	1,467,715.38		2,057,665.96	自筹	45.08%
盐酸环丙沙星 FDA 配套设施	4,000,000.00		3,748,315.00			3,748,315.00	募集资金	93.71%
江西广丰职工宿舍楼工程			10,000.00			10,000.00	自筹	
江西广丰原料药二期工程	7,275,444.00	6,557,194.77	1,996,047.71	8,553,242.48			自筹	117.56%
制剂技术改造工程	22,310,000.00		2,835,247.00			2,835,247.00	自筹	12.71%
其他工程			1,325,335.78	953,769.00	169,228.20	202,338.58	自筹	
合 计		6,557,194.77	13,440,326.83	10,974,726.86	169,228.20	8,853,566.54		

5.10.2 在建工程年末数比年初数增加 35.02%，主要系增加上虞原料药建设(污

水处理)二期工程及盐酸环丙沙星 FDA 配套设施工程所致。

5.10.3 在建工程年初数、年末数中无利息资本化金额。

5.11 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
原价合计:	100,842,418.81	572,000.00		101,414,418.81
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	572,000.00		11,014,788.75
上海张江高科技 33 街坊土地使用权	9,623,595.93			9,623,595.93
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
城关镇新岩村土地使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
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:	8,889,192.35	2,029,737.21		10,918,929.56
城关镇新岩村土地使用权	1,397,737.81	112,462.32		1,510,200.13
新昌县青山工业区土地使用权	462,310.34	61,854.84		524,165.18
城关镇新岩村土地使用权	1,019,260.20	203,852.04		1,223,112.24
上海张江高科技 33 街坊土地使用权	1,074,634.86	192,471.93		1,267,106.79
城关镇新岩村土地使用权	1,222,105.51	225,622.56		1,447,728.07
城关镇新岩村土地使用权	858,145.69	158,414.04		1,016,559.73
城关镇新岩村土地使用权	376,200.84	63,800.16		440,001.00
江西广丰县土地使用权	371,016.00	92,754.00		463,770.00
上虞京新土地使用权	1,838,580.26	794,439.00		2,633,019.26
内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	255,707.56	118,746.36		374,453.92
财务软件	13,493.28	5,319.96		18,813.24
无形资产账面净值合计	91,953,226.46			90,495,489.25

5.11.1 年末用于抵押的土地使用权原值为 70,351,234.31 元。

权证编号	抵押无形资产名称	账面原值	期末累计摊销
新国用(2005)第 3597 号	城关镇新岩村土地使用权	11,281,127.00	932,490.24
新国用 2004 字第 3798 号	城关镇新岩村土地使用权	10,442,788.75	815,408.16
新国用 2004 字第 3799 号	城关镇新岩村土地使用权		
新国用 2004 字第 3800 号	城关镇新岩村土地使用权		
新国用(2004)第 3801 号	城关镇新岩村土地使用权		

新国用(2003)第5071号	城关镇新岩村土地使用权	2,860,000.00	255,200.64
新国用(2004)第2508号	城关镇新岩村土地使用权	7,920,699.00	633,656.16
新国用(2002)第0464号	城关镇新岩村土地使用权	5,623,114.00	440,477.42
上虞市国用(2009)11604号	上虞京新土地使用权	5,365,869.01	462,961.12
上虞市国用(2009)11605号	上虞京新土地使用权		
上虞市国用(2009)12300号	上虞京新土地使用权	26,857,636.55	1,692,645.35
合 计		70,351,234.31	5,232,839.09

5.12 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以前年度持续亏损，上年已全额计提减值准备。

5.13 递延所得税资产和递延所得税负债

5.13.1 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	1,519,662.96	428,671.15
存货跌价准备	13,805.01	6,721.62
内部销售未实现利润	567,178.97	28,066.50
可弥补亏损	638,118.38	974,474.87
固定资产折旧	224,382.49	279,895.25
小 计	2,963,147.81	1,717,829.39
递延所得税负债：		
资产评估增值	1,307,372.70	1,318,077.09
小 计	1,307,372.70	1,318,077.09

5.13.2 可抵扣亏损到期年度及对应金额

到期年度	对应金额
2011年	603,213.32
2012年	1,949,260.22
合 计	2,552,473.54

5.13.3 递延所得税资产年末数比年初数增加72.49%，主要系本年确认的应收

账款坏账准备递延所得税资产增加所致。

5.14 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	6,398,629.63	1,341,333.95			7,739,963.58
二、存货跌价准备	348,017.21	67,562.70		323,546.50	92,033.41
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	7,283,248.03	1,408,896.65		323,546.50	8,368,598.18

