



博爱新开源制药股份有限公司

2010 年年度报告

股票代码：300109

股票简称：新开源

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。本年度报告全文同时刊载于中国证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

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、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

中勤万信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人杨海江、主管会计工作负责人吴从周及会计机构负责人刘爱民声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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 董事会报告	7
第四节 重要事项	37
第五节 股本变动及股东情况.....	47
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第七节 公司治理结构	58
第八节 监事会工作报告.....	70
第九节 财务报告	74
第十节 备查文件	143

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	博爱新开源制药股份有限公司
英文名称	Boai NKY Pharmaceuticals Ltd.
中文简称	新开源
英文简称	NKY
法定代表人	杨海江
注册地址	河南省焦作市博爱县城东关
注册地址邮政编码	454450
办公地址	河南省焦作市博爱县城东关
办公地址邮政编码	454450
公司国际互联网网址	www.china-pvp.com
电子信箱	pr@china-pvp.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军政	邢小亮
联系地址	河南省焦作市博爱县城东关	河南省焦作市博爱县城东关
电话	0391-8610680	0391-8610680
传真	0391-8610681	0391-8610681
电子信箱	pr@china-pvp.com	pr@china-pvp.com

三、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新开源

股票代码：300109

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、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
营业总收入(元)	163,311,320.17	130,085,199.87	25.54%	108,683,239.29
利润总额(元)	26,602,487.71	20,940,274.66	27.04%	13,791,007.39
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,026,680.60	18,208,380.59	26.46%	10,348,853.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	19,851,607.10	17,840,081.35	11.28%	10,456,555.77
经营活动产生的现金流量净额(元)	10,052,624.24	28,571,733.58	-64.82%	-4,092,056.65
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减(%)	2008 年末
总资产(元)	357,811,636.93	110,800,506.47	222.93%	91,453,542.32
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	333,212,846.27	62,139,189.17	436.24%	43,930,808.58
股本(股)	36,000,000.00	27,000,000.00	33.33%	27,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.77	0.67	14.93%	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.77	0.67	14.93%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.65	4.62%	0.51
加权平均净资产收益率(%)	14.73%	34.33%	-19.60%	35.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.00%	33.03%	-20.03%	35.52%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.28	1.06	-73.58%	-0.15
	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）	9.26	2.30	302.61%	1.63
----------------------	------	------	---------	------

注：表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

三、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）
非流动资产处置损益	61,773.90	该项为处置固定资产利得
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	3,148,444.00	上市公司奖励 2,900,748.00 元；科技项目补助 60,696.00 元；其他 187,000.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,144.40	其中：税收滞纳金 17024.72；罚款支出 176.00；捐赠支出 15000.00；其他 2943.68.
合计	3,175,073.50	-

第三节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况

2010 年，是新开源成长史上具有里程碑意义的一年。一年来，在公司董事会前瞻性谋划和精心运筹下，公司上下紧紧围绕“技术创新，管理求精，提升品牌，塑造形象”的年度工作纲领，凝心聚力，抢抓机遇，砥砺前行。不仅圆满完成了年度既定的各项经济指标和计划，而且成功实现了创业板上市这一战略性筹划，把新开源推上了一个新的发展轨道。

2010 年公司董事会充分发挥经营层的才智，团结带领全体员工共克时艰，面对国内外激烈竞争，利用公司在产品及技术方面的整体优势，扩大了国内外市场，并取得了销售收入的较大增长，为公司在 PVP 行业的再次飞跃与品牌提升奠定了基础。

报告期内，公司第一届董事会召开了 11 次董事会，组织召开了 1 次临时股东大会以及 2009 年度股东大会，履行了应有的职责。

报告期内，公司营业收入、营业利润、净利润分别为 16,331.13 万元、2,342.74 万元、2,302.67 万元，分别同比增长 25.54%、13.88%、26.46%。

(二) 公司主营业务情况

公司是一家从事 PVP 系列产品的研发、生产和销售的企业。公司坚持“顾客至上，质量第一，持续创新，追求卓越”的经营方针，在全球以自主品牌“NKY[®]”销售产品。公司 PVP 产品包括 PVP K 系列、PVP-I、PVPP 和 PVP/VA 共聚物四大系列，四十多个品种，涵盖工业级、化妆品级、食品级和医药级四种规格。PVP 系列产品作为一种辅料、添加剂或者助剂，广泛应用于日用化工、医药工业、酿酒和饮料工业、颜料涂料、纺织工业、造纸工业、采油、感光材料和电子工业等领域。

报告期内，公司的新产品 PVME/MA（乙烯基甲醚马来酸酐聚合物）在市场销售上实现了零的突破。

1、主营业务分行业、产品情况

单位：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营收同比 (%)	成本同 比 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
精细化工 (主营收入)	159,840,495.82	112,205,590.77	29.80	24.64	25.29	-0.37
主营业务分产品情况						
PVP K30	61,264,975.70	48,061,907.19	21.55	5.14	13.08	-5.51
PVP-I	23,749,257.41	19,941,564.84	16.03	8.74	12.48	-2.80
PVP 系列其它产 品	74,826,262.71	44,202,118.74	40.93	55.47	50.75	1.85

报告期内公司的营业收入主要来源于主营业务,公司主营业务收入占营业收入的比重超过 97%,公司主营业务突出。报告期内公司主营业务收入 15984.05 万元,同比增长 24.64%;主要原因是:(1)全球 PVP 行业不断发展,在日用化工、医药、食品、粘合剂、化妆品、环保水处理等领域的需求不断增长,PVP 产品需求持续上升;(2)报告期内公司订单快速增加,公司增加了固定资产投入,对原有生产装置进行局部改造,使公司产能有所增加,保证了公司主营收入的增加。报告期内公司主营业务毛利率为 29.80%,基本与上一年度持平,公司保持了较强的赢利能力。

报告期内公司的 PVP K30 与 PVP-I 销量稳步增长,营业收入分别增长了 5.14%、8.74%。由于原材料涨价与人民币汇率升值影响,导致报告期内 PVP K30 与 PVP-I 的毛利率分别下降了 5.51%、2.80%。公司一直致力于提高产品质量,与同行业竞争对手相比,性价比优势比较明显,预计公司未来两种产品的销量会持续增加。

报告期内公司 PVP 系列其它产品销售收入为 7482.63 万元,营业收入同比增长 55.47%,同时毛利率保持 40.93%的较高水平,是公司营业利润的主要来源。报告期内,公司不断增加新产品研究开发投入,开发 PVP 系列其它产品品种,并加大推广力度,经过几年努力,PVP 系列其它产品销售量逐年增加。PVP 系列其它产品技术含量高,竞争对手少,毛利率高,预计未来仍将保持快速增长。

2、主营业务分地区情况

单位:人民币元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营收同比 (%)	成本同 比 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
国内	82,850,473.67	48,195,410.70	41.82	24.33	23.75	0.29
国外	76,990,022.15	64,010,180.07	16.86	24.98	26.49	-0.99
合计	159,840,495.82	112,205,590.77	29.80	24.64	25.29	-0.37

报告期内，公司产品内销比例 51.83%，外销产品比例 48.16%，保持相对稳定状态，较好地实现了公司“内外并举，协调发展”的销售方针战略。

公司产品国内销售采用直销为主的多种灵活销售策略，细分市场，精耕细作，扩大新兴行业销售，培育新用途，报告期内营业收入同比增长 24.33%，年初制定的销售目标得到完成；国内销售产品毛利率高，客户忠诚度高，是今后重点加强的方向，是公司利润的主要来源。

公司产品国际销售采取直销与经销相结合的模式，报告期内营业收入同比增长 24.98%；多年来，公司通过工艺技术改造，提高 PVP 系列产品品质，公司产品已获得部分日用化妆品和欧美大型医药生产企业的认同，目前公司已是德国汉高公司、美国辉瑞制药公司的原料供应商，公司自主品牌“NKY®”在国际市场已有相当的影响力，公司今后国际市场销售的高附加值、高毛利率产品将会不断增加。

3、主要客户及供应商情况

单位：人民币元

客户名称	销售金额	占年度销售 总金额比例 (%)	应收账款余 额	占公司应收 账款总余额 比例 (%)	是否存在 关联关系
前 5 名 客户合计	231,74,138.72	14.50	3,866,224.00	21.13	否
供应商名称	采购金额	占年度采购 总金额比例 (%)	应付账款余 额	占公司应付 账款总余额 比例 (%)	是否存在 关联关系
前 5 名	68,167,670.41	59.02	905,350.00	9.84	否

供应商合计					
-------	--	--	--	--	--

公司前五名供应商不存在单个供应商采购额超过采购总额达 30% 的情形，公司前五名客户也不存在单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

(三) 主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：人民币元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
总资产	357811636.93	100.00%	110800506.47	100.00%	322.93%
货币资金	219011262.64	61.20%	11169562.11	10.08%	1860.79%
应收票据	798649.07	0.22%	1470200.87	1.33%	-46.68%
应收账款	16395279.56	4.58%	10697699.74	9.65%	53.26%
预付款项	5943675.23	1.66%	6138911.51	5.54%	-3.18%
其他应收款	2698501.54	0.75%	2291724.60	2.07%	17.75%
存货	41058887.53	11.48%	25040564.96	22.60%	63.97%
长期股权投资	5000000.00	1.40%	5000000.00	4.51%	0.00%
固定资产	40427141.07	11.30%	30324743.68	27.37%	33.31%
在建工程	7498412.11	2.10%	1498315.84	1.35%	400.46%
工程物资	41323.82	0.01%	20241.22	0.02%	104.16%
无形资产	16362193.59	4.57%	16334979.54	14.74%	0.17%
递延所得税资产	1180710.77	0.33%	813562.3965	0.73%	45.13%
其他非流动资产	1395600	0.39%	--		100.00%

报告期内，货币资金 2010 年较 2009 年增加 207,841,700.53 元，增加比例 1860.79%，

主要原因为本年度募集资金导致了期末货币资金余额上升。

报告期内，应收票据 2010 年较 2009 年减少 671,551.80 元，减少比例 45.68%，主要原因为公司使用票据结算减少所致。

报告期内，应收账款 2010 年较 2009 年增加 5,697,579.82 元，增加比例 53.26%，主要原因为公司国际销业务增加导致的应收账款增加所致。

报告期内，存货 2010 年较 2009 年增加 16,018,322.57 元，增加比例 63.97%，主要原因为本期末公司大宗采购原材料、公司委托加工原材料和库存商品增加所致。

报告期内，固定资产 2010 较 2009 年增加 10,102,397.39 元，增加比例 33.31%，主要原因为本期购置设备增加所致。

报告期内，在建工程 2010 年较 2009 年增加 6,000,096.27 元，增加比例 400.46%，主要原因为本期募投项目投入增加所致。

报告期内，工程物资 2010 年较 2009 年增加 21,082.60 元，增加比例 104.16%，主要原因为专用设备增加所致。

报告期内，递延所得税资产 2010 年较 2009 年增加 367,148.37 元，增加比例 45.13%，主要原因为本期计提的坏账准备增加所致。

报告期内，其他非流动资产 2010 年较 2009 年增加 1,395,600.00 元，增加比例 100.00%，主要原因为预付的土地款增加所致。

2、期间费用同比变化情况

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	同比变动额	同比变动比例 (%)
销售费用	8016003.98	4874819.79	3141184.19	64.44%
管理费用	15534385.73	12029891.19	3504494.54	29.13%
财务费用	1946905.22	1628516.59	318388.63	19.55%
期间费用合计	25497294.93	18533227.57	6964067.36	37.58%
所得税费用	3575807.11	2731894.07	843913.04	30.89%

报告期内，销售费用 2010 年较 2009 年增加 3,141,184.19 元，增加比例 64.44%，主要原因是销售增加导致的运输费用增加所致。

报告期内，管理费用 2010 年较 2009 年增加 3,504,494.54 元，增加比例 29.13%，主要原因是公司研发费用及公司上市相关费用增加所致。

报告期内，财务费用 2010 年年较 2009 年增加 318388.63 元，增加比例 19.55%，主要原因是人民币升值增加了汇总损失。

报告期内，所得税费用 2010 年较 2009 年增加 843,913.04 元，增加比例 30.89%，主要

原因为本年利润增加所致。

(四) 报告期内无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要有商标、专利、计算机软件和土地使用权。该等无形资产的情况分项说明如下：

1、无形资产的账面价值

截至 2010 年 12 月 31 日公司的无形资产账面价值为 16,362,193.59 元，情况如下：

单位：人民币元

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计	16,950,249.71	388,000.00		17,338,249.71
土地使用权①	3,675,863.40			3,675,863.40
土地使用权②	650,422.31			650,422.31
土地使用权③	2,879,344.00			2,879,344.00
土地使用权④	9,700,000.00	388,000.00		10,088,000.00
计算机软件	44,620.00			44,620.00
二、累计摊销合计	615,270.17	360,785.95		976,056.12
土地使用权①	491,328.32	72,685.85		564,014.17
土地使用权②	86,937.64	13,004.41		99,942.05
土地使用权③	17,037.54	68,129.02		85,166.56
土地使用权④	16,166.67	202,406.67		218,573.34
计算机软件	3,800.00	4,560.00		8,360.00
三、账面净值合计	16,334,979.54	388,000.00	360,785.95	16,362,193.59
土地使用权①	3,184,535.08		72,685.85	3,111,849.23
土地使用权②	563,484.67		13,004.41	550,480.26
土地使用权③	2,862,306.46		68,129.02	2,794,177.44
土地使用权④	9,683,833.33	388,000.00	202,406.67	9,869,426.66
计算机软件	40,820.00		4,560.00	36,260.00
四、减值准备合计				
五、账面价值合计	16,334,979.54	388,000.00	360,785.95	16,362,193.59
土地使用权①	3,184,535.08		72,685.85	3,111,849.23
土地使用权②	563,484.67		13,004.41	550,480.26
土地使用权③	2,862,306.46		68,129.02	2,794,177.44
土地使用权④	9,683,833.33	388,000.00	202,406.67	9,869,426.66
计算机软件	40,820.00		4,560.00	36,260.00

2、商标

序号	名称	注册号	权利期限	取得方式	核定使用商品
1		5418542	2009.09.07 至 2019.09.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
2		5471157	2009.09.21 至 2019.09.20	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用溶剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
3		611807	2002.09.30 至 2012.09.29	原始取得	聚乙烯吡咯烷酮；不溶性聚乙烯吡咯烷酮；乙烯基吡咯烷酮；醋酸乙烯共聚物；
4	博爱新开源	7696390	2010.12.07 至 2020.12.06	原始取得	非医用或非兽医用化学试剂；啤酒澄清剂和防腐剂；果汁澄清剂；酒澄清用制剂；饮料工业用过滤制剂；啤酒防腐剂；未加工人造树脂；工业用粘合剂；聚乙烯吡咯烷酮；
5	博爱新开源	7696710	2010.12.07 至 2020.12.06	原始取得	原料药；防腐剂(医用)；医用溶剂；化学药物制剂；医用药物；杀菌剂；医药用洗液；搽剂；药用碘化物；医用佐药；
6	WHIVIDONE	7696580	2010.11.14 至 2020.11.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；
7	WhiVidone	7821078	2010.12.14 至 2020.12.13	原始取得	肥皂；洗发液；香皂；护发素；清洁制剂；去渍剂；香精油；化妆品；护肤用化妆剂；牙膏；

3 专利

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已累计向国家知识产权局申请专利 12 项，其中有 5 项发

明专利正在受理中，另 7 项实用新型专利已取得《实用新型专利证书》。实用新型专利的保护期为 10 年，从专利申请之日起计算。公司已取得和正在受理中的专利情况如下：

序号	专利类型	名称	专利号/申请号	申请日	授权公告日	备注
1	发明	可溶性高分子聚合物的脱挥方法及其装置	200910172260.6	2009.9.25	--	已受理
2	发明	乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物的脱挥方法	200910172261.0	2009.9.25	--	已受理
3	发明	烷基乙烯基醚/马来酸酐悬浮共聚物的生产工艺	200910065994.4	2009.8.31	--	已受理
4	发明	超低分子量聚乙烯吡咯烷酮的制备方法	200910065278.6	2009.6.26	公开号：CN 101585893A	
5	发明	一种聚乙烯吡咯烷酮的聚合方法	200910064456.3	2009.3.14	公开号：CN 101508752	
6	实用新型	用于可溶性高分子聚合物的脱挥装置	200920223754.8	2009.9.25	2010.11.3	已获证书
7	实用新型	一种涡轮液体流量计	ZL200920002974.8	2009.1.21	2009.6.24	已获证书
8	实用新型	一种液体过滤器	ZL200920002975.2	2009.1.21	2009.6.24	已获证书
9	实用新型	一种聚乙烯吡咯烷酮聚合釜	ZL200920007234.3	2009.1.21	2009.6.24	已获证书
10	实用新型	聚乙烯吡咯烷酮专用干燥设备	ZL200920004887.6	2009.1.21	2009.6.24	已获证书
11	实用新型	一种聚合液脱味装置	ZL200920004888.0	2009.1.21	2009.6.24	已获证书
12	实用新型	一种振动筛	ZL200920004893.1	2009.1.21	2009.6.24	已获证书

4、计算机软件

公司的计算机软件属于购买的用友财务软件。

5土地使用权

公司及控股子公司目前拥有土地权属证书的土地使用权共4宗，为厂房、办公楼等生产经营场所占有土地。具体情况如下表所示：

权利人	土地证号	面积 (m ²)	地理位置	取得时间	终止日期	用途	取得来源及方式
博爱新开源制药股份有限公司	博国用 (2010) 第 009 号	21,380.00	博爱县中山路北侧	2008.10.24	2053.9.28	工业	改制出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用 (2009) 第 018 号	3,783.06	博爱县中山路东段南侧	2009.7.31	2053.4.29	工业	改制出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用 (2009) 第 188 号	24,719.21	博爱县孝敬镇程村	2009.10.15	2051.12.30	工业	向关联方购买出让
博爱新开源制药股份有限公司	博国用 (2009) 第 198 号	99,006.91	博爱县文化路北侧	2009.11.28	2059.11.27	工业	新购募投资项目用地出让

报告期末，公司的土地没有他项权利。

(五) 报告期内公司核心竞争力情况

历经8年的创业发展，新开源从小到大，由弱到强，从名不见经传到今天的创业板上市公司，逐步形成了研究开发和技术优势、质量优势、成本优势、营销网络和品牌优势、产品品种规格齐全优势、柔性化生产优势等六大优势所构成的核心竞争力体系。报告期内，公司各竞争力要素均衡发展，公司总体竞争力得到进一步巩固和提升，未出现可能影响公司未来经营的重大变化。

1、研究开发和技术优势

公司成立以来一直十分重视新产品研究开发工作。目前，公司设有技术研发中心和高分子应用研究中心两个研究机构。截至 2010 年 12 月 31 日，公司研发技术人员 67 人，其中博士 2 人，硕士 8 人，大专以上科研人员 57 人，拥有一支较强的研发队伍。每年研发经费投入都超过销售额的 4%。

公司研究开发了三十多个新产品，其中：PVP K12、PVP K17、食品级 PVPP、PVP K60、PVP K90、PVP/VA 系列产品、PVME/MA 高、中、低共聚物和维酮白系列产品为国内首创。公司 PVP K12 产品于 2008 年 12 月通过了河南省科学技术成果鉴定，食品级 PVPP 产品于 2009 年 6 月通过了中国轻工业总会委托广东省轻工业协会举办的科技成果鉴定，PVME/MA 共聚物于 2009 年 9 月通过了河南省科学技术成果鉴定。

公司成立以来一直十分重视工艺技术改造和工艺创新工作，多项工艺技术改造和工艺创新成果填补了国内空白，处于国内领先水平。

公司已取得 7 项实用新型专利，另有 5 项发明专利申请已为国家知识产权局受理，公司还拥有分步结晶法提纯 NVP 技术等 11 项专有技术，同时拥有多项技术储备，保证了公司技

术工艺持续升级和不断开发出新产品,适应客户的不同需要。公司的技术优势还体现在公司建立了一套完整的技术创新机制,公司制定了《课题制管理办法》,将公司各类技术革新、改造及新产品开发等项目,纳入“课题制”管理。课题立项必须通过公司技术委员会的审议批准,经实施有成效的,根据技术委员会管理办法予以奖励。每个课题设置项目负责人,根据课题要求组成项目组,项目组成员包括研发中心人员以及公司技术人员;公司制订了《研究开发项目管理制度》和《研发投入核算办法》,明确公司科研项目管理和科研项目的经费管理,为公司研究开发提供制度保障和财务保障;公司制订了《研究开发人员绩效考核办法》,对研究开发人员采用“固定薪酬+浮动工资+其他奖励”的薪酬制度,充分调动研究开发人员的积极性和创造性,营造吸引人才、留住人才和激励人才的和谐环境,并明确奖励办法,以激发专业技术人员的积极性;公司在加大自身研发投入的同时将更加广泛、深入地开展与国内外科研机构、高等院校的合作,及时引进新技术、新方法,全面增强公司的科技竞争力,不断提高公司新产品的研发能力和创新能力,以此优化公司的产品结构,发展质量可控、使用安全、市场前景较好的新产品。

2005年,公司被河南省科技厅认定为“高新技术企业”;2008年11月,公司被焦作市科学技术局认定为“焦作市医药辅料工程技术研究中心”;2009年7月,公司技术研发中心被认定为“河南省省级企业技术中心”;2009年9月,公司被认定为“高新技术企业”,证书编号:GR200941000051,有效期3年。

2、质量优势

公司通过研究开发投入和工艺技术改造,提高了产品质量,先后取得了ISO9001:2000认证、HACCP认证、Kosher认证,完成了美国FDA食品设施注册、欧洲化学品REACH预注册等市场准入。

