

# 浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

# 2011 年半年度报告

(2011年1月1日至6月30日)



二〇一一年八月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

浙江京新药业股份有限公司

董事长： 吕钢

二〇一一年八月二十九日

# 目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	主要财务数据和指标	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	董事会报告	6
第六节	重要事项	12
第七节	财务报告	17
第八节	备查文件	17

## 第一节 公司基本情况

一、中文名称：浙江京新药业股份有限公司

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

中文缩写：京新药业

英文缩写：JINGXIN

二、法定代表人：吕钢

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐小明	曾成
联系地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号	
电话	0575-86176531	
传真	0575-86096898	
电子信箱	stock@jingxinpharm.com	

四、公司注册地址：浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号

公司办公地址：浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号

邮政编码：312500

网址：www.jingxinpharm.com

电子邮箱：jingxin@mail.sxptt.zj.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：浙江京新药业股份有限公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：京新药业

股票代码：002020

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年10月25日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年3月28日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000031464

税务登记号码：330624704503984

组织机构代码：70450398-4

公司聘请的会计师事务所：中准会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：海南省海口市龙华区大同路36号华能大厦16楼B座

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产（元）	984,279,345.25	949,146,464.17	3.70%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	332,242,926.45	315,937,627.93	5.16%
股本（股）	101,550,000.00	101,550,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.2717	3.1112	5.16%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	377,455,734.55	304,028,986.88	24.15%
营业利润（元）	17,290,706.69	5,196,299.75	232.75%
利润总额（元）	18,785,225.41	8,324,326.25	125.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,305,298.52	7,022,526.69	132.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,034,957.61	4,363,704.16	244.55%
基本每股收益（元/股）	0.1606	0.0692	132.08%
稀释每股收益（元/股）	0.1606	0.0692	132.08%
加权平均净资产收益率	5.03%	2.29%	上升了2.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.64%	1.42%	上升了3.22个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,314,073.86	19,476,237.10	-77.88%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0425	0.1918	-77.84%

### 二、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	125,759.75	
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，	1,382,732.86	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,973.89	
所得税影响额	-224,177.81	
合计	1,270,340.91	

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、公司股本变动情况

报告期内，公司股本结构和股本总数没有发生变化。

#### 二、股东情况

##### (一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	6135				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吕钢	境内自然人	29.73%	30,192,220	22,644,165	5,000,000
吕岳英	境内自然人	9.71%	9,858,112	0	0
吕力平	境内自然人	4.92%	5,000,000	0	0
东证资管—工行—东方红6号集合资产管理计划	境内非国有法人	4.89%	4,970,000	0	0
招商银行—兴全合润分级股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.78%	4,854,843	0	0
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.03%	3,079,314	0	0
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	境内非国有法人	2.66%	2,700,000	0	0
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	1,353,758	0	0
中国医学科学院医药生物技术研究所	国有法人	1.15%	1,162,822	0	0
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境内非国有法人	1.02%	1,038,444	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
吕岳英	9,858,112		人民币普通股		
吕钢	7,548,055		人民币普通股		

吕力平	5,000,000	人民币普通股
东证资管—工行—东方红6号集合资产管理计划	4,970,000	人民币普通股
招商银行—兴全合润分级股票型证券投资基金	4,854,843	人民币普通股
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	3,079,314	人民币普通股
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,700,000	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	1,353,758	人民币普通股
中国医学科学院医药生物技术研究所	1,162,822	人民币普通股
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,038,444	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司控股股东吕钢先生与前10名股东及前10名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

## （二）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，为吕钢先生。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有发生变动。

### 二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未有新聘或解聘情况发生。

## 第五节 董事会报告

### 一、经营情况

#### （一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司经营业绩有所好转，公司实现营业总收入37745.57万元，比去年同期增加了24.15%。主要是原料药实现主营业务收入22753.07万元，增长30.95%；成品药实现主营业务收入12135.97万元，增长10.17%。

报告期内，公司实现营业利润、利润总额和净利润分别为1729.07万元、1878.52万元和1630.53万元，比上年同期增长了232.75%、125.67%和132.19%，主要是由于营业收入的增长及三项费用的减少。营业收入比上年同期增长24.15%；三项费用比去年同期减少13.46%。

## （二）报告期内主要经营情况

### 1、公司主营业务范围及经营状况

公司属于医药行业，主营业务为大容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）、片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂（头孢菌素类）、干混悬剂（均头孢菌素类）及原料药（盐酸环丙沙星、氯雷他定、盐酸舍曲林、乳酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、辛伐他汀、格列齐特、西沙必利、甲磺酸加替沙星、头孢泊肟酯、氧氟沙星）、化工中间体（不含危险品）的生产销售，保健食品的生产销售，新产品开发及技术转让，经营进出口业务。主要产品为喹诺酮类抗感染药物和心脑血管药物。

### 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
化学药品原料制造业	22,753.07	20,015.17	12.03%	30.95%	40.04%	-5.71%
化学药品制剂制造业	10379.71	5025.17	51.59%	7.46%	19.64%	-4.93%
中药制剂制造业	1756.26	882.03	49.78%	29.45%	40.32%	-3.89%
主营业务分产品情况						
喹诺酮类药物	22710.85	19848.04	12.61%	29.46%	40.25%	-6.72%
心脑血管药物	4765.42	1776.11	62.73%	12.05%	32.82%	-5.83%
头孢菌素类药物	2555.2	2019.08	20.98%	16.75%	12.58%	2.93%
中药类药物	1756.26	882.03	49.78%	29.45%	40.32%	-3.89%
其他类	3101.31	1397.11	54.95%	1.68%	15.44%	-5.37%

### 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减

华东地区	17,598.44	19.55%
华北地区	4,335.66	41.91%
华南地区	1,713.39	24.24%
华中地区	2,228.08	2.79%
其他地区	11,870.00	30.72%

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力的重大变化情况：

(1) 报告期内，公司利润构成发生重大变化：

① 实现营业利润 1729.07 万元，比去年同期增长 232.75%，主要原因为营业收入比上年同期增长 24.15%，其中原料药实现主营业务收入 22753.07 万元，增长 30.95%；成品药实现主营业务收入 12135.97 万元，增长 10.17%。

② 公司营业外收入为 206.87 万元，比去年同期减少 41.21%，主要系政府补助减少所致。

③ 三项费用比去年同期减少 13.46%。主要是由于销售方式改变，销售费用同比下降 27.10%所致。

(2) 报告期内，公司主营业务结构未发生重大变化。

(3) 报告期内，公司主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

5、报告期内，公司参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况如下：

(1) 上虞京新药业有限公司

法定代表人：王能能

注册资本：12756万元

经营范围：原料药制造、进出口业务贸易。

公司住所：浙江杭州湾精细化工园区

成立日期：2004年12月17日

目前，本公司持有上虞京新药业有限公司100%的股权。

截止2011年6月30日，该公司总资产320,424,788.39元，净资产112,586,163.27元，营业总收入167,426,637.60元，营业利润3,045,073.18元，

净利润2,573,555.96元。

(2) 广丰县京新药业有限公司

法定代表人：徐小明

注册资本：3500万元

经营范围：化学原料药、医药化工中间体。

公司住所：广丰县芦林工业区博山寺路口

成立日期：2005年10月19日

目前，本公司持有广丰县京新药业有限公司90%的股权，上虞京新药业有限公司持有广丰县京新药业有限公司10%的股权。

截止2011年6月30日，该公司总资产109,943,086.41元，净资产35,385,078.42元，营业总收入111,205,939.53元，营业利润1,485,893.02元，净利润1,179,421.56元。

(3) 上海京新生物医药有限公司

法定代表人：吕钢

注册资本：1500万元

经营范围：医药中间体、化工中间体、生物制品、药品的研究、开发。

公司住所：上海市张江高科技园区李冰路306号

成立日期：2004年3月19日

报告期内，本公司持有上海京新生物医药有限公司70%的股权。2011年8月4日，公司收购浙江元金投资有限公司持有的上海京新生物医药有限公司30%的股权（详见公司2011026号公告），现公司持有上海京新生物医药有限公司100%的股权。

截止2011年6月30日，该公司总资产76,643,760.60元，净资产14,397,972.11元，营业总收入5,157,392.36元，营业利润517,770.21元，净利润437,070.21元。

(4) 浙江京新药业进出口有限公司

法定代表人：吕钢

注册资本：500万元

经营范围：货物进出口、技术进出口。

公司住所：浙江省新昌县城关镇大道东路 800 号

成立日期：2006年12月28日

目前，本公司持有浙江京新药业进出口有限公司 100%的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 69,047,308.52 元，净资产 5,676,703.03 元，营业总收入 137,149,705.25 元，营业利润 4,356,857.97 元，净利润 3,556,857.97 元。

(5) 内蒙古京新药业有限公司

法定代表人：程曙光

注册资本：2200万元

经营范围：中成药（丸剂、片剂、颗粒剂、口服液、散剂、酏剂、糖浆剂、浸膏剂、溶液剂）的生产、销售；中草药的收购、加工、炮制。

公司住所：巴彦淖尔经济技术开发区

成立日期：2002年8月1日

目前：本公司持有内蒙古京新药业有限公司100%的股权。

截目2011年6月30日，该公司总资产38,348,199.18元，净资产10,963,706.88元，营业收入17,562,610.52元，营业利润2,173,506.63元，净利润2,221,086.63元。

(三) 对2011年前三季度经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上，预计在 2500 万元-2700 万元之间。			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	150.00%	~~	170.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)：	9,933,487.92		
业绩变动的原因说明	销售收入增长			

## 二、报告期内公司投资情况

(一) 公司募集资金使用情况

公司前次募集资金项目已于2010年实施完成，公司于2011年2月25日公告了《关于前次募集资金使用的专项报告》（公告号2011008），后因部分内容修改，于2011年7月15日公告了《关于修订〈前次募集资金使用的专项报告〉及〈鉴证报告〉的公告（公告号2011023）。

(二) 报告期内，无重大非募集资金投资项目。

### 三、公司董事会日常工作情况

#### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 4 次董事会，具体情况如下：

1、公司第四届董事会第四次会议于 2011 年 2 月 17 日在公司三楼会议室召开，该次会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司第四届董事会第五次会议于 2011 年 2 月 23 日在公司三楼会议室召开，该次会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司第四届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 21 日以电话及传真方式召开，该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司第四届董事会第七次会议于 2011 年 6 月 29 日以电话及传真方式召开，会议审议了《公司信息披露工作中的问题自查及整改措施》。

#### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

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

#### (三) 董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			4		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吕 钢	董事长	4	0	0	否
陈美丽	副董事长	4	0	0	否
王能能	董事	4	0	0	否
张丽娃	董事	4	0	0	否
徐小明	董事	4	0	0	否
王军民	董事	4	0	0	否
史习民	独立董事	4	0	0	否
沈竞康	独立董事	4	0	0	否
周伟澄	独立董事	4	0	0	否

#### (四) 董事会关于公司大股东及其关联方资金占用情况的审查情况

1、报告期内，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存

在大股东及关联方通过资金占用侵占公司及中小股东利益的情形。

2、公司的资金流出内部流程和决策机制设计合理、执行到位，资金使用风险得到有效控制。

(五) 公司开展投资者关系管理的具体情况

1、公司定期更新投资者关系管理专栏，使投资者及时了解公司相关信息；

2、公司通过电话回答咨询的方式与投资者保持良好的沟通，对前来公司调研的投资者积极配合；

3、公司于 2011 年 3 月 8 日在深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系管理互动平台上举办了 2010 年度报告业绩说明会，公司有关领导积极地参加了本次说明会，并认真地、谨慎地回答了投资者的问询。

