

浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2014 年年度报告



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陆伟根	独立董事	出国	王峥涛

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 286450919 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	54
第十节 内部控制.....	62
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	151

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	2014 年 1-12 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

重大风险提示

公司可能存在政策性降价、市场格局变化、研发风险、成本上涨压力和人才缺乏险等风险，公司的经营计划、战略规划等内容不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号		
注册地址的邮政编码	312500		
办公地址	浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路 800 号		
办公地址的邮政编码	312500		
公司网址	www.jingxinpharm.com		
电子信箱	jingxin@mail.sxptt.zj.cn		

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	张 波
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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	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
首次注册	2001 年 10 月 25 日	浙江省工商行政管理局	3300001008232	330624704503984	70450398-4
报告期末注册	2014 年 07 月 01 日	浙江省工商行政管理局	3300000000031464	330624704503984	70450398-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	海南省海口市龙华区大同路 36 号华能大厦 16 层
签字会计师姓名	李进华 许萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券有限责任公司	北京市西城区月坛南街 14 号 月新大厦 905	杨科和徐光兵	2011 年 11 月 8 日至募集资金 使用完毕止
财通证券有限责任公司	北京市西城区月坛南街 14 号 月新大厦 905	杨科和徐光兵	2014 年 6 月 26 日至募集资金 使用完毕止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,235,496,145.95	974,427,375.98	26.79%	857,582,263.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,080,366.23	64,348,188.37	66.41%	31,679,040.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,801,526.17	53,918,623.49	96.22%	29,207,214.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	210,488,270.06	111,031,750.42	89.57%	60,276,649.03
基本每股收益（元/股）	0.397	0.255	55.69%	0.125
稀释每股收益（元/股）	0.397	0.255	55.69%	0.125
加权平均净资产收益率	9.68%	8.11%	上升 1.57 个百分点	4.14%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,064,659,374.11	1,324,630,819.08	55.87%	1,300,977,723.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,398,538,401.56	817,978,024.55	70.98%	772,579,549.18

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-2,274,628.75	-401,155.39	-1,123,874.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,840,092.84	12,025,236.58	5,681,563.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-851,235.35	-50,700.00	-55,094.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,046,578.54	1,106,470.90	-1,006,497.37	
减：所得税影响额	388,810.14	2,250,287.21	1,024,271.63	
合计	1,278,840.06	10,429,564.88	2,471,825.80	—

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年依然是机遇和挑战并存的一年。随着政策人口红利逐渐消退，医药行业面临着医保控费、药品招标降价以及药企之间日益剧烈的竞争压力，行业整体进入中低速增长的新常态。但随着《医药工业“十二五”发展规划》、新版《GMP规范》的全面实施，医疗改革工作的逐步深入和行业法规政策体系的逐步健全，以及国家未来放开药价、放开互联网售药、推进医疗市场化改革等顺利进行，医药企业面临市场挑战同时也出现了更多、更重大的发展新机遇，优质医药企业仍然充满着朝气与生机。

面对医药行业的机遇与挑战，2014年公司以“做大成品药、做强原料药”为方针，加大成品药拳头产品的培育力度，提升企业核心竞争力；大力支持优势盈利原料药产品发展，改善盈利水平。强化产品研发科学布局，提高产品技术含量。加强创新管理和文化建设，实现企业持续、健康、快速发展。在公司全体干部员工的共同努力下，各项指标又创历史新高，并在市场开拓、成本控制、内部管理和资本运作等方面取得了一定成绩，较好完成了2014年度任务目标。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入123,549.61万元，比去年同期97,442.73万元，增长26.79%，其中成品药实现主营业务收入66,042.61万元，比去年同期47,943.37万元，增加18,099.24万元，增长37.75%，销售收入稳步增长。

报告期内，公司实现营业利润、利润总额和净利润分别为12,439.64万元、12,691.53万元和10,708.04万元，营业利润、利润总额和净利润分别比上年同期增长了97.53%、67.64%和66.41%，主要是由于销售收入的增长所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司围绕“做大成品药、做强原料药”总体经营思路，各项业务有序推进，并取得了一定成绩。

第一、成品药业务持续快速增长，盈利能力进一步提升

2014年，成品药销售继续保持较快增长，实现销售收入6.6亿元，同比增长37.75%。京诺、康复新、京常乐等核心品种占比进一步提高，京诺销售超2亿元。

制剂外贸业务持续快速增长，与客户的关系进一步强化粘合，与主要客户合作在英国伦敦设立合资公司，进行新产品的注册、销售，跨出了京新制剂国际化战略的历史性脚步。

药品生产陆续引进多条进口或国产高效自动化生产线，率先走上机器换人、减员增效的转型升级之路，生产效率进一步提高，生产产能持续提升，折标人均生产效率提升76%，205、209车间顺利通过GMP认证。

第二、原料药业务增长较快，实现较好盈利

2014年，原料药销售业务增长明显，实现销售收入5.52亿元，同比增长22.15%。其中左氟系列产品在国内市场占有率进一步提高，环丙、恩诺国际市场拓展成效显著，他汀类产品销售有增长。原料药生产工艺改进、现场管理、产能发挥、GMP规范等方面均有显著提高。

第三、研发和质量管理工作探索创新，稳步运行

2014年，研究院组织机构和考核机制改革顺利推进，研发整体实力和水平在不断提高。共取得2个生产批件，其中左乙拉西坦获得国内首批生产批件，项目立项和申报均达成了年度目标任务。公司研发新大楼建设项目正式启动，上海研究所完成了整体装修搬迁。

2014年是公司质量管理提升的一年，质量管理整体有效可控，各生产基地均顺利按期通过了新版GMP认证，并得到了评审专家的高度认可。

第四、企业内部管理工作重学习，求提升

在创新主题倡导下，药品销售公司、药品制造公司、研究院、公司办等多个部门主动走出去，向优秀企业学习，树榜样、立标杆，图变革，求提升，精细化管理、5S现场管理等车间、食堂多部门实施并取得了明显的管理成果。财务管控能力明显加强，采购管理工作也有很大进步，为确保产品质量，确保项目顺利开展把好了第一关；人力资源管理也有一定提高，系统开展中基层干部能力提升的培训，基本达到了预期的效果。

第五、资本运作尝试多模式，增加股权投资

2014年6月，在各个部门配合下，公司顺利完成非公开发行股票工作，募集资金净额4.9亿元，为公司未来3-5年发展奠定了坚实的资金基础。

公司在保持主业发展的前提下，还开展了其他形式的资本投资，丰富和优化公司投资结构，更利于公司的健康持续发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
主营业务收入	1,212,767,545.06	931,621,255.10
其他业务收入	22,728,600.89	42,806,120.88
营业收入合计	1,235,496,145.95	974,427,375.98

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医药制造行业	销售额	元	1,212,767,545.06	931,621,255.1	30.18%
	生产额	元	676,835,820.68	557,153,079.51	21.48%
	库存额	元	112,168,505.12	83,459,662.39	34.40%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

销售额同比增长30.18%,主要是由于成品药的收入增长37.75%所致。

库存额同比增长34.40%,主要是由于原料药的库存增长所致。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	133,324,140.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.79%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	36,332,984.97	2.94%
2	客户 2	27,154,395.71	2.20%
3	客户 3	25,159,409.50	2.04%
4	客户 4	22,578,632.18	1.83%
5	客户 5	22,098,717.95	1.79%
合计	—	133,324,140.31	10.79%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	主营业务成本	648,126,977.95	98.23%	550,129,134.14	95.77%	17.81%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原料药		389,772,873.31	59.08%	354,436,959.56	61.70%	9.97%
成品药		258,354,104.64	39.16%	195,692,174.58	34.07%	32.02%

说明

产品分类	2014年营业成本构成				2013年营业成本构成			
	原材料	人工成本	制造费用	能源	原材料	人工成本	制造费用	能源
原料药	87.29%	2.58%	6.72%	3.41%	85.35%	2.64%	8.72%	3.29%
成品药	79.13%	5.12%	11.65%	4.10%	81.11%	5.09%	10.06%	3.74%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	249,095,979.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.66%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	101,722,886.74	13.75%
2	供应商 2	40,905,194.75	5.53%
3	供应商 3	37,401,282.40	5.05%
4	供应商 4	35,782,291.08	4.84%
5	供应商 5	33,284,324.78	4.50%
合计	--	249,095,979.75	33.66%

4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减
营业税金及附加	9,772,885.36	7,469,765.41	30.83%

销售费用	311,608,985.14	204,679,589.38	52.24%
管理费用	135,372,907.13	114,417,522.70	18.31%
财务费用	-1,915,573.79	8,086,867.84	-123.69%
资产减值损失	1,655,052.37	2,308,664.42	-28.31%
所得税费用	19,834,943.61	11,358,652.37	74.62%

营业税金及附加：报告期内发生额977.29万元，较去年同期增长30.83%，主要是报告期内销售收入增长所致。

销售费用：报告期内发生额31160.90万元，较去年同期增长52.24%，主要原因是报告期内成品药收入增长较快，产品的市场推广费增加。

财务费用：报告期内发生额-191.56万元，较去年同期下降123.69%，主要是因为银行贷款减少所致。

所得税费用：报告期发生额1983.49万元。较去年同期增长38.44%，主要系应纳税所得额增加所致。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额	53,830,514.44	42,796,503.93	37,772,185.57
研发投入占营业收入比例	4.36%	4.39%	4.40%
研发投入占净资产比例	3.85%	5.23%	4.89%

报告期内，公司研发实际支出为53,830,514.44元，占营业收入比例为4.36%，占净资产比例为3.85%，主要用于以下几个方面：一是创新产品的临床前研究或临床研究；二是现有产品的二次开发以及标准提升；三是创新技术平台的建设。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,462,387,279.04	1,078,160,770.25	35.64%
经营活动现金流出小计	1,251,899,008.98	967,129,019.83	29.44%
经营活动产生的现金流量净额	210,488,270.06	111,031,750.42	89.57%
投资活动现金流入小计	1,083,704.72	1,618,939.99	-33.06%

投资活动现金流出小计	493,597,470.73	108,278,533.84	355.86%
投资活动产生的现金流量净额	-492,513,766.01	-106,659,593.85	-361.76%
筹资活动现金流入小计	795,961,587.93	689,643,914.51	15.42%
筹资活动现金流出小计	424,603,007.43	756,145,322.34	-43.85%
筹资活动产生的现金流量净额	371,358,580.50	-66,501,407.83	658.42%
现金及现金等价物净增加额	89,470,383.17	-63,163,947.70	241.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计同比增长35.64%，主要是销售商品提供劳务收到的现金增长所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增长89.57%，主要是经营活动现金流入增长所致。

投资活动现金流入小计同比下降33.06%，主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少所致

投资活动现金流出小计同比增长355.86%，主要是投资支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少361.76%，主要是投资支付的现金增加所致。

筹资活动现金流出小计同比减少43.85%，主要是偿还债务支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增长658.42%，主要是吸收投资收到的现金增加以及筹资活动现金流出减少所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长241.65%，主要是筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	1,212,767,545.06	648,126,977.95	46.56%	30.18%	17.81%	5.61%
分产品						
原料药	552,341,482.89	389,772,873.31	29.43%	22.15%	9.97%	7.81%
成品药	660,426,062.17	258,354,104.64	60.88%	37.75%	32.02%	1.70%

分地区						
华东地区	594,063,873.78	210,374,180.42	64.59%	29.88%	2.21%	9.59%
华北地区	196,080,506.58	97,318,931.69	50.37%	45.90%	52.86%	-2.26%
华中华南地区	142,929,075.02	98,169,697.00	31.32%	29.45%	23.66%	3.22%
国外	177,764,290.69	174,409,641.88	1.89%	14.98%	15.95%	-0.82%
其他地区	101,929,798.99	67,854,526.96	33.43%	36.27%	33.48%	1.39%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	380,117,930.64	18.41%	197,457,547.47	14.91%	3.50%	主要系公司实行了非公开发行 A 股 33788079 股股票所致
应收账款	181,805,048.70	8.81%	146,837,541.28	11.09%	-2.28%	
存货	179,008,658.84	8.67%	165,876,103.31	12.52%	-3.85%	
投资性房地产	130,823,723.95	6.34%	134,855,667.79	10.18%	-3.84%	
长期股权投资	50,000,000.00	2.42%		0.00%	2.42%	主要系投资成本增加所致
固定资产	589,814,869.05	28.57%	384,894,749.39	29.06%	-0.49%	主要系在建工程完工结转所致
在建工程	24,315,611.54	1.18%	125,883,993.86	9.50%	-8.32%	主要系完工结转固定资产所致
预付款项	5,325,722.04	0.26%	11,507,199.66	0.87%	-0.61%	主要系预付设备及原料款的减少所致。
应收利息	8,803,226.75	0.43%	815,244.39	0.06%	0.37%	主要系应收保证金利息增加所致
其他应收款	10,359,275.44	0.50%	7,872,127.88	0.59%	-0.09%	主要系应收出口退税款的增加所致
其他流动资产	348,141,735.05	16.86%	0.00	0.00%	16.86%	主要系银行理财产品增加所致
长期待摊费用	9,851,821.44	0.48%	3,207,318.33	0.24%	0.24%	主要系上海京新房产装修费用增加所致
递延所得税资产	7,187,943.47	0.35%	4,824,680.90	0.36%	-0.01%	主要系未实现的内部销售以及机器设备折旧年限差异所致
其他非流动资产	4,730,577.93	0.23%	0.00	0.00%	0.23%	主要是预付工程设备款增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	39,154,711.64	1.90%	112,854,991.22	8.52%	-6.62%	偿还借款所致
长期借款			11,592,000.00	0.88%	-0.88%	偿还借款所致
应付票据	253,400,000.00	12.27%	96,593,505.85	7.29%	4.98%	主要系银行承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	8,175,641.22	0.40%	6,012,192.12	0.45%	-0.05%	主要系计提的年终奖增加所致
应交税费	22,425,835.44	1.09%	6,404,509.09	0.48%	0.61%	主要系应纳增值税额增加所致
应付利息	55,232.88	0.00%	302,672.99	0.02%	-0.02%	主要系银行借款减少所致
其他应付款	122,589,897.33	5.94%	57,777,774.53	4.36%	1.58%	主要系尚未支付的业务费用增加所致
递延所得税负债	2,088,209.04	0.10%	697,630.37	0.05%	0.05%	主要系固定资产加速折旧所致