5.15 短期借款

类 别	年 末 数	年 初 数
信用借款	85,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	51,000,000.00	74,300,000.00
质押借款	4,999,928.50	
保证借款	40,000,000.00	68,000,000.00
合 计	180,999,928.50	227,300,000.00

5.15.1 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
民生银行杭州分行	2010-12-20	2011-12-19	人民币	6.116%	15,000,000.00
招商银行越兴支行	2010-11-29	2011-10-15	人民币	5.841%	20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司广丰县支行	2010-5-27	2011-5-26	人民币	5.841%	50,000,000.00
合 计					85,000,000.00

5.15.1.1 年末中国农业银行股份有限公司广丰县支行 50,000,000.00 元信用借款同时以银行定期存单 550,000.00 元作为质押。

5.15.2 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	抵押物
进出口银行浙江分行	2010-1-8	2011-1-8	人民币	3.51%	25,000,000.00	房产抵押
中国银行股份有限公司新昌支行	2010-8-13	2011-8-12	人民币	5.31%	19,000,000.00	土地使用权抵押
绍兴商业银行新昌支行	2010-6-18	2011-5-18	人民币	5.31%	7,000,000.00	土地使用权抵押
合 计					51,000,000.00	

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 5.9、5.11。

5.15.3 质押借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	年利率	年末数	质押物
中国银行股份有限公司新昌支行	2010-11-26	2011-4-18	人民币	5.61%	4,999,928.50	应收账款
合 计					4,999,928.50	

上述质押借款之质押物系上虞京新药业有限公司应收浙江京新药业进出口有限公司 6,535,000.00 元应收账款。

5.15.4 保证借款

贷款单位	担保人	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	浙江朗博药业有限公司	2010-10-19	2011-10-19	人民币	5.31%	20,000,000.00
中国银行股份有限公司新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2010-8-24	2011-8-18	人民币	5.31%	10,000,000.00
绍兴商行新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2010-8-10	2011-6-5	人民币	5.841%	10,000,000.00
合 计						40,000,000.00

5.15.4.1 上述保证借款系由浙江朗博药业有限公司提供担保。

5.15.4.2 年末中国银行股份有限公司新昌支行 10,000,000.00 元借款由浙江朗博药业有限公司提供担保，由浙江京新药业股份有限公司同时以土地使用权抵押。

5.16 应付票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	77,590,000.00	166,320,000.00

信用证	6,491,040.72	9,941,586.07
合 计	84,081,040.72	176,261,586.07

5.16.1 下一会计期间将到期的票据金额为 84,081,040.72 元。

5.16.2 外币应付票据

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	980,120.00	6.6227	6,491,040.72			
合 计	980,120.00	6.6227	6,491,040.72			

5.16.3 应付票据年末数比年初数减少 52.30%，主要系支付原材料采购款所致。

5.16.4 无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的票据。

5.16.5 年末应付票据担保情况详见附注 6.2.4。

5.17 应付账款

5.17.1 应付账款年末数为 95,528,213.43 元，年初数为 67,781,728.36 元。

5.17.2 年末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的款项。

5.17.3 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
东方建设集团有限公司	1,201,840.00	工程尾款
北京双鹤制药装备有限公司	376,500.00	尚未结算
全兴工业(中国)有限公司	331,102.56	尚未结算
香港美联集团	299,145.30	尚未结算
淄博鲁轩贸易有限公司	294,871.79	尚未结算
浙江宏涛机械有限公司	206,123.44	尚未结算
合 计	2,709,583.09	

5.17.4 应付账款年末数比年初数增加 40.94%，主要系存货采购增加所致。

5.18 预收账款

5.18.1 预收账款年末数为 6,336,178.42 元，年初数为 3,733,939.88 元。

5.18.2 外币预收账款

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	37,125.00	6.6227	245,867.74			

欧元	50,400.00	8.8065	443,847.60			
合计			689,715.34			

5.18.3 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及非合并关联方单位的款项。

5.18.4 预收账款年末数比年初数增加 69.69%，主要系预收货款增加所致。

5.19 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	2,517,436.92	51,686,234.35	50,170,829.67	4,032,841.60
二、职工福利费		4,508,010.16	4,500,515.16	7,495.00
三、社会保险费	268,173.11	4,068,601.89	4,330,699.12	6,075.88
四、住房公积金	86,480.00	1,176,198.60	1,261,478.60	1,200.00
五、工会经费和职工教育经费	1,540,121.92	716,549.98	962,413.94	1,294,257.96
六、非货币性福利		96,774.00	96,774.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿		3,000.00	3,000.00	
八、其 他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	4,412,211.95	62,255,368.98	61,325,710.49	5,341,870.44