## 第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。

二、公司2010年度利润分配方案情况

经中准会计师事务所审计，本公司 2010 年度实现净利润 12,895,458.84 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%的法定盈余公积金，加上上年度转入本年度可分配利润，公司 2010 年度可供股东分配的利润累计 66,099,545.36 元。

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

三、公司2011年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案，也未有股权激励方案实施。

四、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事

项。

五、报告期内，公司无证券投资的情况，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

六、报告期内，公司未有重大关联交易事项。

(一) 报告期内公司与关联方之间未发生与日常经营相关的关联交易。

(二) 报告期内公司与关联方之间未发生资产收购和出售的关联交易。

(三) 报告期内公司与关联方之间未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 报告期内公司与关联方不存在的债权、债务往来。

(五) 公司为控股子公司(不含全资子公司)提供财务资助事项：

截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股子公司上海京新生物医药有限公司获得股东为其提供的财务资助为人民币 59,078,630.13 元，其中公司提供了 40,939,730.13 元，浙江元金投资有限公司提供了 18,138,900.00 元，达到了按出资比例（7：3 的比例）提供同等条件的财务资助。公司没有为其它控股子公司(不含全资子公司)提供了财务资助。

(六) 报告期内公司没有其它重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

(一) 公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内公司对外担保事项情况如下：

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

2、报告期内，公司为全资子公司提供担保情况如下：

单位：万元

担保对象	贷款金融机构	担保类型	实际担保金额	担保借款余额	担保期限	担保债务逾期情况
上虞京新药业有限公司	招商银行绍兴越兴支行	最高额保证	2000	4000	2010年11月29日至2011年10月15日	未到期
	民生银行杭州分行	最高额保证	1500	4000	2010年12月20日至2011年12月20日	未到期
	民生银行杭州	最高额保证	500	4000	2011年2月24日至	未到期

	分行				2011年8月24日	
广丰县京新药业有限公司	中国农业银行广丰县支行	最高额保证	5000	5000	2010年5月27日至2011年5月26日	已归还
	中国农业银行广丰县支行	最高额保证	5000	5000	2011年5月20日至2012年6月21日	未到期
浙江京新药业进出口有限公司	浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	保证担保	500	500	2011年6月15日至2012年6月14日	未到期

3、截至本报告期末，公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0，占公司2011年6月底未经审计净资产的0%。

4、截至本报告期末，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为9500万元，占公司2011年6月底未经审计净资产的28.59%。

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

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

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

（四）报告期内，重大事项履行情况

1、购置杭州UDC时代大厦写字楼房产事项进展情况

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

2、非公开发行股票项目进展情况

2011年2月17日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等7项议案，拟通过向特定对象非公开发行不超过3000万股A股股票。2011年2月23日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于前次募集资金使用的专项报告》。2011年3月18日，公司2010年度股东大会审议通过了上述议案。公司于2011年5月9日向中国证券监督管理委员会提交了《关于非公开发行A股股票的申请报告》，2011年8月24日，中国证券监督管理委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。

### 3、收购控股子公司股权及关联交易事项

2011年8月4日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了公司关于收购控股子公司股权及关联交易的议案，公司与浙江元金投资有限公司签订股权转让合同，收购浙江元金投资有限公司所持有的上海京新生物医药有限公司30%的股权（详见公司2011026号公告）。现公司持有上海京新生物医药有限公司100%的股权，并已完成股权转让款项的支付和上海京新生物医药有限公司股权变更工商登记工作。该股权收购事项对公司报告期内的经营成果无影响，公司为该事项共需支付4231.86万元，其中股权转让款2417.86万元，为上海京新归还借款1814万元。

### 九、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项

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

（二）报告期内，公司大股东吕钢、吕岳英严格遵守《避免同业竞争的承诺》，没有发生与公司同业竞争的行为。

十、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门的处罚。

### 十一、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司设置有专门的内部审计机构即审计部，设专职人员3人，在董事会审计委员会领导下，负责对公司各部门、公司控股子公司的所有经济活动进行监督，并出具独立的审计意见。其主要职能为：

对公司财产、资金的管理使用情况及安全完整程度进行监督检查；对会计报表、决算的真实、准确、合规合法进行审计监督；对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督；对审计范围内单位财务收支的特定事项进行审计监督；对所筹集资金的来源及各项专用资金的使用情况进行审计监督；对公司高级管理人员及控股子公司经理的任期经济责任进行监督；对公司内部控制制度的健全有效性及执行情况进行监督检查；贯彻执行国家审计法规并参与研究或制定公司有关的规章制度。

2011年上半年，审计部进行了2010年度募集资金专项审计、2011年半年度业

绩快报审计、销售公司销售与收款环节内部控制审计、物资采购与付款环节内部控制审计、工程项目审计等工作，为规范公司内部管理，发挥了监督作用。

### 十三、报告期内信息披露情况

信息披露日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
2011-02-16	京新药业停牌公告	2011001	《中国证券报》 《证券时报》
2011-02-18	京新药业第四届董事会第四次会议决议公告	2011002	
	京新药业关于与特定对象签订股份认购合同暨关联交易的公告	2011003	
2011-02-25	京新药业第四届董事会第五次会议决议公告	2011004	
	京新药业第四届监事会第三次会议决议公告	2011005	
	京新药业 2010 年年度报告摘要	2011006	
	京新药业关于前次募集资金使用的专项报告	2011007	
	京新药业关于募集资金年度使用情况的专项报告	2011008	
	京新药业关于拟为全资子公司上虞京新药业有限公司提供担保的公告	2011009	
	京新药业关于拟为全资子公司浙江京新药业进出口有限公司提供担保的公告	2011010	
	京新药业关于拟为全资子公司上虞京新药业有限公司提供抵押担保的公告	2011011	
	京新药业关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011012	
2011-03-01	京新药业为全资子公司提供担保公告	2011013	
2011-03-03	京新药业关于举办 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011014	
2011-03-15	京新药业关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	2011015	
2011-03-19	京新药业 2010 年度股东大会决议公告	2011016	
2011-04-15	京新药业 2011 年第一季度业绩预告	2011017	
2011-04-22	京新药业第四届董事会第六次会议决议公告	2011018	
	京新药业 2011 年第一季度报告正文	2011019	
	京新药业关于开展远期结售汇业务的公告	2011020	
2011-6-17	京新药业为全资子公司提供担保公告	2011021	

2011-6-25	京新药业为控股子公司提供担保公告	2011022
2011-7-15	京新药业关于修订《前次募集资金使用的专项报告》及《鉴证报告》的公告	2011023
2011-7-27	京新药业 2011 年半年度业绩快报	2011024
2011-8-6	京新药业第四届董事会第八次会议决议公告	2011025
2011-8-6	京新药业关于收购控股子公司股权及关联交易的公告	2011026
2011-8-25	京新药业关于非公开发行股票申请获得发审委审核通过的公告	2011027

## 第七节 财务报告

- 一、本公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

## 第八节 备查文件

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告正文。
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他备查文件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 合并资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末数	年初数	负债和股东权益	附注	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	5.1	102,408,635.74	102,314,779.57	短期借款	5.15	231,984,687.04	180,999,928.50
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	5.2	5,328,530.30	13,099,875.10	应付票据	5.16	66,677,772.63	84,081,040.72
应收账款	5.3	100,357,105.43	77,295,126.95	应付账款	5.17	92,339,060.16	95,528,213.43
预付款项	5.4	130,771,986.35	132,053,930.00	预收款项	5.18	4,002,914.26	6,336,178.42
应收保费				应付职工薪酬	5.19	2,435,291.62	5,341,870.44
应收分保账款				应交税费	5.20	1,257,955.47	626,607.51
应收分保合同准备金				应付利息	5.21	687,831.75	835,599.26
应收利息	5.5	285,555.56	284,060.58	应付股利			
应收股利				其他应付款	5.22	27,783,702.03	27,689,064.52
其他应收款	5.6	15,997,955.50	9,568,212.71	递延收益			
存货	5.7	136,991,288.17	132,039,246.31	预提费用			
待摊费用		310,340.59		一年内到期的非流动负债	5.24	133,592,000.00	53,592,000.00
一年内到期的非流动资产				其他流动负债	5.23	1,640,974.88	2,201,992.70
其他流动资产				<b>流动负债合计</b>		562,402,189.84	457,232,495.50
<b>流动资产合计</b>		492,451,397.64	466,655,231.22	<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动资产：</b>				长期借款	5.25	63,572,000.00	149,368,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产	5.8	50,413,646.40	51,148,394.66	递延所得税负债		1,307,372.71	1,307,372.71
固定资产	5.9	336,044,486.19	329,030,634.69	其他非流动负债	5.23	20,435,464.62	21,112,697.46
在建工程	5.10	7,222,838.84	8,853,566.54	<b>非流动负债合计</b>		85,314,837.33	171,788,070.17
工程物资				<b>负债合计</b>		647,717,027.17	629,020,565.67
固定资产清理				<b>股东权益：</b>			
生产性生物资产				股本	5.26	101,550,000.00	101,550,000.00
油气资产				资本公积	5.27	130,918,754.50	130,918,754.50
无形资产	5.11	93,943,628.37	90,495,489.25	减：库存股			
开发支出				盈余公积	5.28	17,369,328.07	17,369,328.07
商誉	5.12			未分配利润	5.29	82,404,843.88	66,099,545.36
长期待摊费用		1,240,200.00		外币报表折算差额			
递延所得税资产	5.13	2,963,147.81	2,963,147.81	<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		332,242,926.45	315,937,627.93
其他非流动资产				少数股东权益		4,319,391.63	4,188,270.57
<b>非流动资产合计</b>		491,827,947.61	482,491,232.95	<b>股东权益合计</b>		336,562,318.08	320,125,898.50
<b>资产总计</b>		984,279,345.25	949,146,464.17	<b>负债和股东权益总计</b>		984,279,345.25	949,146,464.17

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 合并利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入</b>	5.30	377,455,734.55	304,028,986.88
减：营业成本	5.30	278,843,137.47	205,536,690.49
营业税金及附加	5.31	2,330,809.33	1,882,093.55
销售费用		36,768,666.25	50,431,553.87
管理费用		30,446,085.86	29,726,712.41
财务费用	5.32	10,368,545.00	9,495,257.79
资产减值损失	5.33	1,407,783.95	1,760,379.02
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			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,290,706.69	5,196,299.75
加：营业外收入	5.34	2,068,661.66	3,518,459.69
减：营业外支出	5.35	574,142.94	390,433.19
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,785,225.41	8,324,326.25
减：所得税费用	5.36	2,348,805.83	1,440,337.24
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,436,419.58	6,883,989.01
归属于母公司所有者权益的净利润		16,305,298.52	7,022,526.69
少数股东损益		131,121.06	-138,537.68
同一控制被合并方在当期实现的净利润			
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.1606	0.0692
（二）稀释每股收益		0.1606	0.0692