公司医药级PVP K系列产品(聚维酮)、PVP/VA共聚物(共聚维酮)和交联PVPP(交联聚维酮)产品的质量已经达到目前欧美主要国家的技术要求。公司新研发的PVME/MA共聚物产品,因其独特的非苯溶剂聚合方法,与国际现行的苯/甲苯溶剂聚合方法相比,质量上更具优势,其中特殊黏度、苯残余物、总挥发物、活性含量四个重要指标与竞争对手相比具有明显优势。

3、成本优势

公司拥有地缘优势和产业集群优势。公司地处河南焦作,紧邻山西晋城,原料 γ -丁内酯和电石的主产区都在山西,运输成本相对低廉,主要能源消耗的煤炭也是以从山西晋城采购为主,因此在各项原料的采购运输成本方面具有优势;公司从 γ -丁内酯开始生产 α -P,由 α -P生产NVP,再由NVP聚合成各种聚合物,产品价值链比较长,具有材料成本优势;近年随

着公司产能规模的扩大，公司在成本方面的规模优势有所增强；公司地处经济不发达地区，人力成本比较低。因此，公司产品具有一定的成本优势。

4、营销网络和品牌优势

公司根据不同的市场结构和客户特点，在全球范围内建立了直销和经销相结合的销售模式，对于国内客户、跨国公司和国外特大的用户实施公司直接销售；对国外地区性用户则纳入分销商网络体系，由分销商负责销售。在此模式下，公司建立了多渠道、多层次的的销售网络。

直销模式下对跨国公司和特大用户的销售，对于提高公司产品质量、生产工艺、服务水平，提升公司市场形象具有积极意义。分销模式以“产商双赢”为指导理念，公司与全球 46 个国家和地区的总计 56 家经销商建立了长期稳定的合作关系。在长期合作过程中，通过经销商快速准确地将市场需求反馈公司，实现了公司与消费用户的良性互动，有效保障了公司对全球市场的敏感度。

公司坚持“顾客至上，质量第一，持续创新，追求卓越”的经营方针，以自主品牌“NKY[®]”向全球六十多个国家和地区的一千多家客户销售产品，产品质量和服务良好，在客户中享有较高声誉。公司商标“NKY[®]”在国内外 PVP 市场建立了较高的品牌知名度，国际市场认可度越来越高，品牌优势得到体现。近几年来，公司的客户群不断壮大，2007 年公司客户数量为 490 家，增长至 2008 年 769 家，2009 年达到 1007 家，2010 年达到 1376 家。

因此，公司具有多渠道、多层次的营销网络优势。

5、产品品种规格齐全优势

本公司 PVP 产品包括 PVP K 系列、PVP-I、PVPP 和 PVP/VA 共聚物四大系列，四十多个品种，涵盖工业级、化妆品级、食品级和医药级四种规格，是目前国内品种规格最全的 PVP 生产企业。产品品种规格齐全有利于大型客户的集中采购，未来公司产能提高后，将更具竞争优势。

6、柔性化生产优势

公司产品品种较多，为适应 PVP 市场需求的多样化要求，公司建立了柔性化生产方式。公司采用信息化系统，利用信息化技术，使得生产技术数据、库存管理快捷有效。采购部门和生产部门可以根据信息化系统组织采购、生产，并可结合实际订单的变化情况进行调整，从而实现安排生产体系的最优化。通过优化安排生产体系和设备结构、人员组织、运作方式等，提高生产系统的快速、柔性和敏捷化响应能力，提高生产资源（人、机、物）利用效率。

公司 PVP 生产的反应设备也灵活多样,生产车间中的反应釜体积分布从单台 50L、300L、500L、2,000L、6,000L、8,000L,一直到 25,000L,具有生产安排的灵活性优势,能够尽快地满足客户对于各种型号产品、各种数量需求的要求。

公司还通过员工培训,使员工胜任不同的岗位,根据实际需要合理组合员工,既可进行大批量、规格集中的产品连续性生产,也能满足品种多变、批量很小的生产要求。

(六) 研发情况

1、研发支出情况

公司坚持自主创新,不断加大研发投入,报告期内研发项目总支出7,538,342.74元,占公司营业收入的4.62%。公司近三年研发费用占营业收入的比重情况如下:

单位:人民币元

项目	2010	2009	2008
研发费用	7,538,342.74	5841406.40	4461811.41
营业收入	163311320.17	130085199.87	108,683,239.29
研发费用占营业收入比重	4.62%	4.49%	4.10%

报告期内,公司没有通过内部研发形成的无形资产,报告期内亦没有列入无形资产的研究开发项目。

2、研发进展情况

序号	项目名称	研发目标	进展情况
1	乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物产业化工程研究	通过对乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物试生产工艺不断探索与改进,为生产装置的不断放大,及放大后生产工艺的持续稳定提供依据,最终达到乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物的规模化生产。	已完成 2MT/月高聚物二酸粉末产品生产装置的安装调试,产品质量达到现行客户要求。
2	PVPK12/K17 粉改进型生产工艺	降低溶剂法工艺的反应液变色问题,实现NVP<10ppm的连续稳定生产,过氧化氢<50ppm,最终产品质量符合欧洲药典EP6.0版的标准。	聚合加料方式已确定,进一步确立反应温度,反应压力等生产工艺条件。为聚合釜的选型提供参数。
3	a-p脱氢生产工艺技改	实现 a-p 高温热油脱氢工艺带来的副反应杂质过多问题,提高蒸馏收率;降低冷却系统负荷,将 a-p 反应液自身热量用于蒸发轻组份从而降低热能消耗。	已完成

4	PVPK90/PVPK60 改进型生产工艺	通过对 PVPK90/PVPK60 生产工艺改进,使产品中 NVP 的残留量小于 10PPm,其他指标符合 EP6.0 版/USP32 版的要求。	实现批量生产
5	PVP/VA64W,73W 脱味改进型生产工艺	通过对 PVP/VA64W,73W 生产工艺改进,使产品中 NVP 的残留量小于 10PPm,产品特征性感观气味降低,产品其他指标符合 EP6.0 版/USP32 版的要求。	实现正常生产
6	创新性新产品维酮白30	研制开发出维酮白 30 产品,且产品质量符合现行产品质量的规格。满足国内口腔护理、医药、化妆品及精细化工等行业的需求,拓展国际市场。	试制出合格样品

(七) 现金流量分析

单位: 人民币元

项目	2010年度	2009年度	同比变动比例 (%)	2008年度
经营活动现金流入	164,060,187.43	146,186,585.76	12.23%	123,462,682.54
经营活动现金流出	154,007,563.19	117,614,852.18	30.94%	127,554,739.19
经营活动产生的现金流量净额	10,052,624.24	28,571,733.58	-64.82%	-4,092,056.65
投资活动现金流入	17,000.00	1,607,803.35	-98.94%	500,000.00
投资活动现金流出	21,378,457.47	25,266,331.61	-15.39%	9,544,177.87
投资活动产生的现金流量净额	-21,361,457.47	-23,658,528.26	-9.71%	-9,044,177.87
筹资活动现金流入	292,769,000.00	19,350,000.00	1413.02%	31,760,000.00
筹资活动现金流出	73,245,360.90	13,985,966.19	423.71%	22,072,130.13
筹资活动产生的现金流量净额	219,523,639.10	5,364,033.81	3992.51%	9,687,869.87
现金及现金等价物净增加额	207,841,700.53	10,500,783.54	1879.30%	-4,418,630.17

报告期内,公司经营活动现金流出增加 30.94%,公司经营活动产生的现金流量净额下降 64.82%,主要原因是报告期末公司为购买商品支付的现金增加所至。

报告期内,公司投资活动现金流入 17000 元,比 2009 年度 1607803.35 元同比下降 98.94%,主要原因是公司 2009 年度处置固定资产 1607803.35 元金额较大。

报告期内,公司筹资活动现金流入、筹资活动现金流出、筹资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额均大幅增加,主要原因是公司进行股份公开发行活动收到现金大幅增加所至。

(八) 控股子公司、参股公司**1、天津博爱新开源国际贸易有限公司（控股子公司）**

天津博爱新开源国际贸易有限公司成立于 2008 年 10 月 21 日，持有天津市工商行政管理局颁发的注册号为 120192000031059 的企业法人营业执照，法定代表人王东虎，注册资本和实收资本均为人民币 50 万元，住所和主要经营地位于天津港保税区东方大道 166 号 B-407，经营范围：国际贸易、简单加工、保税商品的仓储、展销（国家有专项、专管规定的按规定执行），主营业务为国际贸易。天津新开源为本公司全资子公司。

天津博爱新开源国际贸易有限公司 2010 年 12 月 31 日的资产、负债和权益如下：

单位：人民币元

项目	金额
流动资产	13,250,456.04
非流动资产	276,611.06
资产合计	13,527,067.10
流动负债	12,606,226.04
非流动负债	---
负债合计	12,606,226.04
所有者（权益）合计	920,841.06
负债及所有者权益合计	13,527,067.10

天津博爱新开源国际贸易有限公司 2010 年 12 月 31 日的损益情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
营业收入	31,866,384.99
营业成本	26,566,548.07
期间费用	4,277,712.75
利润总额	896,355.10
所得税费用	232,463.67
净利润	663,891.43

2、焦作市商业银行股份有限公司（参股公司）

焦作市商业银行股份有限公司成立于1999年8月16日，持有河南省工商行政管理局颁发的注册号为4100001006822的企业法人营业执照，法定代表人李好德，注册资本为60,328.47万元，法定住所：焦作市山阳区迎宾路1号一幢1；经营范围为：人民币业务；吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借；提供担保；代理收付款项及代理保

险业务；提供保管箱业务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；经中国人民银行批准的其他业务。

焦作商行的总股本为60,328.47万元，焦作市财政局是焦作商行的第一大股东和实际控制人；公司在焦作商行持股比例为0.77%。

2010年焦作商行经营业绩如下：

单位：人民币万元

参股公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
焦作市商业银行股份有限公司	60,328.47	1,304,300.79	99,154.44	6,730.99

(九)其他情况

内幕知情人管理与执行情况

为规范公司内幕信息，加强内幕信息的保密工作，建立内幕信息知情人档案，防范内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，公司于2010年9月16日召开第一届十四次董事会会议上通过了《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕知情人的范围、登记报备及责任追究等。

报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露等涉及内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和河南证监局报备。报告期内，公司未发现内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、公司未来发展展望

(一) 行业的发展趋势

公司目前的产品以 PVP 系列产品为主。PVP 系列产品作为一种辅料、添加剂或者助剂，广泛应用于日用化工、医药工业、酿酒和饮料工业、颜料涂料、纺织工业、造纸工业、采油、感光材料和电子工业等领域。其中，医药工业与日用化工是 PVP 产品的主要应用领域。

1、全球医药行业的增长将带动 PVP 的消费增长

全球医药行业的增长将带动 PVP 的消费增长。未来五年内，全球药品销售额将维持 5%-8% 的增长速度，呈现出发达国家市场增速放缓而新兴市场快速增长的趋势，主要新兴市场国家包括中国、印度、巴西、南韩、墨西哥、土耳其和俄罗斯（全球药品市场区域销售、增长情况及预测见下表）。据 IMS Health 预测，2010 年全球药品销售总额将超过 8,400 亿美

元，这七个新兴市场对全球医药市场增长的贡献率将超过 50%，到 2014 年，新兴药品市场将以 12%-15% 的速度增长，新兴药品市场整体将保持平均 40% 的贡献率。PVP 产品作为医药产品的一种主要辅料，将会获得快速的增长。

2009 年全球主要药品市场的销售及增长情况

区域	2009 年销售 额(亿美元)	2009 年增 长率(%)	2008 年增 长率(%)	2004-2009 年复 合年增长率(%)	预测 2010 年 增长率(%)	预测 2009-2014 年 复合年增长率(%)
北美地区	3221	5.5	1.9	5.2	3~5	3~6
欧洲	2476	4.8	7.0	6.6	3~5	3~6
亚洲/非洲/澳洲	1026	15.9	15.0	13.9	13~15	12~15
日本	903	7.6	2.1	3.9	0~2	2~5
拉美	4580	10.6	12.7	10.9	10~12	12~15
全球	8083	7.0	5.5	6.7	4~6	5~8

数据来源：IMS Health Market Prognosis(包括 IMS 审计的和未审计的市场)

2、全球日用化工行业的增长将带动 PVP 的消费增长

全球日用化工行业的增长将带动 PVP 的消费增长。预计未来全球日用化工品将进入平稳增长阶段，按照埃森哲公司《在亚太区的家庭及个人护理行业实现卓越绩效》报告中统计的 2003 至 2007 年的年均增长速度，预计家庭护理产品市场保持年均增幅为 6%，个人护理用品市场保持年均增幅为 7.1%。但是中国等发展中国家的增长速度较快，PVP 在日用化工产品的两个主要应用领域—家庭护理市场和个人护理市场规模将保持年均 14.94% 的增长幅度，至 2012 年市场规模达 343 亿美元(数据来源：Cosmetics and Toiletries: Euromonitor from trade sources/national statistics)。家庭护理产品市场和个人护理用品市场的稳定增长将为 PVP 行业具有稳定的增长速度提供基本保证。

3、PVP 新的应用领域将不断增加

随着 PVP 产品应用研究的深入，其应用领域将会增加。目前可预见 PVP 产品新的应用领域包括医药新产品领域、环保水处理领域、新能源领域、新型特种涂料领域、酿酒和饮料领域、能源开采领域、印刷行业的应用和养殖领域，而更新的应用领域也将不断被发现。

A) 医药新产品领域。PVP 的优良理化特性以及其优良的生理相容性，在药用辅料上的作用日显重要。除此之外，PVP 以及相关的聚合物在某些药品上的附加功能正在不断地被科学家开发出来。例如，PVP 和醋酸乙烯的共聚物（共聚维酮）在某一新型的抗艾滋病药物中是一种重要的辅料，同时还起到了一定的药物增效作用，因此在该药物中的添加量超过一般辅料的一倍以上；目前医院主要使用碘酒、碘酊作为皮肤消毒剂，容易挥发和对皮肤产生较大的刺激，而 PVP-I 可以克服这些缺点，是一种良好的杀菌消毒剂。以上 PVP 及相关聚合物在医药新产品中的应用将越来越广。

B) 环保水处理领域。膜分离法污水处理及净水处理工艺已经成为当今环保水处理产业的主流工艺。其中纳滤或超滤用 PVDF 膜是膜工业中的重要组成部分，其成膜致孔剂 PVP K30 的使用量目前已经有 3,000 吨/年的消费量。随着世界水资源的稀缺程度日益增加，水回收利用的经济价值日益突显，以及各主要国家对环境治理的加强，未来 PVP K30 在环保水处理领域的需求量将增加。

C) 新能源领域。全球能源供应渐趋紧张，使得开发各种替代能源以及再生能源发展很快，醇醚汽车燃料就是其中一种重要的新型燃料。目前研究表明，醇醚燃料中为了更好的解决醇醚和汽油/柴油的混溶、防腐蚀等问题，添加小比例的 PVP 是一个有效的方法。尽管其添加比例较小，但是相对于今后替代能源的数量规模而言，新能源领域将成为 PVP 应用的一个不可忽视的新增长点。

D) 新型特种涂料领域。PVP 的聚酰胺分子双键结构和乙烯基分子双键结构决定了 PVP 与某些涂料/颜料的亲和性，可以提高着色力，提高水性涂料的抗水性、改善其流动性和成膜性，使得涂料具有不流挂、涂层耐水性好、皮膜硬、不脱落、耐污等特点。PVP 将广泛应用于水性涂料、导电性涂膜、防漏电涂料、抗 UV 涂料等新型特种涂料。

E) 酿酒和饮料领域。《食品安全法》实施后，国家对于食品安全的重视提高到了法律的高度，甲醛作为原先合法的啤酒加工助剂因其安全性和环保性问题将逐步退出历史舞台。2007 年修改后的《食品添加剂使用卫生标准》(GB2760) 明确把“不溶性聚乙烯吡咯烷酮 (PVPP)”列入食品工业加工助剂的使用名单。PVPP 产品作为酿酒、饮料工业中的澄清剂和稳定剂，其安全性和环保性比较好，未来 PVPP 在酿酒、饮料工业中应用将有较大增长，这将给 PVPP 发展带来广阔市场空间。

F) 能源开采领域。随着今后石油资源的日渐减少，三次采油技术的推进，PVP 作为优良的助流剂（页岩抑制剂）将会日益得到广泛的应用；天然气开采方面，PVP 作为首选的天然气水合物抑制剂，对于天然气管道内减少结晶和阻塞的形成，起到十分重要的作用。

G) 印刷行业的应用。近几年来，在新型塑料载体上作印刷的需求越来越大，而 PVC、PP、PE 等材质上不能直接附着油墨或水性墨水。PVP 由于其独特的内酰胺结构，使得它既具有亲水性、又具有亲油性，因此能够在塑料上附着一层结合力很强的薄膜，这层薄膜又能吸收和固定油墨或打印墨水。如第二代身份证、新型户外喷墨广告、可打印塑料标牌等产品

均广泛应用 PVP。

H) 养殖领域。PVP-I 可用于杀菌消毒或疾病防疫，由于其完全水溶性，不在动物体内残留，具有较高的安全性和环保性。而目前使用的部分消毒剂在动物体内残留时间较长，长期使用具有一定的毒性，甚至产生致癌、致畸、致突变等副作用。因此，随着人们对食品安全问题的重视，未来 PVP-I 在养殖行业的应用将增加。

（二）公司的发展机遇

1、市场的机遇

随着 PVP 产品新的用途不断被发现，像特种纤维、环保水处理、造纸、文具胶粘制品等行业的用量快速增长，公司的 PVP 系列其他新产品将会有较大的市场增量。

1) 特种纤维：大型风力发电叶片使用的是特种纤维，此特种纤维的增强型会使用到 PVP。数量在逐年增长。

2) 随着膜分离技术的日趋成熟，广泛应用于国民经济规格部门，90%用于水处理和水资源再利用，市场潜力巨大，国内市场预计每年有 100% 的增幅。

3) 随着金属表面处理技术的增强，外资企业在国内纷纷设立合资工资，将先进的热处理技术带到国内。

4) 石油和天然气：PVP 在国外广泛应用于石油和天然气开采领域，因其可降解对环境无污染，随着国内采油技术的提高和环保的要求，国内采油企业会逐步添加 PVP 作为钻井液。

5) 农化产品：PVP 在农化产品中主要做成膜剂和分散剂，国内产品数量不多。而国外的产品使用的比较广泛。随着国际农化巨头企业将农药原料向中国转移推动我国农药生产技术的进步，国内企业对仿制农药技术把握的逐步深入，这一领域的用途数量会逐年提高。

6) 文具胶粘制品：随后国内产业的工业化，中国已成为全球的文具制造中心，而文具胶 90% 的都是在中国生产的，PVP 在文具胶的平均含量占到 20% 左右，

公司对上述快速发展的市场保持高度的关注与采取重点及时进入的销售政策。公司国内市场在 2011 年还是处于快速增长期，国内的需求比 2010 年还要旺盛。因此 2011 年的销售重点仍在国内。国际新兴的市场，像日本、韩国、非洲市场，正在开发的关键时刻，预计 2011 年会有质的突破。

2、产品的机遇

2011 年公司的聚维酮碘和交联聚维酮预计都可以获得药品批件，从而在销售上可以进入医药主流市场客户，在人用药、兽用药、医院、医疗器械方面的客户都可以大力度去开发；可以预见在未来的三年里，聚维酮碘和交联聚维酮在销售数量上都会有较大的增长。

（三）公司 2011 年经营计划

2011 年公司总的指导思想和工作纲领是：经营变革，绩效改进，顾客满意、规模拓展、保障增幅。

2011 年主要工作目标为：利用自身优势，抢抓机遇，加快项目建设，进一步提高公司现有产品质量，提升公司品牌形象。

为了确保上述各项目标任务圆满完成，2011 年要紧紧围绕年度总的指导思想和工作纲领，扎扎实实地抓好以下几项工作：

1、要把经营变革运动作为提升新开源综合竞争力的重要战略举措，增强新开源不断实现新跨越的内在素质和能力。

经营变革运动，是一项关系到新开源前途、发展和命运以及在新的发展时期能否驾驭机遇、能否超越自我、能否持续发展的重大命题。也是一场新开源在公司治理和思想观念上的根本革命。

经营变革的核心是“变”。从外部环境来看，在日益加剧的全球化市场竞争面前，新开源虽然凭借短暂几年的扩张性发展，取得了令人瞩目的业绩，并且成功上市。但是，新开源现有的管理水平，治理结构、产品质量、销售网络、自主品牌、核心技术、人力资源等方面，与一个优秀上市公司的需求是有差距的。与世界级的 BASF 和 ISP 公司相比，更有相当的差距和不足。新开源还缺乏相当的实力和资格与他们共享资源平分“蛋糕”。因此，要实现新开源在世界 PVP 行业三分天下有其一的阶段性战略目标和坐实百年企业的宏伟愿景，就必须进行一场脱胎换骨的经营变革。

我们应该清醒的认识到，公司成功上市，只是新开源在打造百年企业的愿景目标中迈出的关键一步，是建设国际化大公司的阶段性战略。给我们带来的更多的是一种沉甸甸的责任，一种不容懈怠的压力。因为，作为一个社会公众企业，如果没有技术上的持续创新和发明，没有质量上的稳定和提升，没有市场上的开发与拓展，没有效益上的递增和保证，没有工作上的实干和付出，没有观念上的转变和更新，新开源将永远无法超越自我，实现我们的强企之梦。

