

# 浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

# 2013 年半年度报告



二〇一三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明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。

所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吕钢、主管会计工作负责人陈美丽及会计机构负责人(会计主管人员)陈美丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录.....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、京新药业	指	浙江京新药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期	指	2013 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	浙江京新药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人（主承销商）	指	财通证券有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	京新药业	股票代码	002020
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江京新药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京新药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGXIN		
公司的法定代表人	吕钢		

### 二、联系人和联系方式

	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	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号
电话	0575-86176531	0575-86176531
传真	0575-86096898	0575-86096898
电子信箱	stock@jingxinpharm.com	stock@jingxinpharm.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 12 月 05 日	浙江省工商行政管理局	330000000031464	330624704503984	70450398-4
报告期末注册	2013 年 07 月 23 日	浙江省工商行政管理局	330000000031464	330624704503984	70450398-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 07 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	于 2013 年 7 月 27 日披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告编号为 2013036。				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	457,067,669.62	420,196,234.86	8.77%
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,973,459.45	17,241,713.49	97.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	30,959,652.48	15,331,838.53	101.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	33,138,607.12	24,447,828.40	35.55%
基本每股收益(元/股)	0.1345	0.1365	-1.47%
稀释每股收益(元/股)	0.1345	0.1365	-1.47%
加权平均净资产收益率(%)	4.32%	2.23%	2.09%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,443,211,867.30	1,300,977,723.65	10.93%
归属于上市公司股东的净资产(元)	787,603,295.63	772,579,549.18	1.94%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	33,973,459.45	17,241,713.49	787,603,295.63	772,579,549.18
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	33,973,459.45	17,241,713.49	787,603,295.63	772,579,549.18
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-268,303.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,200,081.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,507.22	
减：所得税影响额	529,463.70	
合计	3,013,806.97	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

面对医药行业日益复杂的外部环境，2013年上半年公司整体运行良好，销售额、利税等各指标均创历史新高。围绕以“做大成品药，培育大品种”为方针，成品药业务整体继续呈现快速增长势头，重点品种京诺、康复新和唯他停保持了较快的增长；围绕“做强原料药，建设新样板”的经营方针，以“技术为先，管理改进”为手段，坚持成本领先的总体策略，公司原料药业务在产品工艺改进、污水治理、现场管理均有所加强。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司经营情况正常，销售收入稳步增长，特别是公司成品药保持了快速的增长。公司实现营业总收入45706.77万元，比上年同期增长了8.77%，主要是由于公司成品药实现收入22742.09万元，同比增长40.44%所致。

报告期内，公司实现营业利润、利润总额和净利润分别为3676.02万元、4030.35万元和3397.35万元，比上年同期增长了79.96%、76.77%和97.04%。

营业利润增长的主要原因是公司成品药业务快速增长所致；净利润增长的主要原因是营业利润同比增长。

报告期内，公司销售费用为8956.80万元，同比增长了53.35%，主要原因是成品药销售收入增长所致。管理费用为5248.28万元，同比增长了34.78%，主要原因是技术开发费与工资增长所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	457,067,669.62	420,196,234.86	8.77%	
营业成本	267,309,452.30	292,554,760.58	-8.63%	
销售费用	89,568,033.74	58,406,698.77	53.35%	主要系成品药销售收入增长所致。
管理费用	52,482,849.41	38,938,650.27	34.78%	主要系技术开发费与工资增长所致。
财务费用	5,179,469.89	5,514,379.67	-6.07%	
所得税费用	6,330,027.32	5,558,172.45	13.89%	
研发投入	16,885,039.23	12,232,110.00	38.04%	主要系对外支付的技术服务费及工资增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	33,138,607.12	24,447,828.40	35.55%	主要系销售收入增长。
投资活动产生的现金流量净额	-52,708,340.93	-40,985,932.61	29%	
筹资活动产生的现金流量净额	38,383,505.55	-46,688,345.90	182%	主要系借款增加。

现金及现金等价物净增加额	18,134,582.59	-63,062,070.60	129%	主要系经营活动及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
--------------	---------------	----------------	------	----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期，在全体干部员工的努力下，公司顺利地完成了年度任务目标，公司业绩达到了历史新高。

1、成品药销售：成品药业务整体继续呈现快速增长势头。重点品种京诺、康复新和唯他停增长明显。

2、原料药生产：在产品工艺改进、污水治理、现场管理等方面均有加强。

3、原料药销售：左氧氟沙星原料药上半年保持了国内市场占有率，原料药整体稳定。

4、资本运作：正在积极推进投资项目。

5、技术研发：完成了立项4个拟开发首仿药物，核心产品改剂型研究工作积极推进。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
医药制造业	444,611,212.41	264,336,518.69	40.55%	11.21%	-5.22%	10.31%
分产品						
原料药	217,190,290.44	170,148,368.89	21.66%	-8.68%	-16.04%	6.87%
成品药	227,420,921.97	94,188,149.80	58.58%	40.44%	23.53%	5.67%
分地区						
华东地区	215,165,111.53	105,139,931.60	51.14%	14.41%	-4.81%	9.87%
华北地区	52,460,438.71	26,385,465.46	49.7%	53.52%	28.86%	9.63%
华南地区	33,449,224.69	21,592,924.06	35.45%	62.41%	50.48%	5.12%
华中地区	27,564,720.29	16,099,254.97	41.59%	-10.47%	-28.17%	14.4%
其他地区	115,971,717.19	95,118,942.60	17.98%	-8.08%	-14.47%	6.13%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、雄厚的研发实力和丰富的新药储备

公司为国家重点高新技术企业，在总部新昌及上海均设有研发中心，其中位于上海浦东

高科技园区内的上海京新生物医药有限公司是公司的重点研发基地，在引进高素质人才、科研合作、国际交流等方面发挥了重要作用。公司拥有博士后科研工作站和省级技术中心，并和中国科学院上海有机化学研究所、中国医学科学院生物技术研究所、中国医学科学院植物研究所、浙江大学等国内著名科研院所建立了密切的技术合作关系，通过自主研发和联合开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。

丰富且结构合理的新药储备以及雄厚的研发实力不仅体现了公司在相关产品领域的行业领先地位，也有利于保障公司的长期可持续发展。

## 2、先进的生产工艺和技术

公司长期从事喹诺酮类原料药、各类制剂产品的研发、生产和销售，通过多年的积累，培养了一批核心技术骨干，建立了一支具有较高素养的生产和质检队伍，具备持续的工艺、技术创新能力。

## 3、丰富的产品品种和合理的产品结构

公司拥有完整的制药业务产业链，产品覆盖化学制药化学原料药，以及附加值较高的制剂，产品大类包括抗感染药物、心脑血管药物、特色中药和生物制剂等，产品品种丰富、结构合理。目前公司的产品结构合理、品种丰富，有利于分散单一产品引致的经营风险。公司主导产品盈利前景良好，加上公司原料药与制剂业务的一体化优势，进一步提升了公司的盈利水平和抗风险能力。

## 4、品牌和营销网络优势

公司建立了完善的原料药、制剂产品的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医院科室的网络布局。完善的营销网络一方面有助于公司产品的顺利推广，另外也可以使公司更敏锐的把握市场需求的变化，有针对性的对原有产品实施技术改进、开发新产品，以提升公司的持续发展能力。

公司通过长期经营在医药市场树立了较高的认知度和影响力，喹诺酮类原料药、心脑血管用药物、特色中药和生物制剂等主要产品系列已在全国范围形成了品牌优势。随着营销服务网络的建立和不断完善，公司的品牌优势将进一步得以增强。

## 5、管理层优势

稳定且富有行业经验的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。公司的核心管理团队从事医药生产和销售相关行业的管理工作平均时间达10年以上，在对于公司业务至关重要的业务运营和财务管理领域拥有丰富的经验，熟悉市场经济规则和现代管理思想；对行业的发展现状和动态有着准确的把握，专业优势明显。

# 五、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### (1) 对外投资情况

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
235,000,000.00	235,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海京新生物医药有限公司	药品研发、技术咨询	100%
上虞京新药业有限公司	药品研发、生产和销售	100%
广丰县京新药业有限公司	原料药生产	100%
浙江京新药业进出口有限公司	货物及技术进出口、药品销售	100%
内蒙古京新药业有限公司	中成药生产和销售	100%

## 2、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,110
报告期投入募集资金总额	3,788.86
已累计投入募集资金总额	12,824.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,172.69
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	23.06%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日止，已累计投入募集资金总额为 12,824.19 万元，募集资金结余金额为 7717.65 万元；暂时补充流动资金金额为 21,000 万元，永久补充流动资金金额为 3,356.79 万元。2013 年半年度利息收入为 36.12 万元。	

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
1、浙江京新药业股份有限公司年产 5 亿粒药品制剂出口项目	否	10,184.22	10,184.22	1,493.08	4,874.26	47.86%	2013 年 11 月 30 日	0	是	否
2、内蒙古京新药业有限公司年产 1000 万盒	否	9,997.55	9,997.55	1,807.48	4,233.55	42.35%	2013 年 11 月 30 日	0	是	否

恢复新液技术改造项目							日			
3、上虞京新药业有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目	否	14,997.31	14,997.31	96.73	2,220.46	14.81%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
4、地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	否	6,815.9	6,815.9	391.57	1,495.92	21.95%	2013 年 12 月 31 日	353.61	是	否
5、永久补充流动资金	否	3,356.79	3,356.79		0	0%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	45,351.77	45,351.77	3,788.86	12,824.19	--	--	353.61	--	--
超募资金投向										
合计	--	45,351.77	45,351.77	3,788.86	12,824.19	--	--	353.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	上虞京新药业有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目:该项目进展缓慢的主要原因是公司为了提高该产品的竞争力,对现有工艺进行技术改造,但技改进度与预期产生了一定差距,导致该项目延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 11 月 8 日,公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换先期已投入募投项目的 1,930.61 万元自筹资金。其中浙江京新药业股份有限公司年产 10 亿粒药品制剂出口项目自筹资金实际投入 1,080.26 万元,实际投入时间为 2011 年 1 月 5 日至 2011 年 10 月 26 日;上虞京新药业有限公司年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目自筹资金实际投入 850.35 万元,实际投入时间为 2011 年 3 月 1 日至 2011 年 10 月 26 日。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 11 月 8 日公司第四届董事会第十二次会议审议通过了拟将不超过 21,000 万元的闲置募集资金补充流动资金。该项决议于 2011 年 11 月 24 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2011 年 11 月 24 日起使用闲置募集资金补充流动资金,使用期限为从 2011 年 11 月 24 日起至 2012 年 5 月 23 日止,按相关规定,公司已于 2012 年 5 月 23 日前将该笔资金归还至募集资金专项帐户。 2012 年 4 月 15 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了拟将不超过 21,000 万元的闲置募集资金继续补充流动资金。该项决议于 2012 年 5 月 8 日经公司 2011 年度股东大会审议通过。公司于 2012 年 5 月 24 日起使用闲置募集资金补充流动资金,使用期限为从 2012 年 5 月 24 日起至 2012 年 11 月 23 日止,按相关规定,公司已于 2012 年 11 月 23 日前将该笔资金归还至募集资金专项帐户。									

