

**浙江京新药业股份有限公司**

**ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.**

# **2005 年半年度报告**



**二 00 五年八月**

# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项.....	13
第七节	财务报告.....	17
第八节	备查文件目录.....	64

## 第一节 重要提示

本公司董事会及全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

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

公司2005年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

一、中文名称：浙江京新药业股份有限公司

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

中文简称：京新药业

英文缩写：JINGXIN

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：京新药业

股票代码：002020

三、公司注册地址：浙江省新昌县青山工业区

公司办公地址：浙江省新昌县青山工业区

邮政编码：312500

网址：[www.jingxinpharm.com](http://www.jingxinpharm.com)

电子邮箱：[jingxin@mail.sxptt.zj.cn](mailto:jingxin@mail.sxptt.zj.cn)

四、法定代表人：吕钢

五、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	徐小明	曾 成	徐小明
联系地址	浙江省新昌县青山工业区	浙江省新昌县青山工业区	浙江省新昌县青山工业区
电话	0575—6176531	0575—6176531	0575—6176531
传真	0575—6096898	0575—6096898	0575—6096898
电子信箱	stock@jingxinpharm.com	stock@jingxinpharm.com	stock@jingxinpharm.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：浙江京新药业股份有限公司董事会秘书办公室

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年10月25日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3300001008232

税务登记号码：330624704503984

公司聘请的会计师事务所：海南从信会计师事务所

会计师事务所办公地址：海南省海口市国贸大道CMEC大厦12楼东区

八、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期比年初增减（%）
流动资产	261,256,538.94	255,298,355.79	2.33
流动负债	177,249,899.90	142,018,838.58	24.81
总资产	502,929,048.06	465,135,370.72	8.13
股东权益（不含少数股 东权益）	280,588,998.16	279,526,382.14	0.38
每股净资产	4.14	4.13	0.24
调整后的每股净资产	4.12	4.12	0
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	14,602,616.02	13,180,972.26	10.79
扣除非经常性损益后的	14,396,302.61	12,355,433.87	16.52

净利润			
每股收益	0.216	0.263	-17.87
净资产收益率(%)	5.20	12.968	-7.768
经营活动产生的现金流量净额	51,379,885.34	32,809,479.27	56.60

注：（1）报告期的每股收益是以6770万股计算，上年同期每股收益是以5010万股计算；

（2）2004年12月31日公司的每股净资产为4.13元，包含2004年度进行的每10股派2元（含税）的现金分红，分红后的每股净资产为3.93元。

注：扣除的非经常性损益项目和金额（单位：人民币元）

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的净损益	-126,784.17
各种形式的政府补贴	240,000.00
其他各项营业外收入	191,801.86
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-41,415.58
应扣除的所得税	-57,288.70
合计	206,313.41

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股本变动情况。

报告期内公司股本结构没有发生变动。

二、股东情况

（一）报告期内公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	9549					
前十名股东持股情况						
股东名称(全)	报告期内增	报告期末持	比例(%)	股份类别(已	质押或冻结	股东性质(国

称)	减	股数量		流通或未流 通)	的股份数量	有股东或外 资股东)
浙江康新化 工有限公司	0	13,043,891	19.27	未流通	0	发起人法人 股
吕钢	0	11,272,500	16.65	未流通	0	发起人自然 人股
浙江利丰投 资有限公司	0	8,055,846	11.90	未流通	0	发起人法人 股
吕岳英	0	8,047,723	11.89	未流通	0	发起人自然 人股
王光强	0	1,520,894	2.25	未流通	0	发起人自然 人股
张丽娃	0	1,431,429	2.11	未流通	0	发起人自然 人股
张丽娃	0	1,800	0.01	已流通	0	流通股
吴政杰	0	1,431,429	2.11	未流通	0	发起人自然 人股
中国科学院 上海有机化 学研究所	0	1,127,250	1.67	未流通	0	发起人国有 法人股
杨钰菲	0	1,002,000	1.48	未流通	0	发起人自然 人股
中国医学科 学院医药生 物技术研究 所	0	894,644	1.32	未流通	0	发起人国有 法人股
王能能	0	894,644	1.32	未流通	0	发起人自然 人股
林军	0	894,644	1.32	未流通	0	发起人自然 人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)			期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)	
祝佳成			169600		A	

刘东辉	120000	A
翟佳羽	101800	A
王静	100000	A
景阳证券投资基金	100000	A
姜兆和	80000	A
莫杰	80000	A
文合永	71511	A
俞刚毅	70000	A
潘柏	69350	A
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司前十名非流通股股东中，浙江利丰投资有限公司的股东为俞更生和俞敏，俞更生与俞敏为父子关系，俞更生与本公司自然人股东吕岳英为夫妻关系，即上述股东存在一致行动的可能。其他股东之间不存在关联关系。未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定	股东名称	约定持股期限
持股期限的说明	无	无

### （二）控股股东及实际控制人变更情况

1、截止本报告期末，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，仍然是吕钢先生和俞更生家族。

2、2005年7月13日，吕钢先生与浙江利丰投资有限公司签订了《股份转让协议》，吕钢先生持有公司的股份由16.65%增加到28.55%，成为公司的控股股东和实际控制人。此次收购的有关文件《京新药业关于吕钢先生增持公司股份的提示性公告》、《浙江利丰投资有限公司股东持股变动报告书》、《京新药业收购报告书摘要》已于2005年7月15日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

### （三）公司控股股东及实际控制人情况：

吕钢先生，中国籍，43岁，硕士研究生学历，工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任浙江京新制药厂厂长，浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，本公司副董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理，兼任上海京新生物医药有限公司执行董事。

吕钢先生具有丰富的企业管理经验和专业技能，在其带领下本公司效益连年增长，2002年公司被评为“新昌县科技进步先进企业”，“县级优秀企业”，“绍兴市医药工商先进企业”。2000年吕钢先生个人被评为“绍兴市专业技术拔尖人才”，2002年被选为“新昌县民营企业

常务理事”，2003年被选为新昌县人大常委、绍兴市人大代表。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。
- 二、报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果以及财务状况分析

#### （一）经营成果变动情况

单位：人民币元

项目	2005年1—6月	2004年1—6月	本期比上年同期(±%)
主营业务收入	205,098,333.14	165,295,938.23	24.08
主营业务利润	53,393,804.34	48,164,196.08	10.86
营业费用	18,165,910.54	11,706,591.23	55.18
管理费用	12,556,897.74	14,752,070.62	-14.88
财务费用	2,232,546.32	2,620,233.99	-14.80
利润总额	20,707,152.42	19,655,427.36	5.35
经营活动产生的现金流量净额	51,379,885.34	32,809,479.27	56.60

1、报告期主营业务收入同比增长24.08%，增加额为39,802,394.91元，其中喹诺酮类原料药和制剂产品增加了26,340,034.82元，心脑血管类制剂产品增加了6,892,946.24元，其他抗感染产品增加了6,569,413.85元。公司主营业务收入同比增长的主要原因是公司是原料药市场需求扩大，价格上涨，销量增加所致。

报告期，主营业务税金及附加较去年同期增加809,492.85元，增加比例为192%，主要原因是根据财政部《关于城市维护建设税几个具体问题的补充规定》、《关于征收教育费附加几个具体问题的通知》，对出口免抵的增值税部分征收城建税和教育费附加所致，此通知



自2005年1月1日起执行。

2、公司营业费用较去年同期增加55.18%，主要原因是开拓市场，增加市场投入所致。

3、报告期利润总额同比增长5.35%，增加额为1,051,725.06元，利润总额增长的主要原因是由于主营业务收入比上年同期增长24.08%，增加39,802,394.91元，在销售毛利率虽略有下降的情况下，也使得主营业务利润同比增长，增加了5,229,608.26元。

4、报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长56.60%，增加额为18,570,406.07元，增长的主要原因是公司加强了流动资金管理，加快了资金周转。

## (二) 财务状况变动情况

单位：人民币元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初(±%)
流动资产	261,256,538.94	255,298,355.79	2.33
固定资产	168,725,721.73	136,995,080.87	23.16
流动负债	177,249,899.90	142,018,838.58	24.81
总资产	502,929,048.06	465,135,370.72	8.13
股东权益(不含少数股东权益)	280,588,998.16	279,526,382.14	0.38

1、报告期末流动资产比年初增长2.33%，增加额为5,958,183.15元，增加的主要项目是货币资金，增加额为40,570,336.87元，比年初增长52.24%，货币资金增长的主要原因银行借款增加、货款回笼增加所致；减少的主要项目是其他应收款和预付帐款，减少额分别为2,890,848.38元和25,282,478.23元，比年初减少53.53%和43.26%，其他应收款减少的主要原因是收到新昌县城东新区管理委员会归还往来款及销售人员备用金减少所致；预付帐款减少的主要原因是预付材料款减少所致。

2、报告期末固定资产比年初增长23.16%，增加额为31,730,640.86元，增加的主要项目是在建工程和固定资产原价，增加额分别为16,919,719.38元和19,639,873.69元，比年初分别增加了150.82%和13.00%，主要是公司规模扩大所致。

3、报告期末流动负债比年初增长24.81%，增加额为35,231,061.32元，增加的主要项目是短期借款、应付票据和应交税金，增加额分别为27,000,000.00元、12,910,000.00元和1,687,834.80元，比年初分别增加了100%、26.66%和42.70%，系公司规模扩大新增借款、加大原材料采购量和应交所得税增加所致；减少的主要项目是预收账款，减少额为4,604,784.28元，比年初减少69.08%，减少的主要原因是预收客户货款减少所致。

4、报告期末总资产比年初增长8.13%，增加额为37,793,677.34元，总资产增长的主要

原因是生产经营规模扩大所致。

5、报告期末股东权益（不含少数股东权益）比年初增长0.38%，增加额为1,062,616.02元，增加的主要原因是报告期实现净利14,602,616.02元减2004年度现金分红13,540,000.00元所致。

### （三）关于原料厂区停产事件的说明和分析

#### 1、本次事件的说明：

2005年7月4日，公司原料药厂区受到嵊州市村民冲击，为维护社会稳定，防止事态激化，公司执行政府指令，于7月4日23点10分起公司原料药厂区暂时停产。该次事件只对原料药厂区产生影响，对制剂厂区没有产生任何影响。

新昌县和嵊州市在地域上毗邻相连，分处新昌江的上下游。随着新昌工业经济的迅速发展，城市人口的集聚，加之新昌江常年水量偏少，遂使新昌江污染综合治理问题日益严峻。污染问题对新昌江流域居民的生产生活造成了较大影响，也延及到了嵊州地区，特别是交界地区。