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 合并现金流量表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2011年1月1日-2011年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		366,884,010.63	297,824,513.74
收到的税费返还		6,365,618.12	5,945,724.74
收到的其他与经营活动有关的现金	5.38	8,408,862.40	41,962,739.57
经营活动现金流入小计		381,658,491.15	345,732,978.05
购买商品、接受劳务支付的现金		266,131,120.57	222,634,709.91
支付给职工以及为职工支付的现金		34,687,786.72	20,681,813.53
支付的各项税费		24,601,166.73	19,586,495.97
支付的其他与经营活动有关的现金	5.39	51,924,343.27	63,353,721.54
现金流出小计		377,344,417.29	326,256,740.95
经营活动产生的现金流量净额		4,314,073.86	19,476,237.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		235,383.60	222,985.14
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		235,383.60	222,985.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,685,131.61	80,774,598.65
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		22,685,131.61	80,774,598.65
投资活动产生的现金流量净额		-22,449,748.01	-80,551,613.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		155,984,687.04	184,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		155,984,687.04	184,000,000.00
偿还债务所支付的现金		110,795,928.50	148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,538,704.58	8,804,907.56
其中:子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.40	226,800.00	393,000.00
现金流出小计		122,561,433.08	157,197,907.56
筹资活动产生的现金流量净额		33,423,253.96	26,802,092.44
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-237,723.64	-560,906.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,049,856.17	-34,834,190.18

公司法定代表人:吕钢

主管会计工作的公司负责人:陈美丽

公司会计机构负责人:陈美丽

合并股东权益变动表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位:人民币元

项目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	101,550,000.00	130,918,754.50		17,369,328.07	66,099,545.36		4,188,270.57	320,125,898.50	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正									
二、本年初余额	101,550,000.00	130,918,754.50		17,369,328.07	66,099,545.36		4,188,270.57	320,125,898.50	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	16,305,298.52	-	131,121.06	16,436,419.58	
(一)净利润					16,305,298.52		131,121.06	16,436,419.58	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-		-	-	-		-	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								-	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4.其他								-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	16,305,298.52	-	131,121.06	16,436,419.58	
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本								-	
2.股份支付计入所有者权益的金额								-	
3.其他								-	
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积								-	
2.对所有者(或股东)的分配								-	
3.其他								-	
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)								-	
2.盈余公积转增资本(或股本)								-	
3.盈余公积弥补亏损								-	
4.其他								-	
四、本期期末余额	101,550,000.00	130,918,754.50	-	17,369,328.07	82,404,843.88	-	4,319,391.63	336,562,318.08	

公司法定代表人:吕钢

主管会计工作的公司负责人:陈美丽

公司会计机构负责人:陈美丽

## 合并股东权益变动表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位:人民币元

项 目	上年数						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	101,550,000.00	130,918,754.50		17,019,288.27	53,554,126.32		4,123,518.47	307,165,687.56
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正								
二、本年初余额	101,550,000.00	130,918,754.50		17,019,288.27	53,554,126.32		4,123,518.47	307,165,687.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	350,039.80	12,545,419.04	-	64,752.10	12,960,210.94
(一)净利润					12,895,458.84		64,752.10	12,960,210.94
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-		-	-	-		-
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的								-
影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4.其他								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	12,895,458.84	-	64,752.10	12,960,210.94
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本								-
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
(四)利润分配	-	-	-	350,039.80	-350,039.80	-	-	-
1.提取盈余公积				350,039.80	-350,039.80			-
2.对所有者(或股东)的分配								-
3.其他								-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)								-
2.盈余公积转增资本(或股本)								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
四、本期期末余额	101,550,000.00	130,918,754.50	-	17,369,328.07	66,099,545.36	-	4,188,270.57	320,125,898.50

公司法定代表人:吕钢

主管会计工作的公司负责人:陈美丽

公司会计机构负责人:陈美丽

## 资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

资产	附注	期末数	年初数	负债和股东权益	期末数	年初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>		
货币资金		56,975,228.91	48,358,894.35	短期借款	141,984,687.04	91,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债		
应收票据		1,278,060.30	13,099,875.10	应付票据	18,500,000.00	29,491,040.72
应收账款	12.1	41,489,439.37	34,804,223.00	应付账款	47,970,345.85	53,224,039.13
预付款项		122,041,282.44	129,430,244.24	预收款项	1,260,490.94	1,360,895.54
应收保费				应付职工薪酬	577,212.98	2,170,411.28
应收分保账款				应交税费	4,291,224.89	4,024,256.47
应收分保合同准备				应付利息	517,286.47	654,821.39
应收利息		14,402.78	8,161.58	应付股利		
应收股利				其他应付款	6,157,013.89	5,227,480.13
其他应收款	12.2	146,744,095.75	126,236,725.00	递延收益		
存货		28,959,688.16	29,028,422.05	预提费用		
待摊费用		310,340.59		一年内到期的非流动 负债	133,592,000.00	53,592,000.00
一年内到期的非流 动资产				其他流动负债	823,015.76	1,380,033.53
其他流动资产				<b>流动负债合计</b>	355,673,277.82	242,124,978.19
<b>流动资产合计</b>		397,812,538.30	380,966,545.32	<b>非流动负债：</b>		
<b>非流动资产：</b>				长期借款	63,572,000.00	149,368,000.00
可供出售金融资产				应付债券		
持有至到期投资				长期应付款		
长期应收款				专项应付款		
长期股权投资	12.3	172,860,000.00	172,860,000.00	预计负债		
投资性房地产		14,535,642.90	14,758,635.76	递延所得税负债		
固定资产		114,232,910.93	106,805,628.23	其他非流动负债	2,461,614.16	2,733,867.49
在建工程		6,741,982.31	2,835,247.00	<b>非流动负债合计</b>	66,033,614.16	152,101,867.49
工程物资				<b>负债合计</b>	421,706,891.98	394,226,845.68
固定资产清理				<b>股东权益：</b>		
生产性生物资产				股本	101,550,000.00	101,550,000.00
油气资产				资本公积	112,078,754.50	112,078,754.50
无形资产		39,768,993.42	35,727,962.40	减：库存股		
开发支出		0.00		盈余公积	17,369,328.07	17,369,328.07
商誉		0.00		未分配利润	93,700,642.35	89,182,639.50
长期待摊费用		0.00		外币报表折算差额		
递延所得税资产		453,549.04	453,549.04	<b>归属于母公司所有者 权益合计</b>	324,698,724.92	320,180,722.07
其他非流动资产				少数股东权益		
<b>非流动资产合计</b>		348,593,078.60	333,441,022.43	<b>股东权益合计</b>	324,698,724.92	320,180,722.07
<b>资产总计</b>		746,405,616.90	714,407,567.75	<b>负债和股东权益总计</b>	746,405,616.90	714,407,567.75

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入</b>	12.4	196,210,397.37	116,577,939.53
减：营业成本	12.4	136,546,482.15	58,125,468.20
营业税金及附加		1,020,109.20	1,041,988.74
销售费用		29,225,839.76	39,792,761.72
管理费用		18,557,430.04	16,108,382.48
财务费用（收益以“-”号填列）	12.5	5,680,845.07	2,535,225.33
资产减值损失		1,418,509.87	122,036.72
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）			
投资净收益（净损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,761,181.28	-1,147,923.66
加：营业外收入		1,317,314.72	2,710,186.73
减：营业外支出		182,293.15	47,054.58
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,896,202.85	1,515,208.49
减：所得税费用		378,200.00	473,009.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,518,002.85	1,042,198.50
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.0445	0.0103
（二）稀释每股收益		0.0445	0.0103

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

公司会计机构负责人：陈美丽

## 现金流量表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2011年1月1日-2011年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,412,456.06	113,300,658.94
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		8,371,386.43	11,491,927.45
现金流入小计		131,783,842.49	124,792,586.39
购买商品、接受劳务支付的现金		86,390,577.78	67,400,080.31
支付给职工以及为职工支付的现金		20,455,113.52	8,483,389.82
支付的的各项税款		12,311,586.33	10,675,631.87
支付的其他与经营活动有关的现金		29,021,619.10	54,153,812.21
现金流出小计		148,178,896.73	140,712,914.21
经营活动产生的现金流量净额		-16,395,054.24	-15,920,327.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18,678,401.44	62,995,538.98
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		18,678,401.44	62,995,538.98
投资活动产生的现金流量净额		-18,678,401.44	-62,995,538.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		100,984,687.04	124,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		100,984,687.04	124,000,000.00
偿还债务所支付的现金		55,796,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,864,726.86	6,298,559.77
支付的其他与筹资活动有关的现金		226,800.00	393,000.00
现金流出小计		62,887,526.86	84,691,559.77
筹资活动产生的现金流量净额		38,097,160.18	39,308,440.23
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-101,369.94	-368,118.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,922,334.56	-39,975,544.89

公司法定代表人:吕钢

主管会计工作的公司负责人:陈美丽

公司会计机构负责人:陈美丽

## 股东权益变动表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位:人民币元

项 目	本期数					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	101,550,000.00	112,078,754.50		17,369,328.07	89,182,639.50	320,180,722.07
加: 会计政策变更	-		-	-		-
前期差错更正						-
二、本年初余额	101,550,000.00	112,078,754.50		17,369,328.07	89,182,639.50	320,180,722.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,518,002.85	4,518,002.85
(一) 净利润					4,518,002.85	4,518,002.85
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-		-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4. 其他						-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	4,518,002.85	4,518,002.85
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本						-
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-
2. 对所有者(或股东)的分配						-
3. 其他						-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本期期末余额	101,550,000.00	112,078,754.50	-	17,369,328.07	93,700,642.35	324,698,724.92

公司法定代表人: 吕钢

主管会计工作的公司负责人: 陈美丽

公司会计机构负责人: 陈美丽

## 股东权益变动表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2011年半年度

单位：人民币元

项目	上年数					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	101,550,000.00	112,078,754.50		17,019,288.27	86,032,281.28	316,680,324.05
加：会计政策变更	-		-	-		-
前期差错更正						-
二、本年初余额	101,550,000.00	112,078,754.50		17,019,288.27	86,032,281.28	316,680,324.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	350,039.80	3,150,358.22	3,500,398.02
（一）净利润					3,500,398.02	3,500,398.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-		-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4. 其他						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	3,500,398.02	3,500,398.02
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本						-
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	350,039.80	-350,039.80	-
1. 提取盈余公积				350,039.80	-350,039.80	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本期期末余额	101,550,000.00	112,078,754.50	-	17,369,328.07	89,182,639.50	320,180,722.07

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

公司会计机构负责人：陈美丽

# 浙江京新药业股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

金额单位：人民币元

### 附注 1、公司基本情况

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

本公司属医药、生物制品行业。经营范围：片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂（头孢菌素类）、干混悬剂（头孢菌素类）、大容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）（许可证有效期至2015年9月19日）、化工中间体（不含危险品）的生产销售，新产品开发及技术转让，经营进出口业务（范围详见外经贸部批文）。

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

### 附注 2、会计政策、会计估计和前期差错

#### 2.1 财务报表的编制基础

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

#### 2.2 遵循企业会计准则的声明

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

### 2.3 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 2.4 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 2.5.1 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2.5.2 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2.6 合并财务报表的编制方法

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

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

### 2.7 现金及现金等价物的确定标准

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

## 2.8 外币业务核算方法

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

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

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

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

## 2.9 金融工具的分类、确认依据和计量方法

### 2.9.1 金融工具的分类方法

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

### 2.9.2 金融工具的确认和计量方法

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

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

(1) 持有至到期投资以及应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

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

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

a.按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

## 2.10 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司对满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

(1) 已将收取金融资产现金流量的权力转移给另一方；

(2) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

对满足终止确认条件的金融资产，则将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

## 2.11 金融负债终止确认条件

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

公司若回购部分金融负债，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 2.12 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场