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

1、丰富的产品结构和完整的产业链优势

公司拥有完整的制药业务产业链，产品覆盖化学制药前端的医药中间体、化学原料药，以及附加值较高的制剂产品，主要产品包括心脑血管药物制剂、消化系统制剂、精神神经类制剂和喹诺酮类抗感染原料药等。公司在心脑血管药物的部分产品上已经取得了市场领先地位，主要产品辛伐他汀片、瑞舒伐他汀钙片产品市场占有率较高，新产品匹伐他汀钙分散片为独家剂型产品，提升了“京新”品牌的市场影响力；在消化系统制剂上，近年来重点推广的特色中药康复新液和地衣芽孢杆菌活菌胶囊，疗效确切，市场容量不断扩大，而且竞争厂家较少，市场影响力在逐步提升；精神神经药物盐酸舍曲林是国产抗抑郁治疗首选，对抑郁焦虑疗效显著，近年来，市场增长明显加快，独家专利新药EVT201项目临床研究顺利进行。在原料药上，公司为全国喹诺酮类原料药行业的龙头企业，已占据市场领先地位，同时也为发展制剂业务提供了稳定的原料来源。

目前公司产品结构合理、品种丰富，有利于分散单一产品引致的经营风险。同时，完整的产业链结构使公司具备产业一体化平台，降低因产业链过短可能面临的经营风险，进一步

提升了公司的盈利水平和抗风险能力。

2、雄厚的研发实力和丰富的新药储备

公司为重点高新技术企业，在总部新昌及上海均设有研发机构，拥有院士工作站、博士后科研工作站和省级研究院，并和上海医药工业研究院、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、中国医学科学院药用植物研究所、浙江大学等国内著名科研院所以及部分高新技术服务企业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。

在新药研发方面，公司的31项产品已取得了新药证书，另外有20项新药处于在研阶段。在知识产权保护方面，公司已拥有26项发明专利，体现了公司较强的研发实力。

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。

3、品牌和营销网络优势

公司建立了完善的制剂产品、原料药的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医院临床的网络布局。完善的营销网络有助于公司产品的顺利推广，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，心脑血管药物、消化系统药物、特色中药以及喹诺酮类原料药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。

4、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。

长期以来，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，强调长期可持续发展、注重核心竞争力的提升。在日常生产经营中，公司的核心管理团队鼓励创新、注重成本控制，并积极推进对工艺、产品的改良和创新，有效地提高了公司的持续经营能力。优秀的管理团队和先进的管理理念不仅带领公司克服了经营中出现的各种困难，并将继续保证公司在激烈的行业竞争中取得优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
50,000,000.00	0.00	100.00%
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
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资及其他咨询服务	13.64%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司绍兴新昌支行	无	否	保证收益型	5,000	2014年06月30	2015年06月30				262.5	

行					日	日					
中国农业银行股份有限公司新昌县支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2014 年 07 月 01 日	2014 年 09 月 01 日		5,000			40.77
上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行	无	否	结构性存款	8,800	2014 年 07 月 04 日	2015 年 07 月 06 日				380.47	
工行瑞信投资管理有限公司、中国工商银行股份有限公司浙江省分行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2014 年 07 月 02 日	2015 年 06 月 23 日				253.58	
上海浦东发展银行股份有限公司绍兴分行	无	否	结构性存款	4,000	2014 年 07 月 02 日	2015 年 01 月 05 日		4,000			83.37
中信银行股份有限公司绍兴新昌支行	无	否	保本浮动收益型	1,200	2014 年 07 月 11 日	2014 年 11 月 18 日		1,200			23.37
中国农业银行股份有限公司新昌县支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2014 年 09 月 03 日	2014 年 10 月 13 日		5,000			25.2
招商银行股份有限公司绍兴嵊州支行	无	否	结构性存款	5,000	2014 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 14 日				150	
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	无	否	结构性存款	2,000	2014 年 10 月 30 日	2015 年 10 月 30 日				60	
中国建设银行股份有限公司绍兴分行	无	否	结构性存款	2,000	2014 年 12 月 05 日	2015 年 06 月 08 日				25.5	
招商银行股份有限公司	无	否	结构性存款	3,000	2014 年 12 月 17 日	2015 年 06 月 15 日				42	

绍兴嵊州支行					日	日					
合计				46,000	--	--	--	15,200		1,174.05	172.71
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 06 月 11 日										
	2014 年 11 月 20 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 06 月 27 日										
	2014 年 12 月 02 日										

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	93,984.63
报告期投入募集资金总额	10,213.33
已累计投入募集资金总额	31,434.49
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	10.82%
募集资金总体使用情况说明	
本公司募集资金投资项目未出现异常情况，不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	是	20,356.91	10,184.22	3,483.8	9,901.26	97.22%	2014 年 12 月 31 日	0	是	是
2、内蒙古京新药业有限公司年产 1000 万盒康复新液技术改造项目	否	9,997.55	9,997.55	1,414.37	6,975.53	69.77%	2013 年 11 月 30 日	973.45	是	否
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	547.74	3,653.74	24.36%	2014 年 12 月 31 日	0	是	否
4、浙江京新药业股份有限公司年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	否		6,815.9	2,425.1	5,204.85	76.36%	2014 年 09 月 30 日	659	是	
5、永久补充流动资金	否		3,356.79	0	3,356.79	100.00%		0	是	否
6、浙江京新药业股份有限公司年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	否	35,949.34	35,949.34	2,173.73	2,173.73	6.05%	2016 年 05 月 31 日	0	否	否
7、浙江京新药业股份有限公司年产 1,500 万盒中药综合制剂技术改造项目	否	15,071.02	15,071.02	168.59	168.59	1.12%	2016 年 05 月 31 日	0		
承诺投资项目小计	—	96,372.13	96,372.13	10,213.33	31,434.49	—	—	1,632.45	—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	96,372.13	96,372.13	10,213.33	31,434.49	—	—	1,632.45	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	2012 年，因为（1）我公司制剂出口的主要市场为德国和英国市场，受欧债危机影响，政府削减开支，医药市场受影响，市场低迷，客户降低了其未来的需求；（2）因人民币的升值，导致客户采购成本上升；公司年产 10 亿粒药品制剂出口项目可行性发生重大变化，公司将该项目调整为两个项目：“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”。
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 公司于 2014 年 8 月 23 日召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用 508.35 万元募集资金置换前期已投入募投项目的等额自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年度募集资金（1）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《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟将不超过 21,000 万元的闲置募集资金继续补充流动资金。使用期限为 2012 年 11 月 23 日至 2013 年 5 月 22 日止。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。（2）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《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 21,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限为使用期限为 2013 年 5 月 23 日至 2014 年 5 月 22 日止。该议案已经 2013 年 4 月 9 日召开的 2012 年度股东大会审议批准。（3）2014 年 3 月 1 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟将不超过 19,000 万元的闲置募集资金继续补充流动资金，使用期限为 2014 年 5 月 23 日至 2015 年 5 月 22 日止。该议案已经 2014 年 3 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议批准。2、2014 年度募集资金 2014 年 6 月 10 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟将不超过 2.45 亿元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。该议案已经 2014 年 6 月 26 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议批准。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2011 年度募集资金尚未使用额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 295046100018010095737 账号、中国银行股份有限公司新昌支行 398759750987 账号、中国建设银行股份有限公司新昌支行 33001656635053011078 账号。2、2014 年度募集资金尚未使用额存放于募集资金专户中国工商银行股份有限公司新昌支行 1211028029201392809 账号、中国建设银行股份有限公司新昌支行 33001656635053015377 账号。
募集资金使用及披露	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、

中存在的问题或其他情况	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

√ 适用 □ 不适用

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
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	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	10,184.22	3,483.8	9,901.26	97.22%	2014年12月31日	0	是	否
浙江京新药业股份有限公司年产1.5亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	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	6,815.9	2,425.1	5,204.85	76.36%	2014年09月30日	659	是	否
合计	--	17,000.12	5,908.9	15,106.11	--	--	659	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
上海京新生物医药有限	子公司	药品研发	药品研发、技术咨询	15000000	83,322,750.67	15,744,337.44	12,957,045.08	-85,297.68	118,112.02

公司									
上虞京新药业有限公司	子公司	医药制造业	药品研发、生产和销售	150000000	438,785,615.80	304,702,612.46	444,360,266.80	41,875,606.82	35,743,126.52
广丰县京新药业有限公司	子公司	医药制造业	原料药生产	350000000	114,921,581.69	73,424,381.12	211,226,664.03	24,104,055.76	18,829,529.50
浙江京新药业进出口有限公司	子公司	医药批发	货物及技术进出口、药品销售	50000000	160,222,944.22	4,390,597.39	271,187,504.06	506,960.56	778,541.64
内蒙古京新药业有限公司	子公司	医药制造业	中成药生产和销售	300000000	154,351,114.86	137,932,663.65	105,068,245.10	12,221,455.88	10,824,025.55
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	投资与资产管理	股权投资及相关咨询服务	366540000	366,540,000.00	366,540,000.00	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。随着我国公共卫生体系建设提速、疾病预防控制体系不断完善、城乡居民消费结构改善、人口老龄化进程加快，医药需求在全民医保的推动下持续释放，医药产业继续保持较快增长。近年来，医药电商、移动医疗等也给医药行业带来了很多机会。国家相关政策变化，药价市场化改革、拟放开互联网销售处方药、医生多点执业政策的施行、医疗市场化改革等，也给医药市场提供了前所未有的机遇。

但整体宏观经济环境欠佳，2014年，受医保控费、招标延缓、新版GMP改造检查等影响，行业增速较往年明显下滑。2015年，这一增长趋势仍将继续。国家医疗体制改革已进入深水区，公立医院改革摸索前行，招投标政策的不确定性、以降价为主基调的药品招标采购，也给行业发展带来挑战。

总体来看，2015年医药经济保持增长仍可期待。内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都将有利于行业的整合发展，但行业政策调整的不确定性也为公司发展带来挑战，竞争激烈。公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化，适时优化调整以适应市场需求及国家产业政策，加大研发投入，提升公司运营效率和资金使用效率，实现公司健康、持续发展。

（二）公司发展战略目标

以“做大成品药，做强原料药”为经营方针，大力培育成品药核心产品，增强企业竞争力；提高原料药产品竞争优势，提升盈利水平。强化产品研发科学布局，提高产品技术含量。加强人才培育力度，加强创新管理和文化建设，实现企业持续、健康、快速发展。

（三）2015年度的经营计划

1、根据公司做大成品药的经营方针，推行核心大品种战略，做好战略核心产品的市场培育。

2、根据公司做强原料药的经营方针，践行“京新药、精心造”质量理念，制造质优价廉的原料药。

3、实施“双鹰计划”，系统构建公司高速发展所需的人才梯队。

4、加强与欧洲优质客户的合作，开发新的产品，加大欧洲产品转移的力度，寻求新兴医药市场机会，加快自主品牌进入国际主流市场，实现外贸业务持续、快速的发展。

5、根据公司战略发展需求，积极实施并购重组工作。

（四）资金需求与筹措

在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在2015年有大量的项目进行建设，资金主要通过增发所募集资金和销售回款供给，部分由银行流动资金贷款解决，预计能满足企业生产经营和项目投资对资金的需求。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、政策性降价风险。2015年国家发改委拟进行药价市场化改革，包括取消药品政府定价，通过医保控费和招标采购，药品实际交易价格由市场竞争形成，基本取消原政府制定的最高

零售限价或者出厂价格，存在降价的风险。

2、市场格局变化风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性。

3、研发风险。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

4、成本上涨压力。公司产品的原辅材料价格变化，人力资源成本、能源成本的刚性上涨，公司运营成本上涨压力较大。

5、人才缺乏的风险。随着规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2015年经营目标及计划如期顺利达成。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 重要会计政策变更

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）等八项具体准则，本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯调整。上述追溯调整对上期财务报表的影响如下：2013年12月31日合并资产负债表其他流动负债项目调减了2,619,649.50元；其他非流动负债项目调减了39,512,828.63元；递延收益项目调增了42,132,478.13元。

2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	备注
单位价值不超过5000元的固定资产，一次性计入当期费用。	第五届董事会第十次会议审议通过	2014年10月1日	未来适用法

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为了完善和健全公司持续稳定的分红政策和监督机制，给予投资者合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的文件要求，并结合公司实际经营发展情况、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司于2014年1月3日召开2014年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》和《关于制定〈未来三年（2013-2015年）股东回报规划〉的议案》，明确了利润分配政策。

根据《未来三年（2013-2015年）股东回报规划》，公司董事会在详细咨询、听取独立董事及公司股东的意见，并结合公司2013年度盈利情况和2014年度投资、支出计划等制定了《公司2013年度利润分配预案》；2014年5月23日，根据公司2013年年度股东大会通过的《2013年度利润分配预案》，实施了公司2013年年度权益分派方案，以公司总股本252,662,840股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金25,266,284.00元。不送股不转增。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司于2013年4月9日召开的2012年年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以2012年12月31日的公司总股本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。2013年5月27日，公司2012

年度权益分派实施完毕，公司总股本由126,331,420股变更为252,662,840股。

公司于2014年3月25日召开的2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，以2013年12月31日的公司总股本252,662,840股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金25,266,284.00元。不送股不转增。2014年5月23日，公司2013年度权益分派实施完毕。

2015年4月18日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，综合考虑公司持续经营发展及回报股东等因素，提出公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日的公司总股本286,450,919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42,967,637.85元，其余可分配利润175,113,691.92元转入2015年度。不送股不转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2014 年	42,967,637.85	107,080,366.23	40.13%
2013 年	25,266,284.00	64,348,188.37	39.26%
2012 年	18,949,713.00	31,679,040.58	59.82%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	286,450,919
现金分红总额（元）（含税）	42,967,637.85
可分配利润（元）	218,081,329.77
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 286,450,919 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 42,967,637.85 元，其余可分配利润 175,113,691.92 元转入 2015 年度。	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

社会责任报告

公司以“为人类提供卓越的健康产品”为使命，潜心研发健康产品，精心生产优质产品，致力于人类健康事业。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了四次股东大会，包括一次定期会议和三次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过举办投资者接待日、年度报告网上说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。公司2013年度权益分派方案获2014年3月25日召开的2013年年度股东大会审议通过，并于2014年5月23日公司派发了现金红利25,266,284.00元。

（二）关怀员工，重视员工权益

“以人为本”是公司的人才观，公司把人才战略作为企业发展的重点。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规。多年来，公司一直100%与员工签订劳动合同、100%参加社会保险，同时公司建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益。

公司重视引人，更注重育人，为员工安排相应的培训计划，鼓励在职继续教育、加强内部职业素质提升培训、建立管理网络商学院、建立后备人才库和培训机构，提升每一位员工的素质，实现员工与企业的共同成长。

公司建立健全了党工团组织，通过党工团组织积极引导员工关爱企业发展，同时企业关爱员工成长，构造和谐发展氛围。公司每年按时召开职代会，充分听取职工心声，通过职代会让职工更多更好地参与到企业管理中来。公司成立了关心下一代工作委员会，关爱青年职工的成长，关心员工子女教育，协助员工子女入读公办小学，资助基层困难员工子女接受高