近期由于气候炎热、干旱枯水，使新昌江污染问题更加突出，而且新昌与嵊州两地合建的污水处理站尚未建成，引起群众的不满，最终酿成村民冲击事件。

#### 2、本次事件的分析：

本次事件对公司造成了直接经济损失，截止8月4日，预计造成的损失达到上年度净利润的10%。目前，公司正积极配合政府协调处理公司原料药厂区的停产事件，以求尽快恢复合法正常生产。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）公司主营业务范围及经营状况

公司属于医药行业，主营业务为片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、大容量注射液、粉针剂及原料药、化工中间体（不含危险品）的生产销售，新产品开发及技术转让。主要产品为喹诺酮类抗感染药物和心脑血管药物。

### （二）主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率(%)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务成本 比上年同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
原料药	12814.12	11355.95	11.38	27.89	26.80	0.76
制剂成品	7695.71	3691.39	52.03	18.21	35.95	-6.26

药						
其中：关联交易	0	0	0	---	---	---
主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率(%)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务成本 比上年同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
喹诺酮类 药物	14,135.17	12,189.44	13.77	22.90	27.47	-1.09
心脑血管 药物	2,712.83	527.81	80.54	34.06	201.36	-10.80
其他类	3,661.83	2,330.09	36.37	21.86	36.79	-6.94
其中：关联 交易	0	0	0	---	---	---
关联交易的 定价原则	本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行。					

主营业务分地区情况：

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年同期增减(%)
华东地区	11281.45	20.36
华北地区	1948.2	16.75
华南地区	1179.77	36.13
其他地区	6100.41	32.00
合计	20509.83	24.08

(三) 报告期内，公司利润构成、主营业务结构，主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

(五) 报告期内，公司参股公司的投资收益对公司净利润影响未达到10%以上。

(六) 经营中的问题与困难及解决方案

1、由于石油和粮食价格上涨，使公司面临主要原材料价格上涨的严峻形势，给公司成本控制带来较大压力。公司加强了主要产品的工艺改进，同时加大新产品的推广，以减少原材料价格上涨对公司盈利的影响。

2、由于浙江电力紧张，预计公司在2005年度会受到限电的影响，对公司正常生产带来不便。公司一方面积极争取当地政府和电力部门的支持，另一方面采取自购发电机，加强节能改造，限制非生产性用电等措施，以减少用电紧张对生产经营的影响。

## 二、报告期内公司投资情况

(一) 公司募集资金使用情况：

单位：万元

募集资金总额		16517.00			报告期内使用募集资金总额				1317.55	
					已累计使用募集资金总额				10843.38	
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
年产500万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目	否	4490.00	--	4490.00	100.00	252.79	2004年12月	是	是	否
年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目	否	4918.00	1238.07	1379.52	28.05	0.00	2005年12月	是	是	否
盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目	否	2856.00	79.48	720.86	25.24	0.00	2006年12月	否	是	否
年产12	否	4192.00	--	4192.00	100.00	863.83	2004年	是	是	否

亿片 (粒)固 体制剂 技术改造 项目							12月			
补充流 动资金	否	61	--	61	100		—	—	—	—
合计		16517.00	1317.55	10843.38	65.65	1116.62				
分项目说明未达到计划进 度和预计收益的情况和原 因	盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：截至2005年6月30日止，该项目尚处于建设期，实际投入募集资金720.86万元，尚未使用的资金数额为2135.14万元，比公司招股说明书承诺至2005年6月30日投资金额少投入2135.14万元，系根据公司盐酸环丙沙星FDA认证进度调整该项目投资进度所致。									
项目可行性发生重大变化 的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化									
募集资金项目实施地点变 更情况	报告期内，募集资金项目实施地点未发生变更									
募集资金项目实施方式调 整情况	<p>1、年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目：2005年4月22日经本公司2004年度股东大会审议通过了《关于对“年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目”的实施方式进行调整的议案》，为了更加顺利实施此项目，调整此项目的实施方式。原实施方式为由本公司直接实施调整为本公司向控股子公司上虞京新药业有限公司增资，再由上虞京新药业有限公司实施。截止本报签署日，本公司和浙江康新化工有限公司对上虞京新药业有限公司的增资款已经到位，注册资本由1500万元增加到5500万元。</p> <p>2、其它募资项目实施方式未进行调整。</p>									
募集资金项目先期投入及 弥补情况	报告期内，未发生募集资金项目先期投入及弥补情况									
用闲置募集资金暂时补充 流动资金情况	2005年3月19日本公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置募集资金用于补充流动资金，以减少银行借款，节约利息费用。公司董事会根据募集资金投资项目的进展									

	情况, 批准公司使用不超过4,000.00万元的闲置募集资金用于补充流动资金, 使用期限不超过六个月, 截至2005年6月30日止实际使用金额3125.92万元, 尚在使用期限内。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内, 未出现募集资金结余的情况
募集资金其他使用情况	报告期内, 未发生募集资金其他使用情况

#### 1、募集资金专户储存制度执行情况

报告期内公司严格遵守所制定的《募集资金管理办法》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。

#### 2、各募集资金项目的进展情况

(1) 年产500万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目：该项目已于2004年12月31日全部完工，报告期内实现利润总额252.79万元。

(2) 年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目：截至2005年6月30日止，该项目尚处于建设期，报告期内投入资金1238.07万元，累积已投入资金1379.52万元，计划投入4918.00万元，募集资金余额为3538.48万元。在报告期内，公司项目用地已从上虞市取得批复，预计2005年年底全部完工，符合计划进度。

(3) 盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：截至2005年6月30日止，该项目尚处于建设期，报告期内投入资金79.48万元，累积已投入资金720.86万元，计划投入2856.00万元，募集资金余额为2135.14万元，比本公司招股说明书承诺本报告期内投资金额少投入2135.14万元，系根据本公司盐酸环丙沙星FDA认证进度调整该项目投资进度所致。

(4) 年产12亿片(粒)固体制剂技术改造项目：该项目已于2004年12月31日全部完工，报告期内实现利润总额863.83万元。

(二) 报告期内，无重大非募集资金投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内本公司严格按照《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》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度规范公司运作，加强信息披露工作，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

## 二、报告期内，公司利润分配情况。

根据2004年度股东大会决议，公司2004年度母公司实现净利润为25,536,825.77元，提取法定盈余公积2,553,682.58元（按净利润的10%），提取法定公益金1,276,841.29元（按净利润的5%）。公司2004年度利润分配方案为：以2004年12月31日的公司总股本67,700,000股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税）向全体股东实施分配，共计派发现金13,540,000.00元，其余可分配利润38,781,750.68元转入2005年度。

公司已于2005年5月17日分派完毕。

本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。以前期间发生且持续到报告期的重大资产收购事项如下：

本公司与杭州中山房地产开发有限公司于2004年12月15日签订了《商品房买卖合同》和《深蓝广场车库/车位购置协议》，向其购买位于杭州市下城区中河立交桥以西、运河以北的深蓝广场商品房和车位，总计人民币20,560,000元，其中商品房的金额为人民币19,332,510元，车位的金额为人民币1,227,490元。

本次交易的标的正处于建设中，产权还未过户至公司，将于2006年10月31日前交付公司使用。截止2005年6月30日，公司已经预付1270.99万元，其中本报告期内预付198万元。

## 五、报告期内，公司重大关联交易事项。

- （一）报告期内，公司没有与关联方发生购销商品、提供劳务的关联交易；
- （二）报告期内，公司没有与关联方发生资产收购、出售的关联交易；
- （三）报告期内，公司与关联方不存在的债权、债务往来；
- （四）报告期内，公司与关联方发生的担保：

1、2004年度浙江赛丽丝绸有限公司出具《最高额保证合同》，为本公司在与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订的《综合授信合同》项下最高授信额度RMB2,000万元贷款或汇票承兑产生的全部债务提供连带保证责任，担保履行期限为一年。由于这一项担保，截至2005年6月30日止本公司获得RMB3,000,000.00元银行承兑汇票。

2、2005年1月1日，浙江康新化工有限公司为本公司与中国银行新昌县支行签订的RMB1,000万元《最高额保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保，截至2005年6月30日止本公司获得RMB7,500,000.00元银行承兑汇票。

3、2005年3月28日，2005年4月7日，浙江康新化工有限公司为本公司与中国建设银行新昌县支行分别签订的RMB300万元，RMB800万元《保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保，截至2005年6月30日止本公司获得RMB1,100,000.00元银行承兑汇票。

六、公司控股股东及其子公司没有占用公司资金的情况。

七、公司未对下属控股子公司提供任何担保。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见。

公司独立董事根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，对公司有关会计资料及信息进行了解和核实后，发表独立意见如下：

经认真核查，公司独立董事认为：浙江京新药业股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发〔2003〕56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2005年1-6月没有发生对外担保、违规对外担保、公司控股股东及公司持股50%以下的其他关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2005年6月30日的对外担保、违规对外担保、公司控股股东及公司持股50%以下的其他关联方占用资金等情况。

九、公司在报告期内不存在委托理财的情况

十、重大合同及其履行情况

（一）、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

（二）、报告期内公司无对外担保事项。

（三）、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

十一、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司大股东浙江康新化工有限公司、吕钢、浙江利丰投资有限公司、吕岳英向本公司出具了《避免同业竞争的承诺》。报告期内，上述股东遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。



## 十二、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据所制定的《内部审计制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。

## 十三、公司董事履行职责情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上（2005）10号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，亲自出席董事会会议审议各项议案，并充分发表了意见，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了投资者特别是社会公众股股东合法权益。

报告期内董事会召开及出席情况：

报告期内董事会会议召开次数			2次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吕钢	董事长	2次	0	0	否
张丽娃	副董事长	2次	0	0	否
吴政杰	董事	2次	0	0	否
俞更生	董事	2次	0	0	否
童本立	独立董事	2次	0	0	否
陈凯先	独立董事	2次	0	0	否
田平安	独立董事	2次	0	0	否

十四、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

## 十五、公司开展投资者关系管理的具体情况

（一）公司定期更新投资者关系管理专栏，使投资者及时了解公司相关信息；

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

（二）2005年4月5日，公司通过全景网投资者关系互动平台以网络远程方式召开了2004年度报告说明会，就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了全面交流。