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

### 2.13 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (1)可供出售金融资产的减值准备

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

#### (2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 2.14 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 2.14.1 坏账确认标准

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

#### 2.14.2 坏账损失核算方法

本公司坏账损失，采用备抵法核算。

##### 2.14.2.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2.14.2.2 本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项（账龄 3 年以上），按 20%-100%计提坏账准备。

## 2.14.2.3 其他不重大应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

## (1)组合的确定依据

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

## (2)按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

## 2.14.2.4 本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，按以下标准计提：

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

## 2.15 存货核算方法

## 2.15.1 存货的分类

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

## 2.15.2 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价。

## 2.15.3 存货可变现净值的确定依据和存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定依据：

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

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

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

存货跌价准备的计提方法：

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

若已提跌价准备的存货价值回升或处置该项存货，则相应调整存货跌价准备。

#### 2.15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 2.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 2.16.1 长期股权投资投资成本的确定

##### (1)企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的价款作为投资成本；

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

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

非货币性资产交换换入的长期股权投资，在非货币性资产交换具备商业实质和换入资

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2.16.2 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

#### 2.16.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

方一起共同控制这些政策的制定，则视为公司能够对被投资单位施加重大影响。

#### 2.16.4 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### 2.17 投资性房地产的种类和计量模式

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

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

#### 2.18 固定资产确认、分类、计价及折旧方法

##### 2.18.1 固定资产确认条件

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

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

##### 2.18.2 固定资产的分类

本公司固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备。

##### 2.18.3 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入

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

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

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

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

#### 2.18.4 固定资产折旧计提方法

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

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

#### 2.18.5 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

### 2.19 在建工程核算方法

#### 2.19.1 在建工程类别

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

#### 2.19.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

### 2.19.3 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；当所购建或生产的资

产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

## 2.21 无形资产核算方法

### 2.21.1 无形资产的计价方法

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

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

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

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

### 2.21.2 无形资产摊销

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

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

(2)土地使用权按使用年限摊销。

### 2.21.3 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

### 2.22 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

本公司长期待摊费用按受益年限平均摊销。

### 2.23 预计负债的确认标准和计量方法

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

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

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

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

### 2.24 收入确认原则和计量方法

#### 2.24.1 销售商品

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

#### 2.24.2 提供劳务

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 2.24.3 让渡资产使用权

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

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2.25 政府补助的类型及会计处理方法

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

### 2.26 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### 2.27 利润分配

本公司净利润，按以下顺序和比例分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积金；
- 3、根据股东大会决议提取任意盈余公积金；
- 4、向投资者分配股利。

### 附注 3、税项

#### 3.1 主要税种和税率

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

2、营业税：按应纳税收入的 5%计交。

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

4、城市维护建设税：按公司所在地财政、税务部门的有关规定计交。

5、教育费附加等其他税费：按公司所在地财政、税务部门的有关规定计交。

6、企业所得税：按应纳税所得额的 25%计交。

#### 3.2 税收优惠

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

### 附注 4、企业合并及合并财务报表

#### 4.1 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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

有限公司	任公司	上虞市			业务贸易					
广丰县京新药业	有限责	江西省	制造	35,000,000.00	医药中间体原料药生产	35,000,000.00		100%	100%	是
浙江京新药业进出口有限公司	有限责	浙江省	进出口	5,000,000.00	货物进出口、技术进出口	5,000,000.00		100%	100%	是

## 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

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

## 4.2 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	子公司取得方式
上海京新生物医药有限公司	4,319,391.63			投资

## 附注 5、合并财务报表主要项目注释

## 5.1 货币资金

项 目	期 末 数				年 初 数			
	原币	原币金额	汇率	折合人民币	原币	原币金额	汇率	折合人民币
现 金	RMB	6,740.91	1.0000	6,740.91	RMB	4,470.23	1.0000	4,470.23
银行存款	RMB	55,169,267.79	1.0000	55,169,267.79	RMB	80,303,262.78	1.0000	80,303,262.78
银行存款	USD	85,411.78	6.4716	552,750.87	USD	410,852.36	6.6227	2,720,951.91
银行存款	EUR	17.68	9.3612	165.51	EUR	8.59	8.8065	75.64
银行存款	GBP	1.86	10.3986	19.34	GBP	1.86	10.2182	19.01
其他货币资金	RMB	46,679,691.32	1.0000	46,679,691.32	RMB	19,286,000.00	1.0000	19,286,000.00
合 计				102,408,635.74				102,314,779.57

5.1.1 期末银行存款中定期存款 5,550,000.00 元，其中：5,000,000.00 元用于银行承兑汇票质押，550,000.00 元用于短期借款质押。

5.1.2 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 35,430,000.00 元，信用证保证金 6,131,480.00 元。

5.1.3 期末货币资金比年初数增长 0.09%，主要系银行承兑汇票保证金增加所致。

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

## 5.2 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	5,328,530.30	12,919,895.10
银行汇票	0.00	179,980.00
合 计	5,328,530.30	13,099,875.10

5.2.1 期末应收票据中无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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

## 5.3 应收账款

### 5.3.1 应收账款种类

种 类	期 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	105,672,523.30	99.01%	5,315,417.87	5.03%	81,429,599.21	98.58%	4,134,472.26	5.08%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,054,449.40	0.99%	1,054,449.40	100.00%	1,175,562.95	1.42%	1,175,562.95	100.00%
合 计	106,726,972.70	100.00%	6,369,867.27		82,605,162.16	100.00%	5,310,035.21	

### 5.3.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	105,465,636.07	99.81	5,273,281.80	81,143,990.38	99.65	4,057,199.52
1-2年	150,237.79	0.14	15,023.78	97,648.12	0.12	9,764.81
2-3年	299.49	0.00	44.92	4,304.10	0.01	645.62
3-4年	3,692.00	0.00	738.40	83,220.00	0.10	16,644.00
4-5年	52,657.95	0.05	26,328.97	100,436.61	0.12	50,218.31
5年以上						
合 计	105,672,523.30	100.00	5,315,417.87	81,429,599.21	100.00	4,134,472.26

## 5.3.3 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
岳阳中湘康神药业集团有限公司	290,250.00	290,250.00	100%	账龄较长, 催收未果
LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	275,171.40	275,171.40	100%	账龄较长, 催收未果
济南东风制药厂有限公司	278,098.00	278,098.00	100%	账龄较长, 催收未果
诺德药业(江苏)有限公司	156,000.00	156,000.00	100%	账龄较长, 催收未果
深圳仙诺制药有限公司	51,000.00	51,000.00	100%	账龄较长, 催收未果
新昌县永兴化工有限公司	3,930.00	3,930.00	100%	账龄较长, 催收未果
合计	1,054,449.40	1,054,449.40		

5.3.4 期末应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的款项。

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

5.3.6 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

## 5.3.7 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
绍兴兴欣化工有限公司	非关联方	7,030,284.00	一年以内	6.59
江都市新华化工有限公司	非关联方	4,138,270.00	一年以内	3.88
Sinb Io Tik	非关联方	3,189,204.48	一年以内	2.99
Koyama International Limited	非关联方	2,634,717.79	一年以内	2.47
浙江嘉信医药股份有限公司	非关联方	2,321,755.23	一年以内	2.17
合计		19,314,231.50		18.10

## 5.3.8 外币应收账款

币种	期末数			年初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,624,160.49	6.4716	23,454,117.03	2,936,285.49	6.6227	19,446,137.91
合计			23,454,117.03			19,446,137.91

## 5.4 预付账款

## 5.4.1 预付账款账龄

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内	130,766,108.17	100.00	132,048,051.82	100.00
1—2年	5,524.00	0.00	5,524.00	0.00
2—3年	354.18	0.00	354.18	0.00
合计	130,771,986.35	100.00	132,053,930.00	100.00

## 5.4.2 期末预付账款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州华联置业有限公司	非关联方	118,074,074.00	1年以内	预付购房款
Basf	非关联方	3,109,474.37	1年以内	预付货款

深圳市深浪企业有限公司	非关联方	1,648,483.20	1年以内	预付货款
AKZONOBEL	非关联方	1,634,467.30	1年以内	预付货款
杭州广林生物医药有限公司	非关联方	1,440,960.00	1年以内	预付货款
合 计		125,907,458.87		

5.4.3 期末预付账款比年初数下降 0.97%，主要系预付货款减少所致。

5.4.4 期末预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的款项。

#### 5.4.5 外币预付账款

币 种	期末数			年初数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美 元	734,690.00	6.4716	4,754,619.81	980,120.00	6.6227	6,491,040.72
合 计			4,754,619.81			6,491,040.72

#### 5.5 应收利息

项 目	期末数	年初数
定期存款利息	285,555.56	284,060.58
合 计	285,555.56	284,060.58

5.5.1 期末无逾期应收利息。

5.5.2 应收利息期末数比年初数增长 0.53%，主要系银行存款利率提高所致。

#### 5.6 其他应收款

##### 5.6.1 其他应收款种类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,991,505.45	49.99%	1,400,000.00	15.57%	8,328,378.02	69.41%	1,800,000.00	21.61%
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,863,249.35	49.28%	456,799.30	5.15%	3,289,322.00	27.42%	249,487.31	7.58%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	131,524.23	0.73%	131,524.23	100.00%	380,441.06	3.17%	380,441.06	100.00%
合 计	17,986,279.03	100.00%	1,988,323.53		11,998,141.08	100.00%	2,429,928.37	

##### 5.6.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	8,799,252.22	99.28	439,962.60	2,603,509.48	79.15	130,175.47

1-2年	33,819.00	0.38	3,381.90	354,666.96	10.78	35,466.70
2-3年	4,669.33	0.05	700.40	134,302.71	4.08	20,145.41
3-4年				115,739.00	3.52	23,147.80
4-5年	25,508.80	0.29	12,754.40	81,103.85	2.47	40,551.93
5年以上						
合 计	8,863,249.35	100	456,799.30	3,289,322.00	100.00	249,487.31

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
应收出口退税	6,191,505.45		0%	政府信用
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50%	桑根碱项目临床研发暂停
山东省中医药研究院	800,000.00	400,000.00	50%	苏脂康项目临床研发暂停
浙江越宫钢结构有限公司	1,898.00	1,898.00	100%	账龄较长, 催收未果
个人借款	33,016.23	33,016.23	100%	账龄较长, 催收未果
南京康达生物工程设备厂	72,000.00	72,000.00	100%	账龄较长, 催收未果
新昌县人民法院	24,590.00	24,590.00	100%	执行费, 未取得发票
中国海洋技术开发公司	20	20	100%	账龄较长, 催收未果
合 计	9,123,029.68	1,531,524.23		

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

5.6.5 无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

5.6.6 期末其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的款项。

5.6.7 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方单位	6,191,505.45	1 年以内	34.42
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	非关联方单位	2,000,000.00	2-3 年	11.12
财通证券有限责任公司	非关联方单位	1,000,000.00	1 年以内	5.56
山东省中医药研究院	非关联方单位	800,000.00	2-3 年	4.45
宁波弘景环保科技有限公司	非关联方单位	558,000.00	1 年以内	3.10
合 计		10,549,505.45		58.65%