	<p>2012年11月3日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了拟将不超过21,000万元的闲置募集资金继续补充流动资金。该项决议于2012年11月21日经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。公司于2012年11月23日起使用闲置募集资金补充流动资金,使用期限为从2012年11月23日起至2013年5月22日止,按相关规定,公司已于2013年5月22日前将该笔资金归还至募集资金专项帐户。</p> <p>2013年3月16日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了拟将不超过21,000万元的闲置募集资金继续补充流动资金。该项决议于2013年4月9日经公司2012年度股东大会审议通过。公司于2012年5月23日起使用闲置募集资金补充流动资金,使用期限为从2013年5月23日起至2014年5月22日止,按相关规定,公司承诺于2014年5月22日前将该笔资金归还至募集资金专项帐户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2012年11月3日,公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于将部分募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将“年产10亿粒药品制剂出口项目”缩减及变更用途结余的3,356.79万元用于永久性补充流动资金。该议案已经2012年11月21日召开的2012年第三次临时股东大会审议批准。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户“交通银行股份有限公司新昌大通支行”、“中国银行股份有限公司新昌支行”、“中国建设银行股份有限公司新昌支行”以及以定期存单方式存放于银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司根据《关于中小企业板上市募集资金管理细则》和《公司募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上虞京新药业有限公司	子公司	制造业	原料药制造	150,000,000.00	337,173,611.27	259,995,908.41	171,106,777.61	3,096,470.05	3,522,849.01
广丰县京新药业有限公司	子公司	制造业	医药中间体原料药生产	35,000,000.00	119,273,548.24	48,091,279.50	83,205,817.29	5,664,752.69	3,684,580.67
内蒙古京新药业有限公司	子公司	制造业	中成药的生产、销售	30,000,000.00	150,826,139.70	123,472,074.00	39,795,543.81	6,749,272.64	5,740,515.49

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	90%	至	120%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5029.28	至	5823.38
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,646.99		
业绩变动的原因说明	公司成品药销售收入增长较快所致。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本126,331,420股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，送红股0股。该权益分派方案已获2013年4月9日召开的2012年年度股东大会审议通过，并于2013年5月27日实施。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 19 日	公司	实地调研	机构	易方达基金王勇和泰信基金陆海燕	公司经营情况和公司未来发展规划
2013 年 04 月 03 日	公司	实地调研	机构	建信基金邱璟旻和天弘基金刘盟盟	公司经营情况和公司未来发展规划

2013年04月09日	公司	实地调研	机构	六和投资陈信余、东方证券周云、国海证券万民远、国泰君安证券徐志华、易方达基金王勇、浙商证券张弘、农银汇理基金凌晨、华泰柏瑞基金徐晓杰、湖南兴湘投资张晶华和钟兆繁、海通证券刘杰、中银基金彭砚和个人投资者孙训年	公司经营情况和公司未来发展规划
-------------	----	------	----	---	-----------------

## 第五节 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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露日	披露索

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引

### 3、企业合并情况

无

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未推出股权激励计划。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

公司于2013年4月9日召开了第四届董事会第二十三次会议和于2013年4月26日召开了2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于“京新”商号使用权授予浙江元金投资有限公司使用暨关联交易的议案》。内容详见于2013年4月10日和2013年4月27日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《京新药业关于“京新”商号使用权授予浙江元金投资有限公司使用暨关联交易的公告》（公告编号：2013020）。公司与浙江元金投资有限公司签署《授权许可协议》，无偿授予“京新”商号使用权于浙江元金投资有限公司，浙江元金投资有限公司更名为“浙江京新控股有限公司”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
京新药业关于“京新”商号使用权授予浙江元金投资有限公司使用暨关联交易的公告	2013年04月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
京新药业关于关联企业名称变更的公告	2013年05月04日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明

本期收到房屋租赁收入929.03万元，比去年同期增长65.37%，其中母公司房租收入315.04万元，比去年同期增长119.13%，全资子公司上海京新生物医药有限公司房租收入613.98万元，

比去年同期增长46.88%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海京新生物医药有限公司	上海睿智化学研究有限公司	生物工程楼(4号楼) 6968.14平方米	1,978.75	2008年11月05日	2013年11月04日	203.98	收入扣除成本	增加其他业务利润	否	无

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
上虞京新药业有限公司	2013年02月06日	10,000	2013年02月04日	10,000	连带责任保证	2013年2月4日起至 2013年2月8日	是	否
上虞京新药业有限公司	2013年05月23日	10,000	2013年05月20日	10,000	连带责任保证	2013年5月20日起至 2013年5月25日	是	否
广丰县京新药业有限公司	2013年01月09日	5,000	2013年01月06日	5,000	连带责任保证	2013年1月6日起至	否	否

						2015 年 1 月 5 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			22,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				25,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			22,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			22,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				25,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			22,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				5,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)								6.35%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无											

### 4、其他重大交易

2013年6月22日, 公司公告了《关于参与竞价购买股权的公告》(公告编号2013031), 该事项经公司2013年第二次临时股东大会审议通过。根据浙江产权交易所的公开信息, 浙江省食品有限公司对其持有的浙江惠迪森药业有限公司65%股权进行转让, 挂牌期满日期为2013年6月25日下午5时整止, 挂牌价格为人民币4500万元。2013年7月11日, 公司参加了浙江产权交易所组织的浙江惠迪森药业有限公司65%股权转让的竞价, 经过各意向受让方的竞价, 公司参与本次竞价购买上述股权未能成功, 最终结果由其它意向受让方购得上述股权。并于2013

年7月12日公告了《关于参与竞价购买股权结果的公告2013034》（公告编号2013034）。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江元金投资有限公司	认购股份自 2011 年 11 月 8 日起锁定三十六个月	2011 年 11 月 08 日	2014 年 11 月 8 日	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	报告期内，公司大股东吕钢、吕岳英遵守《避免同业竞争的承诺》，没有发生与公司同业竞争的行为。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

- 1、证券投资：无。
- 2、持有其他上市公司股权：无。
- 3、其他综合收益细目：无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	29,640,433	23.46%			29,640,433		29,640,433	59,280,866	23.46%
3、其他内资持股	4,956,284	3.92%			4,956,284		4,956,284	9,912,568	3.92%
其中：境内法人持股	4,956,284	3.92%			4,956,284		4,956,284	9,912,568	3.92%
5、高管股份	24,684,149	19.54%			24,684,149		24,684,149	49,368,298	19.54%
二、无限售条件股份	96,690,987	76.54%			96,690,987		96,690,987	193,381,974	76.54%
1、人民币普通股	96,690,987	76.54%			96,690,987		96,690,987	193,381,974	76.54%
三、股份总数	126,331,420	100%			126,331,420		126,331,420	252,662,840	100%

股份变动的原因

适用  不适用

公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，即以2012年12月31日的公司总股本126,331,420股为基数，按每10股派发现金红利1.5元（含税）向全体股东实施分配，共计派发现金18,949,713.00元，其余可分配利润79,074,073.35元转入2013年度；送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增股本126,331,420股。本次转增后，公司的注册资本由人民币126,331,420元增加至252,662,840元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2012年度股东大会审议通过，并于2013年7月25日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

权益分派股权登记日为：2013年5月24日，除权除息日为：2013年5月27日

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

由于公司股本扩大了一倍，则公司各项指标应发生相应的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,789						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吕钢	境内自然人	23.9%	60,384,440	30192220	45,288,330	15,096,110	质押	21,000,000
吕岳英	境内自然人	7.47%	18,865,302	9272651	0	18,865,302	质押	7,000,000
浙江元金投资有限公司	境内非国有法人	4.56%	11,512,562	5756281	9,912,568	1,599,994	质押	9,900,000
吕力平	境内自然人	3.96%	10,000,000	5000000	0	10,000,000	质押	10,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	4,927,362	4927362	0	4,927,362		
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	4,725,700	2421851	0	4,725,700		
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	4,447,973	4447973	0	4,447,973		
中国医学科学院医药生物技术研究	国有法人	0.92%	2,325,644	1162822	0	2,325,644		
陈伟国	境内自然人	0.79%	2,007,440	1003720	0	2,007,440		
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.79%	2,000,000	-3400000	0	2,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东吕钢先生直接持有浙江元金投资有限公司 51% 的股权,为浙江元金投资有限公司的控股股东和实际控制人,除此之外公司未知上述股东之间是否存在关联关系,以及是否属于《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。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吕岳英	18,865,302	人民币普通股	18,865,302
吕钢	15,096,110	人民币普通股	15,096,110
吕力平	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	4,927,362	人民币普通股	4,927,362
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	4,725,700	人民币普通股	4,725,700
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	4,447,973	人民币普通股	4,447,973
中国医学科学院医药生物技术研究所	2,325,644	人民币普通股	2,325,644
陈伟国	2,007,440	人民币普通股	2,007,440
天津六禾碧云投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
全国社保基金一一一组合	1,814,096	人民币普通股	1,814,096
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东吕钢先生直接持有浙江元金投资有限公司 51% 的股权，为浙江元金投资有限公司的控股股东和实际控制人，除此之外吕钢先生与其他前 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。 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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
吕钢	董事长、总 经理	现任	30,192,220	30,192,220	0	60,384,440	0	0	0
陈美丽	副董事长、 财务总监	现任	78,500	78,500	0	157,000	0	0	0
王能能	董事、副总 经理	现任	969,222	969,222	0	1,938,444	0	0	0
张丽娃	董事	现任	880,257	880,257	0	1,760,514	0	0	0
王光强	副总经理	现任	792,000	792,000	0	1,584,000	0	0	0
合计	--	--	32,912,199	32,912,199	0	65,824,398	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	386,246,077.76	312,921,495.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,700.00
应收票据	19,273,039.19	20,229,778.57
应收账款	127,683,263.31	101,123,551.89
预付款项	38,423,660.72	14,424,405.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,593,430.46	1,054,552.55
应收股利		
其他应收款	16,569,617.61	10,121,867.20
买入返售金融资产		
存货	161,995,430.90	165,689,237.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	751,784,519.95	625,615,588.60