等教育等方式，构建和谐企业氛围。公司建立“三必访”制度。员工生病、结婚生子、员工生日，公司必送上祝福，员工直系亲属过世，公司必探望吊唁。让员工时刻感受到大家庭的温暖。工会互助保障基金建立于2004年，2014年正式更名为“京新药业关爱基金”，通过集体的力量（每月从每个人的工资收入中提取0.3%作为关爱基金的来源）帮助因病、因天灾人祸、因突发事件遇到困难的职工，2014年帮助困难职工6人次，启动关爱基金15000元。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，按照公司“与您共同成长”的宗旨切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

（四）药品质量控制管理

公司秉承“京新药，精心造”质量理念，高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。从供应商评估选择，原辅材料采购入库，到原辅材料领料投入生产以及整个生产过程，到最后产品出库，投放市场，公司建立有一整套较完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按国家GMP规范要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。正因为公司一直谨记质量是我们的立身之本，认真对待产品的质量，才能在医药行业的多次不良事件中不受影响。

报告期内，全资子公司内蒙古京新药业有限公司新建康复新液生产车间、公司新建固体制剂车间均通过新版药品GMP认证，标志着公司全面通过了新版GMP认证。

（五）环境保护

作为医药生产企业，公司高度重视环境保护工作，严格执行环境保护“三同时”制度，依托和完善环保设施，落实各项污染防治措施，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司建立健全了环保体系，已全面通过ISO14001体系认证。

（六）积极参与社会公益事业

公司注重自身快速发展同时，积极履行社会责任，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，2014年，公司捐赠5万元，帮助金裕村脱贫致富，积极奔小康。同时积极响应“五水共治”号召，赞助100万元用于新昌农村生活污水治理，并配合社区将一部分资金投入用于社区建设，为当地村容村貌的改善奠定基础；另外，公司的上虞基地赞助20万元用于上虞农村生活污水处理，销售公司赞助浙江省基层卫生会议，为社会的和谐长久可持续发展作出积极贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014 年 03 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券范强旺、富越资本张勇、天风证券薛余来、东方证券王惠和李淑花、信达澳银基金柴妍、安信基金张磊、通用技术陈全、银河证券曹阳、华夏基金李人望和李恒、齐鲁证券孙建、晟泰投资薛冰岩、兴业证券孙晓东、嘉实基金王雪松和季文华、玖歌投资朱世祥、万家基金良伟、浙商证券张弘	公司经营情况和公司未来发展规划
2014 年 03 月 20 日	公司董秘办公室	实地调研	机构	财通证券朱侃霆和孙展宇、上海国际顾斌和王俭保	公司经营情况和公司未来发展规划
2014 年 04 月 29 日		电话沟通	机构	齐鲁证券董久荣、鹏华基金金笑飞和于博、长江证券高一轩、银河基金李唯和赵阳、爱建证券韩文静、景顺长城基金贾殿村、明达资产张敏、施罗德基金刘晴、方正富邦基金高松、摩根士丹利基金王大鹏、招商基金夏帅、扬帆基金吴国清、德邦基金张亚辉、建银国际詹佳、工银瑞信基金谭冬寒、安邦资产潘龙玲、太平洋资产廖方达和陈兰静、天弘基金郭向博、天准投资盛夏、圆石投资黄咏、国海富兰克林基金徐军、国泰君安李子波、国信证券顾丽雅、同犇投资叶如真、南方基金周冬、华融证券罗晓专、华宝兴业基金易静明、华安保险李威、兴业证券孙晓东和李智锋、信达澳银基金柴妍、中银人寿高磊、中英益利资产苏慧、中欧基金张琦、中投证券黎国栋、中国人寿资产王瑞冬、中原证券焦浩滢、中原英石基金赵梓峰、中再资产刘昕、东海基金胡德军、东北证券刘诗瑶、上海道鑫资产叶丽	公司经营情况和公司未来发展规划
2014 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	北京泰腾博越资本管理中心 刘盛宇、许鸿宇，北京新奥投资积极管理（北京）有限公司 石秀伟、贾文祺，安信证券 陈骥宁，国鑫投资 徐成，外贸信托 丁盛，朱雀投资 张浩，工行资管 彭凌薇，东吴证券 金南，国联安基金 刘文、施钰，西部证券 成毅娟，江苏瑞华投资控股集团有限公司 张明明，北京美好通辉投资管理有限责任公司 张泽林，浙江商裕投资管理有限公司 何春城	公司经营情况和公司未来发展规划
2014 年 09 月 03 日	董秘办公室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司吴兴武、平安养老保险股份有限公司谢昌旭	公司经营情况和公司未来发展规划
2014 年 09 月 12 日	董秘办公室	实地调研	机构	华融证券股份有限公司黄彬	公司经营情况和公司未来发展规划

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2014年6月10日召开的第五届董事会第七次会议、2014年6月26日召开的2014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京新控股有限公司使用暨关联交易的议案》，同意公司与浙江京新控股有限公司签署《商号许可使用协议》，授予“京新”商号使用权于浙江京新控股有限公司，无偿授予“京新”商号使用权于京新控股控股子公司使用。

2、经中国证监会证监许可[2014]482号《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2014年6月向浙江京新控股有限公司等7名特定对象非公开发行人民币普通股股票33,788,079股。浙江京新控股有限公司以现金方式认购6,757,615股，持股数由原先的11,512,562股增加至18,270,177股，持股比例增加至6.38%。

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
关于“京新”商号使用权授予浙江京新控股有限公司使用暨关联交易的公告	2014 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
简式权益变动报告书	2014 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

无

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
无								
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
上虞京新药业有限 公司	2014 年 03 月 26 日	15,000	2014 年 05 月 20 日	5,000	连带责任保 证	2014 年 5 月 20 日起至 2014 年 5 月 23 日	是	否
上虞京新药业有限 公司	2014 年 03 月 26 日	15,000	2014 年 12 月 15 日	3,600	连带责任保 证	2014 年 12 月 15 日起至 2015 年 5 月 20 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		18,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		8,600		
报告期末已审批的对子公司担		18,000		报告期末对子公司实际担保		3,600		

保额度合计（B3）		余额合计（B4）	
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）	18,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	8,600
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	18,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	3,600
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		2.57%	
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

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	吕钢先生和吕岳英女士	通过交易所挂牌交易出售的股份数量, 每达到公司股份总数的 1% 时, 在该事实	2005 年 08 月 30 日	长期有效	严格履行承诺

		发生之日起两个工作日内作出公告。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吕钢先生和吕岳英女士	保证在公司存续期间，不在公司以外从事任何与公司经营范围内的业务同类型的经营活动，不和公司发生任何同业竞争。	2003 年 02 月 23 日	长期有效	严格履行承诺
	浙江京新控股有限公司	自公司 2011 年非公开发行股票上市之日起锁定三十六个月，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 02 月 17 日	2011 年 11 月 08 日至 2014 年 11 月 8 日	严格履行承诺
	浙江京新控股有限公司	京新控股及控股企业与公司之间不存在同业竞争；同时京新控股承诺，京新控股及控股企业今后将不以任何方式直接或间接参与任何与公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。如京新控股及控股企业获得的商业机会与公司主营业务有竞争或可能有竞争的，京新控股将立即通知公司，赋予公司针对该商业机会的优先选择权或者由公司收购构成同业竞争的相关业务和资产，以确保公司全体股东利益不受损害。	2011 年 02 月 17 日	长期有效	严格履行承诺
	浙江京新控股有限公司	京新控股及控股企业将尽量减少和避免与公司之间的关联交易。如关联交易确系必要，保证严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在有充分依据的情况下公允定价，避免因与市场交易价格或独立第三方价格具有明显差异造成的损害公司利益的情形发生；确保相关交易符合相关法律法规的规定，按照公司关于关联交易的相关制度，履行必要的批准程序和信息披露义务；确保不损害公司及非关联股东的合法权益。	2011 年 02 月 17 日	长期有效	严格履行承诺
	浙江京新控股有限公司	自公司 2014 年非公开发行股票上市之日起锁定三十六个月，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2013 年 12 月 17 日	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 26 日	严格履行承诺
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）	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	许萍 李进华
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内披露重要事项的相关公告明细

披露日期	公告内容	披露的网站及检索路径
2014-01-09	京新药业：关于公司控股股东股权质押的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014-01-25	京新药业：关于公司控股股东股权解除质押的公告	
2014-01-25	京新药业：关于中国证监会受理公司非公开发行股票申请的公告	
2014-01-28	京新药业：关于收到国家补助资金的公告	

2014-02-13	京新药业：关于公司及相关主体承诺及履行情况的公告
2014-02-13	京新药业：关于公司大股东部分股权解除质押及再质押的公告
2014-02-22	京新药业：2013年度业绩快报
2014-02-28	京新药业：关于全资子公司通过新版药品GMP认证的公告
2014-03-04	京新药业：2013年年度报告及摘要 京新药业：关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 京新药业：关于开展远期结售汇业务的公告 京新药业：关于拟为全资子公司提供担保的公告 京新药业：关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 京新药业：募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（2013年度） 京新药业：2013年度内部控制鉴证报告
2014-03-11	京新药业：关于举办2013年年度报告网上说明会的通知
2014-03-18	京新药业：关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告
2014-03-22	京新药业：关于公司控股股东股权解除质押的公告
2014-04-04	京新药业：关于最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施及整改情况的公告
2014-04-17	京新药业：关于非公开发行股票申请获得发审委审核通过的公告
2014-04-25	京新药业：2014年第一季度报告全文
2014-05-16	京新药业：2013年度权益分派实施公告
2014-05-19	京新药业：关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告
2014-05-23	京新药业：关于调整非公开发行股票发行低价的公告
2014-05-24	京新药业：关于归还募集资金的公告
2014-06-11	京新药业：关于“京新”商号使用权授予浙江京新控股有限公司使用暨关联交易的公告 京新药业：关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型银行理财产品的公告
2014-06-25	京新药业：非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书 京新药业：关于非公开发行股票股权权益变动的提示性公告 京新药业：简式权益变动报告书
2014-06-28	京新药业：关于签订募集资金三方监管协议的公告
2014-07-01	京新药业：关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的进展公告
2014-07-02	京新药业：关于购买保本型银行理财产品的进展公告
2014-07-05	京新药业：关于购买保本型银行理财产品的进展公告
2014-07-11	京新药业：关于完成工商变更登记的公告
2014-07-31	京新药业：2014年半年度业绩快报
2014-08-26	京新药业：2014年半年度报告及摘要 京新药业：关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告
2014-09-03	京新药业：关于公司控股股东股份质押解除的公告
2014-09-04	京新药业：关于购买保本型银行理财产品的进展公告

2014-09-06	京新药业：关于公司控股股东及大股东进行股份质押的公告	
2014-09-23	京新药业：关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告	
2014-10-17	京新药业：关于购买保本型银行理财产品的进展公告	
2014-10-26	京新药业：2014年第三季度报告全文	
2014-11-05	京新药业：关于非公开发行股份上市流通的提示性公告	
2014-11-07	京新药业：关于全资子公司收到国家补助资金的公告	
2014-11-08	京新药业：关于公司控股股东股份质押解除的公告	
2014-11-20	京新药业：关于使用自有资金购买保本型银行理财产品的公告 京新药业：关于会计估计变更的公告	
2014-11-22	京新药业：关于公司控股股东股份质押的公告	
2014-12-04	京新药业：关于综合固体制剂车间通过药品GMP认证的公告	
2014-12-12	京新药业：关于公司控股股东股份质押解除的公告	
2014-12-20	京新药业：关于公司控股股东股份质押及部分股份质押解除的公告	
2014-12-24	京新药业：关于对外投资合作设立合伙企业的公告	

十五、公司子公司重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,720,994	23.58%	33,788,079			-10,792,825	22,995,254	82,716,248	28.88%
3、其他内资持股	59,720,994	23.58%	33,788,079			-10,792,825	22,995,254	82,716,248	28.88%
其中：境内法人持股	9,912,568	3.92%	33,788,079			-9,912,568	23,875,511	33,788,079	11.80%
境内自然人持股	49,808,426	19.66%				-880,257	-880,257	48,928,169	17.08%
二、无限售条件股份	192,941,846	76.42%				10,792,825	10,792,825	203,734,671	71.12%
1、人民币普通股	192,941,846	76.42%				10,792,825	10,792,825	203,734,671	71.12%
三、股份总数	252,662,840	100.00%	33,788,079			0	33,788,079	286,450,919	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]482号），浙江京新药业股份有限公司于2014年5月向浙江京新控股有限公司、嘉实基金管理有限公司等7名特定认购对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,788,079股，上述非公开发行的人民币普通股（A股）股票于2014年6月26日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，公司股本总额由252,662,840股增加至286,450,919股，注册资本也相应发生了变更。

2、2014年11月10日，浙江京新控股有限公司持有的公司9,912,568股限售股上市流通。详见《公司关于非公开发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号2014060）

3、从2013年10月15日起公司第四届董事会董事张丽娃女士不再担任公司第五届董事会董事，也未担任公司监事和高级管理人员。根据规定，在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持公司股份的25%；自离职后的半年内，不转让所持本公司的股份；自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持

公司股票总数的比例不超过50%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月14日，中国证监会证监许可[2014]482号《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票批复》核准公司非公开发行不超过4400万股新股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年非公开发行股票33,788,079股于2014年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管手续，6月26日在深圳证券交易所上市，7月1日在浙江省工商行政管理局完成注册资本的工商变更登记。

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

项目	报告期	2013年度
基本每股收益（元）	0.397	0.255
稀释每股收益（元）	0.397	0.255
每股净资产（元）	4.882	3.237

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014年05月30日	15.10元/股	33,788,079	2014年06月26日	33,788,079	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]482号），浙江京新药业股份有限公司于2014年5月向浙江京新控股有限公司、嘉实基金管理有限公司等7名特定认购对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,788,079股，每股发行价格为人民币15.10元，上述非公开发行的人民币普通股（A股）股

票于2014年6月26日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，公司股本总额由252,662,840股增加至286,450,919股，注册资本也相应发生了变更。

2、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

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]482号），浙江京新药业股份有限公司于2014年5月向浙江京新控股有限公司、嘉实基金管理有限公司等7名特定认购对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,788,079股，每股发行价格为人民币15.10元，上述非公开发行的人民币普通股（A股）股票于2014年6月26日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，公司股本总额由252,662,840股增加至286,450,919股，注册资本也相应发生了变更。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,877	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	14,985	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	21.08%	60,384,440	0	45,288,330	15,096,110	质押	15,880,000
浙江京新控股有限公司	境内非国有法人	6.38%	18,270,177	6,757,615	6,757,615	11,512,562	质押	18,167,615
吕岳英	境内自然人	5.69%	16,298,744	-180,500	0	16,298,744	质押	7,300,000
吕力平	境内自然人	3.49%	10,000,000	0	0	10,000,000	质押	10,000,000
上海国际集团资产管理有限公司	国有法人	1.79%	5,129,139	5,129,139	5,129,139	0		