年末应付工资和奖金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。

5.20 应交税费

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	-1,409,233.53	3,413,925.06
企业所得税	597,186.11	-569,779.17
营业税	83,332.48	75,779.50
城市维护建设税	219,590.57	248,026.83
个人所得税	119,998.16	120,930.96
教育费附加	211,073.04	233,802.41
土地使用税	421,869.50	366,771.00
房产税	280,008.93	317,174.65
印花税	1,330.90	1,223.70
水利基金	101,451.35	76,846.41
合 计	626,607.51	4,284,701.35

应交税费年末数比年初数减少 85.38%，主要系应交增值税减少所致。

5.21 应付利息

项 目	年 末 数	年 初 数
借款利息	835,599.26	476,591.39
合 计	835,599.26	476,591.39

应付利息年末数比年初数增加 75.33%，系长期借款增加所致。

5.22 其他应付款

5.22.1 其他应付款年末数为 27,689,064.52 元，年初数为 17,645,427.36 元。

5.22.2 金额较大的其他应付款

单位名称	年 末 数	性质或内容
浙江元金投资有限公司	18,138,900.00	借款
上海睿智化学研究有限公司	873,562.91	押金
上虞杭协热电有限公司	732,338.05	蒸汽费
合 计	19,744,800.96	

5.22.3 年末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.22.4 年末应付非合并关联方浙江元金投资有限公司 18,138,900.00 元，占其他应付款总额的 65.51%。

5.22.5 其他应付款年末数比年初数增加 56.92%，主要系浙江元金投资有限公司向上海京新生物医药有限公司提供资金所致。

5.23 递延收益

5.23.1 递延收益项目

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	1,949,562.56		1,114,035.60	835,526.96
与资产相关的政府补助	16,286,938.79	6,905,000.00	712,775.59	22,479,163.20
合 计	18,236,501.35	6,905,000.00	1,826,811.19	23,314,690.16

5.23.2 递延收益分类

项 目	年 末 数	其中：	
		其他流动负债	其他非流动负债
未实现售后租回损益	835,526.96	835,526.96	
与资产相关的政府补助	22,479,163.20	1,366,465.74	21,112,697.46
合 计	23,314,690.16	2,201,992.70	21,112,697.46

5.24 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
中国交通银行新昌支行		20,000,000.00	抵押借款
中国农业银行股份有限公司新昌支行	26,000,000.00		抵押借款

中国农业银行股份有限公司新昌支行	16,000,000.00		担保借款
浦发银行杭州分行	11,592,000.00		抵押借款
合 计	53,592,000.00	20,000,000.00	

5.24.1 年末中国农业银行股份有限公司新昌支行借款余额 42,000,000.00 元，其中 16,000,000.00 元系由浙江日盛控股有限公司担保， 26,000,000.00 元系以上虞京新药业有限公司房产抵押。

5.24.2 浦发银行杭州分行抵押借款详见 5.25.3。

5.24.3 一年内到期的非流动负债年末数比年初数增加 1.68 倍，主要系本年购买房产增加借款所致。

5.25 长期借款

项 目	年 末 数	年 初 数
抵押借款	149,368,000.00	46,300,000.00
保证借款		18,700,000.00
合 计	149,368,000.00	65,000,000.00

5.25.1 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	2011-8-20	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		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		10,000,000.00
浦发银行杭州分行	2010-11-23	按揭还款至 2015-11-23	人民币	5.96%		46,368,000.00		
中国交通银行新昌支行	2010-5-14	2012-4-18	人民币	5.40%		40,000,000.00		
中国交通银行新昌支行	2010-3-8	2012-3-4	人民币	5.40%		40,000,000.00		
合 计						149,368,000.00		65,000,000.00

5.25.2 年末向中国银行股份有限公司新昌支行借款余额 23,000,000.00 元，其中

20,300,000.00 元系以土地使用权抵押，2,700,000.00 元由浙江朗博药业有限公司提供担保。

5.25.3 年末向浦发银行杭州分行借款余额 57,960,000.00 元，系以杭州华联时代大厦房产作为抵押物。该笔借款中于 2011 年到期的金额为 11,592,000.00 元。