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	135,141,977.09	137,134,421.93
固定资产	366,766,445.74	362,687,861.08
在建工程	67,582,391.35	50,535,254.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	117,138,399.52	120,060,663.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,798,133.65	4,943,934.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	691,427,347.35	675,362,135.05
资产总计	1,443,211,867.30	1,300,977,723.65
流动负债：		
短期借款	251,730,574.01	191,673,872.77
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	178,224,353.00	109,516,668.10
应付账款	87,624,984.89	101,558,599.63
预收款项	8,128,851.63	9,233,645.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,011,888.45	5,150,384.04
应交税费	7,827,961.26	3,513,803.56

应付利息	432,953.08	390,680.71
应付股利		
其他应付款	42,806,257.59	26,099,510.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	11,592,000.00	11,592,000.00
其他流动负债	4,077,136.03	1,886,792.35
流动负债合计	596,456,959.94	460,615,957.68
非流动负债：		
长期借款	17,388,000.00	23,184,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	765,092.00	790,172.00
递延所得税负债	720,752.41	720,752.41
其他非流动负债	40,277,767.32	43,087,292.38
非流动负债合计	59,151,611.73	67,782,216.79
负债合计	655,608,571.67	528,398,174.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,662,840.00	126,331,420.00
资本公积	400,915,571.07	527,246,991.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,977,351.76	20,977,351.76
一般风险准备		
未分配利润	113,047,532.80	98,023,786.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	787,603,295.63	772,579,549.18
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	787,603,295.63	772,579,549.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,443,211,867.30	1,300,977,723.65

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,241,816.37	69,172,491.16
交易性金融资产		
应收票据	7,824,507.00	17,820,834.27
应收账款	77,554,332.02	37,710,030.02
预付款项	10,719,536.72	3,072,896.63
应收利息	545,994.52	198,464.76
应收股利		
其他应收款	66,374,057.15	90,638,222.29
存货	39,784,448.01	44,276,928.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	321,044,691.79	262,889,867.20
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	434,569,486.00	434,569,486.00
投资性房地产	88,932,539.07	90,225,981.75
固定资产	182,123,007.69	173,483,541.25
在建工程	35,467,656.05	25,387,388.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,026,469.12	70,384,577.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	481,761.19	481,761.19

其他非流动资产		
非流动资产合计	809,600,919.12	794,532,736.24
资产总计	1,130,645,610.91	1,057,422,603.44
流动负债：		
短期借款	177,900,000.00	151,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	36,024,353.00	10,516,668.10
应付账款	23,963,930.75	31,484,522.05
预收款项	2,892,857.86	5,124,910.22
应付职工薪酬		1,338,460.00
应交税费	3,659,041.38	1,427,576.53
应付利息	145,277.55	314,857.55
应付股利		
其他应付款	59,409,336.97	24,264,858.05
一年内到期的非流动负债	11,592,000.00	11,592,000.00
其他流动负债	3,120,564.60	930,220.92
流动负债合计	318,707,362.11	237,994,073.42
非流动负债：		
长期借款	17,388,000.00	23,184,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	765,092.00	790,172.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,854,314.84	23,359,697.06
非流动负债合计	39,007,406.84	47,333,869.06
负债合计	357,714,768.95	285,327,942.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	252,662,840.00	126,331,420.00
资本公积	402,065,900.50	528,397,320.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,977,351.76	20,977,351.76
一般风险准备		

未分配利润	97,224,749.70	96,388,568.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	772,930,841.96	772,094,660.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,130,645,610.91	1,057,422,603.44

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

### 3、合并利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	457,067,669.62	420,196,234.86
其中：营业收入	457,067,669.62	420,196,234.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	420,304,573.52	399,817,544.44
其中：营业成本	267,309,452.30	292,554,760.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,748,002.87	3,323,350.27
销售费用	89,568,033.74	58,406,698.77
管理费用	52,482,849.41	38,938,650.27
财务费用	5,179,469.89	5,514,379.67
资产减值损失	2,016,765.31	1,079,704.88
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）	-2,880.00	48,478.50
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）	36,760,216.10	20,427,168.92
加：营业外收入	4,298,197.84	3,786,028.41
减：营业外支出	754,927.17	1,413,311.39
其中：非流动资产处置损失	311,597.04	117,427.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,303,486.77	22,799,885.94
减：所得税费用	6,330,027.32	5,558,172.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,973,459.45	17,241,713.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	33,973,459.45	17,241,713.49
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1345	0.1365
（二）稀释每股收益	0.1345	0.1365
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	33,973,459.45	17,241,713.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,973,459.45	17,241,713.49
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	235,802,216.04	176,931,207.18
减：营业成本	116,046,845.35	95,614,620.63
营业税金及附加	1,981,634.08	1,730,979.94
销售费用	65,611,381.48	40,703,402.57
管理费用	26,894,977.19	22,129,036.70
财务费用	4,646,065.58	1,257,721.64
资产减值损失	893,018.92	3,351,863.52
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）	19,728,293.44	12,143,582.18

加：营业外收入	2,714,666.45	1,582,068.84
减：营业外支出	67,954.25	278,696.92
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,375,005.64	13,446,954.10
减：所得税费用	2,589,111.64	2,232,039.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,785,894.00	11,214,914.75
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0783	0.0888
（二）稀释每股收益	0.0783	0.0888
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	19,785,894.00	11,214,914.75

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	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	481,435,311.73	431,746,925.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,728,136.56	4,979,769.52
收到其他与经营活动有关的现金	11,941,338.96	13,817,083.73
经营活动现金流入小计	499,104,787.25	450,543,779.18
购买商品、接受劳务支付的现金	283,173,712.56	286,481,743.46
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,555,244.64	32,948,121.32
支付的各项税费	43,322,552.94	39,697,183.20
支付其他与经营活动有关的现金	98,914,669.99	66,968,902.80
经营活动现金流出小计	465,966,180.13	426,095,950.78
经营活动产生的现金流量净额	33,138,607.12	24,447,828.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,252.97	118,136.00
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	230,252.97	118,136.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,938,593.90	41,104,068.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,938,593.90	41,104,068.61
投资活动产生的现金流量净额	-52,708,340.93	-40,985,932.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	479,586,062.45	307,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	499,586,062.45	307,000,000.00
偿还债务支付的现金	425,325,361.21	344,796,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,877,195.69	8,892,345.90
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	10,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	461,202,556.90	353,688,345.90
筹资活动产生的现金流量净额	38,383,505.55	-46,688,345.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-679,189.15	164,379.51
五、现金及现金等价物净增加额	18,134,582.59	-63,062,070.60
加：期初现金及现金等价物余额	163,811,495.17	307,043,015.84
六、期末现金及现金等价物余额	181,946,077.76	243,980,945.24

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

单位：元

项目	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	230,005,414.15	151,685,000.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,136,997.96	16,438,945.93
经营活动现金流入小计	239,142,412.11	168,123,946.92
购买商品、接受劳务支付的现金	79,977,221.86	120,115,553.54
支付给职工以及为职工支付的现金	19,239,834.29	16,009,401.92
支付的各项税费	24,136,092.70	21,914,290.29
支付其他与经营活动有关的现金	63,086,975.63	49,654,437.54
经营活动现金流出小计	186,440,124.48	207,693,683.29
经营活动产生的现金流量净额	52,702,287.63	-39,569,736.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	650.00	118,136.00
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	650.00	118,136.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,188,368.77	33,937,736.33
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	27,188,368.77	33,937,736.33
投资活动产生的现金流量净额	-27,187,718.77	-33,819,600.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	225,000,000.00	257,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	225,000,000.00	257,000,000.00
偿还债务支付的现金	203,896,000.00	257,796,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,473,149.53	7,906,589.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	227,369,149.53	265,702,589.80
筹资活动产生的现金流量净额	-2,369,149.53	-8,702,589.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,094.12	-15,148.96
五、现金及现金等价物净增加额	23,079,325.21	-82,107,075.46
加：期初现金及现金等价物余额	59,062,491.16	170,028,205.17
六、期末现金及现金等价物余额	82,141,816.37	87,921,129.71

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,331,420.00	527,246,991.07			20,977,351.76		98,023,786.35		772,579,549.18	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	126,331,420.00	527,246,991.07			20,977,351.76		98,023,786.35		772,579,549.18	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,331,420.00	-126,331,420.00					15,023,746.45			15,023,746.45
（一）净利润							33,973,459.45			33,973,459.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,973,459.45			33,973,459.45
（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							-18,949,713.00			-18,949,713.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,949,713.00			
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	126,331,420.00	-126,331,420.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,331,420.00	-126,331,420.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	252,662,840.00	400,915,571.07			20,977,351.76		113,047,532.80			787,603,295.63

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	126,331,420.00	527,246,991.07			19,286,784.16		93,301,597.37			766,166,792.60
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	126,331,420.00	527,246,991.07			19,286,784.16		93,301,597.37			766,166,792.60
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							17,241,713.49			17,241,713.49
(一) 净利润							17,241,713.49			17,241,713.49
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,241,713.49			17,241,713.49
(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. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 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										

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	126,331,420.00	527,246,991.07			19,286,784.16		110,543,310.86		783,408,506.09