5.7 存货及存货跌价准备

5.7.1 存货类别

项 目	期末数			年初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	41,584,943.84	16,426.10	41,568,517.74	59,363,349.75	16,426.10	59,346,923.65
包装物	2,859,065.92		2,859,065.92	3,311,915.71		3,311,915.71
低值易耗品	151,184.06		151,184.06	137,659.81		137,659.81
库存商品	56,539,009.48	75,607.31	56,463,402.17	40,285,062.80	75,607.31	40,209,455.49

在产品	31,400,594.38		31,400,594.38	23,462,611.24		23,462,611.24
自制半成品	4,520,584.96		4,520,584.96	5,448,190.31		5,448,190.31
委托加工物资	27,938.94		27,938.94	122,490.10		122,490.10
合 计	137,083,321.58	92,033.41	136,991,288.17	132,131,279.72	92,033.41	132,039,246.31

## 5.7.2 存货跌价准备

类 别	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转 回	转销	
原材料	16,426.10				16,426.10
库存商品	75,607.31				75,607.31
在产品					
自制半成品					
合 计	92,033.41				92,033.41

5.7.3 存货期末数比年初数增加 3.75%，主要系库存商品所致。

5.7.4 期末存货无抵押、质押等对变现有限制的情况。

## 5.8 投资性房地产

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、账面原值合计	56,466,813.34			56,466,813.34
1.房屋、建筑物	47,622,834.70			47,622,834.70
2.土地使用权	8,843,978.64			8,843,978.64
二、累计折旧合计	5,318,418.68	734,748.26		6,053,166.94
1.房屋、建筑物	4,104,934.74	646,308.48		4,751,243.22
2.土地使用权	1,213,483.94	88,439.78		1,301,923.72
三、投资性房地产账面净值合计	51,148,394.66			50,413,646.40
1.房屋、建筑物	43,517,899.96		646,308.48	42,871,591.48
2.土地使用权	7,630,494.70		88,439.78	7,542,054.92
四、投资性房地产减值准备合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	51,148,394.66			50,413,646.40
1.房屋、建筑物	43,517,899.96			42,871,591.48
2.土地使用权	7,630,494.70			7,542,054.92

## 5.9 固定资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原价合计	486,409,612.51	26,127,455.93	1,703,625.55	510,833,442.89
其中:房屋建筑物	286,502,920.27	17,248,518.12		303,751,438.39
机器设备	178,480,729.98	6,676,066.66	1,373,055.55	183,783,741.09

运输设备	4,993,178.69		245,000.00	261,300.00	4,976,878.69
办公设备	5,250,875.61		248,367.65	4,270.00	5,494,973.26
其他设备	11,181,907.96		1,709,503.50	65,000.00	12,826,411.46
项 目	年初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
累计折旧合计	157,342,376.63		19,318,771.77	1,908,792.89	174,752,355.51
其中:房屋建筑物	43,547,135.83		5,278,399.06	646,308.48	48,179,226.41
机器设备	100,564,091.91		12,282,824.30	998,679.05	111,848,237.16
运输设备	3,877,014.76		423,878.54	197,998.86	4,102,894.44
办公设备	3,431,289.87		383,802.58	4,056.50	3,811,035.95
其他设备	5,922,844.26		949,867.29	61,750.00	6,810,961.55
固定资产账面净值合计	329,067,235.88				336,081,087.38
其中:房屋建筑物	242,955,784.44				255,572,211.98
机器设备	77,916,638.07				71,935,503.93
运输设备	1,116,163.93				873,984.25
办公设备	1,819,585.74				1,683,937.31
其他设备	5,259,063.70				6,015,449.91
固定资产减值准备合计	36,601.19				36,601.19
其中:房屋建筑物					
机器设备	36,601.19				36,601.19
运输设备					
办公设备					
其他设备					
固定资产账面价值合计	329,030,634.69				336,044,486.19
其中:房屋建筑物	242,955,784.44				255,572,211.98
机器设备	77,880,036.88				71,898,902.74
运输设备	1,116,163.93				873,984.25
办公设备	1,819,585.74				1,683,937.31
其他设备	5,259,063.70				6,015,449.91

5.9.1 本期折旧额 19,318,771.77 元。

5.9.2 本期由在建工程转入固定资产原价为 8,744,396.54 元。

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

5.9.4 期末用于抵押的固定资产账面余额为 163,848,989.31 元。

产权证编号	固定资产名称	原值	期末累计折旧
杭房权证下移字第 07509155 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1501)	8,131,656.13	965,863.75
杭房权证下移字第 07509157 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1502)	5,020,046.42	567,742.63
杭房权证下移字第 07509158 号	杭州写字楼(深蓝大厦 1503)	6,696,723.03	757,366.69
新房权证 2009 字第 10610 号	机修车间	52,785.00	41,955.13

新房权证 2009 字第 10606 号	主厂房	4,192,264.40	2,915,375.01
新房权证 2009 字第 10607 号	办公楼(西)、办公楼(东)	2,493,799.00	926,263.31
新房权证 2009 字第 10608 号	水泵房、空压机房	45,360.00	15,552.43
新房权证 2009 字第 10609 号	制剂车间、200 车间	2,898,583.74	1,108,793.17
新房权证 2010 字第 02832 号	青山科技园传达室	192,647.00	33,988.50
新房权证 2010 字第 02833 号	201 车间	9,677,704.55	1,707,421.48
新房权证 2010 字第 02857 号	206 动力车间、206 车间 10KV 变电所	6,030,674.00	1,281,465.50
新房权证 2010 字第 02834 号	202 综合制剂车间	21,712,745.92	3,685,562.94
新房权证 2010 字第 02835 号	203 头孢车间	12,779,874.81	2,221,940.73
上虞市房权证盖北镇字第 00188664 号	污水处理池	1,641,582.35	151,142.00
上虞市房权证盖北镇字第 00188663 号	污水处理站	4,237,649.32	580,909.65
上虞市房权证盖北镇字第 00188662 号	后勤楼	4,180,618.89	578,326.44
上虞市房权证盖北镇字第 00188661 号	519 车间	5,669,260.74	798,346.38
上虞市房权证盖北镇字第 00188660 号	518 车间	4,037,137.75	586,033.23
上虞市房权证盖北镇字第 00188668 号	516 车间	5,420,306.33	724,299.18
上虞市房权证盖北镇字第 00188667 号	泵房	247,398.00	35,813.76
上虞市房权证盖北镇字第 00188666 号	危险品库	1,119,716.43	155,908.26
上虞市房权证盖北镇字第 00188665 号	门卫及配气站	48,139.00	5,042.26
上虞市房权证盖北镇字第 00188673 号	副房		
上虞市房权证盖北镇字第 00188672 号	510 车间、511 车间	3,237,453.17	421,309.09
上虞市房权证盖北镇字第 00188674 号	动力车间二	2,897,746.62	439,145.67
上虞市房权证盖北镇字第 00188671 号	515 车间	5,227,230.28	756,702.33
上虞市房权证盖北镇字第 00188670 号	固体仓库	2,453,609.47	248,417.23
上虞市房权证盖北镇字第 00188669 号	动力车间一	3,181,377.30	482,129.47
新房权证 2011 字第 03897 号	新昌县新昌大道东路 820 号 1 幢	8,464,881.81	19,146.72
新房权证 2008 字第 2767 号	职工宿舍 A 幢 (7#)	2,489,039.96	287,077.70
新房权证 2008 字第 2768 号	职工宿舍 B 幢 (8#)	2,489,039.11	287,077.70
新房权证 2008 字第 2769 号	公建房	6,571,925.45	581,355.14
新房权证 2008 字第 2766 号	1 号楼 (安居工程)	3,048,442.43	525,913.02
新房权证 2008 字第 2770 号	2 号楼 (安居工程)	3,048,442.43	525,913.02
新房权证 2008 字第 2765 号	3 号楼 (安居工程)	3,048,442.44	525,913.04
房权证广房权字第 S200800215 号	608 车间	1,147,960.00	158,390.81
房权证广房权字第 S200800214 号	609 车间	765,120.00	105,567.88
房权证广房权字第 S200800217 号	611 车间	3,005,388.15	414,671.37
房权证广房权字第 S200800216 号	607 车间	3,209,477.13	435,381.74
房权证广房权字第 S200800218 号	610 车间	3,036,740.75	414,918.46
合 计		163,848,989.31	26,474,142.82

## 5.10 在建工程

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州写字楼	1,889,043.91		1,889,043.91			
上虞原料药建设 (污水处理) 二期工程	0.00		0.00	2,057,665.96		2,057,665.96
盐酸环丙沙星 FDA 配套设施	0.00		0.00	3,748,315.00		3,748,315.00
江西广丰职工宿舍楼工程	51,400.00		51,400.00	10,000.00		10,000.00
江西广丰原料药二期工程	102,731.00		102,731.00			
制剂技术改造工程	4,852,938.40		4,852,938.40	2,835,247.00		2,835,247.00
其他工程	326,725.53		326,725.53	202,338.58		202,338.58

合计	7,222,838.84	7,222,838.84	8,853,566.54	8,853,566.54
----	--------------	--------------	--------------	--------------

5.10.1 在建工程期末数比年初数减少 18.42%，主要系上虞原料药建设（污水处理）二期工程及盐酸环丙沙星 FDA 配套设施工程转入固定资产所致。

5.10.2 在建工程期末数中利息资本化金额 1,889,043.91 元。

### 5.11 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
原价合计：	101,414,418.81	4,467,534.00		105,881,952.81
城关镇新岩村土地使权（0464 号）	5,623,114.00			5,623,114.00
新昌县青山工业区土地使用权（2250 号）	3,190,000.00			3,190,000.00
城关镇新岩村土地使用权（3798-3801）	11,014,788.75			11,014,788.75
城关镇新岩村土地使用权（3597 号）	11,281,127.00			11,281,127.00
城关镇新岩村土地使用权（2508 号）	7,920,699.00			7,920,699.00
城关镇新岩村土地使用权（5071 号）	2,860,000.00			2,860,000.00
上海张江高科技 33 街坊土地使用权	9,623,595.93			9,623,595.93
江西广丰县土地使用权	4,637,700.00			4,637,700.00
上虞京新土地使用权	39,721,946.01			39,721,946.01
内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	5,508,448.12			5,508,448.12
新昌县青山工业区土地使用权（1863 号）		4,454,034.00		4,454,034.00
财务软件	33,000.00	13,500.00		46,500.00
累计摊销合计：	10,918,929.56	1,107,834.66	88439.78	11,938,324.44
城关镇新岩村土地使权（0464 号）	1,510,200.13	56,231.16		1,566,431.29
新昌县青山工业区土地使用权（2250 号）	524,165.18	30,927.42		555,092.60
城关镇新岩村土地使用权（3798-3801）	1,223,112.24	101,926.02		1,325,038.26
城关镇新岩村土地使用权（3597 号）	1,447,728.07	112,811.28		1,560,539.35
城关镇新岩村土地使用权（2508 号）	1,016,559.73	79,207.02		1,095,766.75
城关镇新岩村土地使用权（5071 号）	440,001.00	31,900.08		471,901.08
上海张江高科技 33 街坊土地使用权	1,267,106.79	184,675.74	88439.78	1,363,342.75
江西广丰县土地使用权	463,770.00	46,377.00		510,147.00
上虞京新土地使用权	2,633,019.26	397,219.50		3,030,238.76
内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	374,453.92	59,373.18		433,827.10
新昌县青山工业区土地使用权（1863 号）				
财务软件	18,813.24	7,186.26		25,999.50
无形资产账面净值合计	90,495,489.25			93,943,628.37

