

浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2005 年年度报告



二 00 六年三月

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

海南从信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

浙江京新药业股份有限公司

董事长：吕钢

二〇〇六年三月二十八日

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	14
第六节	股东大会情况简介.....	17
第七节	董事会报告.....	18
第八节	监事会报告.....	31
第九节	重要事项.....	33
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	39

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江京新药业股份有限公司

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

中文缩写：京新药业

英文缩写：JINGXIN

二、公司法定代表人：吕钢

三、公司董事会秘书和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	浙江省新昌县城关镇大道东路800号		
电话	0575-6176531		
传真	0575-6096898		
电子信箱	stock@jingxinpharm.com		

四、公司注册地址：浙江省新昌县城关镇大道东路800号

公司办公地址：浙江省新昌县城关镇大道东路800号

邮政编码：312500

网址：www.jingxinpharm.com

电子邮箱：jingxin@mail.sxptt.zj.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<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

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：京新药业

股票代码：002020

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年10月25日

公司最近一次变更注册登记日期：2004年11月8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

公司聘请的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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况

(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	24,684,237.02
净利润	18,454,707.62
扣除非经常性损益后的净利润	22,624,184.51
主营业务利润	95,543,051.01
其它业务利润	283,385.63
营业利润	30,875,035.32
投资收益	0
补贴收入	300,000.00
营业外收支净额	-6,490,798.30
经营活动产生的现金流量净额	61,820,139.61
现金及现金等价物净增减额	-21,494,022.36

注：非经常性损益项目

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	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	749,438.43
各种形式的政府补贴	318,429.80
其他各项营业外收入	402,293.72

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	-7,642,530.45
应扣除的所得税	2,002,891.61
合计	-4,169,476.89
同期利润总额	24,684,237.02
占同期利润总额的比重	-16.89%

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

(单位：人民币元)

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	301,881,236.93	348,222,229.96	-13.31	301,505,638.48
利润总额	24,684,237.02	34,926,602.76	-29.33	32,618,748.05
净利润	18,454,707.62	25,790,719.10	-28.44	25,404,521.24
扣除非经常性损益的净利润	22,624,184.51	23,712,202.27	-4.59	24,762,101.87
经营活动产生的现金流量净额	61,820,139.61	6,430,299.09	861.39	46,175,878.60
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	568,914,720.08	465,135,370.72	22.31	258,804,836.59
股东权益(不含少数股东权益)	282,644,314.97	279,526,382.14	1.12	88,441,019.88

2、主要财务指标

(单位：元/股)

项目	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	0.27	0.38	-28.95	0.51
净资产收益率	6.53%	9.23%	下降2.70个百分点	28.72%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	8.00%	8.48%	下降0.48个百分点	28.00%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.91	0.09	911.11	0.92

指标	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
每股净资产	4.17	4.13	0.97	1.77
调整后的每股净资产	4.10	4.12	-0.49	1.76

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.80	34.17	1.41	1.41
营业利润	10.92	11.04	0.46	0.46
净利润	6.53	6.60	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	8.00	8.09	0.33	0.33

三、报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	67,700,000.00	147,725,529.29	11,525,208.84	3,841,736.28	52,575,644.01	279,526,382.14
本期增加	0	0	2,348,215.54	782,738.51	16,106,492.08	18,454,707.62
本期减少	0	1,796,774.79	0	0	13,540,000.00	15,336,774.79
期末数	67,700,000.00	145,928,754.50	13,873,424.38	4,624,474.79	55,142,136.09	282,644,314.97
变动原因	——	股权分置改革费用	本年提取	本年提取	本年利润增加及利润分配	前述因素

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(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	50,100,000	74.00				-6,685,516	-6,685,516	43,414,484	64.13
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,021,894	2.99				-269,909	-269,909	1,751,985	2.59
3、其他内资持股	48,078,106	71.02				-48,078,106	-48,078,106	41,662,499	61.54
其中：									
境内法人持股	21,099,737	31.17				-9,797,113	-9,797,113	11,302,624	16.70
境内自然人持股	26,978,369	39.85				3,381,506	3,381,506	30,359,875	44.84
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	17,600,000	26.00				6,685,516	6,685,516	24,285,516	35.87
1、人民币普通股	17,600,000	26.00				6,685,516	6,685,516	24,285,516	35.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,700,000	100				0.00	0.00	67,700,000	100

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]102号文批准，公司于2004年6月29日成功发行人民币普通股（A股）1760万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.05元。

经深圳证券交易所深证上[2004]63号文同意，公司公开发行的人民币普通股（A股）1760万股于2004年7月15日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

2、2005年7月13日，吕钢先生和浙江利丰投资有限公司签署《股份转让协议》，通过协议转让的方式收购公司的8,055,846股法人股。转让完成后，吕钢持有公司19,328,346股股份，约占公司总股本的28.55%。浙江利丰投资有限公司不再持有公司股份。公司股份总数不变。

报告期内，公司完成股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价后获得流通权。方案实施后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为43,414,484股，占股份总数的64.13%，无限售条件股份为24,285,516股，占股份总数的35.87%。