## 十五、其他重要事项信息

信息披露日期	公告内容	刊登报纸
2005年1月29日	公司2004年度业绩快报	《证券时报》 《中国证券报》
2005年3月22日	1、公司第二届董事会第四次会议决议公告暨召开二00四年度股东大会的通知 2、公司第二届监事会第二次会议决议公告 3、公司2004年度报告摘要 4、公司关于对募集资金项目的实施方式进行调整的公告 5、公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明 6、公司董事会关于为浙江日发纺织机构有限公司提供担保的公告	《证券时报》 《中国证券报》
2005年3月26日	公司2004年年度报告补充、更正公告	《证券时报》 《中国证券报》
2005年4月1日	公司关于举行网上年度报告说明会的通知	《证券时报》 《中国证券报》
2005年4月23日	公司2004年度股东大会决议公告	《证券时报》 《中国证券报》
2005年4月26日	公司2005年第一季度报告	《证券时报》 《中国证券报》
2005年5月10日	公司2004年度分红派息公告	《证券时报》 《中国证券报》

## 第七节 财务报告

本公司半年度财务会计未经审计。

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注

## 合并资产负债表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	118,228,290.68	77,657,953.81
短期投资			
应收票据	5.2	4,045,989.00	5,196,431.10
应收股利			
应收利息			
应收账款	5.3	48,887,509.07	47,682,178.92
其他应收款	5.4	2,473,103.85	5,363,952.23
预付账款	5.5	33,150,393.82	58,432,872.05
应收补贴款			
存货	5.6	53,984,844.65	60,964,967.68
待摊费用	5.7	486,407.87	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		261,256,538.94	255,298,355.79
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	5.8	3,600,000.00	3,600,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		3,600,000.00	3,600,000.00
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	5.9	170,677,832.85	151,037,959.16
减：累计折旧	5.9	29,618,808.99	23,936,512.50
固定资产净值	5.9	141,059,023.86	127,101,446.66
减：固定资产减值准备	5.9	1,324,803.58	1,324,803.58
固定资产净额	5.9	139,734,220.28	125,776,643.08
工程物资	5.10	853,344.28	
在建工程	5.11	28,138,157.17	11,218,437.79
固定资产清理			
固定资产合计		168,725,721.73	136,995,080.87
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	5.12	68,209,533.02	68,941,543.88
长期待摊费用	5.13	1,137,254.37	300,390.18
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		69,346,787.39	69,241,934.06
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>502,929,048.06</b>	<b>465,135,370.72</b>

公司法定代表人：吕 钢 主管会计工作的公司负责人：陈美丽 公司会计机构负责人：陈美丽

## 合并资产负债表(二)

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	5.14	54,000,000.00	27,000,000.00
应付票据	5.15	61,340,000.00	48,430,000.00
应付账款	5.16	43,843,598.68	43,759,790.31
预收账款	5.17	2,060,614.43	6,665,398.71
应付工资	5.18	728,532.50	728,532.50
应付福利费		1,622,657.16	1,585,170.32
应付股利			
应交税金	5.19	5,640,664.47	3,952,829.67
其他应付款	5.20	183,153.72	163,690.17
其他应付款	5.21	7,786,305.94	9,689,053.90
预提费用	5.22	44,373.00	44,373.00
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		177,249,899.90	142,018,838.58
<b>长期负债:</b>			
长期借款	5.23	38,057,950.00	38,057,950.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债	5.24	1,032,200.00	1,032,200.00
长期负债合计		39,090,150.00	39,090,150.00
<b>递延税项:</b>			
递延税款贷项			
负债合计		216,340,049.90	181,108,988.58
<b>少数股东权益</b>			
少数股东权益		6,000,000.00	4,500,000.00
<b>股东权益:</b>			
股本	5.25	67,700,000.00	67,700,000.00
减:已归还投资			
股本净额	5.25	67,700,000.00	67,700,000.00
资本公积	5.26	147,725,529.29	147,725,529.29
盈余公积	5.27	11,525,208.84	11,525,208.84
其中:法定公益金	5.27	3,841,736.28	3,841,736.28
未分配利润	5.28	53,638,260.03	52,575,644.01
其中:拟分配现金股利			13,540,000.00
股东权益合计		280,588,998.16	279,526,382.14
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>502,929,048.06</b>	<b>465,135,370.72</b>

公司法定代表人:吕钢 主管会计工作的公司负责人:陈美丽 公司会计机构负责人:陈美丽

## 合并利润及利润分配表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
一、主营业务收入	5.29	205,098,333.14	165,295,938.23
减：主营业务成本	5.29	150,473,455.46	116,710,161.66
主营业务税金及附加	5.30	1,231,073.34	421,580.49
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		53,393,804.34	48,164,196.08
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.31	5,100.57	16,288.04
减：营业费用		18,165,910.54	11,706,591.23
管理费用		12,556,897.74	14,752,070.62
财务费用	5.32	2,232,546.32	2,620,233.99
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		20,443,550.31	19,101,588.28
加：投资收益（损失以“—”号填列）			
补贴收入	5.33	240,000.00	
营业外收入	5.34	191,801.86	673,862.19
减：营业外支出	5.35	168,199.75	120,023.11
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		20,707,152.42	19,655,427.36
减：所得税	5.36	6,104,536.40	6,474,455.10
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		14,602,616.02	13,180,972.26
加：年初未分配利润		52,575,644.01	30,615,448.78
其他转入			
六、可供分配的利润		67,178,260.03	43,796,421.04
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		67,178,260.03	43,796,421.04
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		13,540,000.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		53,638,260.03	43,796,421.04

公司法定代表人：吕 钢   主管会计工作的公司负责人：陈美丽   公司会计机构负责人：陈美丽

## 合并利润及利润分配表补充资料

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其 他		

公司法定代表人：吕 钢 主管会计工作的公司负责人： 陈美丽 公司会计机构负责人：陈美丽

## 合并利润及利润分配表附表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

报告期利润		全面摊薄净资产 收益率(%)	加权平均净资产 收益率(%)	全面摊薄每股 收益(元/股)	加权平均每股 收益(元/股)
主营业务利润	2005年1月1日至6月30日	19.029	19.065	0.789	0.789
	2004年1月1日至6月30日	47.385	50.682	0.961	0.961
营业利润	2005年1月1日至6月30日	7.286	7.300	0.302	0.302
	2004年1月1日至6月30日	18.777	20.084	0.381	0.381
净利润	2005年1月1日至6月30日	5.204	5.214	0.216	0.216
	2004年1月1日至6月30日	12.968	13.870	0.263	0.263
扣除非经常性损益后的净利润	2005年1月1日至6月30日	5.131	5.140	0.213	0.213
	2004年1月1日至6月30日	12.155	13.001	0.247	0.247

公司法定代表人：吕 钢 主管会计工作的公司负责人：陈美丽 公司会计机构负责人：陈美丽

## 扣除所得税后非经常性损益明细表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项目	2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的净损益	-126,784.17	-9,881.27
越权审批或无正式批准文件的税收返还减免		
各种形式的政府补贴	240,000.00	547,800.00
其他各项营业外收入	191,801.86	673,862.19
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-41,415.58	-110,141.84
应扣除的所得税	-57,288.70	-276,100.69
合计	206,313.41	825,538.39
同期利润总额	20,707,152.42	19,655,427.36
占同期利润总额的比重	1.00%	4.20%

公司法定代表人：吕 钢 主管会计工作的公司负责人：陈美丽 公司会计机构负责人：陈美丽

# 合并现金流量表(一)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1月1日至6月30日
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		174,903,675.59
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	5.37	3,180,615.25
现金流入小计		178,084,290.84
购买商品、接受劳务支付的现金		82,683,703.11
支付给职工以及为职工支付的现金		13,415,659.23
支付的各项税款		15,352,603.20
支付的其他与经营活动有关的现金	5.38	15,252,439.96
现金流出小计		126,704,405.50
经营活动产生的现金流量净额		51,379,885.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,653,371.34
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		26,653,371.34
投资活动产生的现金流量净额		-26,653,371.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		49,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.39	530,012.61
现金流入小计		49,530,012.61
偿还债务所支付的现金		22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,708,269.79
其中：子公司支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.40	316,013.06
现金流出小计		38,024,282.85
筹资活动产生的现金流量净额		11,505,729.76
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-38,276.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36,193,967.68

公司法定代表人：吕 钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

公司会计机构负责人：陈美丽



## 合并现金流量表(二)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

补充资料	附注	2005年1月1日至6月30日
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润		14,602,616.02
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备		-86,054.13
固定资产折旧		5,982,512.99
无形资产摊销		732,010.86
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-486,407.87
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		126,784.17
固定资产报废损失		
财务费用		2,232,546.32
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		6,980,123.03
经营性应收项目的减少（减：增加）		7,440,744.61
经营性应付项目的增加（减：减少）		13,855,009.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额		51,379,885.34
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额		98,722,211.81
减：现金的期初余额		62,528,244.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		36,193,967.68

公司法定代表人：吕 钢    主管会计工作的公司负责人：陈美丽    公司会计机构负责人：陈美丽

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,869,032.71	-86,054.13	×	×		2,782,978.58
其中：应收账款	2,558,796.37	60,244.65	×	×		2,619,041.02
其他应收款	310,236.34	-146,298.78	×	×		163,937.56
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	155,850.47					155,850.47
其中：库存商品	22,526.45					22,526.45
原材料	133,324.02					133,324.02
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	1,324,803.58					1,324,803.58
其中：房屋、建筑物	860,000.00					860,000.00
机器设备	464,803.58					464,803.58
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	4,349,686.76	-86,054.13				4,263,632.63