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.75%	5,011,920	5,011,920	5,011,920	0		
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	1.48%	4,234,540	4,234,540	0	4,234,540		
全国社保基金五零四组合	其他	1.46%	4,185,430	4,185,430	4,185,430	0		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.24%	3,565,100	-5,215,984	3,000,000	565,100		
全国社保基金一零九组合	其他	1.15%	3,307,910	3,307,910	0	3,307,910		
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京新控股有限公司 51%的股权，为浙江京新控股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		16,298,744		人民币普通股		16,298,744		
吕钢		15,096,110		人民币普通股		15,096,110		
浙江京新控股有限公司		11,512,562		人民币普通股		11,512,562		
吕力平		10,000,000		人民币普通股		10,000,000		
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金		4,234,540		人民币普通股		4,234,540		
全国社保基金一零九组合		3,307,910		人民币普通股		3,307,910		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金		3,225,173		人民币普通股		3,225,173		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合		3,127,791		人民币普通股		3,127,791		
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金		3,046,479		人民币普通股		3,046,479		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金		2,966,105		人民币普通股		2,966,105		

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京新控股有限公司 51%的股权,为浙江京新控股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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕钢	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理,公司副董事长、总经理。现任公司董事长,兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、浙江京新控股有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事,浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司。	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

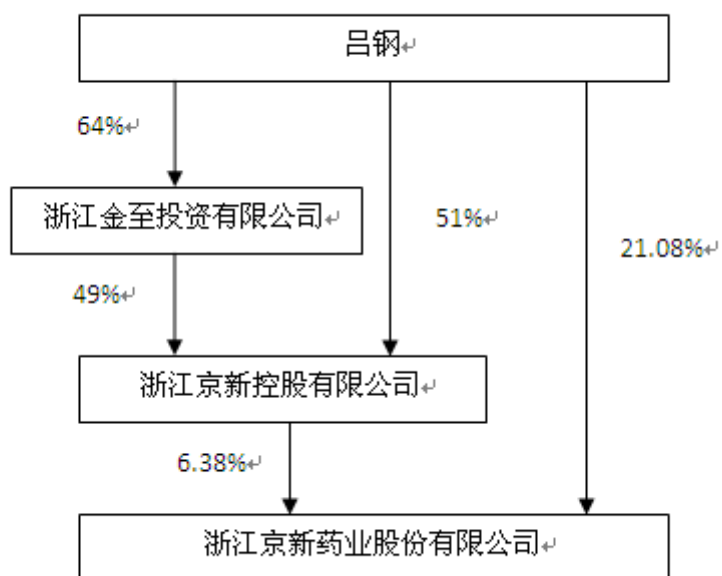
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕钢	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理,公司副董事长、总经理。现任公司董事长,兼任上海京新生物医药有限公司、浙江京新药业进出口有限公司、浙江京新控股有限公司、浙江金至投资有限公司执行董事,浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
吕钢	董事长	现任	男	53	2013年10月15日	2016年10月14日	60,384,440	0	0	60,384,440
陈美丽	副董事长、财务总监	现任	女	45	2013年10月15日	2016年10月14日	157,000	0	0	157,000
王能能	董事、总经理	现任	男	42	2013年10月15日	2016年10月14日	1,938,444	0	0	1,938,444
徐小明	董事、董事会秘书	现任	男	39	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
金祖成	董事	现任	男	40	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
金志平	董事	任免	男	34	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
潘煜双	独立董事	现任	女	51	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
陆伟根	独立董事	现任	男	50	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
王峥涛	独立董事	现任	男	59	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
王光强	监事会主席	现任	男	55	2013年10月15日	2016年10月14日	1,584,000	0	0	1,584,000
吕少英	职工代表监事	现任	女	34	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
林芬娟	职工代表监事	现任	女	35	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
王军民	副总经理	现任	男	42	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
胡天庆	副总经理	现任	男	51	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0
周林	副总经理	现任	男	38	2013年10月15日	2016年10月14日	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	64,063,884	0	0	64,063,884
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	---	------------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

吕钢先生 参见第六节“三、股东及实际控制人情况”

陈美丽女士 中国籍，1970年生，研究生学历，高级会计师。曾任赛丽丝绸财务部部长，浙江新昌京新制药有限公司审计办主任。现任公司副董事长、财务总监，兼任上海京新生物医药有限公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

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

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

金祖成先生 中国籍，1975年生，硕士学历，浙江大学MBA。曾任浙江华海药业股份有限公司市场部经理。现任公司董事和药品销售公司总经理助理、市场部经理。无在其他单位任职或兼职情况。

金志平先生 中国籍，1981年生，本科学历，厦门大学EMBA，工程师。曾任公司研究一所副所长、所长、监事会主席和上虞京新药业有限公司副总经理，现任公司董事和研究院院长。无在其他单位任职或兼职情况。

潘煜双女士 中国籍，1964 年生，博士，会计学教授。最近5年主要任职于嘉兴学院商学院，现任嘉兴学院商学院会计学教授、博士、硕士生导师。中国会计学会理事、浙江省会计学会理事、嘉兴市会计学会副会长、浙江省总会计师协会反倾销应诉委员会副主任，浙江钱江生物化学股份有限公司、浙江嘉欣丝绸股份有限公司和公司独立董事。

陆伟根先生 中国籍，1965年生，工学博士，研究员，博士生导师。曾任上海医药工业研究院制剂部主任、药物制剂国家工程研究中心副主任和中国医药集团科研管理部主任。现任上海医药工业研究院院长和公司独立董事。

王峥涛先生 中国籍，1956年生，博士、教授、博士生导师。曾任中国药科大学教授、上海中医药大学教授和中药研究所副所长，现任上海中医药大学教授和中药研究所所长、上海中药标准化研究中心主任和公司独立董事。

王光强先生 中国籍，1960年生，本科学历，工程师、执业药师。曾任浙江京新制药厂制剂分厂厂长、公司总经理助理、副总经理、研发中心主任。现任公司第五届监事会主席。无在其他单位任职或兼职情况。

吕少英女士 中国籍，1981年生，研究生学历。曾任公司财务部资金管理员、资金管理科科长、资金管理部经理。现任公司监事、财务部副经理和浙江京新药业进出口有限公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

林芬娟女士 中国籍，1980年生，本科学历，高级审计师，会计师，国际注册风险管理确认师。曾任公司主办会计，现任公司审计部经理、监事。无在其他单位任职或兼职情况。

王军民先生 中国籍，1973年生，大专学历，经济管理专业。曾任公司第三届监事会主席、药品销售公司副总经理、第四届董事会董事、总经理助理。现任公司副总经理、药品销售公司总经理，内蒙古京新药业有限公司执行董事。

胡天庆先生 中国籍，1964年生，大专学历，工商管理专业。曾任康新化工董事长、公司原料药销售经理。现任公司副总经理、公司原料药销售总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

周林先生 中国籍，1977年生，本科学历，工程师。曾任办公室主任、总经理助理、外联部经理、工程部经理、总经办主任，现任公司副总经理、公共事务部经理，上虞京新药业有限公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕钢	浙江京新控股有限公司	执行董事	2010年01月27日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕钢	上海京新生物医药有限公司	执行董事	2004年03月19日		否
吕钢	浙江京新药业进出口有限公司	执行董事	2006年11月28日		否
吕钢	浙江金至投资有限公司	执行董事	2010年02月11日		否
吕钢	浙江新昌农村商业银行股份有限公司	董事	2011年07月23日		是
陈美丽	上海京新生物医药有限公司	监事	2004年03月19日		否
王能能	上虞京新药业有限公司	执行董事	2008年07月10日		否
徐小明	广丰县京新药业有限公司	执行董事	2006年12月28日		否

吕少英	浙江京新药业进出口有限公司	监事	2007 年 12 月 25 日		否
王军民	内蒙古京新药业有限公司	执行董事	2013 年 12 月 13 日		否
周林	上虞京新药业有限公司	监事	2006 年 03 月 28 日		否
在其他单位任职情况的说明	吕钢先生担任浙江新昌农村商业银行股份有限公司董事津贴为 2 万元/年。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

2、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）。

公司董事、监事、高级管理人员报酬是按其工作绩效、职责，结合公司业绩确定。

独立董事在公司领取津贴，通过公司2013年第三次临时股东大会决议，独立董事津贴每人每年6万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
吕钢	董事长	男	51	现任	59.26	0	59.26
陈美丽	副董事长、财务总监	女	45	现任	33	0	33
王能能	董事、总经理	男	42	现任	39.15	0	39.15
徐小明	董事、董事会秘书	男	39	现任	20.29	0	20.29
金祖成	董事	男	40	现任	24.08	0	24.08
金志平	董事	男	34	现任	21.28	0	21.28
潘煜双	独立董事	女	51	现任	6	0	6
陆伟根	独立董事	男	50	现任	6	0	6
王峥涛	独立董事	男	59	现任	6	0	6
王光强	监事会主席	男	55	现任	23.29	0	23.29
吕少英	职工代表监事	女	34	现任	10.3	0	10.3
林芬娟	职工代表监事	女	35	现任	8.72	0	8.72
王军民	副总经理	男	42	现任	36.09	0	36.09
胡天庆	副总经理	男	51	现任	31.08	0	31.08
周林	副总经理	男	38	现任	23.9	0	23.9
合计	--	--	--	--	348.44	0	348.44

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

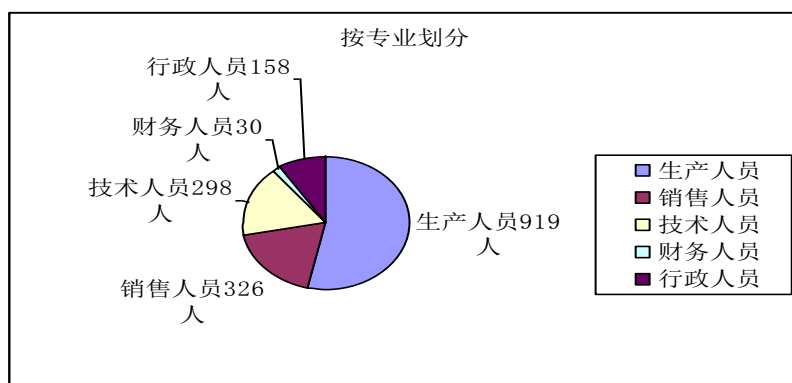
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有在职员工1731人。公司没有需要承担费用的离退休职工。

根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、绩效技能为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。为实现企业发展需要和员工个人发展要求的有机结合，公司采用多种培训方式相结合对公司员工进行培训，培训方式分为公司级培训、部门岗位培训、在职学习、外派培训和京新管理学院学习等五种方式。

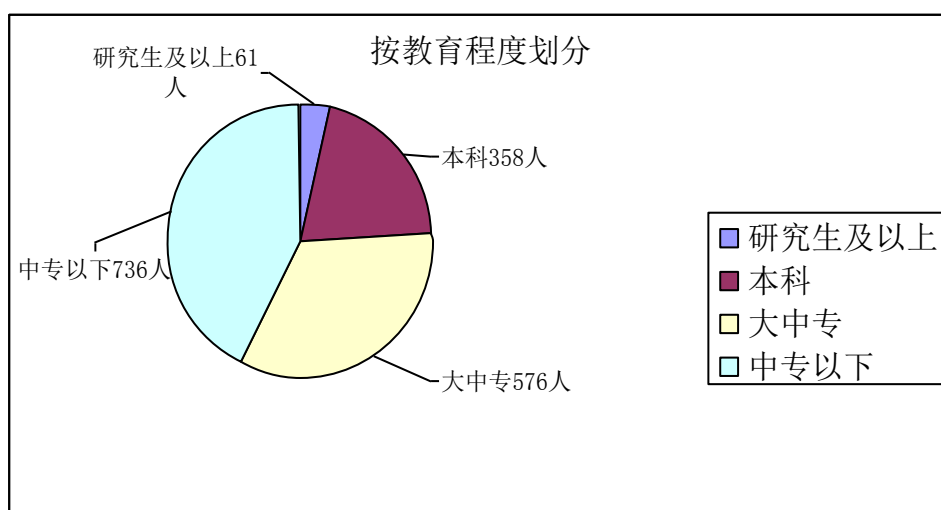
（一）专业构成

专业构成	人数	所占总人数比例
生产人员	919	53.09%
销售人员	326	18.83%
技术人员	298	17.22%
财务人员	30	1.73%
行政人员	158	9.13%
合计	1731	100%



(二) 教育程度

教育构成	人数	所占总人数比例
研究生及以上	61	3.52%
本科	358	20.68%
大中专	576	33.28%
中专以下	736	42.52%
合计	1731	100.00%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》进行了及时的修订和制订，制定了《公司舆情管理制度》。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

（一）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并作出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由九名董事组成，独立董事三名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司制定有《监事会议事规则》；监事的任职资格、任

免情况符合规定；公司各位监事认真出席监事会，通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（九）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况：公司利润分配政策符合证监会及深交所相关规则、《公司章程》及审议程序的规定，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况：报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行，报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 25 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告；2、公司 2013 年度监事会工作报告；3、公司 2013 年年度报告及摘要；4、公司 2013 年度利润分配预案；5、公司 2013 年度财务决算报告；6、关于续聘 2015 年度审计机构的议案；7、关于拟为全资子公司提供担保的议案；8、关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。	本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 03 月 26 日	公告编号：2014023；公告名称：《浙江京新药业股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网，公告网站网址：www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 03 日	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司非公开发行股票方案的议案；3、关于公司非公开发行股票预案的议案；4、关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析的议案；5、关于前次募集资金使用的专项报告；6、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案；7、关于批准公司与浙江京新控股有限公司签署附条件生效的股份认购合同的议案；8、关于聘请本次非公开发行股票相关中介机构的议案；9、关于修改《公司章程》的议案；10、关于制定《未来三年（2013-2015 年）股东回报规划》的议案。	本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 01 月 04 日	公告编号：2014001；公告名称：《浙江京新药业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网，公告网站网址： www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 26 日	1、关于修改公司章程并办理相关工商变更登记的议案；2、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；3、关于“京新”商号使用权授予浙江京新控股有限公司使用暨关联交易的议案；4、关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买保本型银行理财产品的议案。	本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 06 月 27 日	公告编号：2014042；公告名称：《浙江京新药业股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网，公告网站网址： www.cninfo.com.cn
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 05 日	关于使用自有资金购买保本型银行理财产品的议案	本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 12 月 06 日	公告编号：2014072；公告名称：《浙江京新药业股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网，公告网站网址： www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
潘煜双	7	1	6	0		否
陆伟根	7	1	6	0		否
王峥涛	7	0	6	1		否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（1）董事会审计委员会