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	126,331,420.00	528,397,320.50			20,977,351.76		96,388,568.70	772,094,660.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	126,331,420.00	528,397,320.50			20,977,351.76		96,388,568.70	772,094,660.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	126,331,420.00	-126,331,420.00					836,181.00	836,181.00
（一）净利润							19,785,894.00	19,785,894.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,785,894.00	19,785,894.00
（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							-18,949,713.00	-18,949,713.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,949,713.00	-18,949,713.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	126,331,420.00	-126,331,420.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,331,420.00	-126,331,420.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	252,662,840.00	402,065,900.50			20,977,351.76		97,224,749.70	772,930,841.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	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	126,331,420.00	528,397,320.50			19,286,784.16		106,439,744.34	780,455,269.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	126,331,420.00	528,397,320.50			19,286,784.16		106,439,744.34	780,455,269.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							11,214,914.75	11,214,914.75
（一）净利润							11,214,914.75	11,214,914.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,214,914.75	11,214,914.75

(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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	126,331,420.00	528,397,320.50			19,286,784.16		117,654,659.09	791,670,183.75

法定代表人：吕钢

主管会计工作负责人：陈美丽

会计机构负责人：陈美丽

### 三、公司基本情况

浙江京新药业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]80号文批准，于2001年10月25日由浙江新昌京新制药有限公司整体变更设立，注册号：3300001008232，原股本为RMB3,000万元。根据2002年第二次临时股东会通过的以资本公积和未分配利润转增股本决议，本公司股本第一次变更至RMB5,010万元；经中国证券监督管理委员会证监发[2004]102号文批准，本公司于2004年6月29日向社会公众发行1,760万股人民币普通股股票，股本第二次变更至RMB6,770万元；根据2006年4月29日股东大会通过的以资本公积转增股本的决议，本公司股本第三次变更至RMB10,155万元；经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1497号文批准，公司向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股股票24,781,420股，本公司股本第四次变更至RMB12,633.1420万元，根据2013年4月9日股东大会通过的以资本公积转增资本的决议，本公司股本第五次变更至RMB25266.2840万元。上述历次股本变更分别于2002年11月4日、2004年11月8日、2006年6月1日，2011年12月5日和2013年7月23日在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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与

其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将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；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公

司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

### (2) 外币财务报表的折算

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）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；本公司若与债权人签定协议，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。

本公司若回购部分金融负债的，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。

#### （5）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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

##### 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。

#### （7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 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。

### 坏账损失核算方法

本公司坏账损失，采用备抵法核算。除应收出口退税及政府职能部门押金不计提坏账准备外，其他应收款项均计提坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上且金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的 20%-100% 计提坏账准备

**11、存货****(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) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

**(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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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**

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 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：公司以支付现金、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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### 2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投

资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### （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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产

使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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%
其他设备	5	5%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，以单项固定资产为基础估计其可收回金额；难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额；难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程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，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

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。

符合资本化条件的资产，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 17、生物资产

无

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

##### ①初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形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，非货币性资产交换换入的无形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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形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吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### ②后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40、50 年	按土地使用证约定日期
办公软件	5 年	预计使用年限
地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术	10 年	预计使用年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

无

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形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，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①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；
- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

公司在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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期无前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	按房屋原值扣除 30% 的余值或房租收入	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司企业所得税按15%的比例计交，内蒙古京新药业有限公司享受企业所得税15%的优惠政策，上虞京新药业有限公司企业所得税按15%的比例计交。

## 2、税收优惠及批文

(1) 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(2011)263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，本公司已通过高新技术企业复审，资格有效期3年。母公司自通过高新技术企业复审后三年内(含2011年)，企业所得税按15%的比例计交。

(2) 根据2012年10月22日内蒙古自治区发展和改革委员会《关于确认内蒙古京新药业有限公司属于国家鼓励类产业企业的复函》(内发改西函[2012]594号)，本公司之全资子公司内蒙古京新药业有限公司被认定为属于西部大开发鼓励类产业企业。根据内蒙古自治区国家税务局《关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告》(第九号)第一款规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。内蒙古京新药业有限公司享受企业所得税15%的优惠政策。

(3) 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《关于认定杭州天宽科技有限公司等329家企业为2012年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高(2012)313号)，本公司之全资子公司上虞京新药业有限公司已通过高新技术企业审定，资格有效期3年。上虞京新药业有限公司自通过高新技术企业审定后三年内(含2012年)，企业所得税按15%的比例计交。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	1,500.00	医药中间体、化工中间体、生物制品、药品的研究、开发	3,467.86		100%	100%	是			
上虞京新药业有限公司	有限责任公司	浙江省上虞市	制造	15,000.00	原料药制造、进出口业务贸易	26,511.54		100%	100%	是			
广丰县京新药业有限公司	有限责任公司	江西省广丰县	制造	3,500.00	医药中间体原料药生产	3,500.00		100%	100%	是			
浙江京新药业进出口有限公司	有限责任公司	浙江省新昌县	进出口	500.00	货物进出口、技术进出口	500.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 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	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
内蒙古 京新药 业有限	有限责 任公司	巴彦淖 尔经济 技术开	制造销 售	3,000.0 0	中成药 的生产 销售、	10,327. 55		100%	100%	是			

公司		发区			中草药 的收购 加工泡 制								
----	--	----	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	2,949.13	--	--	2,140.82

人民币	--	--	2,949.13	--	--	2,140.82
银行存款：	--	--	211,943,128.63	--	--	203,809,354.35
人民币	--	--	204,838,539.66	--	--	198,648,058.44
美元	1,149,794.68	6.1787	7,104,236.43	821,085.22	6.2855	5,160,931.16
欧元	41.60	8.0536	335.02	41.58	8.3176	345.85
英镑	1.86	9.4213	17.52	1.86	10.1611	18.90
其他货币资金：	--	--	174,300,000.00	--	--	109,110,000.00
人民币	--	--	174,300,000.00	--	--	109,110,000.00
合计	--	--	386,246,077.76	--	--	312,921,495.17

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	173,200,000.00	109,000,000.00
信用证保证金	1,100,000.00	110,000.00
已质押银行定期存款	30,000,000.00	40,000,000.00
合 计	204,300,000.00	149,110,000.00

截至2013年06月30日，本公司以人民币30,000,000.00元银行定期存单质押贷款，取得浦发银行绍兴分行4,529,000.00美元短期借款，期限至2013年10月31日。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		50,700.00
合计		50,700.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,273,039.19	20,229,778.57
合计	19,273,039.19	20,229,778.57

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东罗欣药业股份有限公司	2013年04月19日	2013年11月29日	3,825,000.00	支付货款
中化江苏有限公司	2013年01月15日	2013年11月21日	2,578,100.00	支付货款
海口奇力制药股份有限公司	2013年01月16日	2013年11月26日	2,414,000.00	支付货款
海口鼎方实业有限公司	2013年04月03日	2013年11月29日	2,370,900.00	支付货款
郑州市聚成源兽药有限公司	2013年03月14日	2013年11月22日	2,300,000.00	支付货款
合计	--	--	13,488,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,054,552.55	538,877.91		1,593,430.46
合计	1,054,552.55	538,877.91		1,593,430.46

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

期末应收利息中无逾期应收利息、无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,945,726.18	12.5%	847,286.31	5%	22,139,251.61	20.57%	1,106,962.58	5%
按组合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	117,603,580.75	86.74%	6,018,757.31	5.12%	84,425,200.42	78.45%	4,333,937.56	5.13%
组合小计	117,603,580.75	86.74%	6,018,757.31	5.12%	84,425,200.42	78.45%	4,333,937.56	5.13%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,038,065.34	0.77%	1,038,065.34	100%	1,055,312.54	0.98%	1,055,312.54	100%
合计	135,587,372.27	--	7,904,108.96	--	107,619,764.57	--	6,496,212.68	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东特利尔营销策划有限公司医药分公司	4,339,436.00	216,971.80	5%	信用良好
Epic Ingredients Sdn Bhd	3,486,331.48	174,316.57	5%	信用良好
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	3,303,677.15	165,183.86	5%	信用良好
台州上药医药有限公司	2,954,508.73	147,725.44	5%	信用良好
浙江嘉信医药股份有限公司	2,861,772.82	143,088.64	5%	信用良好
合计	16,945,726.18	847,286.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	117,170,079.19	99.63%	5,858,503.96	83,899,335.96	99.37%	4,194,966.80
1 年以内小计	117,170,079.19	99.63%	5,858,503.96	83,899,335.96	99.37%	4,194,966.80
1 至 2 年	206,121.17	0.18%	20,612.12	276,517.76	0.33%	27,651.77
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	102,578.87	0.12%	15,386.84
3 至 4 年	71,536.06	0.06%	14,307.21	63,539.23	0.08%	12,707.85
4 至 5 年	61,020.63	0.05%	30,510.32	8.60		4.30
5 年以上	94,823.70	0.08%	94,823.70	83,220.00	0.1%	83,220.00
合计	117,603,580.75	--	6,018,757.30	84,425,200.42	--	4,333,937.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
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
LISBON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	262,717.34	262,717.34	100%	账龄较长，催收未果
诺德药业（江苏）有限公司	156,000.00	156,000.00	100%	账龄较长，催收未果
深圳仙诺制药有限公司	51,000.00	51,000.00	100%	账龄较长，催收未果
合计	1,038,065.34	1,038,065.34	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东特利尔营销策划有限公司医药分公司	非关联方	4,339,436.00	一年以内	3.2%
Epic Ingredients Sdn Bhd	非关联方	3,486,331.48	一年以内	2.57%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联方	3,303,677.15	一年以内	2.44%
台州上药医药有限公司	非关联方	2,954,508.73	一年以内	2.18%
浙江嘉信医药股份有限公司	非关联方	2,861,772.82	一年以内	2.11%
合计	--	16,945,726.18	--	12.5%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,150,992.50	28.56%	0.00	0%	4,874,075.19	43.53%	365,000.00	7.49%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	12,693,500.48	70.37%	1,274,875.37	10.04%	6,128,349.97	54.74%	515,557.96	8.41%
组合小计	12,693,500.48	70.37%	1,274,875.37	10.04%	6,128,349.97	54.74%	515,557.96	8.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	193,591.06	1.07%	193,591.06	100%	193,591.06	1.73%	193,591.06	100%
合计	18,038,084.04	--	1,468,466.43	--	11,196,016.22	--	1,074,149.02	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	5,150,992.50	0.00		预计不能收回的可能性较小
合计	5,150,992.50	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：						
1年以内	11,508,724.83	90.67%	575,436.24	5,315,015.28	86.73%	265,750.77
1年以内小计	11,508,724.83	90.67%	575,436.24	5,315,015.28	86.73%	265,750.77
1至2年	255,983.68	2.02%	25,598.37	350,571.72	5.72%	35,057.17
2至3年	20,352.00	0.16%	3,052.80	109,888.09	1.79%	16,483.21