3、公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	7757				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吕钢	其他	24.74	16748147	16748147	0
浙江康新化工有限公司	其他	16.69	11302624	11302624	0
吕岳英	其他	10.30	6973408	6973408	0
中国银行一同智证券投资基金	其他	1.97	1333212	0	未知
王光强	其他	1.95	1317865	1317865	0
张丽娃	其他	1.84	1242827	1242827	0
吴政杰	其他	1.83	1240343	1240343	0
裕隆证券投资基金	其他	1.77	1200000	0	未知
同德证券投资基金	其他	1.69	1146573	0	未知
中国科学院上海有机化学研究所	国有股东	1.44	976770	976770	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国银行一同智证券投资基金	1333212		人民币普通股		
裕隆证券投资基金	1200000		人民币普通股		
同德证券投资基金	1146573		人民币普通股		
中国工商银行一普丰证券投资基金	302339		人民币普通股		
刘晓	224440		人民币普通股		
万向租赁有限公司	190000		人民币普通股		
鲍明珠	175000		人民币普通股		
姜兆和	146120		人民币普通股		
王静	138000		人民币普通股		
刘俊光	137630		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中,七名有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;七名有限售条件股东与三名流通股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;未知三名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		无		

(二) 公司控股股东及实际控制人情况:

1、公司控股股东及实际控制人均为吕钢先生：

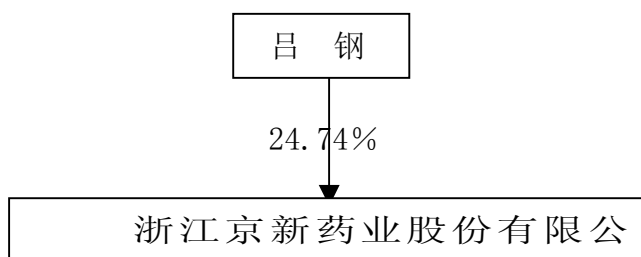
吕钢先生 中国籍，44岁，硕士研究生学历，工程师，不拥有其他国家或地区居住权。曾任浙江新昌京新制药有限公司副董事长、总经理，本公司副董事长、总经理。现任本公司董事长、总经理，兼任上海京新生物医药有限公司执行董事。

2、报告期内，公司控股股东及实际控制人发生了变更：

原实际控制人为吕钢先生与俞更生家族，现实际控制人为吕钢先生。吕钢先生收购了浙江利丰投资有限公司持有的8,055,846股法人股。

本次转让信息分别于2005年7月15日、2005年9月20日和2005年11月5日公告在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



(三) 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东：

公司名称：浙江康新化工有限公司

法定代表人：胡天庆

住所：浙江省新昌县城关镇后溪

营业执照注册号：3306242100583

浙江康新化工有限公司成立于2001年3月29日，经营范围为：销售医药化工原料、医药化工中间体。注册资本1500万元。浙江康新化工有限公司目前主要业务为股权投资和医药化工中间体的销售。

(四) 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件

1	*吕钢	16,748,147	2008年11月10日	16,748,147	2005年11月10日至2008年11月9日不上市交易或者转让,2008年11月10日至2010年11月9日通过深圳证券交易所中小企业板挂牌出售股票,出售价格不能低于每股人民币15元(期间有除权除息事项,应对该价格进行除权除息处理)。
2	浙江康新化工有限公司	11,302,624	2008年11月10日	11,302,624	2005年11月10日至2008年11月9日不上市交易或者转让,2008年11月10日至2010年11月9日通过深圳证券交易所中小企业板挂牌出售股票,出售价格不能低于每股人民币11元(期间有除权除息事项,应对该价格进行除权除息处理)。
3	吕岳英	6,973,408	2008年11月10日	6,973,408	
4	王光强	1,317,865	2006年11月10日	1,317,865	2005年11月10日至2006年11月9日不上市交易或者转让
5	*张丽娃	1,240,343	2006年11月10日	1,240,343	
6	*吴政杰	1,240,343	2006年11月10日	1,240,343	
7	中国科学院上海有机化学研究所	976,770	2006年11月10日	976,770	
8	*杨钰菲	868,240	2006年11月10日	868,240	
9	中国医学科学院医药生物技术研究所	775,215	2006年11月10日	775,215	
10	王能能	775,215	2006年11月10日	775,215	
11	林军	775,215	2006年11月10日	775,215	

*注:指为本公司高级管理人员,其持有的本公司所有股份需要按照有关规定予以锁定。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量
吕钢	董事长、总	男	44	2004.10.15~	11,272,500	16,748,147	5,475,647

	经理			2007. 10. 14			
张丽娃	副董事长、 副总经理	女	47	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	1, 431, 429	1, 242, 827	-188, 602
吴政杰	董事	男	42	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	1, 431, 429	1, 240, 343	-191, 086
俞更生	董事	男	58	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
童本立	独立董事	男	56	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
陈凯先	独立董事	男	61	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
田平安	独立董事	男	62	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
杨钰菲	监事会主席	女	44	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	1, 002, 000	868, 240	-133, 760
黄玉峰	职工代表监 事	男	44	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
俞铭阳	职工代表监 事	男	27	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
王新仁	副总经理	男	54	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
陈美丽	财务总监	女	36	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0
徐小明	董事会秘书	男	30	2004. 10. 15~ 2007. 10. 14	0	0	0

吕钢先生报告期内股份增加5, 475, 647股的原因是收购了浙江利丰投资有限公司

8, 055, 846股后, 通过股权分置改革每10股送3. 8股所致; 张丽娃女士减少188, 602股、吴政杰先生减少191, 086股、杨钰菲女士减少133, 760股是由于通过股权分置改革每10股送3. 8股所致。

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在股东单位及除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