5.11.1 期末用于抵押的土地使用权原值为 80,665,917.09 元。

权证编号	抵押无形资产名称	账面原值	期末累计摊销
新国用（2005）第 3597 号	城关镇新岩村土地使用权	11,281,127.00	1,015,301.52
新国用 2004 字第 3798 号	城关镇新岩村土地使用权		
新国用 2004 字第 3799 号	城关镇新岩村土地使用权		
新国用 2004 字第 3800 号	城关镇新岩村土地使用权		
新国用（2004）第 3801 号	城关镇新岩村土地使用权	11,014,788.75	917,334.18
新国用（2003）第 5071 号	城关镇新岩村土地使用权	2,860,000.00	287,100.72
新国用（2004）第 2508 号	城关镇新岩村土地使用权	7,920,699.00	712,863.18
新国用（2002）第 0464 号	城关镇新岩村土地使用权	5,623,114.00	496,708.58
上虞市国用（2009）11604 号	上虞京新土地使用权	3,876,817.79	373,255.66

上虞市国用(2009)12300号	上虞京新土地使用权	26,857,636.55	1,746,175.47
新国用(2011)第1863号	青山工业区土地使用权	4,454,034.00	
新国用2008第2250号	城关镇新岩村土地使用权	3,190,000.00	278,346.78
广土国用(2007)第-22-0003	广丰县洋口镇博山寺路口	3,587,700.00	396,397.00
合 计		80,665,917.09	6,223,483.09

### 5.12 商誉

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

本公司于2006年3月以6,000,000.00元向子公司上虞京新药业有限公司少数股东购买股权，该项股权购买日账面价值为5,500,000.00元。因无法取得该项股权购买日的公允价值，其差额已确认为商誉。因上虞京新药业有限公司以前年度持续亏损，2009年已全额计提减值准备。

### 5.13 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 5.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

类 别	期 末 数	年 初 数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	1,519,662.96	1,519,662.96
存货跌价准备	13,805.01	13,805.01
内部销售未实现利润	567,178.97	567,178.97
可弥补亏损	638,118.38	638,118.38
固定资产折旧	224,382.49	224,382.49
小 计	2,963,147.81	2,963,147.81
递延所得税负债：		
资产评估增值	1,307,372.71	1,307,372.71
小 计	1,307,372.71	1,307,372.71

### 5.14 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,739,963.58	1,407,783.95		789,556.73	8,358,190.80
二、存货跌价准备	92,033.41				92,033.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	36,601.19				36,601.19
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	500,000.00				500,000.00
十四、其他					
合 计	8,368,598.18	1,407,783.95		789,556.73	8,986,825.40

## 5.15 短期借款

类 别	期 末 数	年 初 数
信用借款	90,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	51,000,000.00
质押借款	7,984,687.04	4,999,928.50
保证借款	44,000,000.00	40,000,000.00
合 计	231,984,687.04	180,999,928.50

## 5.15.1 信用借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数
民生银行杭州分行	2010-12-20	2011-12-19	人民币	6.116%	15,000,000.00
招商银行越兴支行	2010-11-29	2011-10-15	人民币	5.841%	20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司广丰县支行	2011-5-	2012-5	人民币	6.941%	30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司广丰县支行	2011-6-22	2012-6-22	人民币	6.941	20,000,000.00
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	2011-6-15	2012-6-14	人民币	7.572%	5,000,000.00
合 计					90,000,000.00

## 5.15.2 抵押借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数	抵押物
进出口银行浙江分行	2011-1-12	2011-12-29	人民币	4.01%	25,000,000.00	房产抵押
进出口银行浙江分行	2011-1-12	2012-1-5	人民币	4.01%	12,000,000.00	房产抵押
中国银行股份有限公司新昌支行	2010-8-13	2011-8-12	人民币	5.31%	19,000,000.00	土地使用权抵押
中国银行股份有限公司新昌支行	2011-4-26	2012-2-20	人民币	6.6255%	15,000,000.00	房产抵押
绍兴商业银行新昌支行	2010-6-30	2011-6-29	人民币	6.31%	9,000,000.00	房产抵押
中国工商银行股份有限公司新昌支行	2011-5-30	2012-5-30	人民币	6.6255%	10,000,000.00	房产抵押
合 计					90,000,000.00	

上述抵押借款之抵押物为本公司房屋建筑物及土地使用权，详见附注 5.9、5.11。

## 5.15.3 质押借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数	质押物
------	-------	-------	----	-----	-----	-----

中国银行股份有限公司新昌支行	2011-5-26	2011-10-24	人民币	7.02%	4,999,795.20	应收账款
中国银行股份有限公司新昌支行	2011-4-28	2011-10-28	人民币	5.23225%	2,984,891.84	定期存单
合 计					7,984,687.04	

上述质押借款之质押物系浙江京新药业股份有限公司应收上虞京新药业有限公司6,256,000.00元应收账款。

#### 5.15.4 保证借款

贷款单位	担保人	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末数
中国银行股份有限公司新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2010-10-19	2011-10-19	人民币	5.31%	20,000,000.00
中国银行股份有限公司新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2010-8-24	2011-8-18	人民币	5.31%	10,000,000.00
中国银行股份有限公司新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2011-2-28	2012-2-20	人民币	6.363%	7,000,000.00
绍兴银行新昌支行	浙江朗博药业有限公司	2011-6-30	2012-6-29	人民币	6.941%	7,000,000.00
合 计						44,000,000.00

5.15.4.1 上述保证借款系由浙江朗博药业有限公司提供担保。

5.15.4.2 期末中国银行股份有限公司新昌支行 17,000,000.00 元借款由浙江朗博药业有限公司提供担保，由浙江京新药业股份有限公司同时以土地使用权抵押。

#### 5.16 应付票据

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	58,500,000.00	77,590,000.00
信用证	8,177,772.63	6,491,040.72
合 计	66,677,772.63	84,081,040.72

##### 5.16.1 外币应付票据

币 种	期 末 数			年 初 数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美 元	1,263,640.00	6.4716	8,177,772.63	980,120.00	6.6227	6,491,040.72
合 计	1,263,640.00	6.4716	8,177,772.63	980,120.00	6.6227	6,491,040.72

5.16.2 应付票据期末数比年初数减少 20.70%，主要系支付原材料采购款增加所致。

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

5.16.4 期末应付票据担保情况详见附注 6.2.4。

#### 5.17 应付账款

5.17.1 应付账款期末数为 92,339,060.16 元，年初数为 95,528,213.43 元。

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

5.17.3 账龄在 1 年以上大额应付账款情况如下：

单位名称	金 额	未偿还原因
全兴工业(中国)有限公司	331,102.56	尚未结算
香港美联集团	299,145.30	尚未结算
淄博鲁轩贸易有限公司	294,871.79	尚未结算
合 计	925,119.65	

5.17.4 应付账款期末数比年初数减少 3.34%，主要系支付采购款增加所致。

### 5.18 预收账款

5.18.1 预收账款期末数为 4,002,914.26 元，年初数为 6,336,178.42 元。

#### 5.18.2 外币预收账款

币 种	期末数			年初数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美 元	148,089.50	6.4716	958,376.01	37,125.00	6.6227	245,867.74
欧 元				50,400.00	8.8065	443,847.60
合 计			958,376.01			689,715.34

5.18.3 期末预收账款无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及非合并关联方单位的款项。

5.18.4 预收账款期末数比年初数减少 36.82%，主要系预收货款减少所致。

### 5.19 应付职工薪酬

项 目	年 初 数	本期增加	本期支付	期 末 数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,032,841.60	28,184,834.63	30,932,001.04	1,285,675.19
二、职工福利费	7,495.00	2,108,806.85	2,116,301.85	0.00
三、社会保险费	6,075.88	2,652,654.02	2,647,710.21	11,019.69
四、住房公积金	1,200.00	596,154.00	594,304.00	3,050.00
五、工会经费和职工教育经费	1,294,257.96	132,806.88	291,518.10	1,135,546.74
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		28,000.00	28,000.00	
八、其 他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	5,341,870.44	33,703,256.38	36,609,835.20	2,435,291.62

应付职工薪酬中无拖欠性质工资。

## 5.20 应交税费

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	-1,376,649.62	-1,409,233.53
企业所得税	997,528.76	597,186.11
营业税	42,161.13	83,332.48
城市维护建设税	298,755.47	219,590.57
个人所得税	221,280.11	119,998.16
教育费附加	289,358.26	211,073.04
土地使用税	421,869.50	421,869.50
房产税	257,907.64	280,008.93
印花税	1,697.40	1,330.90
水利基金	104,046.82	101,451.35
合 计	1,257,955.47	626,607.51

应交税费期末数比年初数增长 100.76%，主要系应交所得税增加所致。

## 5.21 应付利息

项 目	期 末 数	年 初 数
借款利息	687,831.75	835,599.26
合 计	687,831.75	835,599.26

应付利息期末数比年初数减少 17.68%，系长期借款减少所致。

## 5.22 其他应付款

5.22.1 其他应付款期末数为 27,783,702.03 元，年初数为 27,689,064.52 元。

### 5.22.2 金额较大的其他应付款

单位名称	期 末 数	性质或内容
浙江元金投资有限公司	18,138,900.00	借款
上海睿智化学研究有限公司	873,562.91	押金
上虞杭协热电有限公司	760,956.64	蒸汽费
合 计	19,773,419.55	

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

5.22.4 期末应付非合并关联方浙江元金投资有限公司 18,138,900.00 元，占其他应付款总额的 65.29%。

5.22.5 其他应付款期末数比年初数增加 0.34%，主要系水电蒸汽费增加所致。

## 5.23 递延收益

### 5.23.1 递延收益项目

项 目	年 初 数	本期增加	本期转销	期 末 数
未实现售后租回损益	835,526.96		557,017.80	278,509.16
与资产相关的政府补助	22,479,163.20		681,232.86	21,797,930.34
合 计	23,314,690.16		1,238,250.66	22,076,439.50

## 5.23.2 递延收益分类

项 目	期 末 数	其中:	
		其他流动负债	其他非流动负债
未实现售后租回损益	278,509.16	278,509.16	
与资产相关的政府补助	21,797,930.34	1,362,465.72	20,435,464.62
合 计	22,076,439.50	1,640,974.88	20,435,464.62

## 5.24 一年内到期的非流动负债

借款单位	期 末 数	年 初 数	借款条件
中国交通银行新昌支行	80,000,000.00		抵押借款
中国农业银行股份有限公司新昌支行	26,000,000.00	26,000,000.00	抵押借款
中国农业银行股份有限公司新昌支行	16,000,000.00	16,000,000.00	担保借款
浦发银行杭州分行	11,592,000.00	11,592,000.00	抵押借款
合 计	133,592,000.00	53,592,000.00	

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

5.24.2 浦发银行杭州分行抵押借款详见 5.25.3。

5.24.3 一年内到期的非流动负债期末数比年初数增 149.28%，主要系长期借款转入数增加所致。

## 5.25 长期借款

项 目	期 末 数	年 初 数
抵押借款	60,872,000.00	149,368,000.00
保证借款	2,700,000.00	
合 计	63,572,000.00	149,368,000.00

## 5.25.1 长期借款明细如下:

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	年利率	期末数		年初数	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
中国农业银行股份有限 公司新昌支行	2009-9-25	2011-9-20	人民币	4.86%				
中国农业银行股份有限	2009-8-25	2011-8-20	人民币	4.86%				