公司第五届董事会审计委员会由潘煜双女士、王峥涛先生、徐小明先生3人组成，其中潘煜双女士为审计委员会主任委员，独立董事为2人。审计委员会委员多次到公司对公司进行实地考察，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司

财务部提交的《2014年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2014年度审计工作的顺利完成。

（2）董事会薪酬委员会

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

第五届董事会薪酬与考核委员会成员由吕钢先生、王能能先生、潘煜双女士、陆伟根先生、王峥涛先生5人组成，其中王峥涛先生任薪酬与考核委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

（3）董事会提名委员会

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。

第五届董事会提名委员会委员由吕钢先生、陈美丽女士、潘煜双女士、陆伟根先生、王峥涛先生5人组成，其中陆伟根先生任提名委员会主任委员，独立董事为3人。

（4）董事会战略委员会

董事会战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；及对以上事项的的实施进行检查。

第五届董事会战略委员会委员由吕钢先生、王能能先生、潘煜双先生、陆伟根先生、王峥涛先生5人组成，其中吕钢先生任战略委员会主任委员，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会履行了其相关的职责，对董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务

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

2、人员

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

3、资产

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

4、机构

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

5、财务

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

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评实行季度关键业绩、经营管理目标及决策执行考核和年终总体业绩考评相结合的办法，结合这两方面考核，决定每个高管人员的年度业绩。公司对高管人员报酬具体根据浙江京新药业股份有限公司《绩效技能薪酬管理规定》执行，每季度所得的工资的多少与季度的工作业绩挂钩，所以季度的绩效考核是高管人员薪酬发放的依据。报告期内，公司未进行股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关公司治理的规范性文件要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》执行。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2015 年 4 月 21 日的巨潮资讯网的《浙江京新药业股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
京新药业按照《企业内部控制基本规范》于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于 2015 年 4 月 21 日的巨潮资讯网的《浙江京新药业股份有限公司内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期该制度执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 112511 号
注册会计师姓名	李进华 许萍

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2015]第 112511 号

浙江京新药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江京新药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的

审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李进华

中国注册会计师：许 萍

中国·上海

二〇一五年四月十八日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	380,117,930.64	197,457,547.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,001,620.91	26,382,509.02
应收账款	181,805,048.70	146,837,541.28
预付款项	5,325,722.04	11,507,199.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,803,226.75	815,244.39
应收股利		
其他应收款	10,359,275.44	7,872,127.88
买入返售金融资产		
存货	179,008,658.84	165,876,103.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	348,141,735.05	
流动资产合计	1,139,563,218.37	556,748,273.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	50,000,000.00	
投资性房地产	130,823,723.95	134,855,667.79
固定资产	589,814,869.05	384,894,749.39
在建工程	24,315,611.54	125,883,993.86
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	108,371,608.36	114,216,135.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,851,821.44	3,207,318.33
递延所得税资产	7,187,943.47	4,824,680.90
其他非流动资产	4,730,577.93	
非流动资产合计	925,096,155.74	767,882,546.07
资产总计	2,064,659,374.11	1,324,630,819.08
流动负债：		
短期借款	39,154,711.64	112,854,991.22
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	253,400,000.00	96,593,505.85
应付账款	149,671,323.52	148,829,497.55
预收款项	8,531,153.65	11,063,747.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,175,641.22	6,012,192.12
应交税费	22,425,835.44	6,404,509.09
应付利息	55,232.88	302,672.99
应付股利		
其他应付款	122,589,897.33	57,777,774.53

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		11,592,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	604,003,795.68	451,430,890.53
非流动负债：		
长期借款		11,592,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	708,282.00	799,795.50
递延收益	59,320,685.83	42,132,478.13
递延所得税负债	2,088,209.04	697,630.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,117,176.87	55,221,904.00
负债合计	666,120,972.55	506,652,794.53
所有者权益：		
股本	286,450,919.00	252,662,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	865,873,786.85	400,915,571.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,132,365.94	24,078,992.43
一般风险准备		
未分配利润	218,081,329.77	140,320,621.05

归属于母公司所有者权益合计	1,398,538,401.56	817,978,024.55
少数股东权益		
所有者权益合计	1,398,538,401.56	817,978,024.55
负债和所有者权益总计	2,064,659,374.11	1,324,630,819.08

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,497,605.60	26,734,132.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,240,611.50	6,719,577.76
应收账款	114,672,091.88	103,582,084.85
预付款项	3,290,757.98	8,388,944.42
应收利息	7,755,120.55	
应收股利		
其他应收款	58,854,711.18	58,287,360.62
存货	43,199,752.77	41,768,205.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	348,000,000.00	
流动资产合计	821,510,651.46	245,480,305.77
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	484,569,486.00	434,569,486.00
投资性房地产	86,711,292.41	89,345,231.93
固定资产	317,176,912.86	201,570,736.72
在建工程	7,766,830.74	39,758,776.13
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	60,952,145.12	65,668,361.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,038,204.54	953,901.11
其他非流动资产	4,479,727.93	
非流动资产合计	962,694,599.60	831,866,493.01
资产总计	1,784,205,251.06	1,077,346,798.78
流动负债：		
短期借款		108,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,000,000.00	283,505.85
应付账款	75,394,771.07	54,318,417.71
预收款项	5,196,610.91	5,214,527.86
应付职工薪酬	2,487,510.00	1,827,220.00
应交税费	11,630,017.75	3,649,085.07
应付利息		302,672.99
应付股利		
其他应付款	234,464,103.48	75,594,222.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		11,592,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	449,173,013.21	260,781,651.56
非流动负债：		
长期借款		11,592,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债	708,282.00	799,795.50
递延收益	35,081,776.14	20,011,997.06
递延所得税负债	1,067,079.21	
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,857,137.35	32,403,792.56
负债合计	486,030,150.56	293,185,444.12
所有者权益：		
股本	286,450,919.00	252,662,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	867,024,116.28	402,065,900.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,132,365.94	24,078,992.43
未分配利润	116,567,699.28	105,353,621.73
所有者权益合计	1,298,175,100.50	784,161,354.66
负债和所有者权益总计	1,784,205,251.06	1,077,346,798.78

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,235,496,145.95	974,427,375.98
其中：营业收入	1,235,496,145.95	974,427,375.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,116,266,557.54	911,400,387.33
其中：营业成本	659,772,301.33	574,437,977.58
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	9,772,885.36	7,469,765.41
销售费用	311,608,985.14	204,679,589.38
管理费用	135,372,907.13	114,417,522.70
财务费用	-1,915,573.79	8,086,867.84
资产减值损失	1,655,052.37	2,308,664.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,166,835.88	-50,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,396,424.29	62,976,288.65
加：营业外收入	6,656,430.43	15,167,849.41
其中：非流动资产处置利得	2,066.19	127,765.73
减：营业外支出	4,137,544.88	2,437,297.32
其中：非流动资产处置损失	2,276,694.94	528,921.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,915,309.84	75,706,840.74
减：所得税费用	19,834,943.61	11,358,652.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,080,366.23	64,348,188.37
归属于母公司所有者的净利润	107,080,366.23	64,348,188.37
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		

5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	107,080,366.23	64,348,188.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,080,366.23	64,348,188.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.397	0.255
（二）稀释每股收益	0.397	0.255

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	610,063,708.90	513,665,126.83
减：营业成本	242,099,002.36	257,758,071.92
营业税金及附加	5,563,141.52	4,000,319.25
销售费用	249,131,592.77	153,406,672.02
管理费用	73,264,074.32	63,191,945.71
财务费用	-1,319,946.89	7,485,530.26
资产减值损失	641,427.22	1,534,863.66
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）	6,018,071.23	
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）	46,702,488.83	26,287,724.01
加：营业外收入	2,632,737.84	10,093,434.05
其中：非流动资产处置利得	280.70	41,311.15
减：营业外支出	3,105,352.76	1,241,422.80
其中：非流动资产处置损失	1,828,984.56	76,794.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,229,873.91	35,139,735.26
减：所得税费用	5,696,138.85	4,123,328.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,533,735.06	31,016,406.70
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	40,533,735.06	31,016,406.70
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,414,341,939.83	1,043,881,583.77
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	12,578,386.54	14,062,735.08
收到其他与经营活动有关的现金	35,466,952.67	20,216,451.40

经营活动现金流入小计	1,462,387,279.04	1,078,160,770.25
购买商品、接受劳务支付的现金	716,786,015.54	559,428,783.10
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	103,448,657.51	84,527,191.13
支付的各项税费	118,846,780.10	88,286,092.59
支付其他与经营活动有关的现金	312,817,555.83	234,886,953.01
经营活动现金流出小计	1,251,899,008.98	967,129,019.83
经营活动产生的现金流量净额	210,488,270.06	111,031,750.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	621,369.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	462,334.86	1,618,939.99
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	1,083,704.72	1,618,939.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,746,235.38	108,278,533.84
投资支付的现金	398,000,000.00	
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	851,235.35	
投资活动现金流出小计	493,597,470.73	108,278,533.84
投资活动产生的现金流量净额	-492,513,766.01	-106,659,593.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,217,992.90	
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	296,743,595.03	647,143,914.51
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		42,500,000.00
筹资活动现金流入小计	795,961,587.93	689,643,914.51
偿还债务支付的现金	393,684,781.31	724,150,660.40

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,446,528.00	31,994,661.94
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	471,698.12	
筹资活动现金流出小计	424,603,007.43	756,145,322.34
筹资活动产生的现金流量净额	371,358,580.50	-66,501,407.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	137,298.62	-1,034,696.44
五、现金及现金等价物净增加额	89,470,383.17	-63,163,947.70
加：期初现金及现金等价物余额	100,647,547.47	163,811,495.17
六、期末现金及现金等价物余额	190,117,930.64	100,647,547.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	694,395,815.01	556,832,345.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	952,423,394.21	1,203,747,845.63
经营活动现金流入小计	1,646,819,209.22	1,760,580,191.04
购买商品、接受劳务支付的现金	180,990,695.50	269,725,809.51
支付给职工以及为职工支付的现金	50,521,568.16	39,176,360.46
支付的各项税费	66,028,156.38	49,776,575.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,090,212,411.69	1,320,233,706.07
经营活动现金流出小计	1,387,752,831.73	1,678,912,451.17
经营活动产生的现金流量净额	259,066,377.49	81,667,739.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,750,000.00
取得投资收益收到的现金	621,369.86	5,957,090.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	329,872.00	492,453.92
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	951,241.86	17,199,544.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,960,133.30	48,034,818.28
投资支付的现金	398,000,000.00	
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	460,960,133.30	48,034,818.28
投资活动产生的现金流量净额	-460,008,891.44	-30,835,273.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	499,217,992.90	
取得借款收到的现金	179,000,000.00	382,100,000.00
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	678,217,992.90	382,100,000.00
偿还债务支付的现金	310,184,000.00	436,692,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,511,141.34	28,774,019.82
支付其他与筹资活动有关的现金	471,698.12	
筹资活动现金流出小计	339,166,839.46	465,466,019.82
筹资活动产生的现金流量净额	339,051,153.44	-83,366,019.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,166.72	-104,804.73
五、现金及现金等价物净增加额	138,073,472.77	-32,638,358.33
加：期初现金及现金等价物余额	26,424,132.83	59,062,491.16
六、期末现金及现金等价物余额	164,497,605.60	26,424,132.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	252,662,840.00				400,915,571.07				24,078,992.43		140,320,621.05		817,978,024.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一													

控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	252,662,840.00				400,915,571.07				24,078,992.43		140,320,621.05		817,978,024.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,788,079.00				464,958,215.78				4,053,373.51		77,760,708.72		580,560,377.01
（一）综合收益总额											107,080,366.23		107,080,366.23
（二）所有者投入和减少资本	33,788,079.00				464,958,215.78								498,746,294.78
1．股东投入的普通股	33,788,079.00				464,958,215.78								498,746,294.78
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									4,053,373.51		-29,319,657.51		-25,266,284.00
1．提取盈余公积									4,053,373.51		-4,053,373.51		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-25,266,284.00		-25,266,284.00
4．其他													
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	286,450,919.00				865,873,786.85				28,132,365.94		218,081,329.77	1,398,538,401.56

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余 额	126,331 ,420.00				527,24 6,991. 07				20,977 ,351.7 6		98,023 ,786.3 5		772,57 9,549. 18
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	126,331 ,420.00				527,24 6,991. 07				20,977 ,351.7 6		98,023 ,786.3 5		772,57 9,549. 18
三、本期增减变	126,331				-126,3				3,101,		42,296		45,398

动金额（减少以 “－”号填列）	, 420. 00				31, 420 . 00				640. 67		, 834. 7 0		, 475. 3 7
（一）综合收益 总额											64, 348 , 188. 3 7		64, 348 , 188. 3 7
（二）所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3, 101, 640. 67		-22, 05 1, 353. 67		-18, 94 9, 713. 00
1. 提取盈余公 积									3, 101, 640. 67		-3, 101 , 640. 6 7		
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-18, 94 9, 713. 00		-18, 94 9, 713. 00
4. 其他													
（四）所有者权 益内部结转	126, 331 , 420. 00				-126, 3 31, 420 . 00								
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	126, 331 , 420. 00				-126, 3 31, 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	252,662,840.00				400,915,571.07				24,078,992.43		140,320,621.05		817,978,024.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,662,840.00				402,065,900.50				24,078,992.43	105,353,621.73	784,161,354.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,662,840.00				402,065,900.50				24,078,992.43	105,353,621.73	784,161,354.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,788,079.00				464,958,215.78				4,053,373.51	11,214,077.55	514,013,745.84
（一）综合收益总额										40,533,735.06	40,533,735.06
（二）所有者投入和减少资本	33,788,079.00				464,958,215.78						498,746,294.78
1. 股东投入的普通股	33,788,079.00				464,958,215.78						498,746,294.78
2. 其他权益工											

具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,053,373.51	-29,319,657.51	-25,266,284.00	
1. 提取盈余公积								4,053,373.51	-4,053,373.51		
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,266,284.00	-25,266,284.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	286,450,919.00				867,024,116.28			28,132,365.94	116,567,699.28	1,298,175,100.50	

上期金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				3,101,640.67	8,965,053.03	12,066,693.70
（一）综合收益总额										31,016,406.70	31,016,406.70
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									3,101,640.67	-22,051,353.67	-18,949,713.00
1．提取盈余公积									3,101,640.67	-3,101,640.67	
2．对所有者（或股东）的分配										-18,949,713.00	-18,949,713.00
3．其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	252,662,840.00				402,065,900.50				24,078,992.43	105,353,621.73	784,161,354.66

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，企业法人营业执照注册号：330000000031464。本公司于2004年7月在深圳证券交易所上市，所属行业为医药制造业。