吕钢先生：参见第三节“（二）公司控股股东及实际控制人情况”

张丽娃女士 中国籍，47岁，大专学历，经济师。曾任浙江新昌京新制药有限公司董事、副总经理。现任本公司副董事长、副总经理、党委书记、工会主席、上虞京新药业有限公司执行董事。

吴政杰先生 中国籍，42岁，硕士研究生学历，工程师。曾任浙江新昌京新制药有限公司董事、总工程师。现任本公司董事、原料药事业部总经理、广丰县京新药业有限公司执行董事、上虞京新药业有限公司总经理。

俞更生先生：中国籍，58岁，大专学历。曾任浙江赛丽丝绸集团公司董事长、总经理，浙江新昌京新制药有限公司董事长、本公司董事长。现任本公司董事，浙江赛丽丝绸有限公司董事长、总经理、党委书记，新昌县利丰科技有限公司董事长，浙江利丰投资有限公司总经理。

童本立先生 中国籍，56岁，硕士，教授、注册会计师，曾任浙江省财政厅会计处副处长、预算处处长，1991年至今在浙江财经学院工作，现任浙江财经学院党委书记、浙江省财政学会副会长、浙江省会计学会副会长、浙江省审计学会副会长、本公司独立董事。

陈凯先先生 中国籍，61岁，中科院院士，博士生导师，教授。曾任中国科学院上海药物研究所所长，现任中国科学院上海药物研究所学术委员会主任、中国科学院上海生命科学研究院党委书记、上海中医药大学校长、本公司独立董事。

田平安先生 中国籍，62岁，博士生导师，教授，曾任西南政法大学校长，现任西南政法大学教授、全国诉讼法学会民事诉讼法专业委员会主任、重庆市行政法学会会长、本公司独立董事。

杨钰菲女士 中国籍，44岁，大专学历。曾任浙江新昌京新制药有限公司副总经理、党总支副书记，本公司党委书记、工会主席。现任本公司监事会主席。

黄玉峰先生 中国籍，44岁，技术员。曾任浙江新昌京新制药有限公司保卫科科长。现任本公司职工监事。

俞铭阳先生 中国籍，27岁，曾任机修车间维修组班长，工会组织委员。现任本公司职工监事。

王新仁先生 中国籍，54岁，中共党员，曾任新昌县环保局副局长、局长。现任本公司副总经理。

陈美丽女士 中国籍，36岁，研究生学历，会计师。曾任浙江赛丽丝绸有限公司财务部部长，浙江新昌京新制药有限公司审计办主任。现任本公司财务总监。

徐小明先生 中国籍，30岁，本科学历，注册会计师，曾任本公司证券部经理。现任本公司董事会秘书。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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，其数额依据公司2004年第三次临时股东大会确定，即每人每年3.8万元（含税）。具体如下：

姓名	职务	年度报酬(万元)
吕钢	董事长、总经理	25
张丽娃	副董事长、副总经理	18
吴政杰	董事	18
俞更生	董事	—
童本立	独立董事	3.8
陈凯先	独立董事	3.8
田平安	独立董事	3.8
杨钰菲	监事会主席	12
黄玉峰	职工代表监事	2.4
俞铭阳	职工代表监事	2.7
王新仁	副总经理	15
陈美丽	财务总监	12
徐小明	董事会秘书	10
合计		126.5

董事俞更生先生在关联单位浙江赛丽丝绸有限公司领取报酬和津贴，除此之外不在本公司、本公司股东单位及其他关联单位领取报酬、津贴。

(四) 在报告期内被选举或离任的董事和监事，以及聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事和监事离任和高级管理人员解聘原因

报告内，没有被选举和离任的董事、监事，没有聘任和解聘的高级管理人员。

二、员工情况

截止2005年12月31日，公司没有需要承担费用的离退休职工。公司共有在职员工762人，人员结构如下：

(一)、专业构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
生产人员	347	45.54
销售人员	156	20.47
技术人员	131	17.19
财务人员	25	3.28
行政人员	103	13.52
合计	762	100

(二)、教育程度

学历	人数	占员工总数比例 (%)
研究生及以上	18	2.36
本科	137	17.98
大中专	379	49.74
中专以下	228	29.92
合计	762	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。截至报告期末，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。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规及《公司股东大会议事规则》等的要求，年度内召开的二次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格和表决程序等相关事宜均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司能够做到平等对待所有股东，特别是中小股东，使其享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东能严格规范自己的行为，仅通过股东大会行使出资人的权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、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；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，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。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司财务及公司董事、经理等高级管理人员履行职责的合规性进行监督并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、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。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询，指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时、主动地披露有关信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息，维护了中小股东的知情权。

二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事3名，达到公司全体董事总人数7名的三分之一以上。

报告期内，公司共召开了5次董事会，独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
童本立	5	5	0	0	
陈凯先	5	5	0	0	
田平安	5	5	0	0	

公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司运作情况，对公司董事、监事和高级管理人员的变更、关联交易及其它有关事项均发表了独立意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的良性发展都起到了积极的作用。