5.25.4 年末向中国交通银行新昌支行借款余额 80,000,000.00 元，系以上虞京新药业有限公司和浙江京新药业股份有限公司房产和土地使用权抵押。

5.25.5 长期借款年末数比年初数增加 1.30 倍，主要系本公司增加房屋按揭贷款所致。

5.26 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、未上市流通股									
二、有限售条件股份	20,988,613.00	20.67%				3,802,499.00	3,802,499.00	24,791,112.00	24.41%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	20,988,613.00	20.67%				3,802,499.00	3,802,499.00	24,791,112.00	24.41%
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	20,988,613.00	20.67%				3,802,499.00	3,802,499.00	24,791,112.00	24.41%
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	80,561,387.00	79.33%				-3,802,499.00	-3,802,499.00	76,758,888.00	75.59%
1.人民币普通股	80,561,387.00	79.33%				-3,802,499.00	-3,802,499.00	76,758,888.00	75.59%
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%

5.27 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

5.28 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	17,019,288.27	350,039.80		17,369,328.07
合 计	17,019,288.27	350,039.80		17,369,328.07

5.29 未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
年初未分配利润	53,554,126.32	50,470,364.00
加：本年净利润	12,895,458.84	3,752,632.14
可供分配的利润	66,449,585.16	54,222,996.14
减：提取盈余公积	350,039.80	668,869.82
对股东的分配		
其 他		
年末未分配利润	66,099,545.36	53,554,126.32

5.30 营业收入及成本

5.30.1 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	591,782,760.19	419,901,990.42	496,330,416.18	347,016,217.38
其他业务收入	39,236,122.27	22,504,557.49	35,143,835.64	20,261,607.21
合 计	631,018,882.46	442,406,547.91	531,474,251.82	367,277,824.59

5.30.2 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	591,782,760.19	419,901,990.42	496,330,416.18	347,016,217.38
合 计	591,782,760.19	419,901,990.42	496,330,416.18	347,016,217.38

5.30.3 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	373,985,935.76	322,022,563.65	298,373,003.40	270,359,930.68
成品药类	217,796,824.43	97,879,426.77	197,957,412.78	76,656,286.70
合 计	591,782,760.19	419,901,990.42	496,330,416.18	347,016,217.38

5.30.4 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	224,832,052.34	159,944,234.55	235,021,353.24	138,026,615.80
华北地区	89,468,751.46	63,647,557.45	69,893,723.81	55,899,559.42
华南地区	52,654,941.21	37,458,423.65	23,637,821.61	18,905,042.42
华中地区	37,370,089.05	26,584,867.35	28,705,721.64	22,958,244.39
其他地区	187,456,926.13	132,266,907.42	139,071,795.88	111,226,755.35
合 计	591,782,760.19	419,901,990.42	496,330,416.18	347,016,217.38

5.30.5 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(%)
绍兴兴欣化工有限公司	11,135,600.00	1.76
浙江嘉信医药股份有限公司	10,970,210.15	1.74
安徽华源医药股份有限公司(原仁济)	9,548,560.00	1.51
华东医药股份有限公司药品分公司	9,513,434.00	1.51
M/S Nectar Lifesciences Ltd	8,406,246.48	1.33
合 计	49,574,050.63	7.85

5.31 营业税金及附加

项 目	本 年 度	上 年 度	计交标准
营业税	769,602.99	578,373.37	见附注 3
城建税	1,856,156.14	1,865,997.66	见附注 3
教育费附加	1,664,435.24	1,698,623.09	见附注 3
合 计	4,290,194.37	4,142,994.12	

5.32 销售费用

项 目	本 年 度	上 年 度
工资及工资性补贴	17,500,062.85	14,948,210.24
福利费	633,489.40	401,743.53
折旧费	139,914.14	185,170.22
办公会议印刷书报	22,168,966.57	15,626,670.22
交通差旅费	15,698,035.36	13,468,910.57
业务招待费	2,890,831.70	1,420,016.65
广告及业务宣传费	2,920,377.94	2,128,494.93
保险费	304,146.03	116,420.65
运输装卸费	3,276,836.61	3,000,139.40
业务费	23,122,881.97	25,171,270.01
其他费用	2,539,687.15	2,800,689.95
合 计	91,195,229.72	79,267,736.37

5.33 管理费用

项 目	本 年 度	上 年 度
工资及工资性补贴	8,952,654.62	8,808,245.44
福利费	1,975,611.32	2,735,679.42
社会保险	4,023,735.77	4,623,897.72
住房公积金或补贴	1,226,830.45	1,363,087.00
工会及教育经费	769,403.98	1,468,386.62
折旧费	3,543,084.88	3,494,509.17
无形资产摊销	1,837,265.28	1,837,866.48
物料低值易耗品	961,593.33	750,751.75
办公会议印刷书报	818,400.32	999,136.25
交通差旅费	836,481.15	707,704.56
业务招待费	3,010,942.13	2,916,551.62
广告及业务宣传费	167,551.76	79,385.60
水电费	383,061.98	385,227.27
园林绿化、排污费	3,028,294.01	113,218.05
修理费	835,987.32	398,010.21
保险费	1,750,330.05	1,143,788.41
咨询费	1,560,417.86	3,048,479.24
审计评估费	335,748.00	281,225.00
房产土地车船等税金	5,364,152.12	5,053,808.62
董事会费	311,410.19	
技术开发费	14,911,283.93	13,221,478.44
其他费用	5,421,100.45	6,802,245.18
合 计	62,025,340.90	60,232,682.05