公司法定代表人：吕 钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

公司会计机构负责人：陈美丽

## 合并分部报表(地区分部)

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位:人民币元

项 目	一、营业收入			二、销售成本			三、期间费用合计	四、营业利润合计	五、资产总额	六、负债总额	
	对外营业收入	分部间营业收入	营业收入合计	对外销售成本	分部间销售成本	销售成本合计					
华东地区	2005年1月1日至6月30日	112,814,523.13		112,814,523.13	82,768,059.89		82,768,059.89	18,127,122.52	11,244,993.29	276,636,576.50	118,998,039.57
	2004年1月1日至6月30日	93,727,978.68		93,727,978.68	66,178,320.30		66,178,320.30	16,497,530.68	10,822,314.18	181,060,389.19	122,582,719.29
华北地区	2005年1月1日至6月30日	19,482,053.58		19,482,053.58	14,293,299.59		14,293,299.59	3,130,391.04	1,941,909.21	47,772,648.91	20,549,891.26
	2004年1月1日至6月30日	16,687,061.44		16,687,061.44	11,782,199.00		11,782,199.00	2,937,173.21	1,926,773.88	32,235,474.20	21,824,276.99
华南地区	2005年1月1日至6月30日	11,797,682.03		11,797,682.03	8,655,545.63		8,655,545.63	1,895,660.43	1,175,955.47	28,929,523.23	12,444,328.92
	2004年1月1日至6月30日	8,666,292.20		8,666,292.20	6,118,991.03		6,118,991.03	1,525,397.47	1,000,654.64	16,741,236.30	11,334,264.10
其他地区	2005年1月1日至6月30日	61,004,074.40		61,004,074.40	44,756,550.35		44,756,550.35	9,802,180.61	6,080,692.34	149,590,299.42	64,347,790.14
	2004年1月1日至6月30日	46,214,605.91		46,214,605.91	32,630,651.33		32,630,651.33	8,134,464.12	5,336,175.94	89,275,738.69	60,442,059.49
抵销	2005年1月1日至6月30日										
	2004年1月1日至6月30日										
未分配项目	2005年1月1日至6月30日										
	2004年1月1日至6月30日										
合计	2005年1月1日至6月30日	205,098,333.14		205,098,333.14	150,473,455.46		150,473,455.46	32,955,354.60	20,443,550.31	502,929,048.06	216,340,049.90
	2004年1月1日至6月30日	165,295,938.23		165,295,938.23	116,710,161.66		116,710,161.66	29,094,565.48	19,085,918.64	319,312,838.37	216,183,319.87

公司法定代表人:吕 钢

主管会计工作的公司负责人:陈美丽

公司会计机构负责人:陈美丽

## 母公司资产负债表(一)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,623,656.65	69,212,479.74
短期投资			
应收票据		4,045,989.00	5,196,431.10
应收股利			
应收利息			
应收账款	6.1	48,887,509.07	47,682,178.92
其他应收款	6.2	9,388,382.51	10,187,925.50
预付账款		24,305,178.02	51,432,872.05
应收补贴款			
存货		53,984,844.65	60,964,967.68
待摊费用		486,407.87	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		231,721,967.77	244,676,854.99
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	6.3	59,377,279.33	30,883,341.72
长期债权投资			
长期投资合计		59,377,279.33	30,883,341.72
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	6.4	170,646,832.85	151,006,959.16
减：累计折旧	6.4	29,603,593.26	23,924,241.75
固定资产净值	6.4	141,043,239.59	127,082,717.41
减：固定资产减值准备	6.4	1,324,803.58	1,324,803.58
固定资产净额	6.4	139,718,436.01	125,757,913.83
工程物资			
在建工程		14,280,379.18	10,025,837.79
固定资产清理			
固定资产合计		153,998,815.19	135,783,751.62
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产		50,139,946.69	50,688,270.67
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		50,139,946.69	50,688,270.67
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>495,238,008.98</b>	<b>462,032,219.00</b>

公司法定代表人：吕 钢      主管会计工作的公司负责人：陈美丽      公司会计机构负责人：陈美丽

## 母公司资产负债表(二)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

负 债 和 股 东 权 益	附注	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		54,000,000.00	27,000,000.00
应付票据		61,340,000.00	48,430,000.00
应付账款		43,461,529.84	43,759,790.31
预收账款		2,060,614.43	6,665,398.71
应付工资		728,532.50	728,532.50
应付福利费		1,617,590.96	1,580,104.12
应付股利			0.00
应交税金		5,640,134.47	3,952,829.67
其他应交款		183,153.72	163,690.17
其他应付款		6,846,893.94	11,344,861.71
预提费用		44,373.00	44,373.00
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		175,922,822.86	143,669,580.19
<b>长期负债：</b>			
长期借款		38,057,950.00	38,057,950.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债		1,032,200.00	1,032,200.00
长期负债合计		39,090,150.00	39,090,150.00
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
负债合计		215,012,972.86	182,759,730.19
<b>股东权益：</b>			
股本		67,700,000.00	67,700,000.00
减：已归还投资			
股本净额		67,700,000.00	67,700,000.00
资本公积		147,725,529.29	147,725,529.29
盈余公积		11,525,208.84	11,525,208.84
其中：法定公益金		3,841,736.28	3,841,736.28
未分配利润		53,274,297.99	52,321,750.68
其中：拟分配现金股利			13,540,000.00
股东权益合计		280,225,036.12	279,272,488.81
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>495,238,008.98</b>	<b>462,032,219.00</b>

公司法定代表人：吕 钢      主管会计工作的公司负责人：陈美丽      公司会计机构负责人：陈美丽

## 母公司利润及利润分配表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
<b>一、主营业务收入</b>	6.5	205,098,333.14	165,295,938.23
减：主营业务成本	6.5	150,473,455.46	116,710,161.66
主营业务税金及附加		1,231,073.34	421,580.49
<b>二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）</b>		53,393,804.34	48,164,196.08
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		5,100.57	16,288.04
减：营业费用		18,165,910.54	11,706,591.23
管理费用		12,660,749.27	14,556,745.03
财务费用		2,232,701.11	2,626,283.56
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		20,339,543.99	19,290,864.30
加：投资收益（损失以“—”号填列）	6.6	-6,062.39	-189,276.02
补贴收入		240,000.00	
营业外收入		191,801.86	673,862.19
减：营业外支出		168,199.75	120,023.11
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		20,597,083.71	19,655,427.36
减：所得税	6.7	6,104,536.40	6,474,455.10
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		14,492,547.31	13,180,972.26
加：年初未分配利润		52,321,750.68	30,615,448.78
其他转入			
<b>六、可供分配的利润</b>		66,814,297.99	43,796,421.04
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
<b>七、可供股东分配的利润</b>		66,814,297.99	43,796,421.04
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		13,540,000.00	
转作股本的普通股股利			
<b>八、未分配利润</b>		53,274,297.99	43,796,421.04

公司法定代表人：吕 钢      主管会计工作的公司负责人：陈美丽      公司会计机构负责人：陈美丽

## 母公司现金流量表(一)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司 2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1月1日至6月30日
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		174,903,675.59
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		923,615.25
现金流入小计		175,827,290.84
购买商品、接受劳务支付的现金		82,683,703.11
支付给职工以及为职工支付的现金		13,268,947.71
支付的各项税款		15,352,603.20
支付的其他与经营活动有关的现金		15,244,859.34
现金流出小计		126,550,113.36
经营活动产生的现金流量净额		49,277,177.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,209,074.44
投资所支付的现金		28,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		43,709,074.44
投资活动产生的现金流量净额		-43,709,074.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		49,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		521,804.56
现金流入小计		49,521,804.56
偿还债务所支付的现金		22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,708,269.79
支付的其他与筹资活动有关的现金		308,554.01
现金流出小计		38,016,823.80
筹资活动产生的现金流量净额		11,504,980.76
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-38,276.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,034,807.72

公司法定代表人：吕 钢      主管会计工作的公司负责人： 陈美丽      公司会计机构负责人：陈美丽

## 母公司现金流量表(二)

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年1月1日至6月30日

单位：人民币元

补充资料	附注	2005年1月1日至6月30日
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润		14,492,547.31
加：计提的资产减值准备		24,014.58
固定资产折旧		5,979,568.01
无形资产摊销		548,323.98
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-486,407.87
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		126,784.17
固定资产报废损失		
财务费用		2,232,701.11
投资损失（减：收益）		6,062.39
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		6,980,123.03
经营性应收项目的减少（减：增加）		5,349,439.22
经营性应付项目的增加（减：减少）		14,024,021.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额		49,277,177.48
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额		71,117,577.78
减：现金的期初余额		54,082,770.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		17,034,807.72

公司法定代表人：吕 钢      主管会计工作的公司负责人： 陈美丽      公司会计机构负责人：陈美丽



# 2005年半年度会计报表附注

(金额单位：人民币元)

## 附注 1：公司基本情况

浙江京新药业股份有限公司（以下简称本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]80号文批准，于2001年10月25日由浙江新昌京新制药有限公司整体变更设立，原注册资本为RMB3,000万元，业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2001]第011号验资报告验证，并向浙江省工商行政管理局办理了变更注册登记；根据本公司2002年第二次临时股东会通过的以资本公积和未分配利润转增股本决议，注册资本变更为RMB5,010万元，并于2002年11月4日向浙江省工商行政管理局办理了变更注册登记；经中国证券监督管理委员会证监发[2004]102号文批准，本公司于2004年6月29日向社会公众发行1,760万股人民币普通股股票，注册资本变更为RMB6,770万元，业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2004]第001号验资报告验证，并于2004年11月8日向浙江省工商行政管理局办理了变更注册登记，注册号：3300001008232，住所：浙江省新昌县青山工业区，法定代表人：吕钢。

本公司属医药、生物制品业，经营范围：片剂、硬胶囊剂（均含头孢菌素类）、颗粒剂、干混悬剂（均为头孢菌素类）、大容量注射液、粉针剂（头孢菌素类）及原料药（盐酸环丙沙星、乳酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、辛伐他汀、格列齐特、西沙必利、甲磺酸加替沙星、氯雷他定、头孢泊肟酯）（许可证有效期至2005年12月31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。

本公司的主要产品有盐酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、甲磺酸加替沙星等喹诺酮类原料药；盐酸环丙沙星胶囊、盐酸环丙沙星片、盐酸左氧氟沙星片、头孢拉定胶囊、头孢氨苄胶囊、罗红霉素胶囊、琥乙红霉素片等抗感染药物；辛伐他汀片、脑络通胶囊等心脑血管药物。

## 附注 2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

### 2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定

### 2.2 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 2.5 外币业务核算方法

本公司发生的外币经济业务,采用业务发生时当月初中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入账。期末对外币账户余额按中国人民银行公布的市场汇价进行调整,由此产生的差异属于筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理;其他汇兑损益均计入当期损益。

## 2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(不超过三个月)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 2.7 短期投资核算方法

### 2.7.1 短期投资计价及其收益确认方法

短期投资在取得时以实际成本计价。在持有期间收到的股利或利息视为投资成本的回收,冲减短期投资的账面成本;在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

### 2.7.2 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

期末短期投资按成本与市价孰低计价,其市价以期末上海证券交易所、深圳证券交易所收盘价为确认标准,市价低于成本的部分按类别计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账核算方法

### 2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项。
- (2) 债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项,经董事会批准后作为坏账。

### 2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司坏账准备按应收款项(含应收账款和其他应收款)的账龄计提。其计提比例为:账龄在1年以内的,按其余额的5%计提;账龄在1-2年的,按其余额的10%计提;账龄在2-3年的,按其余额的15%计提;账龄在3-4年的,按其余额的20%计提;账龄在4-5年的,按其余额的50%计提;账龄在5年以上的,按其余额的100%计提。对有确凿证据表明无法收回的,全额计提坏账准备。