报告期内，独立董事童本立先生和陈凯先先生对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项未有提出异议，独立董事田平安在公司第二届董事会第四次会议上在审议“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”时，投了弃权票，认为该项目实施方式调整的必要性不足。该项目计划投资4918万元，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。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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、大容量注射液、粉针剂及原料药、化工中间体的生产销售。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，均未在控股股东及其下属企业担任任何职务；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。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员的考评实行月度工作绩效考核和年终360度考评相结合的办法，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薪酬福利纲要》执行，每月所得的工资的多少与当月的工作业绩挂钩，所以月度的绩效考核是高管人员薪酬发放的依据。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了二次股东大会：2004年年度股东大会和股权分置改革相关股东大会会议，会议情况如下：

(一) 公司于2005年4月22日在公司三楼会议室召开了2004年度股东大会, 本次股东大会决议公告刊登在2005年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(二) 公司于2005年10月17日在浙江省新昌县白云山庄召开了股权分置改革相关股东会议, 本次股东会议决议公告刊登在2005年10月18日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期内, 公司在全体员工的共同努力下, 围绕公司战略规划, 坚持以特色经营为核心。通过引进高层次专业技术人才和加强外部协作来增强自主创新能力, 采用多种营销模式, 推行药品销售管理的精细化和专业化, 积极推进国际合作, 努力提升公司的经营业绩。

报告期内, 公司实现主营业务收入30188.12万元, 比上年同期减少了13.31%, 主要原因是公司受原料药厂区停产事件影响, 原料药7~12月份仅实现销售收入2618.63万元, 比上年同期原料药销售收入的11722.60万元减少了77.66%。

主营业务利润9554.31万元, 比上年同期增长了11.16%, 主要原因是制剂药继续保持较好的增长所致; 净利润1845.47万元, 比上年同期减少了28.44%, 主要原因是由于公司受原料药厂区停产事件影响, 造成停产损失727.54万元。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

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。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

A. 按行业分类

分行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成 本(万元)	主营 业务 利润 率(%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	主营业务利 润率比上年 增减(百分 点)
化学药品原 料制造业	15432.76	13449.94	12.77	-29.02	-34.12	6.72
化学药品制 剂制造业	14755.37	7009.19	51.39	12.81	22.42	-4.26
其中:关联交 易	---	---	---	---	---	---

B. 按产品分类

分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成 本(万元)	主营业 务利润 率(%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	主营业务利 润率比上年 增减(百分 点)
喹诺酮类药物	18,158.59	15,285.20	15.56	-6.38	-7.05	0.58
心脑血管药物	5,100.08	912.09	81.01	17.90	23.27	-1.64
其他类	6,929.45	4,261.84	37.47	-37.57	-52.42	18.43
其中:关联交 易	---	---	---	---	---	---
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。					

C. 按地区分类

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
华东地区	15,683.29	-20.44
华北地区	4,852.69	18.97
华南地区	1,714.19	-6.08
其他地区	7,937.96	-13.78

D. 占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

主要产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	主营业务利润率（%）
喹啉酮类	18,158.59	15,285.20	15.56
心脑血管类	5,100.08	912.09	81.01

报告期内公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。

E. 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计（元）	60,965,465.90	占年度采购总额的比例（%）	25.88
前五名客户销售金额合计（元）	57,790,416.45	占公司销售总额的比例（%）	19.14

3、报告期公司资产构成和财务数据情况

(1) 报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项目	2005年		2004年		同比增减（%）
	金额	占总资产的比重（%）	金额	占总资产的比重（%）	
应收款项	108,005,729.06	18.98	116,675,434.30	25.08	-7.43
存货	65,169,896.76	11.46	60,964,967.68	13.11	6.90
长期股权投资	3,600,000.00	0.63	3,600,000.00	0.77	--
固定资产原值	208,167,763.04	36.59	151,037,959.16	32.47	37.82
在建工程	75,207,343.15	13.22	11,218,437.79	2.41	570.39
短期借款	94,000,000.00	16.52	27,000,000.00	5.80	248.15
长期借款	0	--	38,057,950.00	8.18	-100.00
总资产	568,914,720.08	100.00	465,135,370.72	100.00	22.31

变动原因：

①固定资产原值年末数较年初数增加37.82%，主要是部分在建募集资金项目转入固定资产所致；

②在建工程年末数较年初数增加5.70倍，主要是建设上虞京新药业有限公司和广丰县京新药业有限公司所致；

③短期借款年末数较年初数增加2.48倍，主要是公司规模扩大，银行借款增加所致；

④长期借款年末数较年初数减少100%，是长期借款快到还款期，调整到一年内到期的长期借款所致。

(2) 报告期财务数据同比发生重大变动的说明

	2005年	2004年	同比增减(%)
营业费用	33,228,368.80	29,099,803.92	14.19
管理费用	26,342,864.16	20,771,556.62	26.82
财务费用	5,380,168.36	3,764,765.49	42.91
所得税	6,229,529.40	9,135,883.66	-31.81

变动原因：

①管理费用较去年增加26.82%，是技术开发费 and 无形资产摊销增加所致。

②财务费用较去年增加42.91%，是公司规模扩大，银行借款增加，从而利息支出增加所致。

③所得税较去年下降31.81%，是利润总额同比下降所致。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项 目	2005 年度	2004 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	61,820,139.61	6,430,299.09	861.39
经营活动现金流入量	348,379,715.56	314,844,180.55	10.65
经营活动现金流出量	286,559,575.95	308,413,881.46	-7.09
二、投资活动产生的现金流量净额	-133,048,168.82	-98,095,634.72	35.63
投资活动现金流入量	1,623,282.83	10,510.11	15,344.97
投资活动现金流出量	134,671,451.65	98,106,144.83	37.27
三、筹资活动产生的现金流量净额	50,163,408.08	143,044,672.74	-64.93
筹资活动现金流入量	97,532,099.70	279,485,284.21	-65.10
筹资活动现金流出量	47,368,691.62	136,440,611.47	-65.28
四、现金及现金等价物净增加额	-21,494,022.36	51,212,002.50	-141.97
现金流入总计	447,526,588.89	594,339,974.87	-24.70
现金流出总计	468,591,210.02	542,960,637.76	-13.70