为此，2011 年我们要通过经营变革运动，更新观念，转变作风，形成新思维、新素质、新境界，促进新追求、新变化、新发展。要通过经营变革运动，认真梳理企业管理中存在的问题，使企业运营机制更加和谐，使职工积极性达到充分发挥。要通过经营变革运动，构建行之有效的质量控制体系，促进产品质量的稳定提高；建立完善的选人、用人机制，提升员工的综合素质；强化法人治理功能，促进公司的科学决策和规范运行；提升自主创新能力，增强公司的核心竞争力。只有这样，我们才有可能以全新的形象展现在社会公众面前；只有

这样，我们才有可能具备超越自我，持续发展、追求卓越的能力；只有这样，新开源才能永远焕发着旺盛的创新活力，把公司做大做强，完成与 BASF 和 ISP 一并天下，称雄世界的阶段性战略目标，进而实现新开源的宏图愿景。

2、要把人力资源作为新开源发展的第一资源，构建人才兴企，人才强企的战略框架，为打造百年企业夯实人才基础。

2011 年，要从强化和完善人力资源管理做起，用一到三年时间，通过内部培育，招聘引进、定向发展等方式，构建人才培训的战略框架，健全人才选拔任用的配套机制，形成人才梯队的储备网络。要从未来市场竞争和公司发展需要的战略高度出发，以超前的意识，超前的胆略，超前的举措，大手笔谋划，大力度推进公司的人力资源建设。要充分利用人力资源管理平台，下力气做好战略人才与适用人才，业务人才和管理人才，通用人才和专门人才，自有人才和外聘人才，潜在人才与未来人才的遴选、培训、考核和任用规划。要通过实施人才兴企、强企战略，充实和培养分厂、部室管理或技术型骨干人才的梯队力量，提升现有管理人才的能力和水平，加大对现有员工队伍中具有管理或技术潜质人才的发现和培育力度，强化员工培训，升华员工素质，增强发展后劲，提升竞争能力。为新开源持续快速发展，提供生生不息的人才资源保障。

3、要把技术进步作为新开源的生存之本，强化科研攻关力度，提升新开源的技术创新能力。

要充分发挥科研工作是第一生产力的突出作用。要以适应国际化发展的视野，认真做好科研人才，高端技术人才的引进和培养工作，倾心打造一支高水平、高能量、充满创新激情与活力的科研攻关队伍。要积极探索科研成果转化为生产力的改革途经和方法。充分调动科研人员的攻关积极性和创新主动性，加快科研成果的转化步伐，提升产品的科技含量，打造具有国际知名度和影响力的 NKY 品牌形象。

要重点抓好 PVP/VA（聚乙烯吡咯烷酮和醋酸乙烯聚合物）系列产品和 EP（欧洲药典）级产品的质量提升工作。要从满足不同高端用户的特殊需求出发，在特殊产品订制订单取得及快速响应方面取得新突破。巩固和拓展 NKY 产品在市场用户当中的美誉度和占有率。要加快公司内部网络系统建设，构建专业化、数据化、系统化、科学化的管理平台，实现信息对称资源共享，全面提升公司的技术进步和管理决策能力。

4、要把规范和完善产品质量管理体系作为提升产品质量的重要保证，强化质量管理网络，提升监控保障能力。

2011 年，要从稳定提升产品质量入手，进一步强化产品质量管理体系建设。一是要以

居安思危的忧患意识，提高质量管控责任心，脚踏实地的把“产品做精，工作做细”落到质量管控的每一个环节。二是要从提升检验、管控效能着眼，充实 QC 力量，加大对产成品、原辅材料的检验力度，强化对生产过程的管控、指导和服务作用。三是要聘用高学历、经验丰富的 QA 专家人才，统辖 QA 管理工作，加强质量管理体系的建立和维护，完善客户和认证机构质量体系审核以及质量培训等工作，全面提升质量管理的水平和能力。四是要进一步细化和落实工序、环节质控管理责任制，强化产品实现过程中的控制管理，最大限度地提高有效生产率，实现产品质量最优化。五是要完善 QA、QC 工作体系，尽快完成公司相关产品认证工作。为产品进入高端和终端市场提供强有力的支持。六是要加大质管体系建设的投资力度，资源配置要向质管体系倾斜，要提升质管体系的硬件设施建设和人力资源保障水平，为加快实现产品品质国际化，提供强有力的保证。

5、要把安全生产作为各职人员的第一责任，强化预防和监管，为稳定和谐的生产秩序，筑牢安全生产无事故的坚固屏障。

6、要把贴近市场、贴近顾客、满足顾客需求作为销售工作的宗旨，培养顾客忠诚度，提高市场占有率。

2011 年，要充分利用新开源上市公司的社会影响力，和业已凸现的 NKY 品牌效应，抓住机遇，顺势而为，把市场营销工作推上一个新高度。要继续加大销售中坚力量的培训和业务素质的提升工作，增强销售人员精通业务、研究市场、关注需求、发现用户的能力，进一步提升市场营销业绩。要坚持和升华顾客是新开源衣食之父母，生存之根本的营销理念，用心倾情地贴近市场、贴近顾客，以优质的售前售后服务和无距离的解惑释疑态度，培育和强化顾客对公司的忠诚度和市场对产品的信任度。巩固和提高 NKY 品牌的市场渗透力和知名度。要加大市场的挖掘、发现和培育力度，进一步拓展营销区域的广度和宽度，着力打造守信誉，讲诚信，基础牢，影响广的销售平台，为加速构建覆盖全球的营销网络。要通过努力，争取稳定客户群的的销量占到销售总量的 80 % 以上。

7、要把降低成本作为增收节支的重要途径，扎实抓好节能降耗和开源节流工作，确保经济效益持续增幅。

8、要把绩效考核工作作为促进创新提升效率的重要手段，进一步强化和发挥考核体系的作用，推动各项工作上水平。

9、要把新开源企业文化建设作为提升管理水平和员工素质的重要抓手，全力打造新开源崭新的员工队伍和社会形象。

2011 年，要充分把握新开源进入新一轮发展的重要机遇期，着力抓好具有新开源自身

特色的企业文化建设工作，从整体上提升适应新开源持续发展的素养和共识，营造同心同向目标一致的文化氛围和环境。要着眼于新开源长远发展的战略目标，构建和强化员工系统培训的体系和平台，有计划、有步骤、有教材、有标准的对员工开展职业道德、核心价值观、公司精神、经营理念、企业文化、愿景目标以及专业技能等系列的培训和教育，提升员工的综合素质和岗位创优、工作创新能力。

要充分发挥公司企业文化的引领和导向作用。2011 年，要通过梳理、整合企业文化，构建完善适应新开源发展需要的企业文化体系、形象识别体系、团队建设培训体系和绩效考核体系，并系统的实施落地生根。要通过企业文化建设，最终达到引领员工思想，规范员工行为，提高团队素质，提升企业管理，推动经营变革、提高工作绩效，塑造企业形象，增强企业及员工凝聚力、创造力、执行力，为新开源跨越式发展打下扎实的基础。

10、投资者关系及信息披露管理

2011 年是公司在创业板上市后的第一个完整年度，我们将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东长期利益最大化。

公司将严格按照有关国家法律、法规及深交所关于创业板信息披露的规范性文件的指引，进一步完善公司的信息披露制度，做好信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息；制订内幕信息知情人登记制度，做好内幕信息保密工作，保护广大投资者的合法权益。

(四) 对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、募投资金使用风险

公司上市后，利用募集资金投资于募投项目建设，大规模扩充产能，如果未来市场环境、市场需求产生重大变化出现萎缩或者公司销售能力不能跟上产能的扩充，将可能导致公司产能暂时过剩，从而造成募集资金投资项目不能产生预期收益，固定资产投资带来的折旧、研发投入支出，以及先期的市场与人员投入成本将会对公司未来业绩造成一定压力。

2、人民币升值风险

报告期内公司国际销售金额为 76,990,022.15 元，占公司营业收入的 48.16%。公司外销主要以美元结算，部分销售采用欧元结算，因人民币升值，在美元和欧元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入减少，最终造成产品毛利额下降。在国内市场方面，目前国内 PVP 消费总量中超过 50%需由国外进口，随着人民币升值，PVP 进口产品的售价会有所下降，国内下游厂商进口采购的成本将会降低，部分目前向国内 PVP 生产商采购的厂商可能会转为向国外供应商进口。2011 年人民币面临着较大的升值压力，人民币升值会削弱公

司在国内的竞争力，对公司国内市场的销售造成一定的影响。

3、原材料采购价格上涨风险

报告期内，公司采购比重超过 3% 的原材料包括 γ -丁内酯、精碘、电石、 α -P 四类。虽然本公司原材料供应稳定，且与供应商建立了长期的供应合作关系，但今后如果因市场供求变动等政治、经济因素影响，导致原材料供应不足，或原材料采购价格大幅上涨，将对本公司生产经营产生不利影响。

4、技术开发及核心技术人员流失、技术失密风险

PVP 系列产品具有高技术、高附加值的特点，公司作为高科技企业，在发展过程中，始终将技术开发作为公司核心竞争力的关键组成部分。

由于PVP新产品开发从研制、试产、报批到投产的周期长、环节多、投入大，加之技术含量高，生产工艺、设备复杂，容易受到一些不可预测因素的影响，上述新产品存在技术开发风险。公司作为国内最早的PVP产品生产厂家，虽然自身积累了一定的技术优势，但随着科学技术，尤其是精细化工行业的飞速发展，新型PVP产品的生产和应用技术也会加速发展，各类辅料产品的更新换代将加快。公司如不能继续保持技术优势，掌握最新的生产技术，将在未来的市场竞争中处于不利的地位。

本公司的PVP系列产品生产工艺技术均处于国内领先水平或国际先进水平。该类工艺技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司赖以生存和发展的基础和关键。虽然为防止核心技术人员流失、防止技术失密，公司与核心技术人员全部签订了《技术保密合同》，且截至目前，本公司未发生过技术泄密的情况，但如果公司核心技术人员离开本公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，将对公司的生产经营和新产品研发带来较大的负面影响，对公司造成较大的损失。

5、市场竞争加剧风险

PVP 属于市场化程度较高的行业，在产品竞争方面，PVP 系列产品呈现出差异化的竞争态势。具体地，高端 PVP K30、高端聚维酮碘和 PVP 系列新产品因其生产厂家少和产品技术含量高，竞争程度相对较低；而低端 PVP K30、低端聚维酮碘等产品由于其生产厂家多和产品技术含量低，竞争相对激烈，其竞争主要体现在价格方面。报告期，公司主要生产高端 PVP 系列产品。

高端PVP系列产品具有良好的发展前景，市场潜力巨大，毛利率较高，未来竞争对手可能会加大对该领域的投入，使本公司在进一步扩张高端市场份额时面临更加激烈的竞争，从而对公司的经营和业绩产生不利影响。

6、应收账款发生坏账风险

公司内销业务结算基本采用先款后货，而外销业务采取信用证、托收和电汇等结算方式，

销售回款速度很快。截至2010年12月31日，本公司应收账款为1,639.53万元，其中，账龄1年以内的应收账款占应收账款总额的99.48%，一年以上至两年以内的占0.08%，账龄结构比较合理。2010年12月31日应收账款占流动资产的比例为5.73%。

虽然公司客户财务状况良好，信用记录优良，应收账款质量较高，发生坏账损失的可能性很小，且公司根据谨慎性原则足额提取了坏账准备，但仍有发生坏账的可能性，公司存在应收账款发生坏账的风险。

7、净资产收益率下降风险

2007、2008、2009年、2010年公司加权平均净资产收益率分别为42.62%、35.21%、34.33%、14.73%。本次发行后公司的净资产大幅增加，由于募集资金投资项目具有一定的建设周期，且项目产生效益尚需一段时间。本次发行后，公司净资产收益率出现一定幅度的下降。因此，公司存在短期内净资产收益率下降的风险。

8、管理风险

本次股票成功发行后，公司的资产规模将大幅增长，对公司的经营管理能力提出了更高的要求；另外募集资金投资项目也需要包括技术、研发、管理、销售等各方面的高级人才。现有管理团队虽然包括各类具有丰富的企业管理经验、市场营销经验、资本运营经验的高级管理人才、技术专家，但整体管理水平尚需进一步提高。如果公司整体管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的不利影响。

9、人力资源风险

本公司一直注重人力资源的科学管理，参照本地区、同类企业人力资源价值水平，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，实行包括薪酬、福利、股权等一系列完善的激励措施，使员工充分分享到了企业发展带来的成果。公司虽然在用人机制方面有较强的灵活性，具有良好的人才引入制度和比较完善的约束与激励机制，但依然不排除无法引进合适的人才或引入的人才尤其是高级技术及管理人才流失的可能性。因此，公司存在人力资源风险。

10、环保政策风险

PVP 产品生产过程中产生的污染源主要有噪音、废水、废气及废渣。公司采取了有效的治理和预防措施，严格按照环保要求进行处理和排放，将对周边环境的影响程度降至最低。但是随着社会公众环保意识的逐步增强，国家环保法律、法规对环境保护的要求将更加严格。如果国家环保政策有所改变，环保标准提高，新的环保标准超出公司现有“三废”处理设计能

力，将影响本公司的生产经营，公司将面临环保政策风险。

11、特许经营许可证重续风险

医药级 PVP 是重要的药用辅料，聚维酮碘是一种性能优异的医用消毒剂。为了从事医药生产及销售业务，本公司须向有关政府机构申请并取得许可证及注册批件，如药品生产许可证、药品注册批件等。上述证书均有一定的有效期，有效期满，公司需根据相关法律法规的规定，接受有关部门的重新评估，方可延续公司获得的特许经营许可证。倘若公司无法在预期的时间内获得产品批准文号的再注册批件，或未能在相关执照、认证或登记有效期届满时换领新证或更新登记，本公司将不能够继续生产与经销有关产品，从而对本公司的正常经营造成影响。

12、重大质量事故风险

由于 PVP 行业的产品与人们的生活和健康息息相关，下游行业对 PVP 产品的质量要求较高。本公司已设立了质量检验部，负责公司产品生产过程的质量监督与控制，防范潜在的质量事故问题；加强研发力量、严格把控产品质量。报告期，公司未发生重大质量事故，但一旦产品出现质量问题，则可能会对公司经营产生不利影响。

13、重大安全事故风险

本公司生产过程中有毒有害危险物质主要是乙炔、乙烯基甲醚。

乙炔具有弱麻醉作用，高浓度吸入可引起单纯窒息，遇明火易发生爆炸。当混有磷化氢、硫化氢时，毒性增大，职业性接触毒物危害程度分级为Ⅲ级。乙烯基甲醚属于易燃物质，与空气混合能形成爆炸性混合物，遇明火、高热极易燃烧爆炸。

针对上述生产过程中可能出现的安全问题，公司制定了一系列的防护措施，严格遵循有关劳动安全卫生规范和规定，确保生产符合国家规定的劳动安全卫生标准，防止和减少各类事故的发生，保障劳动者在生产过程中的安全和健康。报告期，本公司未发生重大安全生产事故。

但由于公司产品的技术含量高，生产工艺、设备复杂，操作难度大，一旦操作人员因疏忽、违规出现操作失误，或者生产厂区遭受雷电等意外事件，生产出现安全事故问题，则可能会对公司经营产生不利影响。

（五）资金需求及使用计划

公司于 2010 年 8 月公开发行股票，募集资金净额为人民币 248,046,976.50 元，其中超募资金为人民币 125,469,076.50 元，公司资金较为充足。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学的使用募集资金和超募资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大价值。同时，公司将尽快对超募资金投资项目进行详细规划和严格论证，根据相

关规定制定出科学的超募资金使用计划。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1033号文《关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由民生证券有限责任公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）900万股，每股发行价格为30.00元。截至2010年8月16日止，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票900万股，募集资金总额270,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额248,046,976.50元。上述募集资金到位情况业经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2010]1010号验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》。根据上述管理制度的规定，公司对募集资金实行专户存储。

2010年9月16日，公司及保荐机构民生证券有限责任公司分别与募集资金专户所在银行中信银行股份有限公司焦作分行、中国建设银行股份有限公司博爱支行、中国工商银行股份有限公司博爱中山路支行签订了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管。

(2) 募集资金专户存储情况

截至2010年12月31日止，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	账号	资金用途	账户余额
中国建设银行股份有限公司博爱支行	41001545510059888888	年产5000吨聚乙烯吡咯烷酮（PVP）扩建项目一期年产3000吨项目	50,204,223.08
中国工商银行股份有限公司博爱中山路支行	1709123829251851893	年产1万吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产2500吨项目	52,493,757.03

中信银行股份有限公司 焦作分行	7396110182100011294	其他与主营业务相关的 营运资金项目	100,425,040.84
合计			203,123,020.95

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		24,804.70		本年度投入募集资金总额		4,499.97				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本年度投入募集资金总额		4,499.97				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,499.97				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		4,499.97				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
承诺投资项目										
年产 5000 吨聚乙烯吡咯烷酮 (PVP) 扩建项目一期年产 3000 吨项目	否	6,295.79	6,295.79	1,292.60	1,292.60	20.53%	2012 年 01 月 01 日	0.00	否	否
年产 1 万吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产 2500 吨项目	否	5,962.00	5,962.00	707.37	707.37	11.86%	2012 年 01 月 01 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	12,257.79	12,257.79	1,999.97	1,999.97	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	-			2,500.00	2,500.00		-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00	-	-	0.00	-	-

合计	-	12,257.79	12,257.79	4,499.97	4,499.97	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2010年9月16日,公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》,使用部分募集资金人民币2,500万元偿还银行贷款。截至2010年12月31日止,公司已累计使用超募资金偿还银行借款2,500万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经中勤万信会计师事务所有限公司2010年9月16日出具的勤信审核[2010]1019号“关于博爱新开源制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告”,公司用募投资金置换预先投入项目资金1,277.51万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司本年度在支付项目款项时由于工作人员失误,从募集资金专户误转出资金10万元,已于2011年转回募集资金专户									

(2) 募集资金使用情况

A、截止2010年12月31日,公司已累计使用募集资金12,926,002.19元(包括前期自筹投入资金7,080,803.79元)用于年产5000吨聚乙烯吡咯烷酮(PVP)扩建项目一期年产3000吨项目;已累计使用募集资金7,073,717.51元(包括前期自筹投入资金5,694,278.51元)用于年产1万吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产2500吨项目。

B、2010年9月16日,公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》,使用部分募集资金人民币25,000,000.00元偿还银行贷款。截止2010年12月31日,公司已累计使用募集资金偿还银行借款25,000,000.00元。

C、截止2010年12月31日,公司募集资金专户余额为203,123,020.95元(其中利息收入175,764.15元)。

(3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010年9月16日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》：截至2010年9月5日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为12,775,082.30元。公司将以12,775,082.30万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金12,775,082.30元。中勤万信会计师事务所有限公司出具了勤信审核[2010]1019号《关于博爱新开源制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》；保荐人民生证券有限责任公司及保荐代表人梁江东、马初进同意公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

(4)、超募资金使用情况

2010年9月16日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》，使用部分募集资金人民币25,000,000.00元偿还银行贷款。截止2010年12月31日止，公司已累计使用超募资金偿还银行借款25,000,000.00元。

(5)、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止2010年12月31日止，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

(6)、募集资金使用及披露中存在的问题

公司本年度在支付项目款项时由于工作人员失误，从募集资金专户误转出资金10万元，已于2011年转回募集资金专户。

(二) 报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况

(三) 报告期内，公司持有焦作市商业银行股份有限公司0.77%的股权，具体情况如下：

被投资单位	投资成本	持股比例	期末账面价值	本期收益	核算科目	股份来源
焦作市商业银行股份有限公司	500	0.77%	500	----	长期股权投资	原始取得

除焦作商行外，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，没有买卖其他上市公司股份的情况。

(四) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、利润分配预案

经中勤万信会计师事务所有限公司审计，2010年母公司年度实现净利润

22,146,528.76 元，根据公司章程的规定，提取法定盈余公积 2,214,652.88 元，加上上年结存未分配利润 16,031,122.92 元，本年度末母公司可供投资者分配的利润为 35,962,998.80 元。公司年末资本公积余额为 256,018,911.98 元。

经董事会研究决定，本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 36,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 7,200,000 元，其余未分配利润结转下年。同时，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 36,000,000 股为基数，由资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 36,000,000 股。

本次利润分配及资本公积转增股本议案须经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、关联方关系及重大交易事项。

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。只与实际控制人及关联方发生小额关联交易，数额较小，且符合相关程序及自愿性原则，不影响公司的经营活动。

报告期内，公司的关联交易情况如下：

1、本公司的实际控制人情况

公司名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王东虎	第一大股东	19.94%	19.94%
杨海江	第二大股东	9.69%	9.69%
王坚强	第二大股东	9.69%	9.69%

2、本公司的子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津博爱新开源国际贸易有限公司	全资	有限公司	天津港保税区东方大道166号B-407	王东虎	贸易	50.00	100.00	100.00	67944291-2

3、本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
焦作市洋江牧业有限公司	受本公司第二大股东杨海江控制	79820392-2
焦作市洋江食品有限公司	本公司第二大股东杨海江持股	77085498-5
贺兆凤	本公司第二大股东杨海江配偶	
博爱新联友化工有限公司	本公司第一大股东王东虎之弟持股	72864261-2
新联谊(天津)国际工贸有限公司	本公司前三大股东任董事	73035970-1

4. 关联交易情况

(1) 采购商品和接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
博爱新联友化工有限公司	采购		市场价			1,320,648.94	1.79
新联谊(天津)国际工贸有限公司	采购		市场价			1,485,760.68	2.02

出售商品和提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新联谊(天津)国际工贸有限公司	销售		市场价			9,568,732.94	7.46