## 2.9 存货的核算方法

### 2.9.1 存货的分类

存货包括原材料及辅助材料、在产品、产成品、发出商品、库存商品、自制半成品、包装物及低值

易耗品等。

#### 2.9.2 存货取得和发出的计价方法

存货采用永续盘存制,购入原材料、库存商品按实际成本计价,发出时按加权平均法结转成本;产成品按实际成本计价,发出时按加权平均法结转成本;低值易耗品和包装物均于领用时一次摊销。

#### 2.9.3 存货跌价准备的确认标准、计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司期末对存货进行全面清查,如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因使存货可变现净值低于成本,则按其差额计提存货跌价准备。

### 2.10 长期投资核算方法

#### 2.10.1 长期投资计价及收益确认方法

(1)长期股权投资:按投资时实际支付的价款或确认的价值入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上、但不具有重大影响的,采用成本法核算;对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上、或虽投资不足 20%但具有重大影响的,采用权益法核算;对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但具有实际控制权的,编制合并会计报表。本公司长期股权投资的初始成本大于应享有的被投资单位所有者权益中所占份额的借方差额在一定期限内平均摊销,计入当期投资损益。摊销时,如合同规定了投资期限的按投资期限摊销,没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销;初始成本小于应享有的被投资单位所有者权益所占份额的贷方差额列入资本公积—股权投资准备。

#### (2)长期债权投资

①债券投资:按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息后余额,作为实际成本入账;实际成本减去相关费用及尚未到期的债券利息后的金额与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价,在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销,债券投资按期计算应收利息,计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销之后的余额,计入当期投资收益。

②其他债权投资:按实际支付的价款入账,按期计算应计利息,计入当期投资收益。

#### 2.10.2 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 2.11 固定资产计价及折旧方法

### 2.11.1 固定资产标准

固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2,000 元以上,且使用年限超过二年的,也列为固定资产。

### 2.11.2 固定资产分类、计价方法和折旧方法

固定资产按取得时的实际成本作为入账价值,固定资产折旧采用平均年限法分类计提,各类固定资产预计经济使用年限、预计残值率及年折旧率如下:

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

### 2.11.3 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 2.12 在建工程核算方法

### 2.12.1 在建工程计价方法

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

### 2.12.2 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程自达到预定可使用状态之日起转为固定资产。

### 2.12.3 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对在建工程逐项进行检查,如果存在某项在建工程项目长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工及所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性,以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则对可收回金额低于账面价值的差额,按单项

计提在建工程减值准备。

### 2.13 借款费用资本化的确认原则及核算方法

借款费用包括因借款而发生的利息、债券折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件下,于发生时予以资本化。其他借款费用,于发生当期确认为费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过三个月,则暂停其借款费用资本化,将其确定为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

在资本化期间,按购建固定资产累计支出的加权平均数与资本化利率之积确认资本化金额,其中,资本化利率为专门借款的加权平均利率。

### 2.14 无形资产核算方法

#### 2.14.1 无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时实际成本入账,自取得当月起在受益期内采用直线法平均摊销。

#### 2.14.2 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对无形资产逐项进行检查,如果存在某项无形资产已被其他新技术等所取代,使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响,或某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复,或某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值以及其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形,则对可收回金额低于账面价值的差额,按单项计提无形资产减值准备。

### 2.15 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际成本入账,在受益期内采用直线法平均摊销。筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集,在开始经营当月一次计入损益。

### 2.16 应付债券核算方法

本公司发行的债券,对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销,并按期计提债券利息。公司分期计提的利息,扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额列入财务费用;若属于购建固定资产而发生的应计利息,在所购建固定资产资产达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊

销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则计入所购建固定资产成本, 所购建固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

## 2.17 预计负债核算方法

### 2.17.1 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务在同时符合该义务是公司承担的现时义务、该义务的履行很可能使经济利益流出公司、该义务的金额能够可靠地计量等三个条件时, 将其确认为负债。

### 2.17.2 预计负债的最佳估计数的确定方法

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围, 或有事项涉及单个项目时最佳估计数按最可能发生金额确定, 或有事项涉及多个项目时最佳估计数按各种可能发生额及发生概率计算确定。

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

## 2.18 收入确认原则

2.18.1 产品销售收入: 本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 并不再对该产品实施与所有权相关的继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭据, 并且与销售该产品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

2.18.2 提供劳务收入: 本公司在劳务已经提供, 劳务总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入公司时, 确认劳务收入的实现。

2.18.3 让渡资产使用权收入: 与交易相关的经济利益能够流入公司, 收入金额能够可靠地计量时, 确认资产使用费收入的实现。

## 2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

## 2.20 合并会计报表的编制方法

### 2.20.1 合并范围的确定原则

本公司合并会计报表合并范围系根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》, 将本公



司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本的被投资单位和被本公司实际控制的其他被投资单位纳入合并范围。

### 2.20.2 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策与母公司的会计政策一致。合并范围内各公司间的重大交易和资金往来等,在合并时已予抵销。

### 2.21 利润分配

本公司净利润,按以下顺序和比例分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取 10%法定盈余公积金;
- (3) 提取 5%法定公益金;
- (4) 根据股东大会决议提取任意盈余公积金;
- (5) 向投资者分配股利。

## 附注 3: 税 项

### 3.1 流转税及附加税费的适用税率

(1) 增值税: 产品销售收入按 17%税率计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额交纳;其中,自营出口销项税额按“免、抵、退”办法抵减内销产品应纳增值税额。

(2) 营业税: 按当期技术转让收入和其他收入的 5%计交。

(3) 城市维护建设税: 按当期应交增值税和营业税的 5%计交。

(4) 教育费附加: 按当期应交增值税和营业税的 4%计交。

(5) 房产税: 按房屋原值扣除 30%的余值后按 1.2%或按房租收入的 12%计交。

(6) 水利建设专项资金: 按当期产品销售收入 1%计交。

(7) 农业发展基金等按浙江省新昌县财政局的有关规定计交。

### 3.2 企业所得税的适用税率

本公司和子公司上海京新药业研究开发中心、上海京新生物医药有限公司、上虞京新药业有限公司适应的企业所得税税率均为 33%。

## 附注 4: 控股子公司及合营企业

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司对其实际投资额	所占权益比例	法定代表人	合并期间
上海京新药业研究开发	民办	RMB2,000,000.00	中药、天然类、生物、化学等药品及医药化工中间	RMB2,000,000.00	100%	王光强	2002 年度起

中心	非企业 法人		体产品方面的研制与开发					
上海京新 物医药有限 公司	有限责 任公司	RMB15,000,000.00	医药中间体、化工中间体、 生物制品、药品的研究、开 发	RMB13,500,000.00	90%	吕钢	2004年度起	
上虞京新 药业有限公司	有限责 任公司	RMB45,000,000.00	中药,化学原料药,医药化 工中间体	RMB40,500,000.00	90%	张丽娃	2004年度起	

## 附注 5: 合并会计报表主要项目注释

### 5.1 货币资金

项 目	期末数			年初数				
	原币	原币金额	折算汇率	折算的记账 本位币金额	原币	原币金额	折算汇率	折算的记账 本位币金额
现 金	RMB	6,488.37		6,488.37	RMB	20,053.96		20,053.96
银 行 存 款	RMB	88,917,678.98		88,917,678.98	RMB	61,164,960.22		61,164,960.22
银 行 存 款	USD	1,114,015.18	8.2765	9,220,147.32	USD	130,364.27	8.2765	1,078,959.89
其他货币资金	RMB	20,083,976.01		20,083,976.01	RMB	15,393,979.74		15,393,979.74
合 计				118,228,290.68				77,657,953.81

(1) 2005年6月30日其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款19,350,000.00元、美元户保证金存款86,078.87元、银行卡保证金存款70,000.00元、信用卡存款577,897.14元。

(2) 2005年6月30日货币资金除各项保证金存款19,506,078.87元外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金期末数较年初数增加52.24%,主要系银行借款增加所致。

### 5.2 应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	4,045,989.00	5,196,431.10
合 计	4,045,989.00	5,196,431.10



无用于质押的银行承兑汇票。

### 5.3 应收账款

#### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数				年初数			
	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	50,802,265.28	98.63	5%	2,540,113.26	49,624,113.55	98.77	5%	2,481,205.67
1—2 年	534,299.37	1.04	10%	53,429.94	298,771.15	0.59	10%	29,877.11
2—3 年	169,985.44	0.33	15%	25,497.82	318,090.59	0.64	15%	47,713.59
3—4 年								
4—5 年								
5 年以上								
合 计	51,506,550.09	100.00		2,619,041.02	50,240,975.29	100.00		2,558,796.37

(2) 无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名的欠款金额合计及占应收账款总额的比例如下：

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
应收账款前五名合计	11,364,584.62	22.06	11,807,940.63	23.50

### 5.4 其他应收款

#### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数	年初数
-----	-----	-----

	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	2,138,680.67	81.10	5%	106,934.03	5,300,252.19	93.40	5%	265,012.60
1—2 年	355,011.52	13.46	10%	35,501.15	217,334.38	3.83	10%	21,733.44
2—3 年	143,349.22	5.44	15%	21,502.38	156,602.00	2.77	15%	23,490.30
3—4 年								
4—5 年								
5年以上								
合 计	2,637,041.41	100.00		163,937.56	5,674,188.57	100.00		310,236.34

(2) 无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的情况如下：

单位名称	期末数	内容
销售人员备用金	1,026,630.35	备用金
合 计	1,026,630.35	

(4) 其他应收款金额前五名的欠款金额合计及占其他应收款总额的比例如下：

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
其他应收款前五名合计	2,311,565.35	87.66	2,999,601.13	52.86

(5) 其他应收款期末数较年初数减少 53.53%，主要系收到新昌县城东新区管理委员会归还往来款及销售人员备用金减少所致。

## 5.5 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数	年初数
-----	-----	-----

	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
1年以内	24,723,552.25	74.58	50,154,271.88	85.83
1—2 年	7,566,921.07	22.83	7,498,600.17	12.83
2—3 年	859,920.50	2.59	780,000.00	1.34
3—4 年				
4—5 年				
5年以上				
合 计	33,150,393.82	100.00	58,432,872.05	100.00

(2) 无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的预付账款的情况如下:

单位名称	期末数	账龄	内容
杭州中山房地产开发有限公司	12,709,923.00	1年以内	分期预付购房款
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	7,000,000.00	1—2 年	分期预付土地款
浙江白云伟业控股集团有限公司	4,005,338.34	1年以内	预付原料款
浙江横店进出口有限公司	1,434,000.00	1年以内	预付原料款
绍兴市三越药业技术开发有限公司	780,000.00	2—3年	分期预付技术受让款
嵊州市油脂化工制品厂	717,426.50	1年以内	预付原料款
上虞市众昌化工有限公司	525,050.00	1年以内	预付原料款
合 计	27,171,737.84		

(4) 账龄在 1 年以上的大额的预付账款的情况如下:

单位名称	期末数	账龄	内容
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	7,000,000.00	1—2 年	分期预付土地款
绍兴市三越药业技术开发有限公司	780,000.00	2—3 年	分期预付技术受让款

合 计 7,780,000.00

(5)根据本公司与浙江杭州湾精细化工园区管理委员会签订的《土地使用权出让合同》，拟以出让方式取得座落在杭州湾精细化工园区内面积为 396.35 亩的国有土地使用权，土地出让价格总额暂定为 14,010,538.00 元，并采用分期付款方式购买。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司已预付土地款 7,000,000.00 元。

(6)根据本公司与杭州中山房地产开发有限公司签订的《商品房买卖合同》和补充协议，拟以出让方式取得座落在杭州市下城区面积为 5,938 平方米的土地使用权、1,479.65 平方米的商品房和车位总价款为 20,560,000.00 元，并采用分期付款方式购买。截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司已预付购房款 12,709,923.00 元。

(7)预付账款期末数较年初数减少 43.26%，主要系预付材料款减少所致。

## 5.6 存 货

类 别	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	22,849,382.95	133,324.02	17,123,754.44	133,324.02
包装物	1,478,359.67		1,642,064.01	
低值易耗品	67,534.02		67,534.02	
产成品	9,882,825.17	22,526.45	16,449,143.22	22,526.45
在产品	19,772,507.69		25,759,471.54	
委托加工物资	90,085.62		78,850.92	
合 计	54,140,695.12	155,850.47	61,120,818.15	155,850.47

存货可变现净值的确定系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售需追加的成本后的净值确定。

## 5.7 待摊费用

类 别	年初数	本期增加额	本期摊销额	期末数	期末结存原因
-----	-----	-------	-------	-----	--------

保 险 费	567,475.83	81,067.96	486,407.87	受益期限内
合 计	567,475.83	81,067.96	486,407.87	

## 5.8 长期股权投资

### (1) 账面价值

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营公司投资	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
合 计	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00

### (2) 联营企业及其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位		期末投资金额	年初投资金额
		注册资本比例			
新昌县京新大药房有限公司	2002.10.16-2022.10.15	10.00%		100,000.00	100,000.00
浙江沃洲环保有限公司	2002.11.10-2015.11.20	11.11%		3,500,000.00	3,500,000.00
合 计				3,600,000.00	3,600,000.00

### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加	本年被投资单位	本年分得的	累计增减额
		投资额	权益增减额	现金红利额	
浙江沃洲环保有限公司	3,500,000.00				
合 计	3,500,000.00				

(4) 不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

## 5.9 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	91,365,781.79	7,295,636.36		98,661,418.15

机器设备	50,992,669.03	11,097,755.00	559,864.67	61,530,559.36
运输设备	1,928,106.00	1,534,677.00		3,462,783.00
办公设备	2,421,201.49	100,630.00		2,521,831.49
其他设备	4,330,200.85	171,040.00		4,501,240.85
合 计	151,037,959.16	20,199,738.36	559,864.67	170,677,832.85

## (2) 累计折旧

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	7,019,561.67	1,594,158.05		8,613,719.72
机器设备	13,819,757.11	3,787,016.76	300,216.50	17,306,557.37
运输设备	442,365.49	145,571.21		587,936.70
办公设备	844,465.99	157,784.74		1,002,250.73
其他设备	1,810,362.24	297,982.23		2,108,344.47
合 计	23,936,512.50	5,982,512.99	300,216.50	29,618,808.99

## (3) 固定资产净值

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	84,346,220.12			90,047,698.43
机器设备	37,172,911.92			44,224,001.99
运输设备	1,485,740.51			2,874,846.30
办公设备	1,576,735.50			1,519,580.76
其他设备	2,519,838.61			2,392,896.38
合 计	127,101,446.66			141,059,023.86

## (4) 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	860,000.00			860,000.00
机器设备	464,803.58			464,803.58
运输设备				
办公设备				
其他设备				
合 计	1,324,803.58			1,324,803.58

(5) 固定资产净额	125,776,643.08			139,734,220.28
------------	----------------	--	--	----------------

(6) 由在建工程转入的固定资产为 3,592,291.31 元。

(7) 期末固定资产中房屋建筑物净值 15,166,348.75 元已抵押给中国建设银行新昌县支行和交通银行绍兴分行新昌县支行。

(8) 无出售、置换、担保、融资租赁租入固定资产。

(9) 本公司期末对固定资产逐项进行检查, 对因市价下跌或技术功能性贬值导致可收回金额低于账面价值的单项固定资产计提了减值准备。

### 5.10 工程物资

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上虞原料药工程物资	4,066,332.94	3,212,988.66	853,344.28	
小 计	4,066,332.94	3,212,988.66	853,344.28	

### 5.11 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入固定	其他减少	期末数	资金来源	工程投入 占预算的 比例
		(其中: 利息资 本化金额)	(其中: 利息资 本化金额)	资产(其中: 利 息资本化金额)	(其中: 利息资 本化金额)	(其中: 利息资 本化金额)		
原料药建设项 目工程	35,180,000.00	623,790.00	10,207,056.79			10,830,846.79	募股资金	30.79%
头孢精烘包工 程	1,500,000.00	67,876.31		67,876.31			其他来源	
左氟氢钠工程		1,216,276.04	21,120.00			1,237,396.04	其他来源	
上海京新生物 工程		1,192,600.00	2,458,121.20			3,650,721.20	其他来源	
其他工程		8,117,895.44	7,825,712.70	3,524,415.00		12,419,193.14	其他来源	
合 计		11,218,437.79	20,512,010.69	3,592,291.31		28,138,157.17		

(1) 本期无利息资本化金额。

(2) 在建工程期末数较年初数增加 150.82%, 主要是公司规模扩大所致。

### 5.12 无形资产

项 目	取得方 式	原始金额	2004年 12月31日	本 期 增加额	本 期 减少额	本 期 摊销额	累 计 摊销额	2005年 6月30日	剩余摊销 年 限
城关镇后溪村土地 使用权	购买	6,778,812.46	5,406,513.34			77,691.30	1,449,990.42	5,328,822.04	44.92年 (已抵押)

新昌大道中路 207 号 土地使用权	购买	634,710.00	540,522.70	6,476.64	100,663.94	534,046.06	45.67 年
城关镇新岩村土地 使用权	购买	5,623,114.00	4,787,687.75	56,231.16	891,657.41	4,731,456.59	44.17 年 (已抵押)
新昌县青山工业区 土地使用权	购买	3,190,000.00	3,036,963.86	34,077.48	187,113.62	3,002,886.38	45.33 年 (已抵押)
城关镇后溪村土地 使用权	购买	4,904,250.00	4,670,618.54	51,571.08	285,202.54	4,619,047.46	44.08 年 (已抵押)
城关镇新岩村土地 使用权	购买	2,860,000.00	2,802,799.96	28,750.02	85,950.06	2,774,049.94	48.50 年 (已抵押)
上海张江高科技 33 街坊土地使用权	购买	18,467,574.57	18,253,273.21	183,686.88	397,988.24	18,069,586.33	48.92 年
城关镇新岩村土地 使用权	购买	11,281,127.00	11,187,134.27	112,811.28	206,804.01	11,074,322.99	49.44 年 (已抵押)
城关镇新岩村土地 使用权	购买	7,878,899.00	7,813,241.50	78,789.00	144,446.50	7,734,452.50	49.44 年 (已抵押)
城关镇新岩村土地 使用权	购买	10,442,788.75	10,442,788.75	101926.02	101926.02	10,340,862.73	49.50 年 (已抵押)
合 计		72,061,275.78	68,941,543.88	732,010.86	3,851,742.76	68,209,533.02	

期末账面净值为 49,605,900.63 元的土地使用权已抵押给中国建设银行新昌县支行、中国银行新昌支行和交通银行绍兴分行新昌县支行。

### 5.13 长期待摊费用

类 别	原始金额	年初数	本期 增加额	本期 摊销额	期末数	剩余摊 销年限
开办费	1,137,254.37	300,390.18	836,864.19		1,137,254.37	
合 计	1,137,254.37	300,390.18	836,864.19		1,137,254.37	

### 5.14 短期借款

借款类别	币种	期末数	年初数
信用借款	RMB	15,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	RMB	29,000,000.00	17,000,000.00
保证借款	RMB	10,000,000.00	5,000,000.00



合 计 54,000,000.00 27,000,000.00

(1) 期末抵押借款 29,000,000.00 元系以房屋建筑物和土地使用权共同抵押。

(2) 无已到期未偿还的借款。

(3) 短期借款期末数比年初数增加 100.00%，系公司规模扩大新增借款所致。

### 5.15 应付票据

种 类	期末数	年初数	备 注
银行承兑汇票		1,960,000.00	抵 押
银行承兑汇票	41,990,000.00	31,941,000.00	担 保
银行承兑汇票	19,350,000.00	14,529,000.00	保证金
合 计	61,340,000.00	48,430,000.00	

(1) 无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 2004 年度浙江赛丽丝绸有限公司出具《最高额保证合同》，为本公司在与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订的《综合授信合同》项下最高授信额度 RMB2,000 万元贷款或汇票承兑产生的全部债务提供连带保证责任，担保履行期限为一年。由于这一项担保，截至 2005 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB3,000,000.00 元银行承兑汇票，详见附注 7.5.1.1。

(3) 2005 年上半年，浙江康新化工有限公司为本公司与中国银行新昌县支行签订的 RMB1000 万元《最高额保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保，截至 2005 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB7,500,000.00 元银行承兑汇票，详见附注 7.5.1.2。

(4) 2005 年 3 月 28 日，2005 年 4 月 7 日，浙江康新化工有限公司为本公司与中国建设银行新昌县支行分别签订的 RMB300 万元，RMB800 万元《保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保，截至 2005 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB11,000,000.00 元银行承兑汇票，详见附注 7.5.1.3。

### 5.16 应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例%	金额	占总额的比例%
1 年以内	40,547,426.11	92.48	41,243,738.69	94.25
1—2 年	533,557.72	1.22	2,153,103.20	4.92
2—3 年	2,440,548.86	5.57	229,303.12	0.52
3—4 年	322,065.99	0.73	133,645.30	0.31
4—5 年				