原因分析：

①经营活动产生的现金流量净额较去年增加8.61倍，是购买商品、接受劳务支付的现

金减少所致，购买商品、接受劳务支付的现金较去年减少7269.91万元；

②投资活动产生的现金流量净额较去年增加35.63%，主要是建设上虞京新药业有限公司和广丰县京新药业有限公司所致；

③筹资活动产生的现金流量净额较去年减少64.93%，原因是2004年公司上市募集资金到位和2005年分配现金股利1354万元所致；

④现金及现金等价物净增加额较去年减少1.42倍，是公司原料药项目投资活动增加，且2005年筹资活动现金流量减少所致。

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为61,820,139.61元与报告期净利润18,454,707.62元存在较大差异，相差43,365,431.99元，主要原因是：固定资产折旧和经营性应付项目增加。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司拥有上虞京新药业有限公司、广丰县京新药业有限公司和上海京新生物医药有限公司三个控股子公司和新昌县京新大药房有限公司、浙江沃洲环保有限公司二个参股公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

(1) 上虞京新药业有限公司

法定代表人：张丽娃

注册资本：5500万元，

经营范围：中药，化学原料药，医药化工中间体。

公司住所：浙江杭州湾精细化工园区

成立日期：2004年12月17日

目前，本公司持有上虞京新药业有限公司90%的股权。

上虞京新药业有限公司尚未开展经营活动，截止2005年12月31日，该公司总资产116,896,770.35元，净资产55,000,000.00元。

(2) 广丰县京新药业有限公司

法定代表人：吴政杰

注册资本：2000万元，

经营范围：化学原料药，医药化工中间体。

公司住所：广丰县芦林工业区博山寺路口

成立日期：2005年10月19日

目前，本公司持有广丰县京新药业有限公司90%的股权。

广丰县京新药业有限公司尚未开展经营活动，截止 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 37,466,681.45 元，净资产 20,000,000.00 元。

(3) 上海京新生物医药有限公司

法定代表人：吕钢

注册资本：1500万元，

经营范围：医药中间体、化工中间体、生物制品、药品的研究、开发。

公司住所：上海市张江高科技园区哈雷路899号B座308室

成立日期：2004年3月19日

目前，本公司持有上海京新生物医药有限公司90%的股权。

上海京新生物医药有限公司尚未开展经营活动，截止2005年12月31日，该公司总资产 33,942,434.94元，净资产15,000,000.00元。

(4) 新昌县京新大药房有限公司

法定代表人：胡天庆

注册资本：100万元，

经营范围：零售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品。

公司住所：新昌县城关镇人民中路198号

成立日期：2002年10月16日

目前，本公司持有新昌县京新大药房有限公司10%的股权。

截止2005年12月31日，该公司总资产1,430,649.24元，净资产948,866.44元，2005年 实现净利润23,303.49元。

(5) 浙江沃洲环保有限公司

法定代表人：李春波

注册资本：3150万元，

经营范围：城市环保基础设施建设，工业与生活废水处理，“三废”污染治理工程建设 施工，环保设备及原辅材料销售、安装，“三废”综合利用，环保节能型工业与民用建筑施 工（限于无资质的民用建筑施工）。

公司住所：新昌县城关镇钟楼南村32号

成立日期：2000年11月21日

目前，本公司持有浙江沃洲环保有限公司11.11%的股权。

浙江沃洲环保有限公司尚未开展经营活动，截止2005年12月31日，该公司总资产

37,320,000.00元，净资产31,500,000.00元。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）行业的发展趋势

2006年国家将完善药品的政府定价方法及相关配套措施，对用量大、关系到公民切身利益的高毛利药品很可能最先纳入政府监管体系，医药生产企业为减轻药价下降的压力，必须通过加强新药研发、扩大规模、提高生产效率等多方面降低成本，各药厂之间的竞争还将维持目前的激烈状况。2006年医药市场需求继续保持稳定增长，医药工业销售收入增长可以达到20%—25%，而随着药品进一步降价，利润增长将低于收入增长，整体水平和2005年相当。

（2）公司面临的市场竞争格局

公司是我国喹诺酮类原料药行业的龙头企业，具有多年的医药化工工艺技术积累，形成了一批核心技术骨干，培养了一支具有较高素养的生产和质检队伍，具有持续的工艺、技术创新能力。目前公司喹诺酮类原料药生产技术经济指标及生产成本在国内外市场中具有较强的竞争力。

目前国内降血脂市场的用量在快速增长，市场上生产辛伐他汀的企业主要有中美杭州默沙东制药有限公司的舒降之和本公司的京必舒新。2002年京必舒新占据国产辛伐他汀83.44%的市场。国产辛伐他汀质量和临床疗效已基本可媲美非国产辛伐他汀，而价格要比其便宜很多，随着国产辛伐他汀企业竞争力的增强，国产辛伐他汀的市场份额逐步增加。