公司新昌支行								
中国农业银行股份有限公司新昌支行	2009-8-27	2011-8-25	人民币	4.86%				
中国银行股份有限公司新昌支行	2009-9-1	2013-8-20	人民币	5.76%		13,000,000.00		13,000,000.00
中国银行股份有限公司新昌支行	2009-9-1	2012-12-20	人民币	5.76%		10,000,000.00		10,000,000.00
浦发银行杭州分行	2010-11-23	按揭还款至 2015-11-23	人民币	5.96%		40,572,000.00		46,368,000.00
中国交通银行新昌支行	2010-05-14	2012-04-18	人民币	5.40%				40,000,000.00
中国交通银行新昌支行	2010-03-08	2012-03-04	人民币	5.40%				40,000,000.00
合 计						63,572,000.000		149,368,000.0 0

5.25.2 期末向中国银行股份有限公司新昌支行借款余额 23,000,000.00 元，其中 20,300,000.00 元系以土地使用权抵押，2,700,000.00 元由浙江朗博药业有限公司提供担保。

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

5.25.4 长期借款期末数比年初数减少 57.44%，主要系转入一年内到期的非流动负债增加所致。

## 5.26 股本

	年初数		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、未上市流通股									
二、有限售条件股份	24,596,474.00	24.22%						24,596,474.00	24.22%
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	24,596,474.00	24.22%						24,596,474.00	24.22%
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	24,596,474.00	24.22%						24,596,474.00	24.22%
4.外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									

三、无限售条件股份	76,953,526.00	75.78%					76,953,526.00	75.78%
1.人民币普通股	76,953,526.00	75.78%					76,953,526.00	75.78%
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
四、股份总数	101,550,000.00	100.00%					101,550,000.00	100.00%

## 5.27 资本公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	111,923,225.21			111,923,225.21
其他资本公积	18,995,529.29			18,995,529.29
合 计	130,918,754.50			130,918,754.50

## 5.28 盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	17,369,328.07			17,369,328.07
合 计	17,369,328.07			17,369,328.07

## 5.29 未分配利润

项 目	期 末 数	年 初 数
年初未分配利润	66,099,545.36	53,554,126.32
加：本期净利润	16,305,298.52	12,895,458.84
可供分配的利润	82,404,843.88	66,449,585.16
减：提取盈余公积	0.00	350,039.80
对股东的分配		
其 他		
期末未分配利润	82,404,843.88	66,099,545.36

## 5.30 营业收入及成本

## 5.30.1 分类列示如下：

行业名称	本 期		上 年 同 期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	348,890,410.47	259,223,750.88	283,913,840.77	191,214,948.26
其他业务收入	28,565,324.08	19,619,386.59	20,115,146.11	14,321,742.23
合 计	377,455,734.55	278,843,137.47	304,028,986.88	205,536,690.49

## 5.30.2 主营业务分行业列示如下：

行业名称	本 期		上 年 同 期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品销售	348,890,410.47	259,223,750.88	283,913,840.77	191,214,948.26

合 计	348,890,410.47	259,223,750.88	283,913,840.77	191,214,948.26
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 5.30.3 主营业务分产品类别列示如下：

产品类别	本 期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料药类	227,530,693.90	200,151,695.46	173,757,803.89	142,925,291.47
成品药类	121,359,716.57	59,072,055.42	110,156,036.88	48,289,656.79
合 计	348,890,410.47	259,223,750.88	283,913,840.77	191,214,948.26

## 5.30.4 主营业务分地区列示如下：

类 别	本 期		上年同期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	147,419,122.12	109,531,636.98	127,087,666.82	85,593,085.46
华北地区	43,356,594.95	32,213,723.37	30,552,570.59	20,577,046.15
华南地区	17,133,928.78	12,730,419.50	13,790,845.65	9,288,084.83
华中地区	22,280,810.04	16,554,525.37	21,676,525.45	14,599,061.75
其他地区	118,699,954.58	88,193,445.66	90,806,232.26	61,157,670.07
合 计	348,890,410.47	259,223,750.88	283,913,840.77	191,214,948.26

## 5.30.5 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴兴欣化工有限公司	15,731,866.67	4.17
C-Pharmachem Co;Ltd	8,661,180.13	2.29
Sinb Io Tik	8,078,506.43	2.14
江都市新华化工有限公司	6,681,811.97	1.77
Pt Mitra Karya Sumbeate	6,364,476.81	1.69
合 计	45,517,842.01	12.06

## 5.31 营业税金及附加

项 目	本 期	上年同期	计交标准
营业税	416,790.44	359,503.43	见附注 3
城建税	976,124.19	805,433.47	见附注 3
教育费附加	937,894.70	717,156.65	见附注 3
合 计	2,330,809.33	1,882,093.55	

## 5.32 财务费用

项 目	本 期	上年同期
利息支出	11,390,937.07	8,748,120.06
减：利息收入	1,837,050.51	744,181.38
汇兑损失		560,906.21
减：汇兑收益	237,723.64	
其他	1,052,382.08	930,412.90
合 计	10,368,545.00	9,495,257.79

## 5.33 资产减值损失

项 目	本 期	上年同期
坏账损失	1,407,783.95	1,004,002.96
存货跌价损失		756,376.06
合 计	1,407,783.95	1,760,379.02

资产减值损失本期比上年同期下降 20.03%，主要系计提的存货跌价损失减少所致。

## 5.34 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
固定资产清理净收入	164,322.38	58,585.90
政府补助	1,382,732.86	3,103,165.30
罚款收入	3,310.00	25,136.21
其他收入	518,296.42	331,572.28
合 计	2,068,661.66	3,518,459.69

5.34.1 本期取得的计入当期损益的大额政府补助种类及金额如下：

5.34.1.1 根据新财企字[2011]222 号文，收新昌县 2010 年度技术创新项目补助 210000.00 元；

5.34.1.2 根据浙财教【2011】67 号文，本公司收到 2011 年第二批重大科技专项补助经费 400000.00 元；

5.34.1.3 根据新财企字【2011】157 号文，本公司收到著名商标注册补助费 17000.00 元；

5.34.1.4 根据团新【2011】11 号文，本公司收到学雷锋优秀组织奖 500.00 元；

5.34.1.5 根据新委[2010]49 号文，收到自营出口奖励 20000.00 元；

5.34.1.6 盐酸舍曲林项目摊销 81142.86 元；辛伐他汀项目摊销 191110.44 元

5.34.1.7 安全环保设施补助摊销 173265.30 元；原料药优化项目补贴摊销 235714.26 元

5.34.1.8 收园区管委会良好企业安全奖 5000.00 元

5.34.1.9 收到内蒙京新税收补贴款 49000.00 元

## 5.35 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失	38,562.63	69,839.64
捐赠支出	366,800.00	285,000.00
非常损失	0.00	31,170.43
罚款支出	4,875.30	3,235.55
其他支出	163,905.01	1,187.57
合 计	574,142.94	390,433.19

## 5.36 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
本期所得税费用	2,348,805.83	1,440,337.24
递延所得税费用		
合 计	2,348,805.83	1,440,337.24

所得税费用本期比去年同期增长 63.07%，主要系利润总额增长所致。

## 5.37 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1606	0.1606
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1481	0.1481

## 5.37.1 基本每股收益的计算过程:

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	16,305,298.52
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	1,270,340.91
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	15,034,957.61
期初股份总数	4	101,550,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6*7/11-8*9/11-10	101,550,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.1606
扣除非经常损益后的基本每股收益	14=3/12	0.1481

5.37.2 稀释每股收益为 0.1606 元，其计算过程与基本每股收益一致。

5.38 收到的其他与经营活动有关的现金 8,408,862.40 元，主要项目如下：

项 目	金 额
收到借款	3,776,243.84
收到银行存款利息收入	1,837,050.51
收到政府补助	701,500.00
信用证保证金到期收款	640,000.00
收西南药业股份有限公司转让款	500,000.00
收到押金	243,500.00
收新昌县金城建设发展有限公司保证金	123,800.00
收到其他	586,768.05
合 计	8,408,862.40

5.39 支付的其他与经营活动有关的现金 51,924,343.27 元，主要项目如下：

项 目	金 额
付银行承兑保证金	10,000,000.00
支付办公会议印刷书报	8,073,258.51
支付交通差旅费	7,308,058.41
支付业务推广费	7,097,574.17
支付技术开发费	7,092,507.05
支付业务招待费	3,132,927.84
支付运输装卸费	1,417,424.39

支付咨询审计费	1,394,356.10
支付机物料	844,079.91
支付佣金	768,352.10
园林绿化、排污费	757,607.51
支付广告及业务宣传费	755,209.25
支付保险费	507,540.03
捐赠支出	366,800.00
支付其他	2,408,648.00
合 计	51,924,343.27

#### 5.40 支付的其他与筹资活动有关的现金 226,800.00 元，主要项目如下：

项 目	金 额
财务顾问费	226,800.00
合 计	226,800.00

#### 5.41 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,436,419.58	6,883,989.01
加：资产减值准备	1,407,783.95	1,760,379.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,318,771.77	16,666,689.35
无形资产摊销	1,107,834.66	1,103,308.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-125,759.75	11,253.74
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)	10,368,545.00	9,495,257.79
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)		
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)	-3,952,041.86	-36,535,968.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,345,528.44	-10,585,420.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,901,951.05	30,676,748.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,314,073.86	19,476,237.10
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	60,388,635.74	35,843,242.19

减：现金的年初余额	45,338,779.57	70,677,432.37
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	15,049,856.17	-34,834,190.18

#### 5.41.1 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上年同期金额
1.现金	60,388,635.74	35,843,242.19
其中：库存现金	6,740.91	7,601.44
可随时用于支付的银行存款	60,263,683.51	35,662,696.88
可随时用于支付的其他货币资金	118211.32	172,943.87
2.现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额	60,388,635.74	35,843,242.19
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	42,020,000.00	97,691,000.00
合 计	102,408,635.74	133,534,242.19

### 附注 6、关联方关系及交易

#### 6.1 关联方概况

6.1.1 吕钢先生系本公司董事长、法定代表人和本公司最终控制人。

#### 6.1.2 本公司的子公司情况

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

#### 6.1.3 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系	组织机构代码
吕岳英	持有本公司 9.71%股份	

浙江朗博药业有限公司	元金投资的子公司	75491860-0
浙江赛丽丝绸有限公司	吕岳英持有其 90.00%股份	70450413-5
浙江元金投资有限公司	吕钢持有其 51%的股权	55053209-5
浙江金至投资有限公司	元金投资的子公司	55054977-8
浙江东高农业开发有限公司	元金投资的子公司	76964529-7
新昌县华欣包装有限公司	浙江赛丽丝绸有限公司的子公司	77938857-0

## 6.2 关联方交易

### 6.2.1 销售商品

关联方名称	本期数	上年同期数	定价政策
浙江朗博药业有限公司		1,128,865.47	市价
合 计		1,128,865.47	

### 6.2.2 资金使用费

本期子公司上海京新生物医药有限公司向股东浙江元金投资有限公司支付资金占用利息支出 549,608.68 元。

### 6.2.3 担保事项

6.2.4.1 截至 2011 年 6 月 30 日止，关联方为本公司向银行借款提供担保情况如下：

关联方名称	金 额	期 限
浙江朗博药业有限公司	16,000,000.00	2009.9.25-2011.9.20
浙江朗博药业有限公司	10,000,000.00	2010.8.24-2011.8.18
浙江朗博药业有限公司	7,000,000.00	2011.6.30-2012.6.29
浙江朗博药业有限公司	7,000,000.00	2011.2.28-2012.2.20
浙江朗博药业有限公司	20,000,000.00	2010.10.19-2011.10.19
浙江朗博药业有限公司	2,700,000.00	2009.9.1-2013.8.20
合 计	62,700,000.00	