5 年以上

合 计	43,843,598.68	100.00	43,759,790.31	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

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

(2) 无 3 年以上的大额应付账款。

#### 5.17 预收账款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例%	金额	占总额的比例%
1 年以内	2,060,614.43	100.00	6,665,398.71	100.00
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合 计	2,060,614.43	100.00	6,665,398.71	100.00

(1) 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 无 1 年以上的预收账款。

(3) 预收账款期末数较年初数减少 69.08%，系预收客户货款减少所致。

#### 5.18 应付工资

(1) 期末应付工资为 728,532.50 元。

(2) 无拖欠性质工资。

#### 5.19 应交税金

税 种	期末数	年初数
增值税	2,398,626.02	3,852,588.88
企业所得税	2,479,676.81	-63,601.60
城市维护建设税	178,756.16	145,295.19
个人所得税	583,605.48	18,547.20
合 计	5,640,664.47	3,952,829.67

(1) 计缴标准详见附注 3。

(2) 无超过法定纳税期限的税款。

#### 5.20 其他应交款

项 目	期末数	年初数
教育费附加	143,004.93	114,240.47
水利建设专项资金	40,148.79	49,449.70
合 计	183,153.72	163,690.17

计缴标准详见附注 3。

### 5.21 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额的比例%	金额	占总额的比例%
1 年以内	5,074,883.85	65.18	8,696,015.40	89.75
1—2 年	2,591,659.25	33.28	911,598.71	9.41
2—3 年	119,762.84	1.54	81,439.79	0.84
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合 计	7,786,305.94	100.00	9,689,053.90	100.00

(2) 无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 无 3 年以上的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款的情况如下：

单位名称	期末数	内 容
职工购房款	1,854,513.16	职工购房款
浙江绍兴白云建设有限公司	926,500.00	工程保证金
浙江中厦建筑发展公司	549,000.00	工程保证金
浙江升华建筑集团有限公司	500,000.00	工程保证金
新昌县广厦建筑安装工程有限公司	370,000.00	工程保证金
合 计	4,200,013.16	

### 5.22 预提费用

项 目	期末数	年初数	期末结存原因
利 息	44,373.00	44,373.00	预提
合 计	44,373.00	44,373.00	

### 5.23 长期借款

借款类别	币 种	期末数	年初数
抵押借款	RMB	38,057,950.00	38,057,950.00
合 计		38,057,950.00	38,057,950.00

期末抵押借款系以房屋建筑物及土地使用权抵押。

## 5.24 其他长期负债

项 目	期末数	年初数
职工安置补偿费	1,032,200.00	1,032,200.00
合 计	1,032,200.00	1,032,200.00

本公司成立后根据浙江省新昌县人民新政发[1997]74号《批转县体改委、计经委关于国有、城镇集体企业股份合作制改革若干意见（试行）的通知》，经浙江省新昌县企业改革领导小组办公室新企改办[1998]第42号《关于同意浙江赛丽丝绸集团公司改制方案的批复》、浙江赛丽丝绸有限公司浙赛绸字[1998]71号《浙江赛丽丝绸有限公司关于界定浙江京新制药有限公司产权等有关问题的决定》核定，承债式收购原浙江京新制药厂、新昌县康乐化工公司及新昌康乐兽药厂安置富余职工70人而提留富余职工安置补偿费1,032,200.00元。本公司现已安置富余职工，该职工安置补偿费尚须浙江省新昌县人民政府批准处置。

## 5.25 股本

类 别	期末数	年初数
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	50,100,000.00	50,100,000.00
其中：国家持有股份	2,021,894.00	2,021,894.00
境内法人持有股份	21,099,737.00	21,099,737.00
境外法人持有股份		
其 他	26,978,369.00	26,978,369.00
2、募集法人股		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
尚未流通股份合计	50,100,000.00	50,100,000.00
二、已上市流通股份		
1、人民币普通股份	17,600,000.00	17,600,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计	17,600,000.00	17,600,000.00
三、股份总数	67,700,000.00	67,700,000.00

(1) 2001年10月25日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, 本公司由浙江新昌京新制药有限公司整体变更设立, 注册资本为RMB3, 000万元, 业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2001]第011号验资报告验证。

(2) 2002年11月4日经本公司2002年第二次临时股东会决议以资本公积和未分配利润转增股本, 注册资本变更为RMB5, 010万元, 业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2002]第013号验资报告验证。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监发[2004]102号文批准, 本公司已于2004年6月29日向社会公开发行1, 760万股人民币普通股股票, 发行价每股为10. 05元, 募集资金总额为17, 688. 00万元, 扣除发行费用1, 171. 00万元, 净额为16, 517. 00万元, 上述募集资金已于2004年7月6日收到, 注册资本变更为RMB6, 770万元, 业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2004]第001号验资报告验证。

#### 5.26 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	147, 570, 000. 00			147, 570, 000. 00
其他资本公积	155, 529. 29			155, 529. 29
合 计	147, 725, 529. 29			147, 725, 529. 29

#### 5.27 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7, 683, 472. 56			7, 683, 472. 56
法定公益金	3, 841, 736. 28			3, 841, 736. 28
合 计	11, 525, 208. 84			11, 525, 208. 84

#### 5.28 未分配利润

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
期末未分配利润	52, 575, 644. 01	15, 464, 848. 30	13, 540, 000. 00	54, 500, 492. 31
其中: 拟分配现金股利	13, 540, 000. 00		13, 540, 000. 00	

根据 2005 年 3 月 19 日本公司董事会 2004 年度利润分配预案, 并经本公司 2004 年度股东大会批准, 以 2004 年末总股本为基数, 已于 2005 年 5 月向全体股东分派现金红利 13, 540, 000. 00 元(含税)。

#### 5.29 主营业务收入及主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下:

项 目	本年半年度数	上年半年度数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	205,098,333.14	165,295,938.23
小 计	205,098,333.14	165,295,938.23
公司内行业间相互抵销		
合 计	205,098,333.14	165,295,938.23
(B) 主营业务成本		
药品销售成本	150,473,455.46	116,710,161.66
小 计	150,473,455.46	116,710,161.66
公司内行业间相互抵销		
合 计	150,473,455.46	116,710,161.66

(2)按地区分部列示如下:

项 目	本年半年度数	上年半年度数
(A) 主营业务收入		
华东地区	112,814,523.13	93,727,978.68
华北地区	19,482,053.58	16,687,061.44
华南地区	11,797,682.03	8,666,292.20
其他地区	61,004,074.40	46,214,605.91
小 计	205,098,333.14	165,295,938.23
公司内地区间相互抵销		
合 计	205,098,333.14	165,295,938.23
(B) 主营业务成本		
华东地区	82,768,059.89	66,178,320.30
华北地区	14,293,299.59	11,782,199.00
华南地区	8,655,545.63	6,118,991.03
其他地区	44,756,550.35	32,630,651.33
小 计	150,473,455.46	116,710,161.66
公司内地区间相互抵销		
合 计	150,473,455.46	116,710,161.66

(3)本公司向前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例如下:

项 目	本年半年度数	上年半年度数
-----	--------	--------

	金 额	占全部销售收 入的比例%	金 额	占全部销售收 入的比例%
向前五名客户销售 的收入总额	42,554,566.28	20.75	32,340,480.81	19.57

### 5.30 主营业务税金及附加

项 目	本年半年度数	上年半年度数
城 建 税	682,496.22	234,211.39
教育费附加	548,577.12	187,369.10
合 计	1,231,073.34	421,580.49

计缴标准详见附注3。

### 5.31 其他业务利润

项 目	本年半年度数	上年半年度数
(1) 其他业务收入		
材料让售	336,307.17	547,157.40
其 他	11,996.61	35,883.56
合 计	348,303.78	583,040.96
(2) 其他业务支出		
材料让售	329,428.40	562,188.68
其 他	13,774.81	4,564.24
合 计	343,203.21	566,752.92

### 5.32 财务费用

项 目	本年半年度数	上年半年度数
利息支出	2,168,269.79	3,004,185.28
减：利息收入	290,012.61	574,388.90
技改项目财政贴息		
汇兑损失	38,276.08	57,782.41
减：汇兑收益		
银行手续费	316,013.06	132,655.20
合 计	2,232,546.32	2,620,233.99

### 5.33 补贴收入

项 目	本年半年度数	上年半年度数

专项补助资金收入	240,000.00
合 计	240,000.00

经新昌县财政局新财企字[2005]18号、21号文批准,本公司2005年上半年共收到专项补助资金收入240,000.00元。

#### 5.34 营业外收入

项 目	本年半年度数	上年半年度数
罚款收入	90,618.06	93,445.82
其 他	101,183.80	580,416.37
合 计	191,801.86	673,862.19

#### 5.35 营业外支出

项 目	本年半年度数	上年半年度数
处置固定资产净损失	126,784.17	9,781.27
捐赠支出	20,000.00	3,800.00
其他支出	21,415.58	106,441.84
合 计	168,199.75	120,023.11

#### 5.36 所得税

项 目	本年半年度数	上年半年度数
利润总额	20,707,152.42	19,639,757.72
加:纳税调整	-2,208,557.27	-20,196.81
应纳税所得额	18,498,595.15	19,619,560.91
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	6,104,536.40	6,474,455.10
减:国产设备的抵免企业所得税		
合 计	6,104,536.40	6,474,455.10

#### 5.37 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年半年度数
收到保证金	1,552,000.00



收到新昌县城东新区管理委员会往来款	1,000,000.00
其 他	628,615.25
合 计	3,180,615.25

#### 5.38 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年半年度数
支付业务推广费	6,241,161.14
支付技术开发费	2,974,895.81
支付差旅费	1,124,942.78
支付运输费	1,603,323.39
支付办公费	872,586.35
支付业务招待费	188,257.19
支付咨询费	389,598.77
支付广告费	1,044,776.38
其 他	812,898.15
合 计	15,252,439.96

#### 5.39 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年半年度数
收到项目补贴收入	240,000.00
收到利息收入	290,012.61
合 计	530,012.61

#### 5.40 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年半年度数
支付手续费	316,013.06
合 计	316,013.06

### 附注 6：母公司会计报表有关项目注释

#### 6.1 应收账款

##### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数	年初数
-----	-----	-----