2、公司发展战略

公司将以提高企业的市场竞争力为总体发展目标，进一步加大科技投入，加速系列技改项目的实施，推进企业的规模化、特色化经营，继续巩固和完善市场营销网络建设，加快名牌、名品培育步伐，进一步提高市场份额，通过人才引进、管理创新、不断完善法人治理结构、优化人力资源管理等手段，努力提高经营决策水平，实现公司持续高速发展。

公司将继续以喹诺酮类新药为核心，进一步强化原料药竞争优势，循序渐进提高抗感染药物的市场竞争力，走特色化发展道路，重点发展抗肿瘤及增强免疫力和心脑血管系统药物，尤其是具有自主知识产权的中药、天然药物，积极仿制专利到期的国际优秀新品种，大力开发新剂型，提升公司的产品竞争力。

3、2006年度的经营计划

公司在2006年重点做好以下五项工作：加快推进原料药FDA、COS认证，确保有实质性

的突破；理顺原料药事业部及母、子公司的规范化管理，确保上虞京新药业有限公司、广丰县京新药业有限公司的尽快达产及稳定运行；加快推行药品销售管理的精细化，在多种模式共同发展中提升高附加值产品的份额；建立专利的申报工作机制，开展专利申报工作，提高知识产权意识；加快药品国际注册及认证，扩大外贸业务的订单出口。

4、未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司目前资金充足，可以实现上述战略，同时公司将根据2006年、2007年两年项目进展和资金使用情况决定2008年以后的资金需求及使用计划，确定资金来源方式。

5、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) 成本风险及解决：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给公司带来成本压力。公司将加强主要产品的工艺改进、调整产品售价、加大科研力度，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) 投资管理风险及解决：随着募集资金项目的实施和经营发展的需要，公司对下属分子公司的投资额度增加，同时，随着子公司业务的不断拓展，其自身的发展规模和对外投资额度也在扩大，投资管理的难度和风险进一步加大。针对上述情况，管理层将不断完善公司内控制度，理顺公司与子公司之间的组织结构和管理关系，强化对外投资的决策程序，加强财务管理和内部审计监督，完善授权机制，对控股子公司实施有效的管理和控制。同时，管理层也应保障子公司的经营自主权，使其灵活有效的应对市场变化。

二、报告期内投资情况

报告期内公司总投资额为 13467.15 万元，比 2004 年增加 3656.54 万元，增加幅度为 37.27%。

1、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				5,896.42	
					已累计使用募集资金总额				15,422.26	
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	否	4490.00	--	4490.00	100.00	310.31	2004年	是	是	否

万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目							12月			
年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目	否	4918.00	4776.55	4918.00	100.00	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	1119.87	1761.26	61.67	0.00	2006年12月	否	是	否
年产12亿片(粒)固体制剂技术改造项目	否	4192.00	--	4192.00	100.00	3207.18	2004年12月	是	是	否
补充流动资金	否	61	--	61	100		--	--	--	--
合计		16517.00								
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12月31日止，该项目尚处于建设期，实际投入募集资金1761.26万元，尚未使用的资金数额为1094.74万元，比公司招股说明书承诺至2005年12月31日投资金额少投入1094.74万元，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									

况	
募集资金项目实施方式调整情况	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。截止本报告签署日，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。 2、其它募资项目实施方式未进行调整。
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，在2005年9月份底之前，以自有资金全部归还。
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

2、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。

截至2005年12月31日，公司募集资金专用账户实际余额为1,097.41万元，较尚未使用的募集资金余额1,094.74万元多2.67万元，差异原因为募集资金专户存款利息。

3、会计师事务所对公司募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见

海南从信会计师事务所审核公司董事会出具的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》后，出具了琼从会综字[2006]009号专项审核报告，认为：公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

(二) 报告期内，无重大非募集资金投资项目。

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了五次董事会，具体情况如下：

1、公司于2005年3月19日在公司三楼会议室召开了第二届董事会第四次会议，该次会议决议公告刊登在2005年3月22日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

2、公司于2005年4月25日以电话及传真方式召开了第二届董事会第五次会议，会议审议并通过了《公司2005年第一季度报告》，并刊登在2005年4月26日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

3、公司于2005年7月27日以电话及传真方式召开了第二届董事会第六次会议，该次会议决议公告刊登在2005年7月29日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

4、公司于2005年8月20日以电话及传真方式召开了第二届董事会第七次会议，该次会议决议公告刊登在2005年8月23日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

5、公司于2005年10月27日以电话及传真方式召开了第二届董事会第八次会议，会议审议并通过了《公司2005年第三季度报告》，并刊登在2005年10月28日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真负责地执行股东大会的各项决议。

1、2004年度利润分配方案的执行情况

根据2005年4月22日公司2004年度股东大会决议，公司2004年度利润分配方案为：以2004年12月31日公司总股本6770万股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利2.00元（含税），共派发现金红利13,540,000.00元。上述利润分配方案已在报告期内实施完毕：股权登记日为2005年5月13日；除息日为2005年5月16日；红利发放日深市为2005年5月16日，沪市为2005年5月17日。

2、公司股权分置改革方案的执行情况

2005年10月17日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江京新药业股份有限公司股权分置改革方案》：公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册流通股股东按每10股流通股支付3.8股股权对价，共支付668.8万股股份给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。2005年11月7日，刊登了股权分置改革方案实施公告：实施股权分置改革的股份变更登记日为2005年11月8日；流通股股东获付对价股份到账日期：