截至2014年12月31日止，本公司累计发行股本总数28,645.0919万股，注册资本为28,645.0919万元，注册地和总部地址为浙江省新昌县羽林街道新昌大道东路800号。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）、生物工程产品、合剂（含外用）、口服液（含外用）（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。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。

本公司的实际控制人为吕钢，本财务报表业经公司全体董事于2015年4月18日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海京新生物医药有限公司
上虞京新药业有限公司
广丰县京新药业有限公司
浙江京新药业进出口有限公司
内蒙古京新药业有限公司
本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三：“(十)应收款项坏账准备”、“(十五)固定资产”、“(十八)无形资产”、“(二十)长期待摊费用”、“(二十三)收入”。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

1) 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

资产负债表日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。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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严重下降，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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额前 5 名的应收款项。
单项金额重大并单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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、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

存货发出时按加权平均法计价。

3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

- （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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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。

3) 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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、单位价值 5000 元（不含）以上的有形资产。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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	5.00%	2.71
机器设备	年限平均法	7	5.00%	13.57
运输设备	年限平均法	7	5.00%	13.57
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18、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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 后续计量

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

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于

资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。

1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2) 摊销年限

装修工程及升级改造工程按3年摊销

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1) 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入分为国内销售收入和国外销售收入，其收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

i. 国内销售收入

国内销售收入于按合同约定发出商品并经客户验收确认后确认收入。

ii. 国外销售收入

国外销售收入于按合同约定发出商品且报关离境后确认收入。

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。

29、政府补助**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司划分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的具体标准如下：

与资产相关的政府补助：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与收益相关的政府补助：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

会计处理

与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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司划分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的具体标准如下：

与资产相关的政府补助：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与收益相关的政府补助：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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）融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）等八项具体准则，本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯调整。上述追溯调整对上期财务报表的影响如下：2013年合并资产负债表其他流动负债项目调减了2,619,649.50元；其他非流动负债项目调减了39,512,828.63元；递延收益项目调增了42,132,478.13元。

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
单位价值不超过 5000 元的固定资产，一次性计入当期费用。	第五届董事会第十次会议审议通过	2014 年 10 月 01 日	

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房屋原值扣除 30%的余值或房租收入	1.2%、12%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江京新药业股份有限公司	15%
上虞京新药业有限公司	15%
内蒙古京新药业有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），本公司顺利通过了高新技术企业复审，于2015年3月13日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201433000837，发证时间为2014年10月27日，有效期三年。

根据相关规定，公司自本次通过高新技术企业复认定后连续三年（即2014-2016年）继续享受高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

(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%的比例计缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,740.60	6,206.83
银行存款	324,109,190.04	137,141,340.64
其他货币资金	56,000,000.00	60,310,000.00
合计	380,117,930.64	197,457,547.47

其他说明

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	56,000,000.00	60,000,000.00
信用证保证金		310,000.00
已质押银行定期存款	134,000,000.00	36,500,000.00

合 计	190,000,000.00	96,810,000.00
-----	----------------	---------------

注：期末已质押银行定期存款系本公司为开具银行承兑汇票向承兑银行提供的质押，其中：本公司向杭州银行股份有限公司绍兴新昌支行提供质押20,000,000.00元；本公司之子公司浙江京新药业进出口有限公司向浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司提供质押14,000,000.00元、向杭州银行股份有限公司新昌支行提供质押50,000,000.00元、向中国建设银行股份有限公司新昌支行提供质押30,000,000.00元、向中国建设银行股份有限公司新昌东门支行提供质押20,000,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,001,620.91	26,382,509.02
合计	26,001,620.91	26,382,509.02

（2）期末公司已质押的应收票据

无

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	130,388,416.59	
合计	130,388,416.59	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,605,021.32	20.68%	1,980,251.07	5.00%	37,624,770.25	30,624,734.35	19.79%	1,616,089.36	5.28%	29,008,644.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,747,152.81	79.24%	7,646,016.43	5.04%	144,101,136.38	123,946,977.47	80.11%	6,220,731.23	5.02%	117,726,246.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	152,715.10	0.08%	73,573.03	48.18%	79,142.07	151,195.30	0.10%	48,545.25	32.11%	102,650.05
合计	191,504,889.23	100.00%	9,699,840.53		181,805,048.70	154,722,907.12	100.00%	7,885,365.84		146,837,541.28

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
华润医药商业集团有限公司	9,778,022.41	488,901.12	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
嘉事堂药业股份有限公司	8,063,090.80	403,154.54	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
国药控股北京有限公司	8,047,250.56	402,362.53	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
上海医药分销控股有限公司	7,819,834.82	390,991.74	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	5,896,822.73	294,841.14	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
合计	39,605,021.32	1,980,251.07	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	150,593,441.67	7,529,672.07	5.00%
1 年以内小计	150,593,441.67	7,529,672.07	5.00%
1 至 2 年	1,134,246.29	113,424.63	10.00%
2 至 3 年	19,464.85	2,919.73	15.00%
合计	151,747,152.81	7,646,016.43	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,134,522.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
新昌县信心大药房有限公司新新药店等 51 家企业或个人	320,048.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
华润医药商业集团有限公司	9,778,022.41	5.11	488,901.12
国药控股北京有限公司	8,063,090.80	4.21	403,154.54
嘉事堂药业股份有限公司	8,047,250.56	4.20	402,362.53
上海医药分销控股有限公司	7,819,834.82	4.08	390,991.74
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	5,896,822.73	3.08	294,841.14
合计	39,605,021.32	20.68	1,980,251.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,657,039.91	87.45%	11,498,047.57	99.92%
1 至 2 年	659,530.04	12.38%	4,830.59	0.04%
2 至 3 年	4,830.59	0.09%	4,321.50	0.04%
3 年以上	4,321.50	0.08%		
合计	5,325,722.04	—	11,507,199.66	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
中国医药健康产业股份有限公司	1,500,000.00	28.17%
开封制药（集团）有限公司	465,000.00	8.73%
上虞市众昌化工有限公司	419,887.59	7.88%
浙江美阳国际工程设计有限公司	212,000.00	3.98%
浙江海昌药业有限公司	206,770.00	3.88%
合计	2,803,657.59	52.64%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,803,226.75	815,244.39
合计	8,803,226.75	815,244.39

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,926,878.63	68.43%	559,149.90	7.05%	7,367,728.73	3,587,102.66	39.59%	381,110.51	10.62%	3,205,992.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,137,481.67	27.09%	176,255.14	5.62%	2,961,226.53	5,232,086.69	57.74%	565,950.96	10.82%	4,666,135.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	519,456.74	4.48%	489,136.56	94.16%	30,320.18	241,921.06	2.67%	241,921.06	100.00%	
合计	11,583,817.04	100.00%	1,224,541.60		10,359,275.44	9,061,110.41	100.00%	1,188,982.53		7,872,127.88

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	5,643,200.63	28,216.00	0.50%	预计不能收回的可能性较小。
上虞市海纳新农村置业有限公司	1,400,000.00	140,000.00	10.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
浙江横店进出口有限公司	365,000.00	365,000.00	100.00%	预计无法收回。
孙晓明	264,678.00	13,233.90	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
新昌县财政局	254,000.00	12,700.00	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
合计	7,926,878.63	559,149.90	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,836,468.64	141,823.43	5.00%
1 年以内小计	2,836,468.64	141,823.43	5.00%
1 至 2 年	214,405.03	21,440.51	10.00%
2 至 3 年	86,608.00	12,991.20	15.00%
合计	3,137,481.67	176,255.14	

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 88,783.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
巴彦淖尔市临河区经济局等 6 家单位及个人	53,224.34

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	5,643,200.63	3,222,102.66
保证金、定金	2,591,565.85	2,808,739.47
应收暂付款	2,543,265.01	2,520,398.56
其他	805,785.55	509,869.72
合计	11,583,817.04	9,061,110.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	5,643,200.63	1 年以内	48.72%	28,216.00
上虞市海纳新农村置业有限公司	定金	1,400,000.00	1-2 年	12.09%	140,000.00
浙江横店进出口有限公司	预付货款	365,000.00	4-5 年	3.15%	365,000.00
孙晓明	备用金	264,678.00	1 年以内	2.28%	13,233.90
新昌县财政局	工资保障金	254,000.00	1 年以内	2.19%	12,700.00
合计	--	7,926,878.63	--	68.43%	559,149.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	32,073,636.52	134,486.06	31,939,150.46	50,900,844.04	282,643.70	50,618,200.34
在产品	27,319,958.27		27,319,958.27	25,001,490.91	149,065.24	24,852,425.67
库存商品	110,406,875.15	642,172.73	109,764,702.42	81,049,631.59	913,203.75	80,136,427.84
包装物	4,308,420.73		4,308,420.73	2,877,081.84		2,877,081.84
自制半成品	3,914,796.99		3,914,796.99	7,391,967.62		7,391,967.62
发出商品	1,761,629.97		1,761,629.97			
合计	179,785,317.63	776,658.79	179,008,658.84	167,221,016.00	1,344,912.69	165,876,103.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	282,643.70	336,224.59		484,382.23		134,486.06
在产品	149,065.24	260,026.32		409,091.56		
库存商品	913,203.75	327,214.18		598,245.20		642,172.73
合计	1,344,912.69	923,465.09		1,491,718.99		776,658.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	348,000,000.00	
预缴营业税	141,735.05	
合计	348,141,735.05	

其他说明：

期末受限制的其他流动资产明细如下：

项目	期末余额	备注
招商银行股份有限公司绍兴嵊州支行理财产品	30,000,000.00	结构性存款
中国建设银行股份有限公司新昌支行理财产品	20,000,000.00	结构性存款
合 计	50,000,000.00	

期末受限制的其他流动资产系本公司为开具银行承兑汇票向承兑银行提供的质押。

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
杭州万丰 锦源京新 股权投资 合伙企业 （有限合 伙）		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	
小计		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	
二、联营企业											
合计		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	

其他说明

根据本公司第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于对外投资合作设立合伙企业的议案》，2014年12月25日本公司向杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）出资5000万元，占杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）出资额的13.64%。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	135,288,061.46	16,533,945.95		151,822,007.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	135,288,061.46	16,533,945.95		151,822,007.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,303,753.05	2,662,586.57		16,966,339.62
2. 本期增加金额	3,672,096.88	359,846.96		4,031,943.84
(1) 计提或摊销	3,672,096.88	359,846.96		4,031,943.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,975,849.93	3,022,433.53		20,998,283.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	117,312,211.53	13,511,512.42		130,823,723.95
2. 期初账面价值	120,984,308.41	13,871,359.38		134,855,667.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	355,036,440.13	222,420,522.04	8,235,338.29	9,247,862.45	17,771,152.55	612,711,315.46
2. 本期增加金额	140,037,936.04	95,930,071.11	965,809.94	3,300,545.68	8,313,661.13	248,548,023.90
(1) 购置		13,544,803.12	916,186.49	3,300,545.68	5,574,013.00	23,335,548.29
(2) 在建工程转入	140,037,936.04	82,385,267.99	49,623.45		2,739,648.13	225,212,475.61
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		6,651,180.25	671,779.42	4,017,259.00	539,584.40	11,879,803.07
(1) 处置或报废		6,651,180.25	671,779.42	4,017,259.00	539,584.40	11,879,803.07
4. 期末余额	495,074,376.17	311,699,412.90	8,529,368.81	8,531,149.13	25,545,229.28	849,379,536.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	70,938,277.07	138,264,668.79	5,046,593.45	3,455,599.16	10,104,732.47	227,809,870.94
2. 本期增加金额	12,249,014.98	23,527,243.68	851,723.72	1,097,235.17	2,989,285.36	40,714,502.91

(1) 计提	12,249,014.98	23,527,243.68	851,723.72	1,097,235.17	2,989,285.36	40,714,502.91
3. 本期减少金额		5,792,700.81	633,287.50	2,029,588.26	510,825.17	8,966,401.74
(1) 处置或报废		5,792,700.81	633,287.50	2,029,588.26	510,825.17	8,966,401.74
4. 期末余额	83,187,292.05	155,999,211.66	5,265,029.67	2,523,246.07	12,583,192.66	259,557,972.11
三、减值准备						
1. 期初余额		6,695.13				6,695.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		6,695.13				6,695.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	411,887,084.12	155,693,506.11	3,264,339.14	6,007,903.06	12,962,036.62	589,814,869.05
2. 期初账面价值	284,098,163.06	84,149,158.12	3,188,744.84	5,792,263.29	7,666,420.08	384,894,749.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

浙江京新药业股份有限公司 205 车间	59,647,730.55	2014 年建成, 产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司废水处理站	1,901,229.48	2014 年建成, 产权证书尚在办理中
浙江京新药业股份有限公司 209 车间	20,801,181.16	系中试车间改建成 209 车间
上虞京新药业有限公司成品仓库	4,075,911.35	2014 年建成, 产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司 250 车间	9,448,259.00	2014 年建成, 产权证书尚在办理中
上虞京新药业有限公司高浓高盐预处理房	854,450.94	2014 年建成, 产权证书尚在办理中
广丰县京新药业有限公司 604 车间	2,584,061.27	产权证书尚在办理中
广丰县京新药业有限公司 605 车间	2,872,879.23	产权证书尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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 万盒康复新液技术改造项目				59,635,270.78		59,635,270.78
年产 1000 吨左氧氟沙星技术改造项目	12,687,472.91		12,687,472.91	19,603,523.77		19,603,523.77
年产 5 亿粒药品制剂出口项目	274,491.11		274,491.11	34,257,143.02		34,257,143.02
年产 1.5 亿粒地衣芽孢杆菌活菌胶囊技术改造项目	212,621.16		212,621.16	3,291,707.47		3,291,707.47
年产 20 亿粒固体制剂扩产项目	3,771,440.88		3,771,440.88			
年产 1500 万盒中药综合制剂技术改造项目	3,035,442.79		3,035,442.79			
其他项目	4,334,142.69		4,334,142.69	9,096,348.82		9,096,348.82
合计	24,315,611.54		24,315,611.54	125,883,993.86		125,883,993.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
年产 1000 万 盒康复 新液技 术改造 项目	95,475, 500.00	59,635, 270.78	3,799,3 81.51	63,434, 652.29			69.77%	100.00%				募股资 金
年产 1000 吨 左氧氟 沙星技 术改造 项目	141,393 ,100.00	19,603, 523.77	8,666,0 78.58	15,582, 129.44		12,687, 472.91	24.36%	24.36%				募股资 金
年产5亿 粒药品 制剂出 口项目	101,842 ,200.00	34,257, 143.02	56,713, 912.27	90,696, 564.18		274,491 .11	97.22%	100.00%				募股资 金
年产 1.5 亿粒地 衣芽孢 杆菌活 菌胶囊 技术改 造项目	68,159, 000.00	3,291,7 07.47	15,581, 537.18	18,660, 623.49		212,621 .16	76.36%	95.00%				募股资 金
年产 20 亿粒固 体制剂 扩产项 目	359,493 ,400.00		25,260, 314.02	21,488, 873.14		3,771,4 40.88	6.05%	6.95%				募股资 金
年产 1500 万 盒中药 综合制 剂技术 改造项 目	150,710 ,200.00		3,035,4 42.79			3,035,4 42.79	1.12%	2.01%				募股资 金
合计	917,073 ,400.00	116,787 ,645.04	113,056 ,666.35	209,862 ,842.54		19,981, 468.85	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	137,080,585.50				137,080,585.50
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	137,080,585.50				137,080,585.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,864,449.70				22,864,449.70
2. 本期增加金额	5,844,527.44				5,844,527.44