3 至 4 年	97,051.84	0.76%	19,410.37	116,000.44	1.89%	23,200.09
4 至 5 年	320,021.09	2.52%	160,010.55	123,615.44	2.02%	61,807.72
5 年以上	491,367.04	3.87%	491,367.04	113,259.00	1.85%	113,259.00
合计	12,693,500.48	--	1,274,875.37	6,128,349.97	--	515,557.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京康达生物工程设备厂等 15 家单位及个人	193,591.06	193,591.06	100%	账龄较长，催收未果
合计	193,591.06	193,591.06	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	5,150,992.50	1 年以内	28.56%
合计	5,150,992.50	--	28.56%

说明

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
------	--------	----	----	----------------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,375,165.50	99.87%	14,221,658.29	98.59%

1 至 2 年	48,215.22	0.13%	195,765.00	1.36%
2 至 3 年			6,318.45	0.05%
3 年以上	280.00	0%	664.18	0%
合计	38,423,660.72	--	14,424,405.92	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
阳光建设工程有限公司	非关联方	2,402,000.00	1 年以内	预付工程款，尚未结算
浙江同丰医药化工有限公司	非关联方	2,205,000.00	1 年以内	预付货款，尚未到货
合计	--	4,607,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

### 外币预付账款

币种	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	166,103.88	6.1787	1,026,306.04			
合计	166,103.88	6.1787	1,026,306.04			

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,945,078.84	52,867.03	53,892,211.81	54,822,827.43	56,792.60	54,766,034.83

在产品	27,322,698.45	107,007.20	27,215,691.25	30,377,708.54	248,566.49	30,129,142.05
库存商品	73,574,274.35	378,005.80	73,196,268.55	69,311,051.55	234,875.85	69,076,175.70
包装物	3,833,134.84		3,833,134.84	4,282,788.72		4,282,788.72
自制半成品	4,075,030.98	216,906.53	3,858,124.45	7,435,096.00		7,435,096.00
合计	162,750,217.46	754,786.56	161,995,430.90	166,229,472.24	540,234.94	165,689,237.30

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	56,792.60			3,925.57	52,867.03
在产品	248,566.49		141,559.29		107,007.20
库存商品	234,875.85	143,129.95			378,005.80
自制半成品		216,906.53			216,906.53
合计	540,234.94	360,036.48	141,559.29	3,925.57	754,786.56

## (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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	冷背、呆滞		
库存商品	成本价低于可变现净值		0.52%
在产品	成本价低于可变现净值	产品已销售	

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	150,088,423.61			150,088,423.61
1.房屋、建筑物	133,554,477.66			133,554,477.66
2.土地使用权	16,533,945.95			16,533,945.95
二、累计折旧和累计摊销合计	12,954,001.68	1,992,444.84		14,946,446.52
1.房屋、建筑物	10,651,262.07	1,812,521.36		12,463,783.43
2.土地使用权	2,302,739.61	179,923.48		2,482,663.09
三、投资性房地产账面净值合计	137,134,421.93	-1,992,444.84		135,141,977.09
1.房屋、建筑物	122,903,215.59	-1,812,521.36		121,090,694.23
2.土地使用权	14,231,206.34	-179,923.48		14,051,282.86
五、投资性房地产账面价值合计	137,134,421.93	-1,992,444.84		135,141,977.09
1.房屋、建筑物	122,903,215.59	-1,812,521.36		121,090,694.23
2.土地使用权	14,231,206.34	-179,923.48		14,051,282.86

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	1,992,444.84
----------	--------------

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末投资性房地产中用于出租的杭州华联时代大厦（B-2501至B-2506）原值59,760,872.36元尚未办妥产权证。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	566,036,088.11	22,007,661.17		2,652,184.57	585,391,564.71
其中：房屋及建筑物	350,454,456.84	4,600,447.56		0.00	355,054,904.40
机器设备	187,064,278.62	13,708,023.05		2,527,267.38	198,245,034.29
运输工具	7,133,457.01	1,419,134.64		0.00	8,552,591.65
办公设备	7,120,540.67	691,683.88		75,950.00	7,736,274.55
其他设备	14,263,354.97	1,588,372.04		48,967.19	15,802,759.82
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	203,341,531.90		19,101,672.43	3,824,780.49	218,618,423.84
其中：房屋及建筑物	60,048,808.71		8,222,265.67	1,812,521.36	66,458,553.02
机器设备	127,181,486.76		9,166,965.16	1,900,856.46	134,447,595.46
运输工具	3,132,741.93		379,250.77	0.00	3,511,992.70
办公设备	4,640,443.77		372,332.32	72,152.50	4,940,623.59
其他设备	8,338,050.73		960,858.51	39,250.17	9,259,659.07
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	362,694,556.21		--		366,773,140.87
其中：房屋及建筑物	290,405,648.13		--		288,596,351.38
机器设备	59,882,791.86		--		63,797,438.83
运输工具	4,000,715.08		--		5,040,598.95

办公设备	2,480,096.90	--	2,795,650.96
其他设备	5,925,304.24	--	6,543,100.75
四、减值准备合计	6,695.13	--	6,695.13
机器设备	6,695.13	--	6,695.13
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	362,687,861.08	--	366,766,445.74
其中：房屋及建筑物	290,405,648.13	--	288,596,351.38
机器设备	59,876,096.73	--	63,790,743.70
运输工具	4,000,715.08	--	5,040,598.95
办公设备	2,480,096.90	--	2,795,650.96
其他设备	5,925,304.24	--	6,543,100.75

本期折旧额 19,101,672.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,510,763.33 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
杭州 UDC 时代大厦	正在办理过程中	2013 年 12 月份前

固定资产说明

期末未办妥产权证的固定资产原值为74,786,396.75元。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产1000吨左氧氟沙星技术改造项目	10,925,159.18		10,925,159.18	10,034,163.11		10,034,163.11
年产1000万盒康复新液技术改造项目	20,841,118.50		20,841,118.50	15,096,398.50		15,096,398.50
年产5亿粒药品制剂出口项目	33,674,766.85		33,674,766.85	25,357,388.93		25,357,388.93
杭州写字楼						
其他工程	2,141,346.82		2,141,346.82	47,303.73		47,303.73
合计	67,582,391.35		67,582,391.35	50,535,254.27		50,535,254.27

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
年产1000吨左氧氟沙星技术改造项目	52,816,000.00	10,034,163.11	868,012.07	-22,984.00		20.6%	20.60				募集资金	10,925,159.18
年产1000万盒康复新液技术改造项目	55,125,500.00	15,096,398.50	5,744,720.00			37.81%	37.81				募集资金	20,841,118.50
年产5亿粒药品制剂出	66,506,500.00	25,357,388.93	15,211,721.75	7,291,153.83		71.96%	71.96				募集资金	33,674,766.85

口项目												
年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目			1,471,451.03	1,074,641.03							募集资金	396,810.00
杭州写字楼											银行按揭及自筹	
合计	174,448,000.00	50,487,950.54	23,295,904.85	8,342,810.86		--	--			--	--	65,837,854.53

在建工程项目变动情况的说明

公司将原募集资金投资项目“年产10亿粒药品制剂出口项目”变更为“年产5亿粒药品制剂出口项目”和“年产1.5亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目”两个项目。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	137,080,585.50			137,080,585.50
(1)新昌县土地使用权	41,889,728.75			41,889,728.75
(2)江西广丰县土地使用权	4,637,700.00			4,637,700.00
(3)内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	5,508,448.12			5,508,448.12
(4)上海张江高科技 33 街坊土地使用权	6,387,662.62			6,387,662.62

(5)上虞京新土地使用权	39,721,946.01		39,721,946.01
(6)财务软件	33,000.00		33,000.00
(7)地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术	38,902,100.00		38,902,100.00
二、累计摊销合计	17,019,922.26	2,922,263.72	19,942,185.98
(1)新昌县土地使用权	7,813,778.27	413,002.98	8,226,781.25
(2)江西广丰县土地使用权	649,278.00	46,377.00	695,655.00
(3)内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	612,229.62	56,682.60	668,912.22
(4)上海张江高科技 33 街坊土地使用权	1,096,548.73	63,876.62	1,160,425.35
(5)上虞京新土地使用权	4,221,614.28	397,219.50	4,618,833.78
(6)财务软件	33,000.00		33,000.00
(7)地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术	2,593,473.36	1,945,105.02	4,538,578.38
三、无形资产账面净值合计	120,060,663.24	-2,922,263.72	117,138,399.52
(1)新昌县土地使用权	34,075,950.48	-413,002.98	33,662,947.50
(2)江西广丰县土地使用权	3,988,422.00	-46,377.00	3,942,045.00
(3)内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	4,896,218.50	-56,682.60	4,839,535.90
(4)上海张江高科技 33 街坊土地使用权	5,291,113.89	-63,876.62	5,227,237.27
(5)上虞京新土地使用权	35,500,331.73	-397,219.50	35,103,112.23
(6)财务软件		0.00	0.00
(7)地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术	36,308,626.64	-1,945,105.02	34,363,521.62
(1)新昌县土地使用权			
(2)江西广丰县土地使用权			
(3)内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权			
(4)上海张江高科技 33 街坊土地使用权			
(5)上虞京新土地使用权			
(6)财务软件			
(7)地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术			
无形资产账面价值合计	120,060,663.24	-2,922,263.72	117,138,399.52
(1)新昌县土地使用权	34,075,950.48	-413,002.98	33,662,947.50
(2)江西广丰县土地使用权	3,988,422.00	-46,377.00	3,942,045.00
(3)内蒙古巴彦淖尔开发区土地使用权	4,896,218.50	-56,682.60	4,839,535.90
(4)上海张江高科技 33 街坊土地使用权	5,291,113.89	-63,876.62	5,227,237.27
(5)上虞京新土地使用权	35,500,331.73	-397,219.50	35,103,112.23
(6)财务软件		0.00	0.00
(7)地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术	36,308,626.64	-1,945,105.02	34,363,521.62