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
焦作市洋江牧业有限公司 (注①)	本公司	4,750,000.00	2009.9.16	2010.9.15	是
焦作市洋江牧业有限公司 (注②)	本公司	5,000,000.00	2009.8.21	2010.8.20	是
焦作市洋江牧业有限公司 (注③)	本公司	4,000,000.00	2010.7.6	2011.7.6	否
杨海江 (注④)	本公司	10,000,000.00	2010.1.12	2010.7.11	是
杨海江 (注⑤)	本公司	10,000,000.00	2010.7.6	2010.12.29	是
杨海江、王东虎、王坚强 (注⑥)	本公司	4,000,000.00	2009.12.10	2010.11.10	是

杨海江、王东虎、王坚强(注⑦)	本公司	5,000,000.00	2010.6.11	2011.6.11	是
杨海江、王东虎、王坚强(注⑧)	本公司	10,000,000.00	2010.3.30	2011.3.29	是

注①：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 475 万元，借款期限自 2009 年 9 月 16 日起至 2010 年 9 月 15 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注②：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 500 万元，借款期限自 2009 年 8 月 21 日起至 2010 年 8 月 20 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注③：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 400 万元，借款期限自 2010 年 7 月 6 日起至 2011 年 7 月 6 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款尚未到期。

注④：本公司向上海浦东发展银行郑州分行郑东新区支行借款 1000 万元，借款期限自 2010 年 1 月 12 日起至 2010 年 7 月 11 日止，系由杨海江和河南兴业担保有限公司提供保证，同时公司以房屋建筑物和土地向河南兴业担保有限公司提供反担保，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑤：本公司向上海浦东发展银行郑州分行郑东新区支行借款 1000 万元，借款期限自 2010 年 7 月 6 日起至 2010 年 12 月 29 日止，系由杨海江和河南兴业担保有限公司提供保证，同时公司以房屋建筑物和土地向河南兴业担保有限公司提供反担保，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑥：本公司向博爱农村信用合作社大众信用社借款 400 万元，借款期限自 2009 年 12 月 10 日起至 2010 年 11 月 10 日止，系由杨海江、王东虎、王坚强、方华生和博爱县汇隆铸造材料厂提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑦：本公司向中国建设银行焦作分行借款 500 万元，借款期限自 2010 年 6 月 11 日起至 2011 年 6 月 11 日止，系由杨海江、王东虎、王坚强提供保证及本公司的房地产做抵押，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑧：本公司向中信银行焦作分行借款 1000 万元，借款期限 2010 年 3 月 30 日起至 2011 年 3 月 29 日止，系由杨海江、王东虎、王坚强提供保证及本公司的土地做抵押，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

王东虎	303,082.27	2010.4.15	2011.3.10	
-----	------------	-----------	-----------	--

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贺兆凤	资产受让	房地产	评估价			7,113,544.00	100.00

注：2009 年 9 月，公司与贺兆凤签订了土地、房屋转让合同，贺兆凤将位于河南省博爱县孝敬镇程村面积为 24,719.21 平方米的工业用地的土地使用权(有效期至 2051 年 12 月 30 日)、并与杨海江共有该地块上建筑物 25 座转让给本公司，转让价款共计 7,113,544.00 元。其中：土地价值 2,768,600.00 元(博爱县金地勘测评估有限公司出具的博金[2009](评)008 字土地转让评估报告)；25 座建筑物价值 4,344,944.00 元(博爱县金博价格事务有限公司出具的博金价估(2009)240 号、241 号评估报告)，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已支付 7,077,160.40 元。

5. 关联方应收应付款项

应付关联方款项

关联方名称	科目	期末金额	期初金额
王东虎	其他应付款	1,545,000.00	0.00
贺兆凤	其他应付款	36,383.60	2,136,383.60

六、重大担保

报告期内，公司未发生对外担保事项。

七、重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生重大合同事项。

八、委托理财

报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理事项。

九、证券投资

报告期内，公司未发生证券投资情况。

十、关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金情况。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受到监管部门处罚的事项。

十二、公司或持股 5%以上股东的承诺事项及履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司实际控制人及控股股东杨海江、王东虎、王坚强等三人做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、关于股份锁定的承诺

公司全体发起人股东、董事、监事、高级管理人员、实际控制人严格履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

3、关于所得税优惠事项的承诺

公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强严格履行《关于公司曾以核定征收方式缴纳企业所得税的承诺》。报告期内公司没有发生因曾经采用核定征收方式而享受的所得税优惠被追缴的情况。

4、关于住房公积金事项的承诺

公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强与公司及子公司天津新开源严格履行关于住房公积金相关事项的承诺。报告期内没有发生博爱县或天津市有权部门要求为员工缴纳特定期限住房公积金的情况。

5、关于农行债务问题的承诺

公司控股股东及实际控制人杨海江、王东虎、王坚强严格履行分别并连带地作出的以下不可撤销的承诺：“如公司因农行债务受追偿而发生任何损失，将由签署人连带向农行承担全部赔付责任，且无需公司支付任何对价”。报告期内没有发生公司因农行债务问题受追偿

的情况。

6、关于代持股份的承诺

关于公司实际控制人杨海江、王东虎、王坚强委托天津新联谊、山西新联友、中嘉煤炭代持股份的承诺。报告期内，不存在前述名义持股事宜相关的任何权利主张，或产生任何争议、纠纷。

十三、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2009 年度股东大会批准，公司聘任中勤万信会计师事务所有限公司作为公司财务报告审计及其它相关咨询服务的会计机构，聘期一年，期满可续聘。该所为公司提供 2010 年度财务报告审计服务的报酬为 20 万元。目前中勤万信会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务 2 年。

十四、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十五、报告期内公司公告索引

序号	信息披露内容	刊载日期	刊载的网站
1.	关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
2.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
3.	审计报告	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
4.	内部控制专项鉴证报告	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
5.	民生证券有限责任公司关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
6.	民生证券有限责任公司关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn
7.	发行人控股股东暨实际控制人杨海江、王东虎、王坚强对《博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》的确认意见	2010 年 08 月 03 日	www.cninfo.com.cn

8.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的律师工作报告（一）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
9.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的律师工作报告（二）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
10.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的法律意见书	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
11.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
12.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
13.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
14.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
15.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（五）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
16.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（六）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
17.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的补充法律意见书（七）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
18.	博爱新开源制药股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明及董事、监事、高级管理人员的确认意见	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
19.	博爱新开源制药股份有限公司 2009 年第三次临时股东大会决议	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
20.	博爱新开源制药股份有限公司章程（草案）	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
21.	非经常性损益专项鉴证报告	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
22.	博爱新开源制药股份有限公司第一届董事会第四次会议决议	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
23.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn
24.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行	2010年08月03日	www.cninfo.com.cn

	股票并在创业板上市初步询价及推介公告		
25.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2010年08月09日	www.cninfo.com.cn
26.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	2010年08月10日	www.cninfo.com.cn
27.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2010年08月10日	www.cninfo.com.cn
28.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2010年08月10日	www.cninfo.com.cn
29.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网下配售结果公告	2010年08月13日	www.cninfo.com.cn
30.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2010年08月13日	www.cninfo.com.cn
31.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2010年08月16日	www.cninfo.com.cn
32.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书	2010年08月24日	www.cninfo.com.cn
33.	博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2010年08月24日	www.cninfo.com.cn
34.	关于博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书	2010年08月24日	www.cninfo.com.cn
35.	民生证券有限责任公司关于博爱新开源制药股份有限公司股票上市保荐书	2010年08月24日	www.cninfo.com.cn
36.	博爱新开源制药股份有限公司股票交易异常波动公告	2010年09月02日	www.cninfo.com.cn
37.	博爱新开源制药股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议公告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
38.	博爱新开源制药股份有限公司第一届监事会第六次会议决议公告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
39.	博爱新开源制药股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份变动管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
40.	博爱新开源制药股份有限公司董事会秘书工作细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
41.	博爱新开源制药股份有限公司董事会审计委员会实施细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
42.	博爱新开源制药股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
43.	博爱新开源制药股份有限公司董事会议事规则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn

44.	博爱新开源制药股份有限公司独立董事关于募集资金相关事项的专项意见	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
45.	博爱新开源制药股份有限公司独立董事制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
46.	博爱新开源制药股份有限公司对外投资管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
47.	博爱新开源制药股份有限公司章程	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
48.	博爱新开源制药股份有限公司股东大会网络投票实施细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
49.	博爱新开源制药股份有限公司股东大会会议事规则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
50.	博爱新开源制药股份有限公司关联交易制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
51.	关于博爱新开源制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
52.	博爱新开源制药股份有限公司关于募集资金三方监管协议的公告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
53.	博爱新开源制药股份有限公司关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的公告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
54.	博爱新开源制药股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
55.	博爱新开源制药股份有限公司监事会议事规则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
56.	博爱新开源制药股份有限公司控股子公司管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
57.	博爱新开源制药股份有限公司累积投票制实施细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
58.	民生证券有限责任公司关于博爱新开源制药股份有限公司使用部分募集资金提前偿还银行贷款的核查意见	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
59.	民生证券有限责任公司关于博爱新开源制药股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
60.	博爱新开源制药股份有限公司募集资金管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
61.	博爱新开源制药股份有限公司内部控制制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
62.	博爱新开源制药股份有限公司内部审计管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
63.	博爱新开源制药股份有限公司内幕信息知情人登记制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn

64.	博爱新开源制药股份有限公司年报信息披露重大差错责任制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
65.	博爱新开源制药股份有限公司特定对象来访接待制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
66.	博爱新开源制药股份有限公司信息披露管理办法	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
67.	博爱新开源制药股份有限公司重大信息内部报告制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
68.	博爱新开源制药股份有限公司总经理工作细则	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
69.	博爱新开源制药股份有限公司突发事件危机处理应急制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
70.	博爱新开源制药股份有限公司投资者关系管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
71.	博爱新开源制药股份有限公司对外担保管理制度	2010年09月17日	www.cninfo.com.cn
72.	博爱新开源制药股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	2010年09月27日	www.cninfo.com.cn
73.	博爱新开源制药股份有限公司关于获得政府补贴的公告	2010年09月27日	www.cninfo.com.cn
74.	博爱新开源制药股份有限公司2010年第三季度季度报告正文	2010年09月25日	www.cninfo.com.cn
75.	博爱新开源制药股份有限公司2010年第三季度季度报告全文	2010年09月25日	www.cninfo.com.cn
76.	博爱新开源制药股份有限公司更正公告	2010年09月26日	www.cninfo.com.cn
77.	博爱新开源制药股份有限公司关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2010年11月22日	www.cninfo.com.cn
78.	博爱新开源制药股份有限公司 第一届董事会第十六次会议决议公告	2010年12月29日	www.cninfo.com.cn
79.	博爱新开源制药股份有限公司 关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2010年12月29日	www.cninfo.com.cn

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

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	27,000,000	100.00%	1,800,000			-1,800,000		27,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	27,000,000	100.00%	1,800,000			-1,800,000		27,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	3,000,000	11.11%	1,800,000			-1,800,000		3,000,000	8.33%
境内自然人持股	24,000,000	88.89%						24,000,000	66.67%
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									
二、无限售条件股份			7,200,000			1,800,000	9,000,000	9,000,000	25.00%
1、人民币普通股			7,200,000			1,800,000	9,000,000	9,000,000	25.00%
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	27,000,000	100.00%	9,000,000				9,000,000	36,000,000	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

王东虎	7,180,000	0	0	7,180,000	上市承诺锁定	2014 年 8 月 25 日
王坚强	3,490,000	0	0	3,490,000	上市承诺锁定	2014 年 8 月 25 日
杨海江	3,490,000	0	0	3,490,000	上市承诺锁定	2014 年 8 月 25 日
晋城市信泰商贸有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
北京翰楚达投资顾问有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
吴从周	1,000,000	0	0	1,000,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
鲍婕	1,000,000	0	0	1,000,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
高拙	730,000	0	0	730,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
李莉	600,000	0	0	600,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
李为民	600,000	0	0	600,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
张建军	600,000	0	0	600,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
王晋君	600,000	0	0	600,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
施建军	600,000	0	0	600,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
王文志	500,000	0	0	500,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
付娟	500,000	0	0	500,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
方士心	500,000	0	0	500,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
方明_	350,000	0	0	350,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
高忠霖	270,000	0	0	270,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
赵五星	200,000	0	0	200,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
豆红伟	200,000	0	0	200,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日
刘中礼	200,000	0	0	200,000	上市承诺锁定	2011 年 8 月 25 日

张守斌	200,000	0	0	200,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
阎重朝	200,000	0	0	200,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
瞿海松	150,000	0	0	150,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
曲云霞	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
赵炜	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
张顶柱	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
范全武	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
刘爱民	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
乔跃普	100,000	0	0	100,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
姬新军	40,000	0	0	40,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
王爱民	40,000	0	0	40,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
余艳丽	40,000	0	0	40,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
王海军	40,000	0	0	40,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
彭忠茂	20,000	0	0	20,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
张会峰	20,000	0	0	20,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
李铁山	20,000	0	0	20,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
申建军	20,000	0	0	20,000	上市承诺锁定	2011年8月25日
网下配售	1,800,000	1,800,000	0	0	网下配售锁定	2011年11月25日
合计	28,800,000	1,800,000	0	27,000,000	—	—

二、证券发行和上市情况

博爱新开源制药股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1033号文《关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向

社会公开发行人民币普通股股票900万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售180万股，网上发行720万股，本次公开发行每股发行价格为人民币30.00元。

经深圳证券交易所《关于博爱新开源制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]267号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳交易所创业板上市，股票简称“新开源”，股票代码“300109”；其中：公司发行中网上定价发行的720万股股票于2010年8月25日在深圳证券交易所上市交易。

本次募集资金总额为人民币270,000,000.00元，扣除上市发行费用人民币21953023.50元，实际募集资金净额为人民币248046976.50元。以上募集资金已由中勤万信会计师事务所有限公司于2010年8月16日出具的勤信验字[2010]1010号验资报告验证确认。

三、公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍（截止2010年12月31日）

单位：股

股东总数	5,981				
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
王东虎	境内自然人	19.94%	7,180,000	7,180,000	
王坚强	境内自然人	9.69%	3,490,000	3,490,000	
杨海江	境内自然人	9.69%	3,490,000	3,490,000	
晋城市信泰商贸有限公司	境内非国有法人	4.17%	1,500,000	1,500,000	
北京翰楚达投资顾问有限公司	境内非国有法人	4.17%	1,500,000	1,500,000	1,000,000
吴从周	境内自然人	2.78%	1,000,000	1,000,000	
鲍婕	境内自然人	2.78%	1,000,000	1,000,000	
高拙	境内自然人	2.03%	730,000	730,000	
李莉	境内自然人	1.67%	600,000	600,000	
李为民	境内自然人	1.67%	600,000	600,000	
张建军	境内自然人	1.67%	600,000	600,000	
王晋君	境内自然人	1.67%	600,000	600,000	
施建军	境内自然人	1.67%	600,000	600,000	
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		
北京国际信托有限公司—从容医疗 2 期集合信托	350,811		人民币普通股		

中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	328,690	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	226,500	人民币普通股
郭军伟	149,886	人民币普通股
张寿清	120,000	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX017	101,300	人民币普通股
卢巨良	100,000	人民币普通股
联华国际信托有限公司—兴业天津<2008—1号>	87,510	人民币普通股
黑龙江省世纪华美金饰品有限公司	67,898	人民币普通股
杨鸿佳	60,791	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王东虎、王坚强、杨海江是一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 公司控股股东及实际控制人情况

本公司前三大股东王东虎、杨海江、王坚强为本公司控股股东暨共同实际控制人。

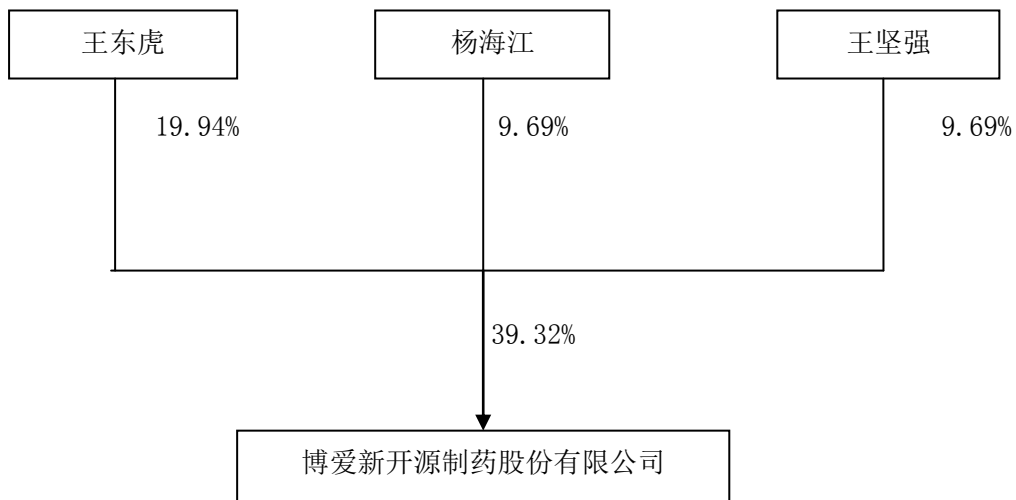
本次发行后，王东虎持有本公司 718 万股股份，占总股本的 19.94%，杨海江持有本公司 349 万股股份，占总股本的 9.69%，王坚强持有本公司 349 万股股份，占总股本的 9.69%，三人合计持有本公司 1,416 万股股份，占总股本的 39.32%。

杨海江，男，1953 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1966 年参加工作，1999 年任博爱县食品公司经理，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司董事长。

王东虎，男，1954 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任山西省阳城县山城煤矿矿长，山西新联友滤材有限公司副董事长，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。曾被晋城市人民政府授予“优秀农民企业家”称号，被山西省煤炭厅、国家能源部评为优秀矿长。现任本公司董事兼总经理。

王坚强，男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任解放军第一军医大学讲师，日本东京大学客座研究员，山西新联友滤材有限公司总经理，新联谊(天津)国际工贸有限公司总经理。2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司副董事长兼技术总监。

(二) 公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系如下图：



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在公司或关联单位领取薪酬
杨海江	董事长	男	58	2009年04月26日	2012年04月25日	3,490,000	3,490,000		16.50	否
王东虎	总经理	男	57	2009年04月26日	2012年04月25日	7,180,000	7,180,000		16.56	否
王坚强	副董事长	男	45	2009年04月26日	2012年04月25日	3,490,000	3,490,000		20.96	否
方华生	董事	男	49	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		0.00	否
吴文彬	独立董事	男	69	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		5.00	否
叶自江	独立董事	男	65	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		5.00	否
唐国平	独立董事	男	47	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		5.00	否
张军政	副总经理	男	35	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		5.22	否
杨洪波	副总经理	男	37	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		5.34	否
曲云霞	副总经理	女	40	2009年04月26日	2012年04月25日	100,000	100,000		8.80	否
刘中礼	副总经理	男	44	2009年04月26日	2011年04月10日	200,000	200,000		4.63	否
吴从周	财务总监	男	44	2009年04月26日	2012年04月25日	1,000,000	1,000,000		5.30	否
阎重朝	监事会主席	男	45	2009年04月26日	2012年04月25日	200,000	200,000		6.21	否
王文霞	监事	女	42	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		3.74	否

刘艳琴	职工监事	女	38	2009年04月26日	2012年04月25日	0	0		1.76	否
合计	-	-	-	-	-	15,660,000	15,660,000	-	110.02	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

本公司第一届董事会设董事 7 名，分别为杨海江、王东虎、王坚强、方华生、叶自江、唐国平、吴文彬。其中，叶自江、唐国平、吴文彬为独立董事。董事任期三年，自 2009 年 4 月 26 日至 2012 年 4 月 25 日。

上述董事简历如下：

杨海江，男，1953 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1966 年参加工作，1999 年任博爱县食品公司经理，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司董事长。

王东虎，男，1954 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任山西省阳城县山城煤矿矿长，山西新联友滤材有限公司副董事长，2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。曾被晋城市人民政府授予“优秀农民企业家”称号，被山西省煤炭厅、国家能源部评为优秀矿长。现任本公司董事兼总经理。

王坚强，男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任解放军第一军医大学讲师，日本东京大学客座研究员，山西新联友滤材有限公司总经理，新联谊（天津）国际工贸有限公司总经理。2003 年起任博爱新开源制药有限公司董事。现任本公司副董事长兼技术总监。

方华生，男，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。1984 年至 1989 年在中南政法学院（现中南财经政法大学）经济法系任教；1989 年 3 月至 2000 年 3 月在中国政法大学经济法系任教；2000 年 7 月至今担任北京翰楚达投资顾问有限公司董事长；自 2009 年 4 月起任本公司董事。

叶自江，男，1946 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，化工高级工程师。1969 年至 1974 年工作于兰州化学工业公司；1974 年至 1980 年在中国石化湖北化肥厂担任技术人员；1980 年至 1990 年，历任湖北省石油化学工业厅副处长、处长、副厅长；1990 年至 2000 年，担任湖北省经济体制改革委员会副主任（期间兼任湖北省证券委员会副主任、证监局局长至 1998 年底）；自 2009 年 4 月起任本公司独立董事。

唐国平，男，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士。1987 年 7 月起任教于中南财经政法大学至今。历任中南财经政法大学教研室副主任、会计学系主任、会计学院副院长。中南财经政法大学会计硕士专业学位（MPAcc）教育中心主任兼会计学院副院长，

中国会计学会理事，中国会计学会财务成本分会常务理事，湖北省会计学会常务理事，武汉市内部审计师协会副会长。现兼任湖北福星科技股份有限公司、珠海及成科技通信股份有限公司、武汉高德红外股份有限公司、山东盛大矿业股份有限公司独立董事；自 2009 年 4 月起担任本公司独立董事。