2005年11月9日（深市），2005年11月10日（沪市）；2005年11月9日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股；对价股份上市交易日为2005年11月10日；方案实施完毕，公司股票于2005年11月10日恢复交易，对价股份上市流通。

四、2005年度利润分配预案

经海南从信会计师事务所审计，本公司2005年度实现净利润为18,454,707.62元，其中母公司实现净利润为15,654,770.29元，根据《公司章程》的规定，提取10%的法定公积金1,565,477.03元，提取5%的公益金782,738.51元。加上上年度转入本年度可分配利润52,575,644.01元，可用于股东分配的利润为68,682,136.09元，2005年支付普通股股利13,540,000.00元，公司本年度可供股东分配的利润累计55,142,136.09元。

以2005年年末公司总股本6,770万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股。转增后公司总股本由6,770万股增加为10,155万股，公司资本公积金由145,928,754.50元减少为112,078,754.5元。

公司2005年度利润不进行现金利润分配，公司未分配利润55,142,136.09元滚存至下一年度。由于三个控股子公司上虞京新药业有限公司、广丰县京新药业有限公司和上海京新生物医药有限公司预计在2006年度需要大量的建设资金，公司将根据项目投资进度投入未分配利润。

独立董事意见：公司利润方案是根据公司发展需要提出的，未分配利润的用途和使用计划是合理的。

本次利润分配预案须经2005年年度股东大会审议批准后实施。

五、其他需要披露的事项

1、报告期内，《中国证券报》、《证券时报》为公司选定的信息披露报纸，没有发生变更。

2、公司开展投资者关系管理的具体情况

（1）报告期内，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所有关业务规则和《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的规定，明确了董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书具体负责投资者关系管理工作，落实了专门的投资者关系管理机构。

（2）公司在公司网站上已经设立了投资者关系管理专栏，其中包括发行概况、公司章程、董事监事、公司公告、定期报告、联系方式、股票行情、投资者信箱等八个子栏目，并及时更新，便于广大投资者查阅公司相关信息和交流。

(3) 公司建立和完善了公司内部信息沟通制度，汇集整合公司生产、经营、财务等相关的信息，根据法律、法规、上市规则的要求和公司的相关规定进行信息披露；回答了投资者、分析师和媒体的咨询；广泛收集了公司投资者的相关信息，将投资界对公司的评价和期望及时传递到公司决策层。

(4) 与中小投资者、机构投资者、证券分析师、行业分析家及新闻媒体保持经常联络，提高了投资者对公司的关注度，并作好接待登记工作。

(5) 报告期内，公司于2005年4月5日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，公司董事长兼总经理吕钢先生、独立董事田平安先生、财务总监陈美丽女士、董事会秘书徐小明先生和公司保荐代表人孙建华先生均出席了本次年度报告说明会，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。

(6) 2005年9月12日，公司启动股权分置改革程序后，主动采取公布投资者热线电话、电子信箱、传真及召开投资者说明会等形式，积极为非流通股股东与流通股股东进行沟通和交流提供条件，为流通股股东与非流通股股东之间架起了沟通和交流的桥梁，切实维护本公司流通股股东的合法利益，促进公司股改方案在相关股东会议上的顺利通过。

3、公司建立内部审计制度的有关情况

公司根据《内部审计制度》设立了独立的内部审计机构，在公司董事会的直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉，行政上向总经理报告日常工作；审计部目前设专职人员2人，严格按制度执行内部审计。2005年度，审计部进行了工程项目审计、原材料采购审计、预算执行审计和财务报表审计等工作，为规范公司内部管理，发挥了监督作用。

4、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责、诚实守信地履行职责，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司董事长严格按照相关规定履行职责，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，不以个人意见代替董事会决策，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，确保公司规范运作。

报告期内，独立董事尽职尽责、兢兢业业，忠实履行职务，对董事会审议的相关事项

发表了专项说明和独立意见，除参加股东大会、董事会会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设与执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，积极向公司年度股东大会提交述职报告。独立董事还对2005年度公司与关联方资金往来和对外担保情况、关联交易事项、闲置募集资金用于补充流动资金和募集资金项目实施方式调整等事项发表了专项说明和独立意见。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况：

报告期内董事会会议召开次数			5		
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	5	0	0	否
张丽娃	副董事长	5	0	0	否
吴政杰	董事	5	0	0	否
俞更生	董事	5	0	0	否
童本立	独立董事	5	0	0	否
陈凯先	独立董事	5	0	0	否
田平安	独立董事	5	0	0	否

5、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

详见披露在巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的有关公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

6、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

公司独立董事根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的要求，对公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明和独立意见如下：（1）报告期内公司无对外担保情况；（2）担保决策程序符合法律法规、《公司章程》和其他相关制度规定；（3）对外担保的信息披露准确、完整；（4）担保风险控制措施充分；（5）担保风险已充分揭示，没有明显迹象表明公司可能因对外担保承担连带清偿责任。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》以及相关的法规要求，勤勉、诚实地履行自己职能，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。监事会对公司长远发展计划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。现将监事会在本年

度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

2005年度，公司监事会共召开了1次会议，会议情况如下：

公司第二届监事会第二次会议通知于2005年3月8日以书面形式发出，会议于2005年3月19日在公司三楼会议室召开。会议应到监事三名，实到三名。

会议审核通过了公司 2004 年度监事会工作报告、公司 2004 年年度报告及其摘要、公司 2004 年度财务决算报告、公司 2004 年度利润分配预案、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、关于修改《公司内部审计制度》的议案。