	金 额	占总额的		坏账准备 计提比例	坏账准备金	金 额	占总额的		坏账准备 计提比例	坏账准备金
		比例%					比例%			
1年以内	50,802,265.28	98.63		5%	2,540,113.26	49,624,113.55	98.77		5%	2,481,205.67
1—2 年	534,299.37	1.04		10%	53,429.94	298,771.15	0.59		10%	29,877.11
2—3 年	169,985.44	0.33		15%	25,497.82	318,090.59	0.64		15%	47,713.59
3—4 年										
4—5 年										
5 年以上										
合 计	51,506,550.09	100.00			2,619,041.02	50,240,975.29	100.00			2,558,796.37

(2) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名的欠款金额合计及占应收账款总额的比例如下:

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占总量的比例%	金 额	占总量的比例%
应收账款前五名合计	11,364,584.62	22.06	11,807,940.63	23.50

## 6.2 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	金 额	期末数		坏账准备金	金 额	年初数		坏账准备金
		占总额的 比例%	坏账准备 计提比例			占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	
1年以内	9,417,921.37	94.97	5%	470,896.07	10,378,118.79	96.52	5%	518,905.93
1—2 年	355,011.52	3.58	10%	35,501.15	217,334.38	2.02	10%	21,733.44
2—3 年	143,349.22	1.45	15%	21,502.38	156,602.00	1.46	15%	23,490.30
3—4 年								
4—5 年								
5 年以上								
合 计	9,916,282.11	100.00	100.00	527,899.60	10,752,055.17	100.00		564,129.67

(2) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的情况如下:

单位名称	期末数	内容
上海京新生物医药有限公司	7,279,240.70	往来款
销售人员备用金	1,026,630.35	备用金
合 计	8,305,871.05	

(4) 其他应收款金额前五名的欠款金额合计及占其他应收款总额的比例如下:

项 目	期末数		年初数	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
其他应收款前五名合计	9,590,806.05	96.71	7,993,285.13	74.34

### 6.3 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	55,777,279.33		55,777,279.33	27,283,341.72
对联营公司投资	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00
合 计	59,377,279.33		59,377,279.33	30,883,341.72

(2) 对子公司、联营公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期末投资金额	年初投资金额
上海京新药业研究开发中心	2002.9.19-2006.9.18	100.00%	1,777,279.33	1,783,341.72
上海京新生物医药有限公司	2004.3.19-2024.3.18	90.00%	13,500,000.00	13,500,000.00
上虞京新药业有限公司	2004.12.17-2024.12.16	80.00%	40,500,000.00	12,000,000.00
新昌县京新大药房有限公司	2002.10.16-2022.10.15	10.00%	100,000.00	100,000.00
浙江沃洲环保有限公司	2003.11.10-2015.11.20	11.11%	3,500,000.00	3,500,000.00
合 计			59,377,279.33	30,883,341.72

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加 投资额	本年被投资单 位权益增减额	上年分得的 现金红利额	累计增减额
上海京新药业研究开发中心	2,000,000.00		-6,062.39		-222,720.67
上海京新生物医药有限公司	13,500,000.00				
上虞京新药业有限公司	12,000,000.00	28,500,000.00			
浙江沃洲环保有限公司	3,500,000.00				
合 计	31,000,000.00	28,500,000.00	-6,062.39		-222,720.67

(4) 被投资单位的主要会计政策与本公司的会计政策一致,不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

### 6.4 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	91,365,781.79	7,295,636.36		98,661,418.15
机器设备	50,961,669.03	11,097,755.00	559,864.67	61,499,559.36

运输设备	1,928,106.00	1,534,677.00		3,462,783.00
办公设备	2,421,201.49	100,630.00		2,521,831.49
其他设备	4,330,200.85	171,040.00		4,501,240.85
合 计	151,006,959.16	20,199,738.36	559,864.67	170,646,832.85

## (2) 累计折旧

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	7,019,561.67	1,594,158.05		8,613,719.72
机器设备	13,807,486.36	3,787,016.76	300,216.50	17,294,286.62
运输设备	442,365.49	145,571.21		587,936.70
办公设备	844,465.99	154,839.76		999,305.75
其他设备	1,810,362.24	297,982.23		2,108,344.47
合 计	23,924,241.75	5,979,568.01	300,216.50	29,603,593.26

## (3) 固定资产净值

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	84,346,220.12			90,047,698.43
机器设备	37,154,182.67			44,205,272.74
运输设备	1,485,740.51			2,874,846.30
办公设备	1,576,735.50			1,522,525.74
其他设备	2,519,838.61			2,392,896.38
合 计	127,082,717.41			141,043,239.59

## (4) 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	860,000.00			860,000.00
机器设备	464,803.58			464,803.58
运输设备				
办公设备				
其他设备				
合 计	1,324,803.58			1,324,803.58

(5) 固定资产净额 125,757,913.83 139,718,436.01

(6) 由在建工程转入的固定资产为 3,592,291.31 元。

(7) 期末固定资产中房屋建筑物净值 15,166,348.75 元已抵押给中国建设银行新昌县支行和交通银行绍兴分行新昌县支行。

(8) 无置换、出售、担保、融资租赁租入固定资产。

## 6.5 主营业务收入及主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

项 目	本年半年度数	上年半年度数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	205,098,333.14	165,295,938.23
小 计	205,098,333.14	165,295,938.23
公司内行业间相互抵销		
合 计	205,098,333.14	165,295,938.23
(B) 主营业务成本		
药品销售成本	150,473,455.46	116,710,161.66
小 计	150,473,455.46	116,710,161.66
公司内行业间相互抵销		
合 计	150,473,455.46	116,710,161.66

(2) 按地区分部列示如下:

项 目	本年半年度数	上年半年度数
(A) 主营业务收入		
华东地区	112,814,523.13	93,727,978.68
华北地区	19,482,053.58	16,687,061.44
华南地区	11,797,682.03	8,666,292.20
其他地区	61,004,074.40	46,214,605.91
小 计	205,098,333.14	165,295,938.23
公司内地区间相互抵销		
合 计	205,098,333.14	165,295,938.23
(B) 主营业务成本		
华东地区	82,768,059.89	66,178,320.30
华北地区	14,293,299.59	11,782,199.00
华南地区	8,655,545.63	6,118,991.03
其他地区	44,756,550.34	32,630,651.33
小 计	150,473,455.46	116,710,161.66
公司内地区间相互抵销		
合 计	150,473,455.46	116,710,161.66

(3) 本公司向前五名客户销售的收入总额及占全部销售收入的比例如下:

项 目	本年半年度数		上年半年度数	
	金 额	占全部销售收 入的比例%	金 额	占全部销售收 入的比例%
向前五名客户销售	42,554,566.28	20.75	32,340,480.81	19.57

的收入总额

### 6.6 投资收益

项 目	本年半年度数	上年半年度数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-6,062.39	-189,276.02
合 计	-6,062.39	-189,276.02

不存在投资收益汇回的重大限制。

### 6.7 所得税

项 目	本年半年度数	上年半年度数
利润总额	20,597,083.71	19,655,427.36
加:纳税调整	-2,098,488.56	-35,866.45
应纳税所得额	18,498,595.15	19,619,560.91
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	6,104,536.40	6,474,455.10
减:国产设备的抵免企业所得税		
合 计	6,104,536.40	6,474,455.10

## 附注 7:关联方关系及交易

### 7.1 与本公司存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人
上海京新药业研究开发中心	上海市 浦东新区	中药、天然类、生物、化学等药品及医药化工中间体产品方面的研制与开发	子公司	民办 非企业法人	王光强
上海京新生物医药有限公司	上海市 浦东新区	医药中间体、化工中间体、生物制品、药品的研究、开发	子公司	有限责任 公司	吕钢
上虞京新药业有限公司	浙江省 上虞市	中药,化学原料药,医药化工中间体	子公司	有限责任 公司	张丽娃

### 7.2 存在控制关系的关联方注册资本及变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
上海京新药业研究开发中心	2,000,000.00			2,000,000.00
上海京新生物医药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
上虞京新药业有限公司	15,000,000.00	30,000,000.00		45,000,000.00

### 7.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
上海京新药业 研究开发中心	2,000,000.00	100%					2,000,000.00	100%
上海京新生物 医药有限公司	13,500,000.00	90%					13,500,000.00	90%
上虞京新药业 有限公司	12,000,000.00	80%	28,500,000.00				40,500,000.00	90%

### 7.4 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系
浙江康新化工有限公司	持有本公司 19.27%股份
浙江利丰投资有限公司	持有本公司 11.90%股份
新昌县京新大药房有限公司	联营企业
浙江沃洲环保有限公司	联营企业
吕钢	董事长, 持有本公司 16.65%股份
吕岳英	持有本公司 11.89%股份
浙江朗博药业有限公司	浙江康新化工有限公司的子公司
浙江赛丽丝绸有限公司	浙江利丰投资有限公司的子公司
新昌县利丰科技有限公司	浙江利丰投资有限公司的子公司
浙江省新昌县杜威包装有限公司	浙江赛丽丝绸有限公司的子公司

### 7.5 关联方交易

#### 7.5.1 担保

(1) 2004年度浙江赛丽丝绸有限公司出具《最高额保证合同》，为本公司在与中国民生银行股份有限公司宁波分行签订的《综合授信合同》项下最高授信额度 RMB2,000 万元贷款或汇票承兑产生的全部债务提供连带保证责任，担保履行期限为一年。由于这一项担保，截至 2005 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB3,000,000.00 元银行承兑汇票。

(2) 2005年上半年,浙江康新化工有限公司为本公司与中国银行新昌县支行签订的RMB1,000万元《最高额保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保,截至2005年6月30日止本公司获得RMB7,500,000.00元银行承兑汇票。

(3) 2005年3月28日,2005年4月7日,浙江康新化工有限公司为本公司与中国建设银行新昌县支行分别签订的RMB300万元,RMB800万元《保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保,截至2005年6月30日止本公司获得RMB11,000,000.00元银行承兑汇票。

**7.5.2** 本季度本公司支付给关键管理人员报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等)总额分别为185.841.31元。

#### **附注 8:或有事项**

本公司无应予披露的或有事项。

#### **附注 9:承诺事项**

本公司无应予披露的承诺事项。

#### **附注 10:资产负债表日后事项**

本公司无应予披露的资产负债表日后事项。

#### **附注 11:非货币性交易**

本公司无应予披露的非货币性交易事项。

#### **附注 12:其他重要事项**

2005年7月13日,浙江利丰投资有限公司与吕钢先生签署了《股份转让协议》,将其持有本公司11.90%的股份转让于吕钢先生。

公司法定代表人:吕 钢 主管会计工作的公司负责人:陈美丽 公司会计机构负责人:陈美丽



## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他备查文件。
- (六) 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

二〇〇五年八月二十日