5.34 财务费用

项 目	本 年 度	上 年 度
利息支出	18,994,298.42	23,400,863.82
减：利息收入	2,046,280.20	6,381,766.34
汇兑损失	1,410,828.07	285,477.41
减：汇兑收益		
手续费	1,734,225.70	1,688,851.88
合 计	20,093,071.99	18,993,426.77

5.35 资产减值损失

项 目	本 年 度	上 年 度
坏账损失	1,341,333.95	444,578.61
存货跌价损失	-255,983.80	-2,944,296.53
商誉减值损失		500,000.00

合 计	1,085,350.15	-1,999,717.92
-----	--------------	---------------

资产减值损失本年度比上年度增加 1.54 倍，主要系计提的坏账准备增加所致。

5.36 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	66,599.52	531,276.66	66,599.52
其中：固定资产处置利得	66,599.52	531,276.66	66,599.52
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,243,945.59	4,253,435.60	5,243,945.59
罚款收入	46,188.21	22,526.83	46,188.21
其他收入	441,171.65	798,808.85	441,171.65
合 计	5,797,904.97	5,606,047.94	5,797,904.97

5.36.1 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：

5.36.1.1 根据浙财企字【2009】347 号文，本公司收到第三批工业转型升级（技术改造）财政专项基金 117 万元；

5.36.1.2 根据国科发技【2008】313 号文，本公司收到十一五国家科技支撑计划既有建筑综合改造关键技术研究示范等 88 个项目补助 85 万元；

5.36.1.3 根据浙财企字【2010】92 号文，本公司收到拨付 2009 年度高新技术产品出口专项补助 60 万元；

5.36.1.4 根据浙财教【2010】90 号文，本公司收到 2010 年重大科技专项和优先主题补助 60 万元；

5.36.1.5 根据浙财企【2010】362 号文，本公司收到 2010 年工业转型升级财政专项基金 20 万元；

5.36.1.6 本公司 2010 年度收到巴彦诺尔市财政局应用技术与开发补助 16 万元；

5.36.1.7 本公司 2010 年度收到上虞杭州湾工业园区投资发展有限公司科技补助 15.60 万元；

5.36.1.8 根据新财企字【2010】173 号文，本公司收到 2009 年度节能降耗项目和企业清洁发展试点项目补助资金 15.39 万元。

5.37 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	773,384.32	430,021.63	773,384.32
其中：固定资产处置损失	773,384.32	430,021.63	773,384.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
非公益性捐赠支出	384,800.00	160,000.00	384,800.00
公益性捐赠支出			
非常损失	119,087.14	247,811.51	119,087.14
罚款支出	5,635.52	245,101.34	5,635.52
其他支出	5,998.04	51,895.79	5,998.04
合 计	1,288,905.02	1,134,830.27	1,288,905.02

5.38 所得税费用

项 目	本年度	上年度
本期所得税费用	2,727,959.24	922,543.85
递延所得税费用	-1,256,022.81	3,456,251.36
合 计	1,471,936.43	4,378,795.21

所得税费用本年度比上年度减少 66.38%，主要系本期确认的递延所得税资产增加所致。

5.39 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	0.127	0.127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.100	0.100

5.39.1 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	12,895,458.84
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,738,547.37
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	10,156,911.47
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	$13=1/12$	0.127
扣除非经常损益后的基本每股收益	$14=3/12$	0.100

5.39.2 稀释每股收益为 0.127 元，其计算过程与基本每股收益一致。

5.40 收到的其他与经营活动有关的现金 9,878,471.40 元，主要项目如下：

项 目	金 额
收到政府补助	4,531,170.00
收到银行存款利息收入	2,046,280.20
收到其他	3,301,021.20
合 计	9,878,471.40

5.41 支付的其他与经营活动有关的现金 98,873,993.46 元，主要项目如下：

项 目	金 额
支付业务推广费	23,122,881.97
支付办公会议印刷书报	22,987,366.89
支付交通差旅费	16,534,516.51
支付技术开发费	13,388,214.28
支付业务招待费	5,901,773.83
支付运输装卸费	3,276,836.61
支付咨询审计费	1,896,165.86
支付广告及业务宣传费	3,087,929.70
支付保险费	2,054,476.08
园林绿化、排污费	3,028,294.01
支付其他	3,595,537.72
合 计	98,873,993.46