本期摊销额 2,922,263.72 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2006年3月，本公司以6,000,000.00元价格向子公司上虞京新药业有限公司的少数股东购买股权，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，其差额于购买日已确认为商誉。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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	1,403,857.37	1,578,225.88
存货跌价准备	113,217.98	74,386.06

内部销售未实现利润	270,580.31	270,580.31
固定资产折旧	264,245.85	264,245.85
递延收益	2,746,232.14	2,756,496.43
小计	4,798,133.65	4,943,934.53
递延所得税负债：		
资产评估增值	720,752.41	720,752.41
小计	720,752.41	720,752.41

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,798,133.65		4,943,934.53	
递延所得税负债	720,752.41		720,752.41	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,570,361.70	1,802,213.69			9,372,575.39
二、存货跌价准备	540,234.94	360,036.48	141,559.29	3,925.57	754,786.56
七、固定资产减值准备	6,695.13				6,695.13
十三、商誉减值准备	500,000.00				500,000.00
合计	8,617,291.77	2,162,250.17	141,559.29	3,925.57	10,634,057.08

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	33,830,574.01	40,673,872.77
抵押借款	160,900,000.00	134,000,000.00
保证借款	17,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	251,730,574.01	191,673,872.77

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,024,353.00	516,668.10
银行承兑汇票	177,200,000.00	109,000,000.00
合计	178,224,353.00	109,516,668.10

下一会计期间将到期的金额 178,224,353.00 元。

应付票据的说明

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其他关联方的票据。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	83,112,207.78	93,000,068.95
1-2 年（含 2 年）	1,071,232.29	2,813,193.11
2-3 年（含 3 年）	721,893.59	2,642,758.29
3-4 年（含 4 年）	156,976.91	248,774.56
4-5 年（含 5 年）	146,835.57	321,824.01
5 年以上	2,415,838.75	2,531,980.71
合计	87,624,984.89	101,558,599.63

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	6,936,624.62	8,258,609.33
1-2年（含2年）	864,768.00	627,614.73
2-3年（含3年）	213,490.74	30,333.35
3-4年（含4年）	14,197.63	208,885.78
4-5年（含5年）	15,398.41	53,926.08
5年以上	84,372.23	54,276.34
合计	8,128,851.63	9,233,645.61

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,689,741.43	33,626,182.54	34,807,378.74	3,508,545.23
二、职工福利费		1,590,355.66	1,590,355.66	
三、社会保险费	14,372.58	3,693,228.84	3,696,417.83	11,183.59
其中：医疗保险费	3,045.00	947,494.39	947,619.39	2,920.00
基本养老保险费	1,063.74	2,291,945.94	2,293,009.68	0.00
失业保险费	10,263.84	245,747.85	247,748.10	8,263.59
工伤保险费		116,889.56	116,889.56	
生育保险费		85,087.66	85,087.66	
补充保险		3,822.00	3,822.00	
四、住房公积金	2,800.40	646,557.00	645,256.00	4,101.40
五、辞退福利	13,702.33	93,000.00	93,000.00	13,702.33

六、其他	429,767.30	304,932.60	260,344.00	474,355.90
(6) 工会经费	330,529.40	123,537.00	78,948.40	375,118.00
(7) 教育经费	99,237.90	181,395.60	181,395.60	99,237.90
合计	5,150,384.04	39,954,256.64	41,092,752.23	4,011,888.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 260,344.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 93,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付工资和奖金的预计发放时间为2013年第3季度。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,594,033.49	-71,107.79
营业税	-159,374.55	-187,498.50
企业所得税	3,676,945.35	2,822,275.47
个人所得税	335,283.59	328,975.58
城市维护建设税	311,944.70	231,845.41
教育费附加	297,734.39	209,669.43
房产税	-640,251.75	-199,117.50
土地使用税	312,728.38	88,157.60
印花税	3,542.00	15,109.50
水利基金	95,375.66	71,264.98
河道管理费		204,229.38
合计	7,827,961.26	3,513,803.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	432,953.08	390,680.71
合计	432,953.08	390,680.71

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,077,906.98	19,583,180.45
1-2 年	1,345,877.86	3,533,122.13
2-3 年	907,429.40	1,025,251.38
3-4 年	395,228.10	431,085.12
4-5 年	1,032,603.06	262,438.76
5 年以上	1,047,212.19	1,264,433.07
合计	42,806,257.59	26,099,510.91

#### (2) 本报告期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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	790,172.00		25,080.00	765,092.00
合计	790,172.00		25,080.00	765,092.00

预计负债说明

本期减少系根据期末汇率调整所致。

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	11,592,000.00	11,592,000.00
合计	11,592,000.00	11,592,000.00

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	11,592,000.00	11,592,000.00
合计	11,592,000.00	11,592,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行杭州新城支行	2010 年 11 月 23 日	2015 年 11 月 23 日	人民币元	6.81%		11,592,000.00		11,592,000.00
合计	--	--	--	--	--	11,592,000.00	--	11,592,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	4,077,136.03	1,886,792.35
合计	4,077,136.03	1,886,792.35

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	17,388,000.00	23,184,000.00
合计	17,388,000.00	23,184,000.00

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行杭州分行	2010年11月23日	2015年11月23日	人民币元	6.81%		17,388,000.00		23,184,000.00
合计	--	--	--	--	--	17,388,000.00	--	23,184,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等  
 期末向浦发银行杭州分行借款余额17,388,000.00元，系以杭州华联时代大厦房产作为抵押物。

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	40,277,767.32	43,087,292.38
合计	40,277,767.32	43,087,292.38

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,331,420.00			126,331,420.00		126,331,420.00	252,662,840.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》，即以2012年12月31日的公司总股本126,331,420股为基数，按每10股派发现金红利1.5元（含税）向全体股东实施分配，共计派发现金18,949,713.00元，其余可分配利润79,074,073.35元转入2013年度；送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增股本126,331,420股。本次转增后，公司的注册资本由人民币126,331,420元增加至252,662,840元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告，验资报告文号为信会师报[2013]第113406号。

公司已于2013年7月25日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币126,331,420元变更为252,662,840元。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	527,246,991.07		126,331,420.00	400,915,571.07
合计	527,246,991.07		126,331,420.00	400,915,571.07

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,977,351.76			20,977,351.76
合计	20,977,351.76			20,977,351.76

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	98,023,786.35	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	98,023,786.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,973,459.45	--
应付普通股股利	18,949,713.00	
期末未分配利润	113,047,532.80	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	444,611,212.41	399,777,339.23
其他业务收入	12,456,457.21	20,418,895.63
营业成本	267,309,452.30	292,554,760.58

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

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
药品销售	444,611,212.41	264,336,518.69	399,777,339.23	278,908,089.64
合计	444,611,212.41	264,336,518.69	399,777,339.23	278,908,089.64

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

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

原料药	217,190,290.44	170,148,368.89	238,198,163.63	214,500,891.22
成品药	227,420,921.97	94,188,149.80	161,579,175.60	64,407,198.42
合计	444,611,212.41	264,336,518.69	399,777,339.23	278,908,089.64

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华东地区	215,165,111.53	105,139,931.60	188,057,769.45	110,452,328.51
华北地区	52,460,438.71	26,385,465.46	34,172,087.11	20,476,808.62
华南地区	33,449,224.69	21,592,924.06	20,595,289.87	14,349,094.49
华中地区	27,564,720.29	16,099,254.97	30,788,004.57	22,414,528.22
其他地区	115,971,717.19	95,118,942.60	126,164,188.23	111,215,329.81
合计	444,611,212.41	264,336,518.69	399,777,339.23	278,908,089.65

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华东医药股份有限公司药品分公司	9,692,106.51	2.18%
台州上药医药有限公司	8,909,513.09	2%
浙江嘉信医药股份有限公司	8,830,182.24	1.99%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	7,450,943.25	1.68%
泉州鹭燕医药有限公司	7,163,338.80	1.61%
合计	42,046,083.89	9.46%

营业收入的说明

无

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	443,793.86	805,247.08	5%
城市维护建设税	1,689,589.54	1,285,089.59	5%、7%
教育费附加	1,614,619.47	1,233,013.60	3%
合计	3,748,002.87	3,323,350.27	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,547,919.10	6,100,931.03
办公会议印刷书报	14,583,928.78	8,258,448.29
交通差旅费	10,471,869.42	11,148,527.31
业务招待费	1,286,992.50	977,031.38
广告及业务宣传费	4,468,377.82	366,732.98
运输装卸费	3,206,570.76	2,335,799.32
业务费	38,040,672.92	26,406,372.10
其他费用	9,961,702.44	2,812,856.36
合计	89,568,033.74	58,406,698.77

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,700,152.37	9,417,863.51
折旧费	2,045,601.62	2,267,960.62
无形资产摊销	1,107,811.88	1,167,250.68
物料低值易耗品	430,707.79	307,791.68
办公会议印刷书报	1,415,110.30	800,414.23
交通差旅费	552,616.06	627,899.11
业务招待费	1,293,873.57	1,481,855.40
园林绿化、排污费	2,664,524.90	1,428,437.80
保险费	567,950.28	890,565.39

审计咨询费	409,113.96	775,450.00
房产土地车船等税金	4,582,753.51	4,582,458.94
技术开发费	16,885,039.23	10,310,566.13
其他费用	8,827,593.94	4,880,136.78
合计	52,482,849.41	38,938,650.27

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,343,416.60	8,951,413.25
利息收入	-3,003,324.17	-3,842,582.25
汇兑损益	-54,422.67	-164,379.51
其他	893,800.13	569,928.18
合计	5,179,469.89	5,514,379.67

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-2,880.00	48,478.50
合计	-2,880.00	48,478.50