6.2.4.2 截至 2011 年 6 月 30 日止，关联方为本公司开具银行承兑汇票提供担保情况如下：

关联方名称	金 额	期 限
浙江朗博药业有限公司	8,100,000.00	2011.6.22-2011.12.22
合 计	8,100,000.00	

## 6.3 关联方应收应付款项余额

科目名称	关联方	期末数	年初数
其他应付款	浙江元金投资有限公司	18,138,900.00	18,138,900.00

## 附注 7、或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

### 附注 8、承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

### 附注 9、资产负债表日后非调整事项

- 1、2011年7月6日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款10000000元。
- 2、2011年7月7日，本公司向中国银行股份有限公司新昌支行借款10000000元。
- 3、2011年7月12日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款19000000元。
- 4、2011年7月22日，本公司向中国银行股份有限公司新昌支行借款19000000元。
- 5、2011年8月3日，本公司向绍兴银行股份有限公司新昌支行借款15500000元。
- 6、2011年8月8日，本公司归还中国农业银行股份有限公司新昌支行借款26000000元。
- 7、2011年8月8日，本公司归还中国农业银行股份有限公司新昌支行借款4000000元。
- 8、2011年8月11日，本公司向中国农业银行股份有限公司新昌支行借款20000000元。
- 9、2011年8月11日，本公司向中国农业银行股份有限公司新昌支行借款10000000元。

### 附注 10、其他重大事项

本公司无应予披露的其他重大事项。

### 附注 11、抵押资产情况

本公司 2011 年 6 月 30 日资产抵押情况如下：

抵押物	账面余额	取得贷款的金额
房屋建筑物	163,848,989.31	237,230,000.00
土地使用权	80,665,917.09	

### 附注 12、母公司财务报表主要项目注释

#### 12.1 应收账款

##### 12.1.1 应收账款种类

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	43,681,615.80	97.64%	2,192,176.43	5.02%	36,678,905.75	97.20%	1,874,682.75	5.11%

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					1,056,944.14	2.80%	1,056,944.14	100.00%
账款	1,054,449.40	2.36%	1,054,449.40	100.00%				
合 计	44,736,065.20	100.00%	3,246,625.83		37,735,849.89	100.00%	2,931,626.89	

## 12.1.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	43,527,386.52	99.65%	2,176,369.33	36,518,430.04	99.56%	1,825,921.51
1-2年	150,237.79	0.34%	15,023.78	75,662.80	0.21%	7,566.28
2-3年	299.49	0.00%	44.92	3,290.00	0.01%	493.50
3-4年	3,692.00	0.01%	738.40	200.00	0.00%	40.00
4-5年				81,322.91	0.22%	40,661.46
5年以上						
合 计	43,681,615.80	100.00%	2,192,176.43	36,678,905.75	100.00%	1,874,682.75

## 12.1.3 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
岳阳中湘康神药业集团有限公司	290,250.00	290,250.00	100%	账龄较长,催收未果
LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	275,171.40	275,171.40	100%	账龄较长,催收未果
济南东风制药厂有限公司	278,098.00	278,098.00	100%	账龄较长,催收未果
诺德药业(江苏)有限公司	156,000.00	156,000.00	100%	账龄较长,催收未果
深圳仙诺制药有限公司	51,000.00	51,000.00	100%	账龄较长,催收未果
新昌县永兴化工有限公司	3,930.00	3,930.00	100%	账龄较长,催收未果
合 计	1,054,449.40	1,054,449.40		

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

12.1.5 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

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

## 12.1.7 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江都市新华化工有限公司	非关联方	4,138,270.00	1年以内	9.25
浙江嘉信医药股份有限公司	非关联方	2,321,755.23	1年以内	5.19
北京医药股份有限公司	非关联方	2,220,000.00	1年以内	4.96
绍兴兴欣化工有限公司	非关联方	1,913,484.00	1年以内	4.28
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联方	1,734,652.05	1年以内	3.88
合 计		12,328,161.28		27.56

## 12.1.8 外币应收账款

币 种	期末数			年初数		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币

美元	45,828.99	6.4716	296,586.89	45,828.99	6.6227	303,511.65
合 计			296,586.89			303,511.65

## 12.2 其他应收款

### 12.2.1 其他应收款种类

种 类	期 末 数				年 初 数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	2,000,000.00	1.28%	1,000,000.00	50%	2,000,000.00	1.49%	1,000,000.00	50%
按账龄分析法计 提坏账准备的其 他应收款	152,994,262.68	98.12%	7,650,166.93	5%	130,903,660.61	97.41%	6,625,003.34	5.06%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	929,626.23	0.60%	529,626.23	57%	1,485,793.70	1.10%	527,725.97	35.52%
合 计	155,923,888.91	100.00%	9,179,793.16		134,389,454.31	100.00%	8,152,729.31	

### 12.2.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1年以内	152,991,505.55	100.00	7,649,575.28	130,311,395.09	99.55	6,515,569.75
1-2年	0.00	0.00	0.00	271,590.96	0.21	27,159.10
2-3年	2,248.33	0.00	337.25	123,831.71	0.09	18,574.76
3-4年	0.00	0.00	0.00	115,739.00	0.09	23,147.80
4-5年	508.80	0.00	254.40	81,103.85	0.06	40,551.93
5年以上						
合 计	152,994,262.68	100	7,650,166.93	130,903,660.61	100.00	6,625,003.34

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	50%	桑根碱项目临床研发暂停
山东省中医药研究院	800,000.00	400,000.00	50%	苏脂康项目临床研发暂停
南京康达生物工程设备厂	72,000.00	72,000.00	100%	账龄较长，催收未果
新昌县人民法院	24,590.00	24,590.00	100%	尚未取得发票
张雨江	17,470.26	17,470.26	100%	账龄较长，催收未果
葛尧斌	15,545.97	15,545.97	100%	已离职、催收未果
中国海洋技术开发公司	20	20	100%	账龄较长，催收未果

合 计	2,929,626.23	1,529,626.23	
-----	--------------	--------------	--

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

12.2.5 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

12.2.6 期末其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；期末应收关联方上虞京新药业有限公司 84,684,572.17 元、上海京新生物医药有限公司 41,895,337.32 元、广丰县京新药业有限公司 689,261.43 元、内蒙古京新药业有限公司 17,615,000.00 元，占其他应收款总额的 92.92%。

12.2.7 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上虞京新药业有限公司	子公司	84,684,572.17	1年以内	54.31%
上海京新生物医药有限公司	子公司	41,895,337.32	1年以内	26.87%
内蒙古京新药业有限公司	子公司	17,615,000.00	1年以内	11.30%
上海华氏医药高科技实业发展有限公司	子公司	2,000,000.00	3-4年	1.28%
财通证券有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	0.64%
合 计		147,194,909.49		94.40%

## 12.3 长期股权投资

### 12.3.1 长期股权投资账面价值

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

### 12.3.2 对子公司投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	年 初 数	本期损益调整	现金红利	本期增(减)	期 末 数
上海京新生物医药有限公司	70.00%	13,500,000.00	10,500,000.00				10,500,000.00
上虞京新药业有限公司	100.00%	78,060,000.00	128,060,000.00				128,060,000.00
广丰县京新药业有限公司	90.00%	18,000,000.00	31,500,000.00				31,500,000.00
浙江京新药业进出口有限公司	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00
内蒙古京新药业有限公司	100.00%	3,300,000.00	3,300,000.00				3,300,000.00
合 计		117,860,000.00	178,360,000.00				178,360,000.00

### 12.3.3 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
浙江京新药业进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	以前年度亏损

上虞京新药业有限公司	500,000.00			500,000.00	以前年度亏损
合 计	5,500,000.00			5,500,000.00	

## 12.4 营业收入及成本

### 12.4.1 分类列示如下：

种 类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	104,028,342.98	50,469,530.58	99,091,322.39	44,282,075.62
其他业务收入	92,182,054.39	86,076,951.57	17,486,617.14	13,843,392.58
合 计	196,210,397.37	136,546,482.15	116,577,939.53	58,125,468.20

### 12.4.2 主营业务分行业列示如下：

行业名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品销售	104,028,342.98	50,469,530.58	99,091,322.39	44,282,075.62
合 计	104,028,342.98	50,469,530.58	99,091,322.39	44,282,075.62

### 12.4.3 主营业务分产品类别列示如下：

产品类别	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料药类	231,236.93	217,785.73	2,502,192.28	2,278,329.33
成品药类	103,797,106.05	50,251,744.85	96,589,130.11	42,003,746.29
合 计	104,028,342.98	50,469,530.58	99,091,322.39	44,282,075.62

### 12.4.4 主营业务分地区列示如下：

类 别	本年度		上年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	68,715,112.59	33,337,255.76	62,473,553.12	27,918,273.13
华北地区	17,485,744.54	8,483,239.22	17,222,356.91	7,696,352.14
华南地区	4,073,755.55	1,976,389.56	3,407,294.75	1,522,656.88
华中地区	7,005,750.34	3,398,851.90	9,007,580.05	4,025,320.60
其他地区	6,747,979.96	3,273,794.14	6,980,537.56	3,119,472.87
合 计	104,028,342.98	50,469,530.58	99,091,322.39	44,282,075.62

### 12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴欣欣化工有限公司	11,358,533.33	5.79%
江都市新华化工有限公司	6,681,811.97	3.41%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	6,230,781.09	3.18%
浙江嘉信医药股份有限公司	5,383,935.71	2.74%
安徽华源医药股份有限公司	4,891,025.64	2.49%
合 计	34,546,087.74	17.61%

## 12.5 财务费用

项 目	本期	上年同期
利息支出	6,851,935.03	6,298,559.77
减：利息收入	1,422,088.26	4,605,831.85
汇兑损失		368,118.32
减：汇兑收益	101,369.94	
其他	352,368.24	474,379.09
合 计	5,680,845.07	2,535,225.33

## 12.6 现金流量表补充资料

补充资料	本 度	上年同期
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,518,002.85	1,042,198.50
加：资产减值准备	1,418,509.87	122,036.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,290,066.00	5,344,486.67
无形资产摊销	413,002.98	413,002.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	5,680,845.07	2,535,225.33
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）		
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）	68,733.89	-11,276,862.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,169,894.10	-12,693,554.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,614,320.80	-1,406,860.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,395,054.24	-15,920,327.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	40,505,228.91	21,780,256.86
减：现金的期初余额	37,582,894.35	61,755,801.75
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	2,922,334.56	-39,975,544.89

## 附注 13、补充资料

## 13.1 非经常性损益

项 目	本期	上年同期
非流动资产处置损益	125,759.75	-11,253.74
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)	1,382,732.86	3,103,165.30
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	-13,973.89	36,114.94
持有至到期投资收益		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	-224,177.81	-469,203.98
合 计	1,270,340.91	2,658,822.53

**附注 14、财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 29 日批准报出。

浙江京新药业股份有限公司

二〇一一年八月二十九日