5.42 收到的其他与投资活动有关的现金 8,363,941.25 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	5,063,941.25
原料药生产线系统优化项目	3,300,000.00
合 计	8,363,941.25

5.43 收到的其他与筹资活动有关的现金 18,888,900.00 元，主要项目如下：

项 目	金 额
-----	-----

浙江元金投资有限公司	18,888,900.00
合 计	18,888,900.00

5.44 支付的其他与筹资活动有关的现金 9,440,162.35 元，主要项目如下：

项 目	金 额
浙江康新化工有限公司	7,888,900.00
浙江元金投资有限公司	501,462.35
短期借款质押保证金	550,000.00
银行借款咨询费	499,800.00
合 计	9,440,162.35

5.45 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	12,960,210.94	3,971,728.30
加：资产减值准备	1,085,350.15	-1,999,717.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,966,877.02	36,583,708.54
无形资产摊销	2,255,643.54	2,207,217.97
长期待摊费用摊销		178,353.28
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)	706,784.80	-101,255.03
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)	20,840,985.24	23,018,183.72
投资损失(收益以“-”号填列)		-320,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,245,318.42	3,033,532.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,704.38	422,718.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-47,833,610.17	9,607,316.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,432,292.90	-4,316,895.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,254,178.84	64,814,815.97
其他		-1,720,000.00
经营活动产生的现金流量净额	59,548,104.66	135,379,706.75
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	45,338,779.57	70,677,432.37
减：现金的年初余额	70,677,432.37	47,277,793.51

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	-25,338,652.80	23,399,638.86

注：经营性应付项目增加额中，包括票据保证金本年减少数 94,619,000.00 元。

5.45.2 现金和现金等价物

项 目	本 年 度	上 年 度
1.现金	45,338,779.57	70,677,432.37
其中：库存现金	4,470.23	5,242.86
可随时用于支付的银行存款	45,334,309.34	70,672,189.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	45,338,779.57	70,677,432.37
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	56,976,000.00	152,145,000.00
合 计	102,314,779.57	222,822,432.37

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	原持有本公司 10.08%股份	2010 年 5 月 25 日注销

吕岳英	持有本公司 9.71%股份	
浙江日盛控股有限公司	原浙江元金投资有限公司的子公司	77072266-7
浙江朗博药业有限公司	浙江元金投资有限公司的参股公司	75491860-0
浙江赛丽丝绸有限公司	吕岳英持有其 90.00%股份	70450413-5
浙江元金投资有限公司	吕钢持有其 51%的股权	55053209-5
浙江金至投资有限公司	吕钢持有其 56%的股权	55054977-8
浙江东高农业开发有限公司	浙江元金投资有限公司的子公司	76964529-7
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

注：2010年12月15日，浙江元金投资有限公司将其持有的浙江日盛控股有限公司股权转让给新昌县乾立企业管理服务有限公司。

6.2 关联方交易

6.2.1 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	1,712,775.73	0.27	33,827,407.02	6.82
合计				1,712,775.73	0.27	33,827,407.02	6.82

6.2.2 提供资金及收取资金使用费

本年度浙江元金投资有限公司向本公司的子公司上海京新生物医药有限公司累计提供资金 18,138,900.00 元，子公司上海京新生物医药有限公司向其支付资金占用费 820,854.37 元。

6.2.3 其他关联交易

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 1,919,393.00 元、1,927,400.00 元。

6.2.4 担保事项

6.2.4.1 截至 2010 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	10,000,000.00	2010.8.24-2011.8.18
浙江朗博药业有限公司	10,000,000.00	2010.8.10-2011.6.5

浙江朗博药业有限公司	20,000,000.00	2010.10.19-2011.10.19
浙江朗博药业有限公司	2,700,000.00	2009.9.1-2013.8.20
合 计	58,700,000.00	

6.2.4.2 截至 2010 年 12 月 31 日止，关联方为本公司开具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	4,200,000.00	2010.11.25-2011.5.25
浙江朗博药业有限公司	9,600,000.00	2010.12.22-2011.6.5
浙江朗博药业有限公司	6,000,000.00	2010.10.26-11.4.26
浙江朗博药业有限公司	2,940,000.00	2010.12.27-11.6.27
合 计	22,740,000.00	

6.5 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
其他应付款	浙江元金投资有限公司	18,138,900.00	
其他应付款	浙江康新化工有限公司		7,888,900.00