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,802,213.69	2,012,636.83
二、存货跌价损失	214,551.62	-932,931.95
合计	2,016,765.31	1,079,704.88

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,293.55	160,929.16	43,293.55
政府补助	4,200,081.38	3,535,610.42	4,200,081.38
罚款(索赔)净收入	13,869.00	10,108.00	13,869.00
其他收入	40,953.91	79,380.83	40,953.91
合计	4,298,197.84	3,786,028.41	4,298,197.84

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
医药制剂公共技术研发平台项目补助	1,000,000.00		
10 亿片新药固体制剂项目补助	909,928.08		
2011 年促进传统产业提升发展新兴产业补助	480,000.00		
国家科研左氟技术改造省科技厅科研配套经费	260,000.00		
原料药优化项目补助	235,714.26	235,714.26	
牛膝多糖项目补助	192,857.16		
战略性新兴产业补助	192,857.16	64,285.72	
辛伐他汀项目补助	191,110.44		
2012 年度技术创新项目补助资金	167,000.00		
上虞京新基础设施补助	150,000.00		

2012 年度服务外包奖励	100,000.00		
上虞京新安全环保设施补助	92,571.42	92,571.42	
盐酸舍曲林项目补助	81,142.86		
2010-2012 年污染源自动监测系统运行维护补助	72,000.00		
上海市中小企业共享研发平台大型仪器补贴	21,000.00		
2012 年自营出口十强企业	20,000.00		
2012 年 11-12 月出口奖励资金	10,900.00		
上虞工业园区管委会自主创新先进奖	10,000.00		
2012 年度第二批专利奖励	8,000.00		
上虞工业园区管委会安全生产奖	5,000.00		
左氟技改项目补助		1,559,500.00	
高新技术产品出口开发补助		600,000.00	
项目补助摊销		336,539.02	
新昌县财政局节能改造项目补助		300,000.00	
基础设施补助		150,000.00	
省级新产品补助		60,000.00	
技术创新项目补助		50,000.00	
新昌科学技术奖		30,000.00	
财政专利补助		22,000.00	
自营出口十强企业奖		20,000.00	
收园区管委会补助款		5,000.00	
转型升级先进奖		10,000.00	
合计	4,200,081.38	3,535,610.42	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	311,597.04	117,427.07	311,597.04
其中：固定资产处置损失	311,597.04	117,427.07	311,597.04
对外捐赠	396,000.00	415,600.00	396,000.00
罚款支出	2,330.13	8,524.47	2,330.13
其他支出	45,000.00	871,759.85	45,000.00

合计	754,927.17	1,413,311.39	754,927.17
----	------------	--------------	------------

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,184,226.44	4,716,794.04
递延所得税调整	145,800.88	841,378.41
合计	6,330,027.32	5,558,172.45

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

项目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	33,973,459.45	17,241,713.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	252,662,840.00	126,331,420.00
基本每股收益（元/股）	0.1345	0.1365

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额
年初已发行普通股股数	126,331,420.00	126,331,420.00
加：本期发行的普通股加权数	126,331,420.00	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	252,662,840.00	126,331,420.00

### 2、稀释每股收益

项目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	33,973,459.45	17,241,713.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	252,662,840.00	126,331,420.00
基本每股收益（元/股）	0.1345	0.1365

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	252,662,840.00	126,331,420.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数（稀释）	252,662,840.00	126,331,420.00

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收政府补贴收入	2,153,900.00
收存款利息收入	2,464,446.26
收保证金、押金	6,993,200.00
其他	329,792.70
合计	11,941,338.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
业务推广费	38,040,672.92
技术开发费	16,885,039.23
交通差旅费	11,024,485.48
办公会议印刷书报	15,999,039.08
物业环卫园林绿化消杀	2,664,524.90
业务招待费	2,580,866.07
运输装卸费	3,206,570.76
广告及业务宣传费	4,468,377.82
咨询审计费	409,113.96
保险费	567,950.28
非常损失	
物料低值易耗品	430,707.79
银行手续费	893,800.13
对外捐赠	396,000.00

罚款支出	2,330.13
支付其他	1,345,191.44
合计	98,914,669.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存单质押	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存单质押	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	33,973,459.45	17,241,713.49
加：资产减值准备	2,016,765.31	1,079,704.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,113,361.20	17,969,696.74
无形资产摊销	3,043,062.84	1,815,619.02
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）	311,597.04	-43,502.09
财务费用（收益以“-”号填列）	7,288,993.93	5,514,379.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	145,800.88	841,378.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,479,254.78	14,963,398.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,922,431.13	-59,998,199.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,688,742.82	25,063,639.22
经营活动产生的现金流量净额	33,138,607.12	24,447,828.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	181,946,077.76	243,980,945.24
减：现金的期初余额	163,811,495.17	307,043,015.84
现金及现金等价物净增加额	18,134,582.59	-63,062,070.60

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	181,946,077.76	163,811,495.17
其中：库存现金	2,949.13	5,648.91
可随时用于支付的银行存款	181,943,128.63	243,975,296.33
三、期末现金及现金等价物余额	181,946,077.76	163,811,495.17

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

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。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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	控股子公司	有限责任公司	上海市浦东新区	吕钢	服务业	15,000,000.00	100%	100%	76055495-4
上虞京新药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省上虞市	王能能	制造业	150,000,000.00	100%	100%	76963354-4
广丰县京新药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省广丰县	徐小明	制造业	35,000,000.00	90%	90%	78145674-7
浙江京新药业进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省新昌县	吕钢	进出口	5,000,000.00	100%	100%	79646125-8
内蒙古京新药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴彦淖尔经济	程曙光	制造业	30,000,000.000	100%	100%	74012554-6

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吕岳英	持有本公司 7.47% 股份	
浙江朗博药业有限公司	浙江元金投资有限公司的参股公司	75491860-0
浙江元金投资有限公司	吕钢持有其 51% 的股权	55053209-5
浙江金至投资有限公司	吕钢持有其 60% 的股权	55054977-8
浙江东高农业开发有限公司	浙江元金投资有限公司的子公司	76964529-7

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

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
浙江朗博药业有限公司	浙江京新药业股份有限公司	17,000,000.00	2012年12月24日	2013年12月25日	否

关联担保情况说明

关联方为本公司向银行借款及开具银行承兑汇票提供的担保。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2009年3月29日，本公司收到巴黎大审法院判决书，判定本公司支付德国BAYER HEALTHCARE AG公司合计不超过9.5万欧元的专利侵权款。2009年6月12日，本公司向巴黎上诉法院提起上诉，该案件尚在二审审理过程中。

本公司已预计该项负债，本项未决诉讼不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

②2011年12月18日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于收购北京顺达四海生物药业有限公司目标资产的议案》，拟定以4,000万元的价格收购北京顺达四海生物药业有限公司目标资产（包括设备类固定资产和无形资产—地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术）。本公司与北京顺达四海生物药业有限公司签订了《资产转让协议》并已预付收购款1,500万元。北京顺达四海生物药业有限公司承诺转让目标资产涉及的诉讼及其他或有负债，全部由其承担责任。

2012年11月1日，东北制药集团沈阳第一制药有限公司（原告）向沈阳市中级人民法院起诉北京顺达四海生物药业有限公司（被告一）及本公司（被告二），起诉的理由为两被告在明知被告一所有的“地衣芽孢杆菌活菌胶囊生产技术”侵犯原告的专利方法后，仍进行技术转让、继续使用此方法制造、销售侵权产品。请求法院判令停止侵权行为，判令赔偿经济损失100万元。

本公司对该案件的管辖提出异议，沈阳市中级人民法院裁定异议成立，并裁定将案件移送绍兴市中级人民法院审理，东北制药集团沈阳第一制药有限公司对前述管辖裁定不服，已提出上诉，截止本报告日，辽宁省该中级人民法院现尚未对管辖权作出最终裁定。

鉴于北京顺达四海生物药业有限公司已向本公司承诺转让目标资产涉及的诉讼及其他或有负债全部由其承担责任，截止2013年6月30日，本公司应付未付北京顺达四海生物药业有限公司设备及技术转让款为185万元。

预计本项未决诉讼不会对本公司财务状况产生重大不利影响。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的其他或有负债。

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

##### 抵、质押资产获取贷款事项

资产类别	性质	资产账面余额		借款余额	
		原币	本位币	原币	本位币
银行存款-定期存单	质押		30,000,000.00	US\$4,529,000.00	27,983,332.30
应收账款	质押	US\$1,055,532.50	6,521,818.66	US\$946,354.69	5,847,241.71
投资性房地产	抵押		86,989,781.89		189,880,000.00

固定资产	抵押		188,871,051.24		
无形资产	抵押		73,996,264.09		
合计			386,378,915.88		223,710,574.01

## 2、前期承诺履行情况

均已履行。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

- 1)、2013年7月2日，本公司向中国农业银行股份有限公司新昌支行借款23,000,000.00元。
- 2)、2013年7月2日，本公司向中国农业银行股份有限公司新昌支行借款12,000,000.00元。
- 3)、2013年7月4日，本公司向中国银行股份有限公司新昌支行借款22,100,000.00元。
- 4)、2013年7月4日，本公司向中国银行股份有限公司新昌支行借款17,000,000.00元。
- 5)、2013年7月11日，本公司归还中国农业银行股份有限公司新昌支行借款23,000,000.00元。
- 6)、2013年7月11日，本公司归还中国农业银行股份有限公司新昌支行借款12,000,000.00元。
- 7)、2013年7月16日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款26,890,000.00元。
- 8)、2013年7月16日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款1,010,000.00元。
- 9)、2013年7月17日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款2,100,000.00元。
- 10)、2013年7月17日，本公司归还中国工商银行股份有限公司新昌支行借款10,000,000.00元。
- 11)、2013年7月22日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款17,000,000.00元。
- 12)、2013年7月22日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款13,000,000.00元。
- 13)、2013年7月26日，本公司归还中国工商银行股份有限公司新昌支行借款15,000,000.00元。
- 14)、2013年7月30日，本公司归还中国银行股份有限公司新昌支行借款7,000,000.00元。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 8、年金计划主要内容及重大变化