吴文彬，男，1942 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1968 年起在西安电力机械制造集团公司工作，任党委书记、厂长；1984 年调机械工业部电工局，参与筹备电工经济技术研究所；1985 年调入机械工业部西安电力电子研究所任所长；1987 年起于中国驻日本国大使馆任科技外交官；1990 年起任职于中国国际信托投资公司，期间先后担任中信集团驻日本代表处首席代表、中信产业信息公司总经理、中国国际经济咨询公司总经理；2003 年 12 月退休。2003 年至今任清华大学继续教育学院顾问；中国中信集团中国国际经济咨询公司资深高级顾问；中国外商投资企业协会常务理事；商务部全国投资促进联席会议专家委员会主任；博鳌亚洲论坛北京当代研究院副院长；中国 A1 赛车有限公司独立董事；河南省沁阳市政府经济发展顾问；中国曲阜孔子书院教授。自 2009 年 4 月起任本公司独立董事。

2、监事会成员

本公司第一届监事会设监事 3 名，分别为阎重朝、王文霞、刘艳琴，其中刘艳琴为职工代表监事。监事任期三年，自 2009 年 4 月 26 日至 2012 年 4 月 25 日。

上述监事简历如下：

阎重朝，男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，工程师。1989 年毕业于兰州大学化学系应用化学专业；1989 年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司；2009 年 4 月当选为本公司第一届监事会主席。

王文霞，女，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988 年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司；现任博爱新开源制药股份有限公司研发中心主任，2009 年 4 月当选为本公司第一届监事会监事。

刘艳琴，女，1973 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1989 年至今先后工作于博爱县化肥厂、河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司。2009 年 4 月，由本公司职工代表大会选举为本公司第一届监事会职工代表监事。

3、高级管理人员

王东虎，现任本公司总经理。简历参见本节之“(二.1) 董事会成员”。

杨洪波，男，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1990 至 1994 年在 87029 部队服役；1994 年至 2003 年，工作于博爱县电业局；2003 年起工作于博爱新开源制药有限公司，现担任本公司副总经理。

曲云霞，女，1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1991 年至 1993 年工作于山西铝厂计控室；1993 年至 1996 年工作于晋城市电子器材有限公司；1999 年至 2005

年，在山西新联友滤材有限公司工作；2005 年起工作于博爱新开源制药有限公司，现担任本公司副总经理。

刘中礼，男，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1989 年至今先后工作于河南省博爱县开源精细化工厂、博爱新开源制药有限公司，现担任本公司副总经理。

吴从周，男，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，经济师。1993 年至 1997 年工作于中国宝安集团股份有限公司；1997 年至 1998 年工作于国信证券有限责任公司；2000 年起先后在湖北鄂州武昌鱼集团有限责任公司、深圳国华盛投资有限公司任财务总监，2009 年 4 月起任本公司财务总监。

张军政，男，1976 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科。1996 年起先后工作于中国船舶重工集团河南柴油机厂、山西新联友滤材有限公司；2003 年至 2005 年就读于人民大学培训学院工商管理班；2005 年起工作于博爱新开源制药有限公司，现任本公司副总经理、董事会秘书兼董事会办公室负责人。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬包括固定薪酬和及依据公司有关制度以及公司的整体业绩给与的业绩奖励。报告期内公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“（本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事和高级管理人员 2010 年度报酬合计为 110.02 万元。

报告期内，公司董事方华生先生未在公司领取报酬。

（四）报告期内，董事、监事、高管变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

二、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

三、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有 275 位员工，具体人员构成情况如下：

1、按专业结构分布：

专业类别	人数	比例
------	----	----

研发人员	67	24.36%
生产人员	157	57.09%
市场营销及服务人员	21	7.64%
管理人员及其他	30	10.91%
合计	275	100%

2、受教育程度分布：

学历	人数	比例
硕士及以上	10	3.64%
大学本科	35	12.73%
大中专	91	33.09%
其他	139	50.54%
合计	275	100%

3、按年龄分布：

年龄	人数	比例
35岁以下	101	36.73%
35—45岁	136	49.45%
45岁以上	38	13.82%
合计	275	100%

公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事七名，其中独立董事 3 名，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。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、

《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过参加培训、出外学习和自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。公司设置董事会秘书负责信息披露和投资者关系工作。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制基本符合公司的发展现状。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，接待投资者来访，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

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

（八）公司独立性情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，逐步建立、健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了

与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、和研发设计等业务体系，具有面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东或其他关联方的情况。公司与控股股东之间不存在关联交易。

2、资产独立性

本公司与控股股东之间资产权属明确，不存在控股股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。本公司拥有独立的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的的所有权或者使用权，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

3、人员独立性

公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该体系和控股股东之间完全独立。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，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。部分董事、监事和高管人员在其它单位兼职情况见“第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”

4、机构独立性

公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置情况。公司及其职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

5、财务独立性

公司拥有独立的财务部门，建立和完善了独立完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东单位及其控制的其他企业内兼职和领取报酬的情况。公司开设了独立的银行帐户，未与股东共用银行账户，不存在股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。公司独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项。

二、公司董事履职情况

(一) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创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，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加

相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）独立董事参加董事会情况：报告期内，独立董事根据《公司章程》及《独立董事工作制度》的要求，恪尽职守，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益，认真履行了作为董事的忠实诚信、勤勉尽职的义务，按时出席了报告期内公司召开的各次股东大会及董事会会议，对各项议案进行了审慎表决，对需要独立董事发表独立意见的事项，均能不受公司和控股股东的影响，独立、审慎地发表意见，切实发挥了独立董事作用。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

（三）公司董事参加董事会会议情况

董事姓名	职务	应亲自出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨海江	董事长	11	11	0	0	否
王坚强	副董事长	11	11	0	0	否
王东虎	董事	11	11	0	0	否
方华生	董事	11	11	0	0	否
唐国平	独立董事	11	11	0	0	否
叶自江	独立董事	11	11	0	0	否
吴文彬	独立董事	11	11	0	0	否

三、报告期内召开的股东大会、董事会及运行情况

（一）股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了2次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

1、2010年3月25日，博爱新开源制药股份有限公司2010年第一次临时股东大会在公司会议室召开。会议由公司董事长杨海江先生主持。出席会议的有表决权的股份公司股东或

者代理人共38人，代表股份2700万股，占公司总股本100%，符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，会议召开合法、有效。公司董事、监事和高级管理人员列席了会议。经大会审议，会议以记名投票表决的方式，通过了如下议案：《关于修订〈公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案〉的议案》、关于修订《〈关于提请授权董事会全权办理本次公开发行股票并在创业板上市有关具体事宜的议案〉的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈章程（草案）〉的议案》。

2、2010年4月30日博爱新开源制药股份有限公司2009年年度股东大会在公司会议室召开。会议由公司董事长杨海江先生主持。出席会议的有表决权的股份公司股东或者代理人共38人，代表股份2700万股，占公司总股本100%，符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，会议召开合法、有效。公司董事、监事和高级管理人员列席了会议。经大会审议，会议以记名投票表决的方式，通过了如下议案：《关于2009年度监事会工作报告的议案》、《关于2009年度董事会工作报告的议案》、《关于2009年度审计报告的议案》、《关于2009年度利润分配方案的议案》、《关于2009年度财务决算和2010年度财务预算报告的议案》、《关于修改〈关联交易制度〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》《关于修改独立董事制度的议案》。

（二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开了11次董事会。公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中的有关规定，勤勉尽责，决策程序规范，具体情况如下：

1、第一届董事会第六次会议

2010年1月8日公司第一届董事会第六次会议通过通讯方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于公司贷款并提供担保的议案》、《关于关联董事杨海江为公司贷款提供保证担保的议案》。

2、第一届董事会第七次会议

2010年1月16日公司第一届董事会第七次会议通过通讯方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于批准公司审计报告的议案》、《关于公司高层管理人员薪酬的议案》。

3、第一届董事会第八次会议

2010年3月7日公司第一届董事会第八次会议在公司会议室召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集与召开符合《公司法》和公司章程，合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于修订〈公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案〉的议案》、《关于修订〈关于提请授权董事会全权办理本次公开发行股票并在创业板上市有关具体事宜的议案〉的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈章程（草案）〉的议案》《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第九次会议

2010年3月25日公司第一届董事会第九次会议通过通讯方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于公司贷款并提供担保的议案》、《关于关联董事杨海江、王东虎、王坚强为公司贷款提供保证担保的议案》。

5、第一届董事会第十次会议

2010年4月3日公司第一届董事会第十次会议于在公司会议室召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集与召开符合《公司法》和公司章程，合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并通过以下议案：《关于2009年度总经理工作报告的议案》、《关于2009年度董事会工作报告的议案》、《关于2009年度独立董事工作报告的议案》、《关于2009年度利润分配方案的议案》、《关于2009年度财务决算和2010年度财务预算的议案》、《关于任命张军政为公司副总经理的议案》、《关于确认2009年关联交易的议案》、《关于修改〈关联交易制度〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改〈独立董事制度〉的议案》、《关于召开2009年度股东大会的议案》。

6、第一届董事会第十一次会议

2010年5月20日公司第一届董事会第十一次会议通过现场方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于批准公司审计报告的议案》。

7、第一届董事会第十二次会议

2010年6月5日公司第一届董事会第十二次会议通过通讯方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于公司贷款并提供担保的议案》、《关于关联董事杨海江、王东虎、王坚强为公司贷款提供保证担保的议案》。

8、第一届董事会第十三次会议

2010年7月6日公司第一届董事会第十三次会议通过通讯方式召开，会议由董事长杨海江先生主持，应出席本次会议的董事7人，实际出席本次会议的董事7人。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召开合法有效。与会董事经过认真讨论，审议并一致通过以下议案：《关于公司贷款的议案》、《关于关联董事杨海江控制的公司焦作市洋江牧业有限公司为公司贷款提供保证担保的议案》。

9、第一届董事会第十四次会议

2010年9月16日上午公司第一届董事会第十四次会议在公司会议室以现场方式召开。会议通知于2010年9月5日以专人送达或者电子邮件方式通知全体董事，会议应到董事7人，实际出席会议董事7位。公司部分监事、高级管理人员列席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长杨海江先生主持，经与会董事审议，会议表决通过了以下议案：《关于设立募集资金专项账户用于存放募集资金的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于制定<信息披露管理办法>的议案》、《关于修改<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于制定<内幕信息知情人登记制度>的议案》、《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于制定<年报信息披露重大差错责任制度>的议案》、《关于制定<特定对象来访接待制度>的议案》、《关于制定<突发事件危机处理应急制度>的议案》、《关于制定<股东大会网络投票实施细则>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员所持公司股份变动管理制度>的议案》、《关于制定<对外担保管理制度>的议案》、《关于制定<对外投资管理制度>的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于制定<内部控制制度>的议案》、《关于制定<内部审计管理制度>的议案》、《关于制定<控股子公司管理制度>的议案》、《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》、《关于修改<累积投票制实施细则>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》。

10、第一届董事会第十五次会议

2010年10月21日上午公司第一届董事会第十五次会议于以现场（公司会议室）加通讯方式召开。会议通知于2010年10月10日以电子邮件方式通知全体董事，会议应到董事7人，实际出席会议董事7位。公司部分监事、高级管理人员列席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长杨海江先生主持，经与会董事审议，会议投票通过了以下议案：《关于审议公司2010年第三季度报告的议案》。

11、第一届董事会第十六次会议

2010年12月28日上午公司第一届董事会第十六次会议以现场（公司会议室）加通讯方

式召开。会议通知于2010年12月22日以电子邮件方式通知全体董事，会议应到董事7人，实际出席会议董事7位。公司部分监事、高级管理人员列席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长杨海江先生主持，经与会董事审议，会议投票通过了以下议案：《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份变动管理制度〉的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

四、董事会下设专门委员会情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定相关议事规则的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成，其中，薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任召集人，审计委员会中有一名是会计专业人士。

（一）审计委员会工作情况

公司审计委员会主要职责包括提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内部控制制度，对重大关联交易进行审计、对公司内部控制制度进行检查和评估后发表专项意见等。公司审计委员由独立董事叶自江、独立董事唐国平（主任委员）、独立董事吴文彬、董事长杨海江、董事方华生五位委员组成。

1、报告期内，董事会审计委员会共召开3次会议，对公司定期报告、2009年度内部控制、续聘2010年度审计机构等进行审议，并形成书面意见。

2、在2010年年报审计过程中，审计委员会在审计事前、事中、事后积极与管理层、年审会计机构进行沟通并形成书面记录，在审计过程中向年审机构发出督促函，有力的保障了公司年审工作的顺利进行。

3、审计委员会对中勤万信会计师事务所有限公司拟出具审计意见的财务报告进行审议，认为：公司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公司2010年年末的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量，同意将年审机构出具的会计报告提请董事会审议。

4、督促和指导审计办公室对公司内控情况、募集资金的使用、存放情况进行审查，并

分别形成专项报告；

5、对中勤万信会计师事务所有限公司在2010年度对公司提供的审计服务进行评估，并提请董事会聘请其为公司2011年度审计服务机构：中勤万信会计师事务所有限公司在对公司2010年度会计报表审计过程中能按照中国注册会计师审计准则要求，尽职尽责，表现了良好的职业规范和精神，按时完成了公司2010年年报审计工作，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。根据其职业操守与履职能力，审计委员会建议续聘其为本公司2011年度财务报告的审计机构。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由5名成员组成，其中3名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会不断完善和制定公司对董事、监事、高级管理人员的薪酬制度，努力做到对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合，对制定的薪酬与考核制度，督促公司董事、监事、高级管理人员认真执行，推进了公司建立与现代企业制度相适应的激励、约束机制，有效地调动了高管人员的积极性和创造性，提高了企业经营管理水平，促进了企业效益的增长。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

（三）、战略委员会履职情况

报告期内对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。在公司研究确定募集资金项目时，对相关项目进行研究并提出建设性建议，此外，在公司股票发行上市及战略调整方面提供了非常有益的建议，发挥了其应有的作用。

（四）、提名委员会履职情况

报告期与经营层保持密切沟通，了解公司人才需求，积极为人才选拔献言献策，为公司人力资源的科学管理提出了有益建议。

五、公司内部控制情况

（一）、报告期内内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决

策、执行、监督等方面的职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2010 年度，公司对公司层面及重要业务流程的内部控制进行了评估，进一步完善了内部控制文档，对识别出的缺陷进行了整改。根据公司发展需要，2010 年公司重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》《董事会秘书工作细则》，并新建立了《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《重大信息内部报告制度》《突发事件危机处理应急制度》《特定对象来访接待制度》《董事、监事和高级管理人员所持公司股份变动管理制度》《内部控制制度》《内部审计管理制度》《控股子公司管理制度》。原有制度的修订及新制度的建立实施，健全了内部控制体系，有效提高了公司的治理水平。

目前公司已制定的主要规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《累积投票制实施细则》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理办法》、《年报信息披露重大差错责任制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》等，这些制度的建立，为公司内部控制创造了良好的制度环境。

（二）重点内部控制活动

1、货币资金的内部控制

公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，对不相容岗位已作分离，相关机构和人员相互制约；目前公司没有影响货币资金安全的重大风险点。

2、销售与收款的内部控制

公司已制定了比较可行的销售管理制度，对涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。2010 年度，公司销售业务严格执行公司销售流程和审批权限，并能够按照公司相关流程得以保障执行。

3、采购与付款的内部控制

公司已明确了物料采购流程，并设立了规范的采购业务机构和岗位；公司采购合同签署

及款项支付均有严格的审批流程，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

4、关联交易的内部控制

公司已制定了《关联交易制度》，在制度中对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策程序、回避表决等作了明确规定，有效的防止了非公允关联交易的发生。报告期内公司未发生需要披露的关联交易。

5、对外担保的内部控制

公司已在《公司章程》、《对外担保管理制度》中明确规定了对外担保的审批权限及程序。2010 年度公司不存在对外担保事项。

6、对外投资、收购资产的内部控制

公司已在《公司章程》、《对外投资管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》《募集资金管理制度》等文件制度中明确了公司对外投资的审批权限、决策范围、决策程序、执行程序、监督检查、信息披露等程序，公司对外投资制度不存在重大漏洞。

7、募集资金存放与使用的内部控制

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，详细规定了募集资金的使用流程和监管制度；公司对募集资金采用专户存储，并与专户银行、保荐机构签署三方协议，以保证专款专用；公司在每个会计年度结束后对募集资金存放及使用情况进行全面核查并形成专项报告对外披露。目前，公司募集资金得到规范使用，不存在募集资金使用及存储方面的重大风险。

8、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理办法》明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系活动中的信息披露进行了明确的规定。

为了加强信息披露管理，公司2010 年度制定了《年报信息披露重大差错责任制度》、《内幕信息知情人登记制度》，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任。

(三)、对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对目前内部控制的建立及运行情况进行了全面深入的检查，认为：公司结合

自身经营特点，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。随着未来公司业务的进一步发展、经营规模地不断扩大，公司将继续结合自身发展的实际需要，不断优化内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作地不断深化，提高内部控制的效率和效益。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

公司独立董事一致认为：公司现已建立了较为完善的内部控制制度体系，包括经营管理、财务管理、行政及人力资源管理等方面，涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节，并能够得到有效的贯彻执行，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合公司管理和未来发展的需要。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认真审核了公司2010年度内部控制自我评价报告，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并有效地执行，保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性，保障了公司可持续发展。公司2010年度内部控制自我评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制的建立与运作情况。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

民生证券核查后认为：新开源的公司治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求；新开源在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；新开源的《2010 年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第八节 监事会工作报告

2010 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。

一、2010 年主要工作

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议的召开具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第一届监事会第四次会议	2010 年 3 月 7 日
2	第一届监事会第五次会议	2010 年 4 月 3 日
3	第一届监事会第六次会议	2010 年 9 月 16 日
4	第一届监事会第七次会议	2010 年 10 月 21 日

（一）2010 年 3 月 7 日，公司召开第一届监事会第四次会议，应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席阎重朝主持，经与会监事审议，以投票表决方式，一致通过了如下议案：《关于修订〈公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案〉的议案》、《关于修订〈关于提请授权董事会全权办理本次公开发行股票并在创业板上市有关具体事宜的议案〉的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈章程（草案）〉的议案》等四项议案。

（二）2010 年 4 月 3 日，公司召开第一届监事会第五次会议，应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席阎重朝主持，经与会监事审议，以投票表决方式，一致通过了如下议案：《关于 2009 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2009 年度审计报告的议案》。

（三）2010 年 9 月 16 日，公司召开第一届监事会第六次会议，应参加会议监事 3 人，

实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席阎重朝主持，经与会监事审议，以投票表决方式，一致通过了如下议案：《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于使用部分募集资金提前偿还银行贷款的议案》。

（四）2010 年 10 月 21 日，公司召开第一届监事会第六次会议，应参加会议监事 3 人，实际参加会议监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席阎重朝主持，经与会监事审议，以投票表决方式，一致通过了如下议案：《关于审议公司 2010 年第三季度报告的议案》。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《监事会议事规则》中的相关规定，认真履行监事会的职能，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用情况、关联交易、内部控制等进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会列席了公司所有的股东大会、董事会，对股东大会和董事会的召集程序、决策程序，公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督，并通过查阅公司资料等方式对公司依法运作情况进行全面监督后认为：

公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规以及中国证监会所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度，并在不断健全完善中；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对报告期内公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效地监督、检查和审核后认为：

公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司

2010年度的财务状况和经营成果。中勤万信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实准确的反映了公司的财务情况。

（三）公司募集资金投入项目情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况后认为：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》对2010年度首次公开发行的募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途。公司使用超募资金补充流动资金有利于提高募集资金的使用效率，不存在改变募集资金使用计划和损害股东利益的情形，不影响募集资金投资项目的正常进展，符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的相关规定。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产情况，没有发现内幕交易，没有发生损害股东利益或造成公司资产流失的行为。

（五）公司关联交易情况

监事会对报告期内公司的关联交易情况进行了核查，认为：报告期内公司发生的关联交易主要是关联方（三个实际控制人）为公司借款进行担保，符合公司生产经营的实际需要及自愿、合理的原则且上述关联交易都发生在中国公司公开发行上市之前；公司发生的关联交易决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，不存在损害公司和非关联股东利益的情形；公司没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

（六）公司对外担保情况

报告期内，公司没有发生对外担保情况。

（七）关联方占用资金情况

报告期内，公司没有发生关联方占用资金情况。

（八）监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会认真审核了公司2010年度内部控制自我评价报告，认为：公司已经建立了较为完善的内部制度体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并有效地执行，保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性，保障了公司可持续发展。公司2010年度内部控制自我评价报告真实、客观、全面地反映了公司内部控制的建立与运作情况。

第九节 财务报告

审计报告

勤信审字[2011]1041 号

博爱新开源制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的博爱新开源制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及合并财务报表附注。

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贵公司管理层的责任。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，贵公司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贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一一年四月十日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	219,011,262.64	11,169,562.11
交易性金融资产			
应收票据	五.2	798,649.07	1,470,200.87
应收账款	五.3	16,395,279.56	10,697,699.74
预付款项	五.5	5,943,675.23	6,138,911.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.4	2,698,501.54	2,291,724.60
买入返售金融资产			
存货	五.6	41,058,887.53	25,040,564.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		285,906,255.57	56,808,663.79
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	五.7	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五.8	40,427,141.07	30,324,743.68
在建工程	五.9	7,498,412.11	1,498,315.84
工程物资	五.10	41,323.82	20,241.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	16,362,193.59	16,334,979.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五.12	1,180,710.77	813,562.40
其他非流动资产	五.13	1,395,600.00	
非流动资产合计		71,905,381.36	53,991,842.68
资产总计		357,811,636.93	110,800,506.47