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

- 2011 年 1 月 4 日，本公司归还中国进出口银行浙江省分行借款 25,000,000.00 元。
- 2011 年 1 月 12 日，本公司向中国进出口银行浙江省分行借款 25,000,000.00 元。
- 2011 年 1 月 12 日，本公司向中国进出口银行浙江省分行借款 12,000,000.00 元。
- 2011 年 2 月 17 日，本公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于 15.79 元/股的价格非公开发行不超过 3,000 万股股票。该议案尚需公司股东大会批准和中国证券监督管理委员会核准。

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 2010 年 12 月 31 日资产抵押情况如下：

抵押物	账面余额	取得贷款的金额
-----	------	---------

房屋建筑物	123,524,089.65	237,960,000.00
土地使用权	70,351,234.31	

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 应收账款种类

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	36,678,905.75	97.20%	1,874,682.75	5.11%	23,812,056.38	95.72%	1,204,398.56	5.06%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,056,944.14	2.80%	1,056,944.14	100.00%	1,065,681.97	4.28%	1,065,681.97	100.00%
合 计	37,735,849.89	100.00%	2,931,626.89		24,877,738.35	100.00%	2,270,080.53	

12.1.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	36,518,430.04	99.56%	1,825,921.51	23,698,987.33	99.53%	1,184,949.37
1-2年	75,662.80	0.21%	7,566.28	31,546.14	0.13%	3,154.61
2-3年	3,290.00	0.01%	493.50	200.00	0.00%	30.00
3-4年	200.00	0.00%	40.00	81,322.91	0.34%	16,264.58
4-5年	81,322.91	0.22%	40,661.46			
5年以上						
合 计	36,678,905.75	100.00%	1,874,682.75	23,812,056.38	100.00%	1,204,398.56

12.1.3 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
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
LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	281,596.14	281,596.14	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	1,056,944.14	1,056,944.14		
-----	--------------	--------------	--	--

12.1.4 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。

12.1.5 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款。

12.1.6 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。

12.1.7 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(%)
江都市新华化工有限公司	非关联方	3,520,700.00	1 年以内	9.33
绍兴兴欣化工有限公司	非关联方	2,624,000.00	1 年以内	6.96
浙江省新昌三原医药化工有限公司	非关联方	1,940,120.00	1 年以内	5.14
上海医药分销控股有限公司	非关联方	1,827,771.01	1 年以内	4.84
浙江中欣化工股份有限公司	非关联方	1,703,362.85	1 年以内	4.51
合 计		11,615,953.86		30.78

12.1.8 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	6.6227	303,511.65	45,828.99	6.8282	312,929.51
合 计			303,511.65			312,929.51

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款种类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	1.49%	1,000,000.00	50%				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	130,903,660.61	97.41%	6,625,003.34	5.06%	167,511,331.06	99.68%	8,705,452.67	5.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,485,793.70	1.10%	527,725.97	35.52%	530,692.68	0.32%		
合 计	134,389,454.31	100.00%	8,152,729.31		168,042,023.74	100.00%	8,705,452.67	

12.2.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	130,311,395.09	99.55	6,515,569.75	166,501,367.32	99.40	8,325,068.37
1-2年	271,590.96	0.21	27,159.10	135,984.92	0.08	13,598.49
2-3年	123,831.71	0.09	18,574.76	117,739.00	0.07	17,660.85
3-4年	115,739.00	0.09	23,147.80	96,649.82	0.06	19,329.96
4-5年	81,103.85	0.06	40,551.93	659,590.00	0.39	329,795.00
5年以上						
合计	130,903,660.61	100.00	6,625,003.34	167,511,331.06	100.00	8,705,452.67

12.2.3 年末单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50%	桑根碱项目临床研发暂停
山东省中医药研究院	800,000.00	400,000.00	50%	苏脂康项目临床研发暂停
中华人民共和国宁波海关	558,067.73		0%	保证金, 政府信用
南京康达生物工程设备厂	72,000.00	72,000.00	100%	账龄较长, 催收未果
新昌县人民法院	24,590.00	24,590.00	100%	尚未取得发票
杭州天源净气设备成套公司	15,570.00	15,570.00	100%	账龄较长, 催收未果
葛尧斌	15,545.97	15,545.97	100%	已离职、催收未果
中国海洋技术开发公司	20.00	20.00	100%	账龄较长, 催收未果
合计	3,485,793.70	1,527,725.97		

12.2.4 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。

12.2.5 本年无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

12.2.6 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 43,540,580.07 元、上海京新生物医药有限公司 40,939,730.13 元、广丰县京新药业有限公司 24,376,942.87 元、内蒙古京新药业有限公司 19,160,461.42 元, 占其他应收款总额的 95.26%。