##### 9、其他

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,974,567.28	18.1%	748,728.36	5%	13,422,691.41	32.92%	671,134.57	5%
按组合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	66,712,819.85	80.64%	3,384,326.75	5.07%	26,302,571.68	64.51%	1,344,098.50	5.11%
组合小计	66,712,819.85	80.64%	3,384,326.75	5.07%	26,302,571.68	64.51%	1,344,098.50	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,042,197.34	1.26%	1,042,197.34	100%	1,045,888.06	2.57%	1,045,888.06	100%
合计	82,729,584.47	--	5,175,252.45	--	40,771,151.15	--	3,061,121.13	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东特利尔营销策划有限公司医药分公司	4,339,436.00	216,971.80	5%	信用良好
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	3,303,677.15	165,183.86	5%	信用良好
泉州鹭燕医药有限公司	2,795,521.67	139,776.08	5%	信用良好
浙江嘉信医药股份有限公司	2,320,670.89	116,033.54	5%	信用良好
台州上药医药有限公司	2,215,261.57	110,763.08	5%	信用良好
合计	14,974,567.28	748,728.36	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	66,373,941.99	99.49%	3,318,697.10	25,940,233.44	98.62%	1,297,011.67
1 年以内小	66,373,941.99	99.49%	3,318,697.10	25,940,233.44	98.62%	1,297,011.67

计						
1 至 2 年	206,121.17	0.31%	20,612.12	209,698.84	0.8%	20,969.88
2 至 3 年				91,418.77	0.35%	13,712.82
3 至 4 年	71,536.06	0.11%	14,307.21	61,020.63	0.23%	12,204.13
4 至 5 年	61,020.63	0.09%	30,510.32			
5 年以上	200.00	0%	200.00	200.00		200.00
合计	66,712,819.85	--	3,384,326.75	26,302,571.68	--	1,344,098.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
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
LISON(西班牙)太平洋医药化工国际有限公司	262,717.34	262,717.34	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等 3 家单位	55,132.00	55,132.00	100%	账龄较长,催收未果
合计	1,042,197.34	1,042,197.34	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东特利尔营销策划有限公司医药分公司	非关联方	4,339,436.00	1 年以内	5.25%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联方	3,303,677.15	1 年以内	3.99%
泉州鹭燕医药有限公司	非关联方	2,795,521.67	1 年以内	3.38%
浙江嘉信医药股份有限公司	非关联方	2,320,670.89	1 年以内	2.81%
台州上药医药有限公司	非关联方	2,215,261.57	1 年以内	2.68%
合计	--	14,974,567.28	--	18.11%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	365,000.00	0.52%	365,000.00	100%	365,000.00	0.38%	365,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	70,133,823.67	99.25%	3,759,766.52	5.36%	95,619,101.21	99.45%	4,980,878.92	5.21%
组合小计	70,133,823.67	99.25%	3,759,766.52	5.36%	95,619,101.21	99.45%	4,980,878.92	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	166,693.06	0.23%	166,693.06	100%	166,693.06	0.17%	166,693.06	100%
合计	70,665,516.73	--	4,291,459.58	--	96,150,794.27	--	5,512,571.98	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
浙江横店进出口有限公司	365,000.00	365,000.00	100%	预计收回可能性较小
合计	365,000.00	365,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	69,480,820.02	99.07%	3,474,041.00	94,892,490.52	99.24%	4,744,624.53
1 年以内小计	69,480,820.02	99.07%	3,474,041.00	94,892,490.52	99.24%	4,744,624.53
1 至 2 年	146,312.68	0.21%	14,631.27	316,428.72	0.33%	31,642.87
2 至 3 年	19,152.00	0.03%	2,872.80	89,308.09	0.09%	13,396.21
3 至 4 年	96,021.84	0.14%	19,204.37	86,170.44	0.09%	17,234.09
4 至 5 年	285,000.09	0.4%	142,500.04	121,444.44	0.13%	60,722.22
5 年以上	106,517.04	0.15%	638,110.10	113,259.00	0.12%	113,259.00
合计	70,133,823.67	--	4,291,359.58	95,619,101.21	--	4,980,878.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
东阳市人民医院	20,000.00	20,000.00	100%	账龄较长，催收未果
张雨江房款	17,470.26	17,470.26	100%	账龄较长，催收未果
杭州天源净气设备成套公司	15,570.00	15,570.00	100%	账龄较长，催收未果
葛尧斌	15,545.97	15,545.97	100%	账龄较长，催收未果
济南鲁田经贸有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	账龄较长，催收未果
新昌捷达室内外设计有限公司等 7 家单位	16,106.83	16,106.83	100%	账龄较长，催收未果
合计	166,693.06	166,693.06	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
上海京新生物医药有限公司	子公司	51,957,493.33	1 年以内	73.52%
内蒙古京新药业有限公司	子公司	14,532,864.10	1 年以内	20.56%
厦门金龙联合汽车工业有限公司	非关联方	380,000.00	1 年以内	0.54%
浙江横店进出口有限公司	非关联方	365,000.00	5 年以上	0.52%
浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司	非关联方	280,000.00	1 年以内	0.4%
合计	--	67,515,357.43	--	95.54%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海京新生物医药有限公司	子公司	51,957,493.33	73.52%
内蒙古京新药业有限公司	子公司	14,532,864.10	20.57%
合计	--	66,490,357.43	94.09%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
浙江京新药业进出口有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%		5,000,000.00		

司											
上海京新 生物医药 有限公司	成本法	37,678,60 0.00	34,678,60 0.00		34,678,60 0.00	100%	100%				
内蒙古京 新药业有 限公司	成本法	103,275,5 00.00	103,275,5 00.00		103,275,5 00.00	100%	100%				
上虞京新 药业有限 公司	成本法	215,615,3 86.00	265,615,3 86.00		265,615,3 86.00	100%	100%		500,000.0 0		
广丰县京 新药业有 限公司	成本法	31,500,00 0.00	31,500,00 0.00		31,500,00 0.00	100%	100%				
合计	--	393,069,4 86.00	440,069,4 86.00		440,069,4 86.00	--	--	--	5,500,000 .00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	224,229,213.86	161,781,261.71
其他业务收入	11,573,002.18	15,149,945.47
合计	235,802,216.04	176,931,207.18
营业成本	116,046,845.35	95,614,620.63

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
药品销售	224,229,213.86	110,946,884.63	161,781,261.71	81,283,401.59
合计	224,229,213.86	110,946,884.63	161,781,261.71	81,283,401.59

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
原料药类	36,399,063.73	35,821,522.00	28,373,634.64	28,363,935.66
成品药类	187,830,150.13	75,125,362.63	133,407,627.07	52,919,465.93
合计	224,229,213.86	110,946,884.63	161,781,261.71	81,283,401.59

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华东地区	161,149,681.73	79,735,618.92	117,146,889.00	63,578,063.31
华北地区	17,054,592.02	8,438,480.52	12,660,155.98	5,021,966.94
华南地区	8,678,765.98	4,294,186.43	5,731,656.06	2,273,604.47
华中地区	10,273,843.68	5,083,418.57	9,038,463.74	3,585,332.30
其他地区	27,072,330.45	13,395,180.19	17,204,096.93	6,824,434.56
合计	224,229,213.86	110,946,884.63	161,781,261.71	81,283,401.58

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江京新药业进出口有限公司	35,074,277.40	15.64%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	7,450,943.25	3.32%
浙江嘉信医药股份有限公司	7,288,848.97	3.25%
台州上药医药有限公司	6,960,824.71	3.1%
泉州鹭燕医药有限公司	6,582,595.21	2.94%
合计	63,357,489.54	28.25%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	19,785,894.00	11,214,914.75
加：资产减值准备	893,018.92	3,351,863.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,669,494.03	5,020,280.38
无形资产摊销	2,358,108.00	1,120,495.68
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）	27,954.25	-7,326.73
财务费用（收益以“-”号填列）	4,822,322.18	1,257,721.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,492,480.06	-8,039,504.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,630,355.88	-75,974,557.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,283,372.07	22,486,376.76
经营活动产生的现金流量净额	52,702,287.63	-39,569,736.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	82,141,816.37	87,921,129.71
减：现金的期初余额	59,062,491.16	170,028,205.17
现金及现金等价物净增加额	23,079,325.21	-82,107,075.46

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-268,303.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,200,081.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-388,507.22	
减：所得税影响额	529,463.70	
合计	3,013,806.97	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	33,973,459.45	17,241,713.49	787,603,295.63	772,579,549.18
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	33,973,459.45	17,241,713.49	787,603,295.63	772,579,549.18
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.1345	0.1345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.1225	0.1225

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
预付款项	38,423,660.72	14,424,405.92	166.38	主要系预付设备及原料款的增加所致。
应收利息	1,593,430.46	1,054,552.55	51.10	主要系应收保证金利息增加所致
其他应收款	16,569,617.61	10,121,867.20	63.70	主要系销售人员个人借款及应收出口退税款增加所致
在建工程	67,582,391.35	50,535,254.27	33.73	主要系募集资金项目费用增加所致。
短期借款	251,730,574.01	191,673,872.77	31.33	主要系短期流动性资金借款增加所致
应付票据	178,224,353.00	109,516,668.10	62.74	主要系期末与供应商集中结算所致。
应交税费	7,827,961.26	3,513,803.56	122.78	主要系销售增长增值税增加所致
其他应付款	42,806,257.59	26,099,510.91	64.01	主要系计提的业务费及收到的销售保证金增加所致
其他流动负债	4,077,136.03	1,886,792.35	116.09	主要系年产10亿片固体制剂技术改造项目补贴款增加所致
实收资本(或股本)	252,662,840.00	126,331,420.00	100.00	主要是公司实行了2012年度利润分配方案,以资本公积金向全体股东每10股转增10股所致
销售费用	89,568,033.74	58,406,698.77	53.35	主要系成品药销售收入增长所致。
管理费用	52,482,849.41	38,938,650.27	34.78	主要系技术开发费与工资增长所致
资产减值损失	2,016,765.31	1,079,704.88	86.79	计提的坏账准备增加所致
营业外支出	754,927.17	1,413,311.39	-46.58	主要系子公司广丰京新药业有限公司其他支出(赔偿款)减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- (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财务报表。
- (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。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇一三年八月二十六日