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：博爱新开源制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五. 15	4,000,000.00	13,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五. 16	9,196,054.39	7,108,312.79
预收款项	五. 17	1,539,334.98	1,307,987.13
应付职工薪酬	五. 18	1,847,228.97	1,736,425.76
应交税费	五. 19	2,848,576.13	-1,151,702.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五. 20	2,198,750.19	22,880,752.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,629,944.66	45,631,775.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五. 21	2,968,846.00	3,029,542.00
非流动负债合计		2,968,846.00	3,029,542.00
负债合计		24,598,790.66	48,661,317.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 22	36,000,000.00	27,000,000.00
资本公积	五. 23	256,018,911.98	16,971,935.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 24	3,995,888.76	1,781,235.88
一般风险准备			
未分配利润	五. 25	37,198,045.53	16,386,017.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		333,212,846.27	62,139,189.17
少数股东权益			
所有者权益合计		333,212,846.27	62,139,189.17
负债和所有者权益总计		357,811,636.93	110,800,506.47

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		163,311,320.17	130,085,199.87
其中:营业收入	五.26	163,311,320.17	130,085,199.87
二、营业总成本		139,883,905.96	109,513,224.45
其中:营业成本	五.26	112,819,709.34	91,187,913.95
营业税金及附加	五.27	781,724.34	749,754.81
销售费用	五.28	8,016,003.98	4,874,819.79
管理费用	五.29	15,534,385.73	12,029,891.19
财务费用	五.30	1,946,905.22	1,628,516.59
资产减值损失	五.31	785,177.35	-957,671.88
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		0.00	
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)		23,427,414.21	20,571,975.42
加:营业外收入	五.32	3,210,217.90	426,447.67
减:营业外支出	五.33	35,144.40	58,148.43
其中:非流动资产处置损失			16,966.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		26,602,487.71	20,940,274.66
减:所得税费用	五.34	3,575,807.11	2,731,894.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		23,026,680.60	18,208,380.59
归属于母公司所有者的净利润		23,026,680.60	18,208,380.59
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.35	0.77	0.67
(二)稀释每股收益	五.35	0.77	0.67
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,026,680.60	18,208,380.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,026,680.60	18,208,380.59
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		154,315,433.01	135,505,985.60
收到的税费返还		2,355,335.23	1,103,252.62
收到其他与经营活动有关的现金	五.36	7,389,419.19	9,577,347.54
经营活动现金流入小计		164,060,187.43	146,186,585.76
购买商品、接受劳务支付的现金		118,687,341.97	77,559,312.19
支付给职工以及为职工支付的现金		10,124,656.84	9,721,638.60
支付的各项税费		7,774,119.34	16,550,495.53
支付其他与经营活动有关的现金	五.36	17,421,445.04	13,783,405.86
经营活动现金流出小计		154,007,563.19	117,614,852.18
经营活动产生的现金流量净额		10,052,624.24	28,571,733.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,000.00	1,607,803.35
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			
投资活动现金流入小计		17,000.00	1,607,803.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,378,457.47	25,266,331.61
投资支付的现金			
投资活动现金流出小计		21,378,457.47	25,266,331.61
投资活动产生的现金流量净额		-21,361,457.47	-23,658,528.26
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		253,769,000.00	
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		39,000,000.00	13,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,600,000.00
筹资活动现金流入小计		292,769,000.00	19,350,000.00
偿还债务支付的现金		66,580,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,290,960.90	1,985,966.19
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	五.36	5,374,400.00	
筹资活动现金流出小计		73,245,360.90	13,985,966.19
筹资活动产生的现金流量净额		219,523,639.10	5,364,033.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-373,105.34	223,544.41
五、现金及现金等价物净增加额		207,841,700.53	10,500,783.54
加:期初现金及现金等价物余额		11,169,562.11	668,778.57
六、期末现金及现金等价物余额		219,011,262.64	11,169,562.11

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位: 博爱新开源制药股份有限公司

单位: 人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00		1,781,235.88	0.00	16,386,017.81		0.00	62,139,189.17
加: 会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	16,386,017.81	0.00	0.00	62,139,189.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	9,000,000.00	239,046,976.50	0.00	0.00	2,214,652.88	0.00	20,812,027.72	0.00	0.00	271,073,657.10
(一) 净利润							23,026,680.60			23,026,680.60
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,026,680.60	0.00	0.00	23,026,680.60
(三) 所有者投入或减少资本	9,000,000.00	239,046,976.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,046,976.50
1、所有者投入资本	9,000,000.00	239,046,976.50								248,046,976.50
2、股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3、其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214,652.88	0.00	-2,214,652.88	0.00	0.00	0.00
1、提取盈余公积					2,214,652.88		-2,214,652.88			0.00
2、提取一般风险准备										0.00
3、对所有者(或股东)的分配							0.00			0.00
4、其他										0.00
(五) 所有者内部权益结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本(或股本)										0.00
2、盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3、盈余公积弥补亏损										0.00
4、其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取										0.00
2、本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	36,000,000.00	256,018,911.98	0.00	0.00	3,995,888.76	0.00	37,198,045.53	0.00	0.00	333,212,846.27

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(续)

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	27,000,000.00	4,760,000.00	0.00		3,053,751.64		9,117,056.94		0.00	43,930,808.58
加: 会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	27,000,000.00	4,760,000.00	0.00	0.00	3,053,751.64	0.00	9,117,056.94	0.00	0.00	43,930,808.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	12,211,935.48	0.00	0.00	-1,272,515.76	0.00	7,268,960.87	0.00	0.00	18,208,380.59
(一) 净利润							18,208,380.59			18,208,380.59
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,208,380.59	0.00	0.00	18,208,380.59
(三) 所有者投入或减少资本	0.00	16,971,935.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,971,935.48
1、所有者投入资本		16,971,935.48								16,971,935.48
2、股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3、其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	-1,781,235.88	0.00	0.00	0.00
1、提取盈余公积					1,781,235.88		-1,781,235.88			0.00
2、提取一般风险准备										0.00
3、对所有者(或股东)的分配										0.00
4、其他										0.00
(五) 所有者内部权益结转	0.00	-4,760,000.00	0.00	0.00	-3,053,751.64	0.00	-9,158,183.84	0.00	0.00	-16,971,935.48
1、资本公积转增资本(或股本)		-4,760,000.00								-4,760,000.00
2、盈余公积转增资本(或股本)					-3,053,751.64					-3,053,751.64
3、盈余公积弥补亏损										0.00
4、其他							-9,158,183.84			-9,158,183.84
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取										0.00
2、本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	16,386,017.81	0.00	0.00	62,139,189.17

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 博爱新开源制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		211,433,424.46	9,151,862.18
交易性金融资产			
应收票据		798,649.07	1,470,200.87
应收账款	十一.1	23,465,884.15	13,172,458.25
预付款项		5,742,056.40	6,096,428.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	1,447,599.37	994,304.63
存货		40,722,947.29	25,029,329.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		283,610,560.74	55,914,583.77
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	十一.3	5,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		40,288,298.97	30,170,933.24
在建工程		7,498,412.11	1,396,298.96
工程物资		41,323.82	20,241.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,362,193.59	16,334,979.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,186,625.16	774,748.92
其他非流动资产		1,395,600.00	
非流动资产合计		72,272,453.65	54,197,201.88
资产总计		355,883,014.39	110,111,785.65

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 博爱新开源制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		4,000,000.00	13,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,196,054.39	7,106,972.80
预收款项		912,450.46	796,803.63
应付职工薪酬		1,847,228.97	1,734,727.76
应交税费		2,852,593.85	-970,407.34
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,128,041.18	22,879,852.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,936,368.85	45,297,949.37
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,968,846.00	3,029,542.00
非流动负债合计		2,968,846.00	3,029,542.00
负债合计		23,905,214.85	48,327,491.37
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		36,000,000.00	27,000,000.00
资本公积		256,018,911.98	16,971,935.48
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		3,995,888.76	1,781,235.88
一般风险准备			
未分配利润		35,962,998.80	16,031,122.92
所有者权益(或股东权益)合计		331,977,799.54	61,784,294.28
负债和所有者权益(或股东权益)总计		355,883,014.39	110,111,785.65

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

2010 年度

编制单位: 博爱新开源制药股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	156,576,457.35	124,364,442.84
减: 营业成本	十一.4	111,155,990.75	87,778,688.98
营业税金及附加		629,874.21	749,578.87
销售费用		5,218,292.33	3,814,370.95
管理费用		14,557,410.00	10,962,656.28
财务费用		1,443,879.85	1,701,309.62
资产减值损失		1,294,551.11	-777,856.49
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)			
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)		22,276,459.10	20,135,694.63
加: 营业外收入		3,210,217.90	426,447.67
减: 营业外支出		34,968.40	58,148.21
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,451,708.60	20,503,994.09
减: 所得税费用		3,305,179.84	2,691,635.29
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,146,528.76	17,812,358.80
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,146,528.76	17,812,358.80

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		145,458,385.41	133,667,958.28
收到的税费返还			121,348.53
收到其他与经营活动有关的现金		7,214,043.33	9,084,444.08
经营活动现金流入小计		152,672,428.74	142,873,750.89
购买商品、接受劳务支付的现金		116,719,577.58	79,391,618.11
支付给职工以及为职工支付的现金		9,390,534.78	9,336,092.60
支付的各项税费		7,619,166.05	16,286,493.50
支付其他与经营活动有关的现金		14,818,198.91	11,481,207.68
经营活动现金流出小计		148,547,477.32	116,495,411.89
经营活动产生的现金流量净额		4,124,951.42	26,378,339.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,000.00	1,607,803.35
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			
投资活动现金流入小计		17,000.00	1,607,803.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,347,868.47	25,010,504.29
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			
投资活动现金流出小计		21,347,868.47	25,010,504.29
投资活动产生的现金流量净额		-21,330,868.47	-23,402,700.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		253,769,000.00	
取得借款收到的现金		39,000,000.00	13,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,600,000.00
筹资活动现金流入小计		292,769,000.00	19,350,000.00
偿还债务支付的现金		66,580,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,290,960.90	1,985,966.19
支付其他与筹资活动有关的现金		5,374,400.00	
筹资活动现金流出小计		73,245,360.90	13,985,966.19
筹资活动产生的现金流量净额		219,523,639.10	5,364,033.81
四、汇率变动对现金的影响		-36,159.77	153,654.84
五、现金及现金等价物净增加额		202,281,562.28	8,493,326.71
加:期初现金及现金等价物余额		9,151,862.18	658,535.47
六、期末现金及现金等价物余额		211,433,424.46	9,151,862.18

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	16,031,122.92	61,784,294.28
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	16,031,122.92	61,784,294.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00	239,046,976.50	0.00	0.00	2,214,652.88	0.00	19,931,875.88	270,193,505.26
(一)净利润							22,146,528.76	22,146,528.76
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,146,528.76	22,146,528.76
(三)所有者投入或减少资本	9,000,000.00	239,046,976.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	248,046,976.50
1、所有者投入资本	9,000,000.00	239,046,976.50						248,046,976.50
2、股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3、其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,214,652.88	0.00	-2,214,652.88	0.00
1、提取盈余公积					2,214,652.88		-2,214,652.88	0.00
2、提取一般风险准备								0.00
3、对所有者(或股东)的分配							0.00	0.00
4、其他								0.00
(五)所有者内部权益结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本(或股本)								0.00
2、盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3、盈余公积弥补亏损								0.00
4、其他								0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取								0.00
2、本期使用								0.00
(七)其他								
四、本期期末余额	36,000,000.00	256,018,911.98	0.00	0.00	3,995,888.76	0.00	35,962,998.80	331,977,799.54

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表(续)

2010 年度

编制单位:博爱新开源制药股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	27,000,000.00	4,760,000.00	0.00		3,053,751.64		9,158,183.84	43,971,935.48
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	27,000,000.00	4,760,000.00	0.00	0.00	3,053,751.64	0.00	9,158,183.84	43,971,935.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	12,211,935.48	0.00	0.00	-1,272,515.76	0.00	6,872,939.08	17,812,358.80
(一)净利润							17,812,358.80	17,812,358.80
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,812,358.80	17,812,358.80
(三)所有者投入或减少资本	0.00	16,971,935.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,971,935.48
1、所有者投入资本		16,971,935.48						16,971,935.48
2、股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3、其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	-1,781,235.88	0.00
1、提取盈余公积					1,781,235.88		-1,781,235.88	0.00
2、提取一般风险准备								0.00
3、对所有者(或股东)的分配								0.00
4、其他								0.00
(五)所有者内部权益结转	0.00	-4,760,000.00	0.00	0.00	-3,053,751.64	0.00	-9,158,183.84	-16,971,935.48
1、资本公积转增资本(或股本)		-4,760,000.00						-4,760,000.00
2、盈余公积转增资本(或股本)					-3,053,751.64			-3,053,751.64
3、盈余公积弥补亏损								0.00
4、其他							-9,158,183.84	-9,158,183.84
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、本期提取								0.00
2、本期使用								0.00
(七)其他								
四、本期期末余额	27,000,000.00	16,971,935.48	0.00	0.00	1,781,235.88	0.00	16,031,122.92	61,784,294.28

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

博爱新开源制药股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

博爱新开源制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由博爱新开源制药有限公司（以下简称“新开源有限”）整体变更而来。新开源有限是 2003 年 2 月 28 日经博爱县人民政府博政文（2003）10 号文批准，由博爱县开源精细化工厂等四家法人单位和 20 位自然人组建而成，初始注册资本 800 万元，其中博爱县开源精细化工厂以实物入股 50 万元，占总股份的 6.25%；新联谊（天津）国际工贸有限公司以现金入股 200 万元，占总股份的 25%；晋城中嘉煤炭实业有限公司以现金入股 300 万元，占总股份的 37.50%；山西新联友滤材有限公司以现金入股 107 万元，占总股份的 13.375%；张东风等 20 位自然人以现金入股 143 万元，占总股份的 17.875%。

经过历次股权转让和增资扩股，截止 2008 年 12 月 31 日，新开源有限注册资本为 2,700 万元，王东虎持股 718 万元，占总股份的 26.58%；杨海江、王坚强分别持股 349 万，各占总股份的 12.93%；晋城市信泰商贸有限公司、北京翰楚达投资顾问有限公司分别持股 150 万元，各占总股份的 5.56%；吴从周、鲍婕分别持股 100 万元，各占总股份的 3.70%；高拙持股 73 万元，占总股份的 2.70%；张建军等 30 人共持股 711 万，占总股份的 26.34%。

2009 年 4 月 25 日，新开源有限召开股东会会议，会议决议通过公司整体变更为股份有限公司，公司名称由博爱新开源制药有限公司变更为博爱新开源制药股份有限公司。新开源有限以 2008 年 12 月 31 日经过审计的净资产 43,971,935.48 万元按 1: 0.614 的比例折股，折后的股本为 27,000,000.00 万元，其余 16,971,935.48 元计入资本公积，并于 2009 年 5 月 18 日领取了变更后的营业执照。

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1033 号）的核准，2010 年 8 月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）900 万股，发行后公司总股本为 3,600 万股，并经深圳证券交易所深圳上市[2010]207 号批准于 2010 年 8 月 25 日在深圳证券交易所挂牌上市。

营业执照注册号：410822100001782；

注册资本：叁仟陆佰万元；

注册地址：河南省焦作市博爱县城东关；

法定代表人：杨海江；

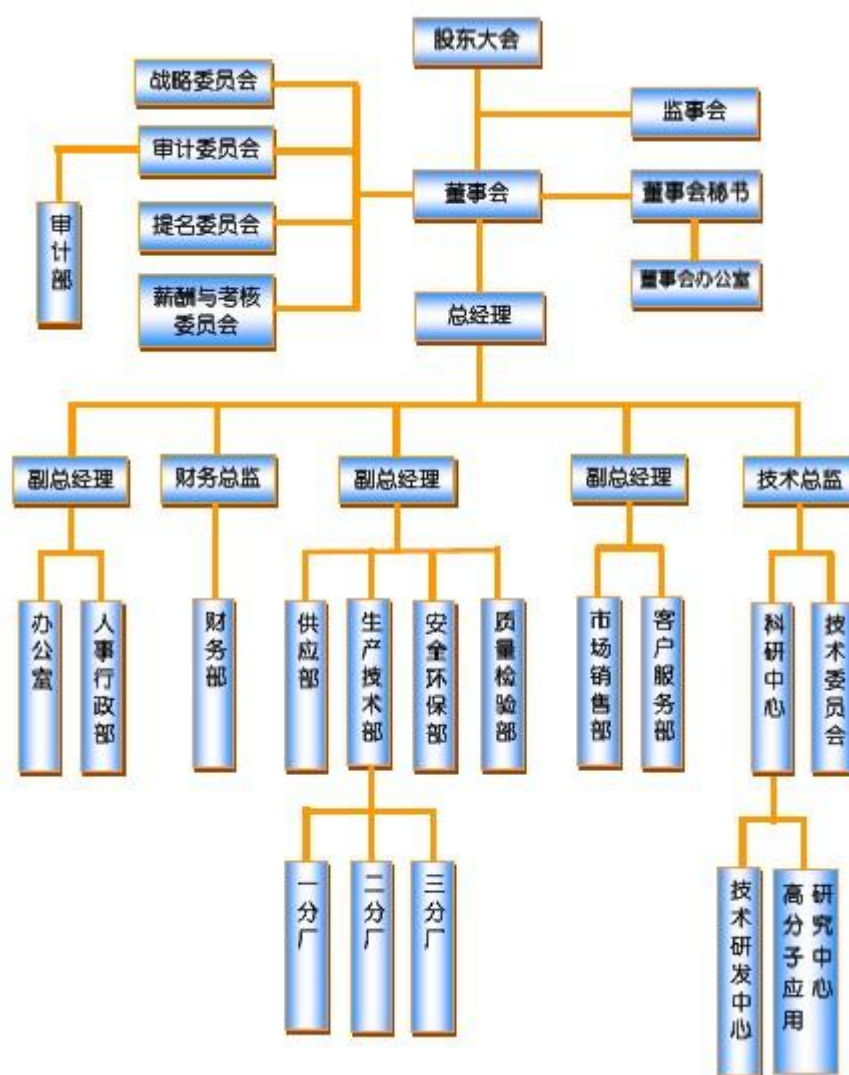
经营范围：生产药用辅料、聚乙烯吡咯烷酮系列产品及乙烯基甲醚/马来酸酐聚合物

(按许可证核定的有效期经营)；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

(二) 主业变更

本期主业未发生变更

(三) 公司基本组织架构



二、公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

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》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量， 并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流通量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整股本溢价；股本溢价不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本以在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并会计报表的编制方法

公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、 金融工具

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司结合自身业务特点和风险管理的要求将持有的金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具

投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。同时,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或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发生的减值损失,不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场,则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场,则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债,以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项

(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	公司将单项金额超过 100 万的认定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	按信用风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄超过信用期时间过长
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货核算方法

(1) 存货的分类

公司存货主要包括：原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、产成品。

(2) 存货的计价方法

购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且每年至少盘点一次，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品和包装物在领用时采用一次性摊销法核算。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（一）在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（二）在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

长期股权投资减值准备的计提及处置方法：公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

A. 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- b. 使用寿命超过一个会计年度。

B. 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
动力设备	5	5	19.00

专用设备	8	5	11.875
运输工具	4	5	23.75
其他	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整；资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，确认为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不做较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产成本，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的与工程有关的借款所发生的、满足资本化条件的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

年末公司对单项在建工程资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准

备。在建工程减值准备一经计提，不予转回。

存在下列情形的在建工程按单项计提减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

(1) 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 企业发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(4) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

(5) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

①专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

②占用的一般借款，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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 本公司的无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

(2) 后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复

核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

（3）使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（4）研究阶段与开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够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，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、应付职工薪酬

职工薪酬是指为获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、各种补贴及货币、非货币性福利等相关支出。

公司根据职工为其提供服务的会计期间，按职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

18、收入确认方法和原则

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常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；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产、递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取

得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21、主要会计政策和会计估计的变更

无

22、前期会计差错更正

无

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、流转税及附加税费

税 种	计税依据	税率(母公司)	税率(子公司)
增值税	应税收入	17%	17%
城市维护建设税	应交流转税额	5%	7%
教育费附加	应交流转税额	3%	3%

(1) 母公司出口销售增值税执行“免、抵、退”政策,出口退税率为 5%、9%; 子公司出口退税率分别为 5%、9%、13%;

(2) 其他税项包括房产税、土地使用税、印花税、个人所得税、车船使用税等依据有关税法计征。

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
博爱新开源制药股份有限公司	15%	1
天津博爱新开源国际贸易有限公司	25%	2

备注 1: 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》(豫科[2008]115 号)有关规定,省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局共同组织了母公司高新企业认定工作,认定母公司为高新技术企业,证书编号 GR200941000051。从 2009 年 1 月 1 日起母公司所得税率按 15%执行,连续享受三年。

母公司的研究开发费用可根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发〔2008〕116 号)的规定在计算其应纳税所得额时实行加计扣除。

备注 2: 本公司之全资子公司天津博爱新开源国际贸易有限公司的所得税税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
天津博爱新开源国际贸易有限公司	有限公司	天津港保税区东方大道 166 号 B-407	贸易	50.00	国际贸易、简单加工、保税商品的仓储、展销等

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司的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
天津博爱新开源国际贸易有限公司	50.00		100%	100%	是

子公司名称	少数股东权益(万元)	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
天津博爱新开源国际贸易有限公司	0.00		

2、合并范围变动及其原因:

本年度合并范围未发生变动

五、合并财务报表主要项目注释

（以下披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，金额单位为人民币元）

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末金额			期初金额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			136,766.52			62,689.19
其中：人民币			136,766.52			62,689.19
银行存款			218,874,215.06			10,708,150.44
其中：人民币			211,486,752.46			8,702,846.94
美元	436,097.77	6.6227	2,888,144.70	247,167.99	6.8282	1,687,712.48
欧元	510,908.75	8.8065	4,499,317.90	32,416.84	9.7971	317,591.02
其他货币资金			281.06			398,722.48
其中：人民币						
美元	42.08	6.6227	278.68	58,393.11	6.8282	398,719.83
欧元	0.27	8.8065	2.38	0.27	9.7971	2.65
合 计			219,011,262.64			11,169,562.11

（2）列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	金 额
2010 年 12 月 31 日货币资金	219,011,262.64
减：使用受到限制的存款	
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2010 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	219,011,262.64
减：2009 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	11,169,562.11
现金及现金等价物净增加额	207,841,700.53

注：（1）本公司年末货币资金不存在冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

（2）其他货币资金主要系保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类

票据性质	期末金额	期初金额

银行承兑汇票	798,649.07	1,470,200.87
合 计	798,649.07	1,470,200.87

(2) 期末公司无已质押的应收票据；

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏开元医药化工有限公司	2010/9/10	2011/3/10	463,500.00	
义乌市普益玩具有限公司	2010/8/18	2011/2/18	380,000.00	
重庆市中基进出口有限公司	2010/11/25	2011/5/25	328,000.00	
义乌市普益玩具有限公司	2010/11/17	2011/5/17	315,000.00	
宜都东阳光生化制药有限公司	2010/7/29	2011/1/29	245,220.00	
合 计			1,731,720.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末金额				期初金额			
	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								
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	18,295,635.70	100.00	1,900,356.14	10.39	11,966,008.12	100.00	1,268,308.38	10.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的								

应收账款								
合计	18,295,635.70	100.00	1,900,356.14	10.39	11,966,008.12	100.00	1,268,308.38	10.60

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	18,199,624.51	99.48	1,819,962.45	11,870,521.93	99.20	1,187,052.19
一至二年	15,525.00	0.08	4,657.50	9,500.00	0.08	2,850.00
二至三年	9,500.00	0.05	4,750.00	15,160.00	0.13	7,580.00
三年以上	70,986.19	0.39	70,986.19	70,826.19	0.59	70,826.19
合计	18,295,635.70	100.00	1,900,356.14	11,966,008.12	100.00	1,268,308.38

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江凯达文具用品	非关联方	1,640,500.00	1 年以内	8.97
宁波市江北亿泰工贸有限公司	非关联方	1,201,800.00	1 年以内	6.57
北京碧水源膜科技有限公司	非关联方	1,176,600.00	1 年以内	6.43
江苏兴达文具集团有限公司	非关联方	1,008,000.00	1 年以内	5.51
PANKAJ SALES AGENCY	非关联方	824,135.41	1 年以内	4.50
合计		5,851,035.41		31.98

(5) 应收账款中无应收关联方账款情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末金额				期初金额			
	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								
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	3,357,480.15	100.00	658,978.61	19.63	2,812,573.62	100.00	520,849.02	18.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备其他应收款								
合计	3,357,480.15	100.00	658,978.61	19.63	2,812,573.62	100.00	520,849.02	18.52

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	2,645,610.60	78.80	264,561.07	2,466,581.83	87.70	246,658.19
一至二年	415,966.51	12.39	124,789.95	76,923.17	2.73	23,076.95
二至三年	52,550.90	1.56	26,275.45	35,909.49	1.28	17,954.75
三年以上	243,352.14	7.25	243,352.14	233,159.13	8.29	233,159.13
合 计	3,357,480.15	100.00	658,978.61	2,812,573.62	100.00	520,849.02

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津市保税区国家税务局	非关联方	1,367,335.75	1 年以内	40.73

张顶柱	公司员工	280,727.43	1 年以内	8.36
赵五星	公司员工	175,152.33	1 年以内	5.22
上海神华科技发展有限公司	非关联方	120,000.00	3 年以上	3.57
金威啤酒(佛山)有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.98
合计		2,043,215.51		60.86

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末金额		期初金额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	4,778,076.53	80.39	5,533,850.31	90.14
一至二年	1,005,707.50	16.92	554,907.20	9.04
二至三年	139,337.20	2.34	1,718.00	0.03
三年以上	20,554.00	0.35	48,436.00	0.79
合 计	5,943,675.23	100.00	6,138,911.51	100.00

预付款项账龄的说明：1 年以上的预付账款主要系预付材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	欠款时间	未结算原因
POLY CHINA DEVELOPMENT LIMITED	非关联方	1,277,282.25	1 年以内	尚在结算期内
南京新化原化学有限公司	非关联方	798,000.00	1 年以内	尚在结算期内
乌审旗新型化工有限公司	非关联方	781,078.00	1 年以内	尚在结算期内
王建立	非关联方	332,900.00	1-2 年	2011 年已结清
优利德(江苏)化工有限公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	尚在结算期内
合计		3,409,260.25		

(3) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末金额			期初金额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值

原材料	6,216,095.87	121,087.55	6,095,008.32	3,701,988.12	134,473.55	3,567,514.57
自制半成品	1,641,388.49		1,641,388.49	1,521,536.56		1,521,536.56
委托加工物资	4,466,197.80		4,466,197.80			
在产品	15,360,200.05		15,360,200.05	13,165,864.08		13,084,859.64
库存商品	13,577,097.31	81,004.44	13,496,092.87	6,866,654.19	81,004.44	6,866,654.19
合计	41,260,979.52	202,091.99	41,058,887.53	25,256,042.95	215,477.99	25,040,564.96

(2) 存货跌价准备

项目	期初账面金额	本期计提额	本期减少		期末账面金额
			转回	转销	
原材料	134,473.55			13,386.00	121,087.55
库存商品	81,004.44				81,004.44
合计	215,477.99			13,386.00	202,091.99

注：本期存货跌价准备转销原因为所生产产成品已销售，将计提的跌价准备相应的结转到营业成本。

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该存货期末余额的比例（%）
原材料	期末生产的产成品成本高于可变现净值		
库存商品	期末产成品成本高于可变现净值		

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初金额	增减变动	期末金额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.77	0.77				
合计		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.77	0.77				

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面金额	本期增加		本期减少	期末账面金额
一、账面原值合计	47,662,825.35	15,338,838.25		315,248.00	62,686,415.60
房屋及建筑物	14,340,356.08	4,394,419.22		0.00	18,734,775.30
电子设备	925,098.19	579,518.39		0.00	1,504,616.58
动力设备	5,243,352.59	1,138,765.77		0.00	6,382,118.36
专用设备	26,597,398.23	8,400,931.46		20,000.00	34,978,329.69
运输工具	556,620.26	610,777.00		295,248.00	872,149.26
其他		214,426.41		0.00	214,426.41
二、累计折旧合计		本期新增	本期计提		
	17,338,081.67		5,194,155.15	272,962.29	22,259,274.53
房屋及建筑物	6,088,028.87		820,909.98	0.00	6,908,938.85
电子设备	473,389.13		244,080.83	0.00	717,469.96
动力设备	2,167,172.26		954,286.37	0.00	3,121,458.63
专用设备	8,227,885.11		3,061,502.39	11,729.15	11,277,658.35
运输工具	381,606.30		102,428.47	261,233.14	222,801.63
其他			10,947.11	0.00	10,947.11
三、账面净值合计	30,324,743.68	10,144,683.10		42,285.71	40,427,141.07
房屋及建筑物	8,252,327.21	3,573,509.24		0.00	11,825,836.45
电子设备	451,709.06	335,437.56		0.00	787,146.62
动力设备	3,076,180.33	184,479.40		0.00	3,260,659.73
专用设备	18,369,513.12	5,339,429.07		8,270.85	23,700,671.34
运输工具	175,013.96	508,348.53		34,014.86	649,347.63
其他		203,479.30		0.00	203,479.30
四、减值准备合计					

房屋及建筑物				
电子设备				
动力设备				
专用设备				
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	30,324,743.68	10,144,683.10	42,285.71	40,427,141.07
房屋及建筑物	8,252,327.21	3,573,509.24	0.00	11,825,836.45
电子设备	451,709.06	335,437.56	0.00	787,146.62
动力设备	3,076,180.33	184,479.40	0.00	3,260,659.73
专用设备	18,369,513.12	5,339,429.07	8,270.85	23,700,671.34
运输工具	175,013.96	508,348.53	34,014.86	649,347.63
其他		203,479.30	0.00	203,479.30

注：①本期折旧额 5,194,155.15 元；

②本期在建工程完工转入固定资产原值金额为 13,871,212.97 元。

9、在建工程

(1)

项目	期末金额			期初金额		
	账面金额	减值准备	账面净值	账面金额	减值准备	账面净值
待安装设备	120,496.54		120,496.54	109,698.96		109,698.96
天津研发中心				1,388,616.88		1,388,616.88
焦作龙源湖公寓	518,700.08		518,700.08			
年产 1 万吨乙烯基甲醚/马来酸酐共聚物一期年产 2500 吨项目	1,626,215.49		1,626,215.49			
年产 5000 吨聚乙烯吡咯烷酮 (PVP) 扩建项目一期年产 3000 吨项目	5,233,000.00		5,233,000.00			

合 计	7,498,412.11		7,498,412.11	1,498,315.84		1,498,315.84
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初金额	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	期末金额
年产 1 万吨 乙烯基甲醚/ 马来酸酐共 聚物一期年 产 2500 吨项 目	5,962.00		1,626,215.49			1,626,215.49
年产 5000 吨 聚乙烯吡咯 烷酮 (PVP) 扩建项目一 期年产 3000 吨项目	6,295.79		5,233,000.00			5,233,000.00
合 计	12,257.79		6,859,215.49			6,859,215.49

项目名称	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来 源
年产 1 万吨乙烯基 甲醚/马来酸酐共 聚物一期年产 2500 吨项目	11.98%	11%				募集资金
年产 5000 吨聚乙 烯吡咯烷酮 (PVP) 扩建项目一期年产 3000 吨项目	20.42%	16%				募集资金
合 计						

10、工程物资

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用设备	20,241.22	9,510,657.47	9,489,574.87	41,323.82
合计	20,241.22	9,510,657.47	9,489,574.87	41,323.82

11、无形资产

明细情况

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计	16,950,249.71	388,000.00		17,338,249.71
土地使用权①	3,675,863.40			3,675,863.40
土地使用权②	650,422.31			650,422.31
土地使用权③	2,879,344.00			2,879,344.00
土地使用权④	9,700,000.00	388,000.00		10,088,000.00
计算机软件	44,620.00			44,620.00
二、累计摊销合计	615,270.17	360,785.95		976,056.12
土地使用权①	491,328.32	72,685.85		564,014.17
土地使用权②	86,937.64	13,004.41		99,942.05
土地使用权③	17,037.54	68,129.02		85,166.56
土地使用权④	16,166.67	202,406.67		218,573.34
计算机软件	3,800.00	4,560.00		8,360.00
三、账面净值合计	16,334,979.54	388,000.00	360,785.95	16,362,193.59
土地使用权①	3,184,535.08		72,685.85	3,111,849.23
土地使用权②	563,484.67		13,004.41	550,480.26
土地使用权③	2,862,306.46		68,129.02	2,794,177.44
土地使用权④	9,683,833.33	388,000.00	202,406.67	9,869,426.66
计算机软件	40,820.00		4,560.00	36,260.00
四、减值准备合计				
土地使用权①				
土地使用权②				
土地使用权③				
土地使用权④				
计算机软件				
五、账面价值合计	16,334,979.54	388,000.00	360,785.95	16,362,193.59
土地使用权①	3,184,535.08		72,685.85	3,111,849.23
土地使用权②	563,484.67		13,004.41	550,480.26
土地使用权③	2,862,306.46		68,129.02	2,794,177.44
土地使用权④	9,683,833.33	388,000.00	202,406.67	9,869,426.66
计算机软件	40,820.00		4,560.00	36,260.00

注：（1）土地使用权①面积 21,380 平方米，位于博爱县中山路北侧，使用期限：2003 年 4 月至 2053 年 9 月，剩余摊销时间 42 年零 9 个月，土地使用权证书编号为“博国用（2008）第 036 号”；

（2）土地使用权②面积 3,783.06 平方米，位于博爱县中山路东段南侧，使用期限：2003 年 4 月至 2053 年 4 月，剩余摊销时间 42 年零 4 个月，土地使用权证书编号为“博

- 国用（2009）第 018 号”；
- (3) 土地使用权③面积 24,719.21 平方米，位于博爱县孝敬镇程村，使用期限：2009 年 10 月至 2051 年 12 月，剩余摊销时间 41 年，土地使用权证书编号为“博国用（2009）第 188 号”；
- (4) 土地使用权④面积 99,006.91 平方米，位于博爱县文化路北侧，使用期限：2009 年 12 月至 2059 年 11 月，剩余摊销时间 48 年零 11 个月，土地使用权证书编号为“博国用（2009）第 198 号”。

12、递延所得税资产和递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末金额	期初金额
应收款项坏账准备	439,007.80	326,106.90
存货跌价准备	30,313.80	32,321.70
递延收益	445,326.90	454,431.30
合并抵销未实现利润	35,006.40	702.50
应付职工薪酬	231,055.87	
合计	1,180,710.77	813,562.40

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
期末数：	
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	2,761,426.74
递延收益	2,968,846.00
合并抵销未实现利润	233,376.00
应付职工薪酬	1,540,372.50
小计	7,504,021.24
期初数：	
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	2,004,635.39
递延收益	3,029,542.00
合并抵销未实现利润	4,683.31
小计	5,038,860.70

13、其他非流动资产

项 目	期末金额	期初金额
-----	------	------

预付土地款	1,395,600.00	0.00
合计	1,395,600.00	0.00

14、资产减值准备明细

项 目	期初金额	本期计提额	本期减少额		期末金额
			转 回	转 销	
一、坏账准备	1,789,157.40	785,177.35		15,000.00	2,559,334.75
二、存货跌价准备	215,477.99			13,386.00	202,091.99
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					
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					
十四、其他					
合 计	2,004,635.39	785,177.35		28,386.00	2,761,426.74

15、短期借款

项 目	期末金额	期初金额
保证借款	4,000,000.00	13,750,000.00
合 计	4,000,000.00	13,750,000.00

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司短期借款明细如下：

贷款银行	贷款金额	起始日期	贷款利率	贷款方式
焦作市商业银行中站支行	4,000,000.00	2010-7-12至2011-7-6	6.903%	保证借款
合 计	4,000,000.00			

注：由焦作市洋江牧业有限公司为本公司提供保证，向焦作市商业银行中站支行取得借款

400 万元。

16、应付账款

(1)

项目	期末金额	期初金额
金额	9,196,054.39	7,108,312.79

(2) 应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况;

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况:

单位名称	期末数	未偿还原因
开源建筑公司	701,457.82	尚未结算
浙江海盐胶涂料厂	131,720.00	尚未结算
浙江慈溪新浦盖填料厂	96,380.00	尚未结算
宜光和桥飞豹环保设备厂	81,200.00	尚未结算
上海帆顺包装厂	79,200.00	尚未结算
合计	1,089,957.82	

17、预收账款

(1)

项目	期末金额	期初金额
金额	1,539,334.98	1,307,987.13

(2) 预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项的情况:

单位名称	期末数	未结转原因
北京北大实验厂	59,950.00	未结算
杭州恒瑞精细化工厂	20,300.00	未结算
江西仁和药业有限公司	6,400.00	未结算
合计	86,650.00	

18、应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,309,119.88	8,094,601.01	7,863,348.39	1,540,372.50
二、职工福利费		929,440.46	929,440.46	
三、社会保险费	151,724.40	1,338,031.98	1,480,966.64	8,789.74
1. 医疗保险费	17,106.24	232,875.16	249,981.40	
2. 基本养老保险费	127,507.60	953,452.54	1,080,960.14	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	7,110.56	98,399.74	96,720.56	8,789.74

5. 工伤保险费		26,380.02	26,380.02	
6. 生育保险费		26,924.52	26,924.52	
四、住房公积金	41,954.00	259,750.00	282,508.00	19,196.00
五、工会经费和职工教育经费	233,627.48	173,609.10	128,365.85	278,870.73
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他		2,008.75	2,008.75	
其中:以现金结算的股份支付				
合 计	1,736,425.76	10,797,441.30	10,686,638.09	1,847,228.97

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；

19、 应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	216,772.52	686,881.80
营业税	17,357.54	
消费税		
企业所得税	2,843,867.76	-1,103,370.86
资源税		
城市维护建设税	24,268.51	39,615.12
教育费附加	14,352.82	23,761.72
代扣代缴个人所得税	9,049.56	14,133.00
印花税		
房产税	-277,266.16	-343,846.33
土地使用税		-468,877.35
其他税费	173.58	
合 计	2,848,576.13	-1,151,702.90

20、其他应付款

(1)

项 目	期末金额	期初金额
金 额	2,198,750.19	22,880,752.52

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项：

单位名称	期末金额	期初金额
王东虎	1,545,000.00	0.00

贺兆凤	36,383.60	2,136,383.60
合 计	1,581,383.60	2,136,383.60

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况:

单位名称	期末金额	未偿还原因
博爱县经济技术开发公司	200,635.24	暂未支付
玉源公司	195,950.98	暂未支付
邮政局	49,500.00	暂未支付
陈福龙	43,525.00	暂未支付
贺兆凤	36,383.60	暂未支付
合 计	525,994.82	

(4) 金额较大的其他应付款明细如下:

单位名称	期末金额	款项性质
王东虎	1,545,000.00	往来款
博爱县经济技术开发公司	200,635.24	往来款
玉源公司	195,950.98	往来款
合计	1,941,586.22	

21、其他非流动负债

明细情况

项 目	期末金额	期初金额
递延收益	2,968,846.00	3,029,542.00
合 计	2,968,846.00	3,029,542.00

注: 递延收益系根据博爱县财政局博财办字[2009]48 号文件批复, 给予公司 3,034,600.00 元项目补助, 该递延收益依照相关无形资产预计可使用年限, 按 50 年分摊计入营业外收入, 本期已分摊 60,696.00 元。

22、股本 (单位: 万股)

项 目	期初数	本次变动增减(+, -)	期末数
-----	-----	--------------	-----

	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,700.00	100.00%	180.00			-180.00	0.00	2,700.00	75.00%
其中：									
境内法人持股	300.00	11.12%	180.00			-180.00	0.00	300.00	8.33%
境内自然人持股	2,400.00	88.88%						2,400.00	66.67%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	2,700.00	100.00%	180.00			-180.00	0.00	2,700.00	75.00%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股			720.00			180.00	900.00	900.00	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计			720.00			180.00	900.00	900.00	25.00%
股份总额	2,700.00	100.00%	900.00				900.00	3,600.00	100.00%

注：1、根据公司2010年第一次临时股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准博爱新开源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1033号）的核准，2010年8月，公司采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式首次向社会公开发行人民币普通股（A股）900万股，发行后公司总股本为 3,600万股。公司于2010年9月26日办理了工商变更手续。本次变更业经中勤万信会计师事务所有限公司审验，并出具了“勤信验字[2010]1010号”验资报告。

2、2010年11月25日，公司首次公开发行股份的有限售条件的180万股到期解除限售条件，转为无限售条件流通股。

23、资本公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	16,971,935.48	239,046,976.50		256,018,911.98
合 计	16,971,935.48	239,046,976.50		256,018,911.98

注：2010年8月，公司向社会公开发行900万股，每股面值1元，每股发行价30元，其中增加股本人民币9,000,000.00元，扣除发行费用人民币21,953,023.50元后增加资本公积—

股本溢价 239,046,976.50 元。

24、盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	1,781,235.88	2,214,652.88		3,995,888.76
合 计	1,781,235.88	2,214,652.88		3,995,888.76

注：本期增加 2,214,652.88 元，系根据母公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前上年末未分配利润	16,386,017.81	
调整年初未分配利润（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	16,386,017.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,026,680.60	
减：提取法定盈余公积	2,214,652.88	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,198,045.53	

注：根据公司2009年第三次临时股东大会决议，公司在首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前实现的所有累计滚存未分配利润，由发行新股完成后的全体新老股东按持股比例共同享有。

26、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	159,840,495.82	112,205,590.77	128,236,994.60	89,550,313.45
其他业务收入	3,470,824.35	614,118.57	1,848,205.27	1,637,600.50
合计	163,311,320.17	112,819,709.34	130,085,199.87	91,187,913.95

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	159,840,495.82	112,205,590.77	128,236,994.60	89,550,313.45

合计	159,840,495.82	112,205,590.77	128,236,994.60	89,550,313.45
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVP K30	61,264,975.70	48,061,907.19	58,268,414.29	42,500,876.49
PVP-I	23,749,257.41	19,941,564.84	21,840,081.21	17,728,622.81
PVP 系列其它产品	74,826,262.71	44,202,118.74	48,128,499.10	29,320,814.15
合计	159,840,495.82	112,205,590.77	128,236,994.60	89,550,313.45

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	82,850,473.67	48,195,410.70	66,635,668.97	38,946,994.11
国外	76,990,022.15	64,010,180.07	61,601,325.63	50,603,319.34
合计	159,840,495.82	112,205,590.77	128,236,994.60	89,550,313.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部主营收入的比例（%）
江苏兴达文具集团有限公司	5,464,964.10	3.42
ALCAN INTERNATIONALNETWO	4,829,705.25	3.02
浙江凯达文具用品	4,359,743.60	2.73
杭州中包进出口有限公司	4,284,834.21	2.68
EIGENMANAND VERONELLI	4,234,891.56	2.65
合计	23,174,138.72	14.50