12.2.7 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	43,540,580.07	1年以内	32.40%

上海京新生物医药有限公司	子公司	40,939,730.13	1年以内	30.46%
广丰县京新药业有限公司	子公司	24,376,942.87	1年以内	18.14%
内蒙古京新药业有限公司	子公司	19,160,461.42	1年以内	14.26%
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	2-3年	1.49%
合 计		130,017,714.49		96.75%

12.2.8 本年由预付账款转入的账龄1年以上的款项为2,801,898.00元。

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	5,500,000.00
合 计	172,860,000.00	172,860,000.00

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
上虞京新药业有限公司	500,000.00			500,000.00	持续亏损
合 计	5,500,000.00			5,500,000.00	

12.4 营业收入及成本

12.4.1 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	218,028,552.55	113,245,437.27	241,555,963.13	134,322,048.71
其他业务收入	105,197,602.17	92,245,200.01	42,022,108.45	38,191,806.61
合 计	323,226,154.72	205,490,637.28	283,578,071.58	172,513,855.32

12.4.2 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	218,028,552.55	113,245,437.27	241,555,963.13	134,322,048.71
合 计	218,028,552.55	113,245,437.27	241,555,963.13	134,322,048.71

12.4.3 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	29,988,705.21	28,873,770.45	66,490,563.29	64,995,460.78
成品药类	188,039,847.34	84,371,666.82	175,065,399.84	69,326,587.93
合 计	218,028,552.55	113,245,437.27	241,555,963.13	134,322,048.71

12.4.4 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	144,686,196.29	75,150,944.10	169,616,916.90	94,318,896.04
华北地区	34,575,381.58	17,958,676.33	29,639,074.38	16,481,403.07
华南地区	7,033,072.18	3,653,023.08	5,633,167.13	3,132,435.81
华中地区	19,104,146.72	9,922,817.10	15,516,501.03	8,628,262.29
其他地区	12,629,755.78	6,559,976.66	21,150,303.69	11,761,051.50
合 计	218,028,552.55	113,245,437.27	241,555,963.13	134,322,048.71

12.4.5 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(%)
浙江京新药业进出口有限公司	29,447,756.49	9.11
绍兴兴欣化工有限公司	11,135,600.00	3.45
浙江嘉信医药股份有限公司	10,970,210.15	3.39
安徽华源医药股份有限公司	9,548,560.00	2.95
台州医药有限公司	8,135,756.88	2.52
合 计	69,237,883.52	21.42

12.5 财务费用

项 目	本 年 度	上 年 度
利息支出	13,706,196.57	15,803,717.72
减：利息收入	7,826,693.95	6,573,786.65
汇兑损失	390,494.61	28,199.39
减：汇兑收益		
手续费	612,505.13	801,241.76
合 计	6,882,502.36	10,059,372.22

12.5.1 本年度利息收入共计 7,826,693.95 元，其中收取子公司上虞京新药业有限公司、上海京新生物医药有限公司和内蒙古京新药业有限公司资金占用费分别为 3,813,523.25 元、2,364,589.68 元和 1,226,669.94 元。

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	3,500,398.02	6,688,698.17
加: 资产减值准备	156,045.60	-3,837,525.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,527,905.38	10,996,463.44
无形资产摊销	826,005.96	826,607.17
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)	50,504.86	-303,714.63
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)	7,127,767.06	12,628,782.81
投资损失(收益以“-”号填列)		-320,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-106,315.34	655,294.73
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)	-10,311,639.41	17,259,963.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,559,419.67	17,927,854.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,289,123.74	62,980,023.31
其他		-900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-12,499,623.80	124,602,447.89
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	37,582,894.35	61,755,801.75
减: 现金的期初余额	61,755,801.75	42,105,857.96
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	-24,172,907.40	19,649,943.79

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	-706,784.80	101,255.03
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)	5,243,945.59	4,253,435.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-879,100.59	668,157.50
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		
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	-28,160.84	116,527.04
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	1,742,396.57	996,047.27
减: 少数股东权益影响额(税后)	-851,044.58	-762,420.11
合 计	2,738,547.37	5,225,748.01

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	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	4.167	0.127	0.127

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.282	0.100	0.100
-------------------------	-------	-------	-------

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	12,895,458.84
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,738,547.37
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	10,156,911.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	303,042,169.09
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	$12=4+1*0.5+5*6/11$ $-7*8/11+9*10/11$	309,489,898.51
加权平均净资产收益率	13=1/12	4.167 %
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14=3/12	3.282 %

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 2011 年 2 月 23 日批准报出。