(1) 计提	5,844,527.44				5,844,527.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,708,977.14				28,708,977.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	108,371,608.36				108,371,608.36
2. 期初账面价值	114,216,135.80				114,216,135.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
购买少数股东股权	500,000.00					500,000.00
合计	500,000.00					500,000.00

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
购买少数股东股权	500,000.00					500,000.00
合计	500,000.00					500,000.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上虞办公楼装修工程	3,207,318.33		1,282,927.32		1,924,391.01
办公南楼内装修工程		7,250,500.00			7,250,500.00
固体仓库升级改造工程		676,930.43			676,930.43
合计	3,207,318.33	7,927,430.43	1,282,927.32		9,851,821.44

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,263,182.37	1,161,699.46	6,670,015.78	842,036.20
累计折旧	3,267,775.31	816,943.83		
未摊销递延收益	22,864,242.82	3,429,636.43	20,274,385.67	3,041,157.85
存货跌价准备	776,658.79	116,498.82	1,339,003.20	200,850.48
未实现的内部销售	9,792,197.96	1,663,164.93	4,932,191.29	740,636.37
合计	44,964,057.25	7,187,943.47	33,215,595.94	4,824,680.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,385,637.18	657,845.58	4,650,869.13	697,630.37
固定资产加速折旧	9,261,003.58	1,430,363.46		
合计	13,646,640.76	2,088,209.04	4,650,869.13	697,630.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,187,943.47		4,824,680.90
递延所得税负债		2,088,209.04		697,630.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,125,518.72	5,733,807.81
可抵扣亏损	16,699.28	
合计	4,142,218.00	5,733,807.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	4,730,577.93	
合计	4,730,577.93	

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,154,711.64	4,854,991.22
抵押借款		108,000,000.00
信用借款	36,000,000.00	
合计	39,154,711.64	112,854,991.22

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		283,505.85
银行承兑汇票	253,400,000.00	96,310,000.00
合计	253,400,000.00	96,593,505.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	104,980,531.96	117,178,427.68
工程设备款	44,519,353.72	31,517,525.28

其他	171,437.84	133,544.59
合计	149,671,323.52	148,829,497.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,249,847.83	8,766,187.02
预收技术开发费	800,000.00	500,000.00
预收房租款	3,481,305.82	1,797,560.16
合计	8,531,153.65	11,063,747.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,988,762.58	99,926,425.04	97,739,546.40	8,175,641.22
二、离职后福利-设定提存计划	9,727.21	5,766,450.87	5,776,178.08	
三、辞退福利	13,702.33	147,488.47	161,190.80	
合计	6,012,192.12	105,840,364.38	103,676,915.28	8,175,641.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,556,121.34	83,629,161.74	81,477,162.27	7,708,120.81
2、职工福利费		8,731,959.83	8,649,938.83	82,021.00
3、社会保险费	2,865.00	3,710,220.03	3,713,085.03	
其中：医疗保险费	2,865.00	2,792,332.07	2,795,197.07	
工伤保险费		683,488.85	683,488.85	
生育保险费		234,399.11	234,399.11	
4、住房公积金	6,145.40	2,071,924.60	2,078,070.00	
5、工会经费和职工教育经费	423,630.84	1,783,158.84	1,821,290.27	385,499.41
合计	5,988,762.58	99,926,425.04	97,739,546.40	8,175,641.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,217,583.78	5,217,583.78	
2、失业保险费	9,727.21	548,867.09	558,594.30	
合计	9,727.21	5,766,450.87	5,776,178.08	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,908,370.85	2,365,901.46
营业税		-170,595.40
企业所得税	9,415,538.34	2,608,426.60
个人所得税	275,220.07	246,966.68
城市维护建设税	709,201.88	299,845.18
教育费附加	648,074.72	273,273.71
房产税	145,058.29	-173,292.62
土地使用税	1,167,378.93	821,432.41
印花税	6,899.90	5,495.90
水利基金	150,092.46	127,055.17
合计	22,425,835.44	6,404,509.09

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	55,232.88	302,672.99
合计	55,232.88	302,672.99

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计费用	90,987,371.31	33,461,034.22
保证金	21,069,306.11	16,963,919.95
水电气费等费用	2,989,849.63	2,251,312.74
其他	7,543,370.28	5,101,507.62
合计	122,589,897.33	57,777,774.53

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		11,592,000.00
合计		11,592,000.00

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		11,592,000.00
合计		11,592,000.00

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	708,282.00	799,795.50	未决诉讼
合计	708,282.00	799,795.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1、本期变动系欧元汇率变动所致。
- 2、未决诉讼详见附注九（二）。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,132,478.13	19,750,000.00	2,561,792.30	59,320,685.83	与资产相关的政府补助

合计	42,132,478.13	19,750,000.00	2,561,792.30	59,320,685.83	--
----	---------------	---------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
盐酸舍曲林项目收益	577,863.08		162,285.72		415,577.36	与资产相关
辛伐他汀项目收益	1,066,991.18		382,220.88		684,770.30	与资产相关
年产牛膝多糖 24 吨原料药及制剂产业化项目	2,057,142.80		385,714.32		1,671,428.48	与资产相关
年产 10 亿片固体制剂技术改造项目	16,310,000.00				16,310,000.00	与资产相关
2013 年通用名化学药发展专项项目补助		16,000,000.00			16,000,000.00	与资产相关
安全环保设施补助	5,369,142.89		185,142.84		5,184,000.05	与资产相关
基础设备补助	8,699,999.99		300,000.00		8,399,999.99	与资产相关
原料药生产线系统优化项目	1,846,095.39		471,428.52		1,374,666.87	与资产相关
年产 400 吨左氟羧酸项目	2,057,142.80		385,714.32		1,671,428.48	与资产相关
左氧氟技术改造项目	1,718,100.00				1,718,100.00	与资产相关
瑞舒代他汀钙等建设项目		3,200,000.00			3,200,000.00	与资产相关
中药生产 GMP 改造项目财政补贴	2,430,000.00		289,285.70		2,140,714.30	与资产相关
污水处理站建设项目补贴		550,000.00			550,000.00	与资产相关
合计	42,132,478.13	19,750,000.00	2,561,792.30		59,320,685.83	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,662,840.00	33,788,079.00				33,788,079.00	286,450,919.00

其他说明：

根据公司2013年第五届董事会第三次会议、2014年第五届董事会第五次会议及2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江京新药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】482号）批准，公司以每股15.10元的价格向浙江京新控股有限公司等7名符合相关规

定条件的特定投资者非公开发行人民币普通股（A）股33,788,079股（每股面值人民币1.00元）。公司股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第113646号验资报告验证。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,915,571.07	464,958,215.78		865,873,786.85
合计	400,915,571.07	464,958,215.78		865,873,786.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少系支付本次非公开发行人民币普通股（A）股所涉及的费用。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,078,992.43	4,053,373.51		28,132,365.94
合计	24,078,992.43	4,053,373.51		28,132,365.94

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	140,320,621.05	98,023,786.35
调整后期初未分配利润	140,320,621.05	98,023,786.35

加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,080,366.23	64,348,188.37
减：提取法定盈余公积	4,053,373.51	3,101,640.67
应付普通股股利	25,266,284.00	18,949,713.00
期末未分配利润	218,081,329.77	140,320,621.05

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,212,767,545.06	648,126,977.95	931,621,255.10	550,129,134.14
其他业务	22,728,600.89	11,645,323.38	42,806,120.88	24,308,843.44
合计	1,235,496,145.95	659,772,301.33	974,427,375.98	574,437,977.58

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	788,816.59	778,407.42
城市维护建设税	4,673,934.73	3,464,694.27
教育费附加	4,310,134.04	3,226,663.72
合计	9,772,885.36	7,469,765.41

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,301,601.30	14,259,328.13
办公会议印刷书报	1,547,101.72	1,115,351.18
交通差旅费	1,317,306.86	1,215,672.48
业务招待费	2,397,099.33	2,579,839.34
广告及业务宣传费	1,573,886.52	1,839,147.36
运输装卸费	6,572,098.91	6,144,391.20
业务费	275,460,884.80	175,821,411.16
其他费用	5,439,005.70	1,704,448.53
合计	311,608,985.14	204,679,589.38

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,590,119.89	22,977,168.90
折旧费	4,632,281.41	4,229,310.97
无形资产摊销	1,826,564.16	1,826,564.16
物料低值易耗品	1,213,653.17	708,696.66
办公会议印刷书报	2,257,684.08	2,665,613.60
交通差旅费	1,509,324.80	1,640,291.16
业务招待费	4,268,076.83	5,621,916.14
园林绿化、排污费	5,181,295.51	5,204,939.69
保险费	1,832,519.53	1,350,704.83
审计咨询费	4,693,335.25	1,756,040.06
房产土地车船等税金	10,550,065.04	7,665,363.64
技术开发费	53,830,514.44	42,796,503.93
其他费用	15,987,473.02	15,974,408.96
合计	135,372,907.13	114,417,522.70

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,531,131.86	13,383,397.97
减：利息收入	7,991,135.92	8,029,525.96
汇兑损益	-137,298.62	1,037,576.44
其他	681,728.89	1,695,419.39
合计	-1,915,573.79	8,086,867.84

66、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	2,223,306.27	1,503,986.67
二、存货跌价损失	-568,253.90	804,677.75
合计	1,655,052.37	2,308,664.42

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,018,071.23	
衍生金融资产投资收益	-851,235.35	-50,700.00
合计	5,166,835.88	-50,700.00

69、营业外收入

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	2,066.19	127,765.73	2,066.19
其中：固定资产处置利得	2,066.19	127,765.73	2,066.19
政府补助	5,840,092.84	12,025,236.58	5,840,092.84
罚款(索赔)净收入	282,974.53	21,289.00	282,974.53
无法支付的应付款项	46,782.46	2,258,641.37	46,782.46
其他收入	484,514.41	734,916.73	484,514.41
合计	6,656,430.43	15,167,849.41	6,656,430.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
纳税奖励款	909,600.00	1,064,200.00	与收益相关
2014 年重大科技专项资金补助	600,000.00		与收益相关
原料药优化项目补贴	471,428.52	471,428.52	与资产相关
开发区财政补贴	400,000.00		与收益相关
战略性新兴产业项目补贴	385,714.32	385,714.32	与资产相关
年产牛膝多糖 24 吨原料药及制剂产业化项目补贴	385,714.32	385,714.32	与资产相关
辛伐他汀项目补贴	382,220.88	382,220.88	与资产相关
发展外向型经济财政奖励资金	345,500.00	242,700.00	与收益相关
基础设施项目补贴	300,000.00	300,000.00	与资产相关
中药生产 GMP 改造项目财政补贴	289,285.70		与资产相关

人才政策补助金	240,000.00		与收益相关
安全环保设施项目补贴	185,142.84	185,142.84	与资产相关
盐酸舍曲林项目补贴	162,285.72	162,285.72	与资产相关
2014 年度中央外贸发展专项进口贴息服务外包和技术出口资金	162,000.00		与收益相关
绍兴市人力资源和社会保障局博士后补助款	80,000.00		与收益相关
能源节约收入	68,000.00		与收益相关
2013 年技术创新项目补助资金	60,000.00		与收益相关
企业人才储备金	60,000.00		与收益相关
2013 年新昌县科学技术奖（瑞舒伐他汀钙及其制剂）	50,000.00		与收益相关
上虞市财政设备更新淘汰以奖代补奖励费	50,000.00	41,720.00	与收益相关
2013 年省重点商务项目补助金	37,300.00		与收益相关
安全生产标准化达标企业奖	30,000.00		与收益相关
2014 年博士后科研项目择优资助款	30,000.00		与收益相关
2013 年第二批专利申请项目补助	27,500.00		与收益相关
在线监测补贴	24,000.00		与收益相关
上虞财政局在线监控运行维护补助	23,400.00		与收益相关
新昌县自营出口十强企业奖	20,000.00		与收益相关
收新昌县财政局 2014 年第一批专利申请项目奖励	14,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会仪器补贴	13,000.00		与收益相关
杭州湾上虞经济开发区 2013 平安建设十佳企业奖金	10,000.00		与收益相关
杭州湾上虞经济开发区 2013 安全生产先进企业奖金	10,000.00		与收益相关
2013 年度商标注册费补助款	5,000.00		与收益相关
新昌县委组织部企业党建经费补助	5,000.00	10,000.00	与收益相关
个人所得税代扣代缴奖励	4,000.54		与收益相关
左乙拉西坦项目创新奖励		4,379,700.00	与收益相关
浙江省财政厅网上技术市场建设和成果转化专项资金奖励		1,000,000.00	与收益相关
补助款(2011 年度促进传统产业来提升发展新兴产业虞经信投资(2013)92 号)		480,000.00	与收益相关
新财企字[2013]22 号医药制剂公共技术研发平台项目		380,000.00	与收益相关
新财企字[2013]748 号 2012 年节能降耗等项目财政补助资金		320,400.00	与收益相关
2013 年省级企业研究院专项资金（浙财教[2013]119 号）		300,000.00	与收益相关