27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	135,397.85		应税收入的 5%
城建税	404,141.00	513,885.05	增值税、营业税额的 5%或 7%
教育费附加	240,689.83	235,853.76	增值税、营业税额的 3%或 2%
其他	1,495.66	16.00	
合计	781,724.34	749,754.81	

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,614,113.43	2,666,785.67
物料消耗	210,969.69	109,437.30

邮寄费	56,918.88	83,331.20
广告费	132,406.83	100,618.21
办公费	60,392.52	84,226.62
招待费	67,634.60	71,021.70
差旅费	166,091.90	262,533.50
港杂费	518,867.33	304,505.79
展览费	482,465.84	445,708.20
职工薪酬	572,430.00	306,579.00
其他	1,133,712.96	440,072.60
合计	8,016,003.98	4,874,819.79

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,699,738.10	2,416,014.45
办公费用	202,429.80	165,093.20
差旅费	367,306.28	340,388.69
物料消耗	539,691.68	293,869.78
招待费	675,489.40	693,499.90
税金	918,356.87	396,202.44
工会经费	120,734.01	85,246.70
折旧费	182,974.54	107,226.85
水电费	66,701.15	110,976.76
无形资产摊销	360,785.95	123,053.29
职工教育经费	43,656.30	31,269.70
审计咨询费	237,799.99	572,340.00
研发费用	7,538,342.74	5,841,406.40
其他	1,580,378.92	853,303.03
合计	15,534,385.73	12,029,891.19

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,290,960.90	1,793,999.41
减：利息收入	425,753.93	54,440.80
汇兑损益	453,333.65	-223,544.41
手续费支出	201,964.60	112,502.39
其他	426,400.00	
合计	1,946,905.22	1,628,516.59

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	785,177.35	-1,159,763.87
存货跌价损失		202,091.99
合 计	785,177.35	-957,671.88

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
处置非流动资产利得合计	61,773.90	254,185.78	61,773.90
其中:处置固定资产利得	61,773.90	254,185.78	61,773.90
处置无形资产利得			
债务重组利得		47,800.00	
非货币性资产交换利得			
罚款收入			
政府补助利得	3,148,444.00	95,658.00	3,148,444.00
无法支付的应付款			
其他收益		28,803.89	
合 计	3,210,217.90	426,447.67	3,210,217.90

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
上市公司奖励	2,900,748.00	
发展扶持补助		90,600.00
科技项目补助	60,696.00	5,058.00
其他	187,000.00	
合 计	3,148,444.00	95,658.00

33、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
处置非流动资产损失合计		16,966.70	
其中: 固定资产清理损失		16,966.70	
债务重组损失			
税收滞纳金	17,024.72		17,024.72
罚款支出	176.00		176.00

捐赠支出	15,000.00	30,000.00	15,000.00
其他支出	2,943.68	11,181.73	2,943.68
合 计	35,144.40	58,148.43	35,144.40

34、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	3,942,955.48	2,643,424.27
递延所得税费用	-367,148.37	88,469.80
合计	3,575,807.11	2,731,894.07

35、基本每股收益和稀释每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.67	0.77	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.65	0.68	0.65

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	本年金额
归属于公司普通股股东的净利润	1= $P_0(1)$	23,026,680.60
非经常性损益	2	2,698,830.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3= $P_0(2)$	20,327,850.52
期初股份总数	4= S_0	27,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份(I)	5= S_1	
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6= S_i	9,000,000.00
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7= M_i	4
报告期因回购或缩股等减少股份数	8= S_j	

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	$9=M_j$	
报告期月份数	$10=M_0$	12
报告期缩股数	$11=S_k$	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	30,000,000.00
同一控制合并发行新股合并的新增股份	13	
基本每股收益(1)-归属普通股股东	$14=P_0(1)/S$	0.77
基本每股收益(2)-扣除非经常损益	$15=P_0(2)/S$	0.68

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法：

(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

36、现金流量表项目：

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
营业外收入	2,687,000.00
王东虎	1,545,000.00
个人借款	2,536,870.02
其他	620,549.17
合计	7,389,419.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
管理费用、销售费用	9,886,521.55
往来款	3,008,406.47
个人借款	2,360,548.13
其他	2,165,968.89
合计	17,421,445.04

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
上市融资费用	4,948,000.00
手续费	426,400.00
合计	5,374,400.00

(4) 现金流量表补充资料：

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,026,680.60	18,208,380.59
加：资产减值准备	785,177.35	-957,671.88
固定资产折旧	5,194,155.15	3,840,490.56
无形资产摊销	360,785.95	122,673.29
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	-61,773.90	-237,219.08
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）	1,717,360.90	1,701,309.62

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-367,148.37	88,469.80
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）	-16,018,322.57	8,757,471.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,670,080.13	-7,747,335.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,025,093.26	4,795,164.11
其他	60,696.00	
经营活动产生的现金流量净额	10,052,624.24	28,571,733.58
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	219,011,262.64	11,169,562.11
减：现金的期初余额	11,169,562.11	668,778.57
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	207,841,700.53	10,500,783.54

（5）现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
一、现金	219,011,262.64	11,169,562.11
其中：库存现金	136,766.52	62,689.19
可随时用于支付的银行存款	218,874,215.06	10,708,150.44
可随时用于支付的其他货币资金	281.06	398,722.48
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	219,011,262.64	11,169,562.11

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

公司名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王东虎	第一大股东	19.94%	19.94%
杨海江	第二大股东	9.69%	9.69%
王坚强	第二大股东	9.69%	9.69%

2、本公司的子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津博爱新开源国际贸易有限公司	全资	有限公司	天津港保税区东方大道166号B-407	王东虎	贸易	50.00	100.00	100.00	67944291-2

3、本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
焦作市洋江牧业有限公司	受本公司第二大股东杨海江控制	79820392-2
焦作市洋江食品有限公司	本公司第二大股东杨海江持股	77085498-5
贺兆凤	本公司第二大股东杨海江配偶	
博爱新联友化工有限公司	本公司第一大股东王东虎之弟持股	72864261-2
新联谊(天津)国际工贸有限公司	本公司前三大股东任董事	73035970-1

4. 关联交易情况

(1) 采购商品和接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
博爱新联友化工有限公司	采购		市场价			1,320,648.94	1.79
新联谊(天津)国际工贸有限公司	采购		市场价			1,485,760.68	2.02

出售商品和提供劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

新联谊(天津)国际工贸有限公司	销售		市场价			9,568,732.94	7.46
-----------------	----	--	-----	--	--	--------------	------

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
焦作市洋江牧业有限公司(注①)	本公司	4,750,000.00	2009.9.16	2010.9.15	是
焦作市洋江牧业有限公司(注②)	本公司	5,000,000.00	2009.8.21	2010.8.20	是
焦作市洋江牧业有限公司(注③)	本公司	4,000,000.00	2010.7.6	2011.7.6	否
杨海江(注④)	本公司	10,000,000.00	2010.1.12	2010.7.11	是
杨海江(注⑤)	本公司	10,000,000.00	2010.7.6	2010.12.29	是
杨海江、王东虎、王坚强(注⑥)	本公司	4,000,000.00	2009.12.10	2010.11.10	是
杨海江、王东虎、王坚强(注⑦)	本公司	5,000,000.00	2010.6.11	2011.6.11	是
杨海江、王东虎、王坚强(注⑧)	本公司	10,000,000.00	2010.3.30	2011.3.29	是

注①：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 475 万元，借款期限自 2009 年 9 月 16 日起至 2010 年 9 月 15 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注②：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 500 万元，借款期限自 2009 年 8 月 21 日起至 2010 年 8 月 20 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注③：本公司向焦作市商业银行中站支行借款 400 万元，借款期限自 2010 年 7 月 6 日起至 2011 年 7 月 6 日止，系由焦作市洋江牧业有限公司提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款尚未到期。

注④：本公司向上海浦东发展银行郑州分行郑东新区支行借款 1000 万元，借款期限自 2010 年 1 月 12 日起至 2010 年 7 月 11 日止，系由杨海江和河南兴业担保有限公司提供保证，同时公司以房屋建筑物和土地向河南兴业担保有限公司提供反担保，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑤：本公司向上海浦东发展银行郑州分行郑东新区支行借款 1000 万元，借款期限自 2010 年 7 月 6 日起至 2010 年 12 月 29 日止，系由杨海江和河南兴业担保有限公司提供保证，同时公司以房屋建筑物和土地向河南兴业担保有限公司提供反担保，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑥：本公司向博爱农村信用合作社大众信用社借款 400 万元，借款期限自 2009 年 12 月 10 日起至 2010 年 11 月 10 日止，系由杨海江、王东虎、王坚强、方华生和博爱县汇隆铸造材料厂提供保证，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑦：本公司向中国建设银行焦作分行借款 500 万元，借款期限自 2010 年 6 月 11 日起至 2011 年 6 月 11 日止，系由杨海江、王东虎、王坚强提供保证及本公司的房地产做抵押，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

注⑧：本公司向中信银行焦作分行借款 1000 万元，借款期限 2010 年 3 月 30 日起至 2011 年 3 月 29

日止，系由杨海江、王东虎、王坚强提供保证及本公司的土地做抵押，截止 2010 年 12 月 31 日，该借款已归还，相关担保责任已解除。

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
王东虎	303,082.27	2010.4.15	2011.3.10	

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贺兆凤	资产受让	房地产	评估价			7,113,544.00	100.00

注：2009 年 9 月，公司与贺兆凤签订了土地、房屋转让合同，贺兆凤将位于河南省博爱县孝敬镇程村面积为 24,719.21 平方米的工业用地的土地使用权(有效期至 2051 年 12 月 30 日)、并与杨海江共有该地块上建筑物 25 座转让给本公司，转让价款共计 7,113,544.00 元。其中:土地价值 2,768,600.00 元(博爱县金地勘测评估有限公司出具的博金[2009](评)008 字土地转让评估报告)；25 座建筑物价值 4,344,944.00 元(博爱县金博价格事务有限公司出具的博金价估(2009)240 号、241 号评估报告)，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已支付 7,077,160.40 元。

5. 关联方应收应付款项

应付关联方款项

关联方名称	科目	期末金额	期初金额
王东虎	其他应付款	1,545,000.00	0.00
贺兆凤	其他应付款	36,383.60	2,136,383.60

七、或有事项

本报告期内无重大的或有事项。

八、承诺事项

本报告期内无重大的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据2011年4月10日公司第一届董事会第十八次会议审议，拟以本公司2010年12月31日的总股本3,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发

现金7,200,000.00元。同时，以公司2010年12月31日总股本3,600万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增3,600万股。

十、其他重要事项

(1) 根据河南省博爱县人民政府《关于对博爱县开源精细化工厂产权制度改革的请示的批复》(博政文(2003)10号)，公司承接博爱县开源精细化工厂(以下简称“精细化工厂”)一定的资产，并相应承担精细化工厂等额债务。改制方案在执行的过程中经过若干调整并得到政府批准，公司实际应承担对农行的债务共计1,450万元，上述农行债务的转移未履行法定程序，即没有取得债权人农行的同意并办理债务转移手续。

根据焦作市人民政府焦政文[2009]100号文件及博爱县人民政府博政文[2009]68号文件的批复，农行债务应由精细化工厂负责清偿，新开源股份仅就精细化工厂实际清偿金额承担民事赔偿责任，新开源股份承担的金额最高不超过1,883万元，如博爱县开源精细化工厂最终就农行债务向农行或相关机构偿还的金额低于1,883万元，博爱县开源精细化工厂应将差额返还给本公司，若高于1,883万元，超过部分由本公司现有股东按其持股比例分摊。

根据博爱县人民政府博政文[2009]82号《关于对博爱县开源精细化工厂资产处置的请示的批复》和博爱县国有企业改革领导小组办公室《关于同意开源精细化工厂清算的决定》，精细化工厂及开源制药厂已进入注销清算程序。

2009年10月19日，农行向清算组申报了债权，债权金额为20,071,917.73元，包括截止2009年9月30日的贷款余额14,439,895.37元和欠息5,632,022.36元。截至2010年1月15日，新开源股份就农行债务已累计支付了1,883万元，本公司偿还义务已经履行完毕。

2010年4月2日，清算组出具《清算方案》。2010年4月13日，博爱县人民政府出具《关于博爱县开源精细化工厂与焦作市开源制药厂清算有关问题请示的批复》(博政文[2010]28号)，同意了该《清算方案》。

2010年4月20日，根据博爱县人民政府批复的《清算方案》，清算组、王东虎分别向县国资办和发行人、县国资办和王东虎开立的专门账户存入了专项资金，专项用于偿还债务。

2010年4月21日，博爱县人民政府出具《关于博爱县开源精细化工厂与焦作市开源制药厂清算及资产移交报告的请示的批复》(博政文[2010]29号)，同意办理精细化工厂、开源制药厂注销登记。

2010年4月21日，博爱县国资办出具《关于注销博爱县开源精细化工厂和焦作市开源制药厂的决定》(博国资字[2010]3号)，决定注销精细化工厂与开源制药厂。

2010年4月21日精细化工厂及开源制药厂完成注销。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末金额				期初金额			
	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								
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	26,151,863.02	100.00	2,685,978.87	10.27	14,715,739.80	100.00	1,543,281.55	10.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	26,151,863.02	100.00	2,685,978.87	10.27	14,715,739.80	100.00	1,543,281.55	10.49

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末金额			期初金额		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	26,055,851.83	99.63	2,605,585.18	14,620,253.61	99.36	1,462,025.36
一至二年	15,525.00	0.06	4,657.50	9,500.00	0.06	2,850.00
二至三年	9,500.00	0.04	4,750.00	15,160.00	0.10	7,580.00
三年以上	70,986.19	0.27	70,986.19	70,826.19	0.48	70,826.19
合 计	26,151,863.02	100.00	2,685,978.87	14,715,739.80	100.00	1,543,281.55

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 应收账款中应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

天津博爱新开源国际贸易有限公司	全资子公司	11,912,650.23	45.55
合计		11,912,650.23	45.55

(5) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津博爱新开源国际贸易有限公司	全资子公司	11,912,650.23	1 年以内	45.55
浙江凯达文具用品	非关联方	1,640,500.00	1 年以内	6.27
宁波市江北亿泰工贸有限公司	非关联方	1,201,800.00	1 年以内	4.60
北京碧水源膜科技有限公司	非关联方	1,176,600.00	1 年以内	4.50
江苏兴达文具集团有限公司	非关联方	1,008,000.00	1 年以内	3.85
合计		16,939,550.23		64.77

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末金额				期初金额			
	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								
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,961,144.40	100.00	513,545.03	26.19	1,370,995.87	100.00	376,691.24	27.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	1,961,144.40	100.00	513,545.03	26.19	1,370,995.87	100.00	376,691.24	27.48
----	--------------	--------	------------	-------	--------------	--------	------------	-------

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,278,274.85	65.18	127,827.49	1,025,004.08	74.76	102,500.41
一至二年	386,966.51	19.73	116,089.95	76,923.17	5.61	23,076.95
二至三年	52,550.90	2.68	26,275.45	35,909.49	2.62	17,954.75
三年以上	243,352.14	12.41	243,352.14	233,159.13	17.01	233,159.13
合 计	1,961,144.40	100.00	513,545.03	1,370,995.87	100.00	376,691.24

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项；

(5) 期末其他应收账中欠款金额前五名的情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
张顶柱	公司员工	280,727.43	1 年以内	14.31
赵五星	公司员工	175,152.33	1 年以内	8.93
上海神华科技发展有限公司	非关联方	120,000.00	3 年以上	6.12
金威啤酒(佛山)有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.10
郑州海关	非关联方	90,000.00	1 年以内	4.59
合计		765,879.76		39.05

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初金额	增减变动	期末金额
天津博爱新开源国际贸易有限公	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
焦作市商业银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金股利
天津博爱新开源国际贸易有限公司	100.00%	100.00%				
焦作市商业银行股份有限公司	0.77%	0.77%				

注：长期投资收回不受重大限制。

4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	156,370,325.34	111,014,347.68	124,287,135.15	87,698,994.48
其他业务收入	206,132.01	141,643.07	77,307.69	79,694.50
合计	156,576,457.35	111,155,990.75	124,364,442.84	87,778,688.98

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	156,370,325.34	111,014,347.68	124,287,135.15	87,698,994.48
合计	156,370,325.34	111,014,347.68	124,287,135.15	87,698,994.48

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVP K30	60,636,975.82	47,767,322.28	56,614,133.69	42,196,840.94
PVP-I	23,586,423.60	19,838,086.56	21,195,788.29	17,145,239.88
PVP 系列其它产品	72,146,925.92	43,408,938.84	46,477,213.17	28,356,913.66
合计	156,370,325.34	111,014,347.68	124,287,135.15	87,698,994.48

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	106,578,685.33	71,902,442.52	90,813,365.38	63,133,954.09
国外	49,791,640.01	39,111,905.16	33,473,769.77	24,565,040.39
合计	156,370,325.34	111,014,347.68	124,287,135.15	87,698,994.48

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部主营收入的比例 (%)
江苏兴达文具集团有限公司	5,464,964.10	3.49
浙江凯达文具用品	4,359,743.60	2.79
杭州中包进出口有限公司	4,284,834.21	2.74
PANKAJ SALES AGENCY	4,129,532.80	2.64

北京碧水源膜科技有限公司	3,277,350.41	2.10
合 计	21,516,425.12	13.76

5、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,146,528.76	17,812,358.80
加：资产减值准备	1,294,551.11	-777,856.49
固定资产折旧	5,149,231.16	3,832,743.49
无形资产摊销	360,785.95	122,673.29
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	-61,773.90	-237,219.08
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）	1,717,360.90	1,701,309.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-411,876.24	115,033.28
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）	-15,693,617.81	8,768,707.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,000,347.99	-2,432,522.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	563,413.48	-2,526,888.36
其他	60,696.00	
经营活动产生的现金流量净额	4,124,951.42	26,378,339.00
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	211,433,424.46	9,151,862.18
减：现金的期初余额	9,151,862.18	658,535.47
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	202,281,562.28	8,493,326.71

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	61,773.90	
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）	3,148,444.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-35,144.40	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益项目合计	3,175,073.50	
减：所得税影响金额	476,243.42	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	2,698,830.08	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求净资产收益率及每股收益计算如下：

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	14.73	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.00	0.68	0.68

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金 2010 年较 2009 年增加 207,841,700.53 元，增加比例 1860.79%，主要原因为本年度募集资金导致了期末货币资金余额上升。

（2）应收票据 2010 年较 2009 年减少 671,551.80 元，减少比例 45.68%，主要原因为公司销售使用票据结算减少所致。

（3）应收账款 2010 年较 2009 年增加 5,697,579.82 元，增加比例 53.26%，主要原因销售增加导致的应收账款增加所致。

（4）存货 2010 年较 2009 年增加 16,018,322.57 元，增加比例 63.97%，主要原因为本期原材料和库存商品增加所致。

（5）固定资产 2010 年较 2009 年增加 10,102,397.39 元，增加比例 33.31%，主要原因为本期购置设备增加所致。

（6）在建工程 2010 年较 2009 年增加 6,000,096.27 元，增加比例 400.46%，主要原因为本期募投项目投入增加所致。

（7）工程物资 2010 年较 2009 年增加 21,082.60 元，增加比例 104.16%，主要原因为专用设备增加所致。

（8）递延所得税资产 2010 年较 2009 年增加 367,148.37 元，增加比例 45.13%，主要原因为本期计提的坏账准备增加所致。

（9）其他非流动资产 2010 年较 2009 年增加 1,395,600.00 元，增加比例 100.00%，主要原

因为预付的土地款增加所致。

(10) 短期借款 2010 年较 2009 年减少 9,750,000.00 元，减少比例 70.91%，主要原因为公司偿还借款所致。

(11) 应交税费 2010 年较 2009 年增加 4,000,279.03 元，增加比例 347.34%，主要原因为公司应交所得税增加所致。

(12) 其他应付款 2010 年较 2009 年减少 20,682,002.33 元，减少比例 90.39%，主要原因为公司偿还博爱县开源精细化工厂款项所致。

(13) 股本 2010 年较 2009 年增加 9,000,000.00 元，增加比例 33.33%，主要原因为公司发行新股所致。

(14) 资本公积 2010 年较 2009 年增加 239,046,976.50 元，增加比例 1408.48%，主要原因为公司溢价发行股票所致。

(15) 盈余公积 2010 年较 2009 年增加 2,214,652.88 元，增加比例 124.33%，主要系公司计提的法定盈余公积增加所致。

(16) 销售费用 2010 年较 2009 年增加 3,141,184.19 元，增加比例 64.44%，主要原因是销售增加导致的运输费用增加所致。

(17) 资产减值损失 2010 年较 2009 年增加 1,742,849.23 元，增加比例 181.99%，主要原因为本期计提的坏账准备增加所致。

(18) 营业外收入 2010 年较 2009 年增加 2,783,770.23 元，增加比例 652.78%，主要原因为本期收到的政府补助增加所致。

(19) 营业外支出 2010 年较 2009 年减少 23,004.03 元，减少比例 39.56%，主要原因为处置固定资产损失减少所致。

(20) 所得税费用 2010 年较 2009 年增加 843,913.04 元，增加比例 30.89%，主要原因为本年利润增加所致。

(21) 经营活动产生的现金流量净额 2010 年较 2009 年减少 18,519,109.34 元，减少比例 64.82%，主要原因为购买商品支付的现金增加所致。

(22) 筹资活动产生的现金流量净额 2010 年较 2009 年增加 214,159,605.29 元，增加比例 3992.51%，主要原因为募集资金收到的现金增加所致。

十三、财务报表之批准

本公司 2010 年度财务报表已经公司董事会批准。

博爱新开源制药股份有限公司

二〇一一年四月十日

第十节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的**2010** 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

博爱新开源制药股份有限公司董事会

二〇一一年四月十日