研发补助		510,000.00	与收益相关
上虞市科学技术局工业转型升级科技线奖励		201,000.00	与收益相关
新财企字[2013]375 号 2012 年度技术创新项目补助资金		167,000.00	与收益相关
巴彦淖尔市财政局补助资金		130,000.00	与收益相关
新财企字[2013]248 号 2012 年度服务外包奖励		100,000.00	与收益相关
上虞财政局 2013 年第三批市定涉政策财政奖励		74,784.98	与收益相关
2010/2011/2012 年污染源自动监测系统运行维护补助经费		72,000.00	与收益相关
杭州师范大学经费（浙江省创新团队专项经费）		50,000.00	与收益相关
2013 年度省博士后科研项目择优资助（朱建荣-瑞舒伐他汀新工艺开发浙人社发[2013]115 号）		50,000.00	与收益相关
新财企字[2013]738 号 2012 年外贸公共服务平台建设专项资金奖励（县级）		38,000.00	与收益相关
中小企业共享研发平台大型仪器补贴		21,000.00	与收益相关
上虞市财政零余额账户补助		20,000.00	与收益相关
自营出口十强企业奖励		20,000.00	与收益相关
新财企字[2013]622 号 2013 年第一批专利奖		16,000.00	与收益相关
中国国际贸易促进委员会化工行业分会[国际医药原料展览会（西班牙）项目，2013 年中小企业资助款]		11,300.00	与收益相关
新昌县财政局预算拨款		10,900.00	与收益相关
国际医药展览会中小企业返款		10,900.00	与收益相关
上虞园区管委会自主创新先进奖		10,000.00	与收益相关
新财企字[2013]374 号 2012 年度第二批专利奖励（一种米屈肼的高效液相分析方法）		8,000.00	与收益相关
上虞工业园区管委会安全保证奖励		5,000.00	与收益相关
上虞市市级机关补助款（省发明专利补助）		4,000.00	与收益相关
专利补助费		2,125.00	与收益相关
新昌县社保基金财政专户职业培训补贴		2,000.00	与收益相关
合计	5,840,092.84	12,025,236.58	--

70、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	2,276,694.94	528,921.12	2,276,694.94
其中：固定资产处置损失	2,276,694.94	528,921.12	2,276,694.94
对外捐赠	1,625,100.00	516,000.00	1,625,100.00
罚款支出	231,772.28	22,305.73	231,772.28
非常损失		188,009.87	
其他支出	3,977.66	1,182,060.60	3,977.66
合计	4,137,544.88	2,437,297.32	4,137,544.88

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,548,263.88	11,262,520.78
递延所得税费用	-1,713,320.27	96,131.59
合计	19,834,943.61	11,358,652.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	126,915,309.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,037,296.47
子公司适用不同税率的影响	2,485,515.48
调整以前期间所得税的影响	-44,621.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	498,736.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-106,224.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	555,611.68
加计扣除影响	-1,548,555.73
合并抵销的影响	-1,042,814.94
所得税费用	19,834,943.61

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补贴收入	23,028,300.54	9,553,629.98
收存款利息收入	10,330,016.56	8,029,525.96
其他	2,108,635.57	2,633,295.46
合计	35,466,952.67	20,216,451.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	171,907,545.52	104,842,651.82
办公会议印刷书报	28,592,025.51	37,187,131.12
技术开发费	17,633,215.89	24,662,721.97
交通差旅费	25,859,648.14	19,742,563.68
业务招待费	6,665,176.16	8,201,755.48
运输装卸费	6,572,098.91	6,144,391.20
物业环卫园林绿化消杀	5,181,295.51	5,204,939.69
修理费	1,309,506.29	2,572,685.82
咨询审计费	4,673,235.25	1,756,040.06
保险费	2,129,390.88	1,894,075.36
银行手续费	681,728.89	1,695,419.39
对外捐赠	1,625,100.00	516,000.00
支付其他	39,987,588.88	20,466,577.42
合计	312,817,555.83	234,886,953.01

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

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇亏损	851,235.35	
合计	851,235.35	

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	本期发生额	上期发生额
		42,500,000.00
合计		42,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付募集资金会计师事务所费	471,698.12	
合计	471,698.12	

74、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	107,080,366.23	64,348,188.37
加：资产减值准备	1,655,052.37	2,308,664.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,386,599.79	36,600,650.50
无形资产摊销	6,204,374.40	5,844,527.44
长期待摊费用摊销	1,282,927.32	641,463.67
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）	2,274,628.75	401,155.39
财务费用（收益以“-”号填列）	1,602,517.20	13,383,397.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,166,835.88	-50,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,363,262.57	-119,253.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,390,578.67	-23,122.04

存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,564,301.63	-5,691,129.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,045,907.13	-30,961,239.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,751,532.54	24,349,146.93
经营活动产生的现金流量净额	210,488,270.06	111,031,750.42
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	190,117,930.64	100,647,547.47
减：现金的期初余额	100,647,547.47	163,811,495.17
现金及现金等价物净增加额	89,470,383.17	-63,163,947.70

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	190,117,930.64	100,647,547.47
其中：库存现金	8,740.60	6,206.83
可随时用于支付的银行存款	190,109,190.04	100,641,340.64
三、期末现金及现金等价物余额	190,117,930.64	100,647,547.47

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,000,000.00	开具银行承兑汇票
固定资产	74,998,819.64	银行借款
无形资产	34,550,770.21	银行借款

其他流动资产	50,000,000.00	开具银行承兑汇票
投资性房地产	59,360,061.49	银行借款
应收账款	3,279,233.29	质押
合计	412,188,884.63	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,675,302.97
其中：美元	273,732.64	6.119	1,674,970.00
欧元	42.28	7.4556	315.22
英镑	1.86	9.5437	17.75
应收账款	--	--	19,690,660.71
其中：美元	3,162,748.94	6.119	19,352,860.74
欧元	45,308.22	7.4556	337,799.97
短期借款			3,154,711.64
其中：美元	515,560.00	6.119	3,154,711.64
预收账款			501,544.78
其中：美元	53,368.50	6.119	326,561.85
欧元	23,470.00	7.4556	174,982.93
预计负债			708,282.00
其中：欧元	95,000.00	7.4556	708,282.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海京新生物医药有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	服务业	100.00%		设立
上虞京新药业有限公司	浙江省上虞市	浙江省上虞市	制造业	100.00%		设立
广丰县京新药业有限公司	江西省广丰县	江西省广丰县	制造业	90.00%	10.00%	设立
浙江京新药业进出口有限公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	进出口	100.00%		设立
内蒙古京新药业有限公司	巴彦淖尔经济技术开发区	巴彦淖尔经济技术开发区	制造业	100.00%		设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州市上城区白云路 26 号 147 室	浙江省杭州市	股权投资及相关咨询服务	13.64%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、持有20%以下表决权但具有重大影响的依据：《杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》第十条规定“合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票表决权。”

2、杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）于2014年12月04日成立。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
----	-------------	-------------

	杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业 (有限合伙)	
流动资产		
非流动资产	366,540,000.00	
资产合计	366,540,000.00	
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	366,540,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	50,000,000.00	

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现向审计委员会报告。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元及英镑计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				年初余额			
	美元	欧元	英镑	合计	美元	欧元	英镑	合计

货币资金	1,674,970.00	315.22	17.75	1,675,302.97	1,888,038.84	351.56	18.70	1,888,409.10
应收账款	19,352,860.74	337,799.97		19,690,660.71	12,274,524.85			12,274,524.85
短期借款	3,154,711.64			3,154,711.64	4,854,991.22			4,854,991.22
预收账款	326,561.85	174,982.93		501,544.78	499,372.26	171,745.56		671,117.82
预计负债		708,282.00		708,282.00		799,795.50		799,795.50
合计	24,509,104.23	1,221,380.12	17.75	25,730,502.10	19,516,927.17	971,892.62	18.70	20,488,838.49

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

本企业最终控制方是自然人吕钢先生。

其他说明：

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。持有本公司24.33%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕岳英	持有本公司 5.69%股份
浙江京新控股有限公司	吕钢持有其 51%的股权
浙江朗博药业有限公司	浙江京新控股有限公司的子公司
浙江金至投资有限公司	吕钢持有其 64%的股权
广东益和堂制药有限公司	浙江天堂硅谷元金创业投资合伙企业（有限合伙）的子公司
浙江东高农业开发有限公司	广东益和堂制药有限公司的子公司
新昌县京新置业有限公司	浙江京新控股有限公司的子公司

浙江京新生物科技有限公司	浙江京新控股有限公司的子公司
新昌元金贸易有限公司	浙江京新控股有限公司的子公司
浙江元金印刷有限公司	浙江京新控股有限公司的子公司
浙江天堂硅谷元金创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江京新控股有限公司持有其 49.78%的股权

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江东高农业开发有限公司	销售药品	2,393.16	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

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	17,000,000.00	2013年07月03日	2014年06月02日	是

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,484,400.00	3,058,300.00

(8) 其他关联交易

本期本公司向关联方广东益和堂制药有限公司转让设备合计15,519.50元。

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 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		备注
		原币	本位币	原币	本位币	
货币资金	保证金		56,000,000.00		254,000,000.00	见附注五（一）、（八）、（十九）
货币资金	质押		134,000,000.00			
其他流动资产	质押		50,000,000.00			
应收账款	质押	US\$535,910.00	3,279,233.29	US\$515,560.00	3,154,711.64	见附注五（四十六）
合计			243,279,233.29		257,154,711.64	

(2) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据合计130,388,416.59元。

(3) 根据本公司2014年第五届董事会第十次会议通过的关于对外投资的议案，本公司于2014年12月24日与Crescent公司签订协议，拟在英国设立合资公司。合资公司第一期投资为35万英镑，本公司出资17.5万英镑（占50%）。因对国外投资需经浙江省外经贸厅批准，截至2014年12月31日止，本公司尚未支付投资款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,967,637.85
-----------	---------------

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了5个报告分部，分别为：华东地区、华北地区、华中华南地区、国外地区及其他地区。本公司的各个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	594,063,873.78	210,374,180.42	457,410,267.12	205,818,281.67
华北地区	196,080,506.58	97,318,931.69	134,392,103.06	63,667,094.04
华中华南地区	142,929,075.02	98,169,697.00	110,413,782.84	79,389,851.82
国外	177,764,290.69	174,409,641.88	154,603,514.36	150,419,715.45
其他地区	101,929,798.99	67,854,526.96	74,801,587.72	50,834,191.16
合计	1,212,767,545.06	648,126,977.95	931,621,255.10	550,129,134.14

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	37,207,880.24	30.80%	1,860,394.01	5.00%	35,347,486.23	41,127,229.45	37.67%	2,141,214.11	5.21%	38,986,015.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,500,901.66	69.11%	4,221,518.08	5.06%	79,279,383.58	67,888,642.36	62.19%	3,395,222.90	5.00%	64,493,419.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	110,315.10	0.09%	65,093.03	59.01%	45,222.07	151,195.30	0.14%	48,545.25	32.11%	102,650.05
合计	120,819,097.00	100.00%	6,147,005.12		114,672,091.88	109,167,067.11	100.00%	5,584,982.26		103,582,084.85

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
华润医药商业集团有限公司	9,029,162.41	451,458.12	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
国药控股北京有限公司	7,786,651.56	389,332.58	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
嘉事堂药业股份有限公司	7,760,425.80	388,021.29	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
上海医药分销控股有限公司	6,734,817.74	336,740.89	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	5,896,822.73	294,841.13	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
合计	37,207,880.24	1,860,394.01	—	—

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	82,579,452.61	4,128,972.63	5.00%
1 年以内小计	82,579,452.61	4,128,972.63	5.00%
1 至 2 年	913,438.20	91,343.82	10.00%
2 至 3 年	8,010.85	1,201.63	15.00%
合计	83,500,901.66	4,221,518.08	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 584,521.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
宁波市鄞州医药药材有限公司等 3 家公司	22,498.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
华润医药商业集团有限公司	9,029,162.41	7.47	451,458.12
国药控股北京有限公司	7,786,651.56	6.45	389,332.58
嘉事堂药业股份有限公司	7,760,425.80	6.42	388,021.29
上海医药分销控股有限公司	6,734,817.74	5.58	336,740.89
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	5,896,822.73	4.88	294,841.13
合计	37,207,880.24	30.80	1,860,394.01

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,499,007.70	96.35%	3,371,700.39	5.57%	57,127,307.31	60,221,934.64	96.84%	3,359,744.73	5.58%	56,862,189.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,814,452.31	2.89%	102,064.62	5.63%	1,712,387.69	1,454,387.12	2.34%	92,363.20	6.35%	1,362,023.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	477,768.74	0.76%	462,752.56	96.86%	15,016.18	510,875.03	0.82%	447,728.24	87.64%	63,146.79
合计	62,791,228.75	100.00%	3,936,517.57		58,854,711.18	62,187,196.79	100.00%	3,899,836.17		58,287,360.62

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海京新生物医药有限公司	59,602,183.70	2,980,109.19	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
浙江横店进出口有限公司	365,000.00	365,000.00	100.00%	预计无法收回。
新昌县财政局	254,000.00	12,700.00	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
山西航鹰药业有限公司	150,224.00	7,511.20	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
齐森森	127,600.00	6,380.00	5.00%	单独测试未发生减值，按账龄计提。
合计	60,499,007.70	3,371,700.39	—	—

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

	1,651,432.31	82,571.62	5.00%
1 年以内小计	1,651,432.31	82,571.62	5.00%
1 至 2 年	99,200.00	9,920.00	10.00%
2 至 3 年	63,820.00	9,573.00	15.00%
合计	1,814,452.31	102,064.62	

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 56,905.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
葛尧斌等 4 人	20,224.34

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司欠款	59,602,183.70	59,614,894.64
保证金、定金	1,111,527.85	697,651.47
应收暂付款	2,074,864.70	1,871,998.18
其他	2,652.50	2,652.50
合计	62,791,228.75	62,187,196.79

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海京新生物医药有限公司	内部往来款	59,602,183.70	1 年以内	94.92%	2,980,109.19

浙江横店进出口有限公司	预付货款	365,000.00	4-5 年	0.58%	365,000.00
新昌县财政局	工资保障金	254,000.00	1 年以内	0.41%	12,700.00
山西航鹰药业有限公司	保证金	150,224.00	1 年以内	0.24%	7,511.20
齐森森	备用金	127,600.00	1 年以内	0.20%	6,380.00
合计	--	60,499,007.70	--	96.35%	3,371,700.39

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	440,069,486.00	5,500,000.00	434,569,486.00	440,069,486.00	5,500,000.00	434,569,486.00
对联营、合营企业投资	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	490,069,486.00	5,500,000.00	484,569,486.00	440,069,486.00	5,500,000.00	434,569,486.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江京新药业进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
上海京新生物医药有限公司	34,678,600.00			34,678,600.00		
内蒙古京新药业有限公司	103,275,500.00			103,275,500.00		
上虞京新药业有限公司	265,615,386.00			265,615,386.00		500,000.00
广丰县京新药业有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00		
合计	440,069,486.00			440,069,486.00		5,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州万丰锦 源京新股权 投资合伙企 业（有限合 伙）		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	
小计		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	
合计		50,000,0 00.00								50,000,0 00.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,973,506.71	214,119,495.48	387,399,419.22	153,856,936.43
其他业务	54,090,202.19	27,979,506.88	126,265,707.61	103,901,135.49
合计	610,063,708.90	242,099,002.36	513,665,126.83	257,758,071.92

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,018,071.23	
合计	6,018,071.23	

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,274,628.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,840,092.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-851,235.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,046,578.54	
减：所得税影响额	388,810.14	
合计	1,278,840.06	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.68%	0.397	0.397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.57%	0.393	0.393

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2014年年度报告文本。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇一五年四月十八日