该次会议的决议刊登在 2005 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对2005年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，公司监事会对公司报告期内股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行情况等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：报告期内，董事会切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为，公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，公司财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

监事会认为，公司按照招股说明书承诺的投入项目使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致。但是公司根据实际情况，对“年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目”实施方式进行了调整，上述调整事项已经公司董事会、股东大会审议通过，变更程序合法。

4、收购出售资产情况

监事会认为，公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，未损害股东的权益或

造成公司资产流失。

5、关联交易情况

监事会认为：公司发生关联交易时严格遵循公开、公平、公正的原则，交易决策程序符合国家有关法律法规和《公司章程》、《关联交易管理办法》等的规定，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

6、对2005年年度报告的审核意见

监事会认为：（1）公司2005年年度报告编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和内部管理制度的各项规定；（2）公司2005年年度报告内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，在重大方面真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况和主要风险。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

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。

交易的目的是为了进一步吸引更高层次的人才加盟，加强销售业务开拓，提高信息交流，从而加快公司发展，为此公司购买了深蓝广场的商品房作为公司总部及销售机构的主要办公地点。本次交易对公司财务的影响有，公司全部以自有资金购买该商品房，将于2006年10月31日前交付公司使用，将在2007年开始计提折旧，预计每年将增加折旧费人民币587428.57元。

本次交易的标的为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，正处于建设中，于2006年10月31日前交付公司使用。截止2005年12月31日，公司已经预付14,689,923.00元。

三、报告期内重大关联交易

报告期内，本公司未发生累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

（一）报告期内公司与关联方之间未发生与日常经营相关的关联交易；

（二）报告期内公司与关联方之间未发生资产、股权转让的关联交易

（三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易：

2005年12月29日，本公司与浙江康新化工有限公司共同对上虞京新药业有限公司增加投资，上虞京新药业有限公司的出资额由1500万元增至5500万元，其中，本公司出资额由1200万元增加至4950万元，占90%；浙江康新化工有限公司出资额由300万元增加至550万元，占10%。法定代表人为张丽娃，主营业务为中药、化学原料药、医药化工中间体。截止2005年12月31日，上虞京新药业有限公司总资产116,896,770.35元，净资产55,000,000.00元，2005年实现净利润0元。

（四）报告期内公司与关联方不存在的债权、债务往来。

（五）公司与关联方发生的担保：

1、2005年8月16日、9月16日、10月8日，浙江朗博药业有限公司为本公司与中国建设银行股份有限公司新昌支行分别签订的RMB600万元、RMB400万元、RMB300万元《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12月31日止本公司获得RMB13,000,000.00元银行承兑汇票。

2、2005年10月13日、10月27日、11月9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RMB350万元、RMB250万元、RMB300万元《银行承兑汇票承兑协议》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12月31日止本公司获得RMB9,000,000.00元银行承兑汇票。

四、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司无对外担保事项。

（三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（四）无其它重大合同

五、公司或持股5%以上股东的承诺事项

（一）报告期内，公司遵守承诺，没有为关联方提供资金，并严格执行公司《关联交

易管理办法》的规定。

(二) 报告期内, 公司大股东浙江康新化工有限公司、吕钢、浙江利丰投资有限公司、吕岳英遵守《避免同业竞争的承诺》, 没有发生与公司同业竞争的行为。

(三) 报告期内, 浙江康新化工有限公司遵守承诺, 没有向公司进行资金拆借; 也没有自公司股票上市之日起12个月内, 转让或者委托他人管理所持有的公司股份及要求或接受公司回购其所持有的公司股份。

(四) 报告期内, 持股5%以上的股东遵守股权分置改革的有关承诺, 承诺事项如下:

1、持有公司5%以上股份的股东吕钢承诺, 其所持股份自改革方案实施之日起三十六个月内不减持股份; 此后二十四个月内, 若转让股份, 则转让价格不低于每股15元(若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项, 应对该价格进行除权处理)。

2、持有公司5%以上股份的股东浙江康新化工有限公司、浙江利丰投资有限公司、吕岳英承诺, 其所持股份自改革方案实施之日起三十六个月内不减持股份; 此后二十四个月内, 若转让股份, 则转让价格不低于每股11元(若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项, 应对该价格进行除权处理)。

3、持有公司5%以上股份的股东吕钢承诺, 将提出2005年度以资本公积金每10股转增5股的议案并在股东大会上投赞成票。

4、本次股权分置改革实施后, 若持股5%以上的股东违反股权分置改革方案所作出的承诺减持股份, 则将股权转让所得全额赔偿给公司。

六、公司聘任、解聘会计师事务所及支付给聘任会计师事务所的报酬情况

(一) 报告期内, 公司继续聘任海南从信会计师事务所为公司审计机构, 本年度的审计费用20万元。

(二) 截至报告期末, 海南从信会计师事务所已连续5年为公司提供审计服务。

七、公司接受监管部门稽查情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会和证券交易所稽查、行政处罚、通报批评, 公开谴责。

八、其它重要事项

(一) 公司原料药厂区停产事件, 公司根据事件进展情况进行了连续的信息披露, 具体披露的报刊名称及日期等如下:

①公告编号: 2005013, 公告名称: 浙江京新药业股份有限公司重大事项公告, 报刊名称: 《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网, 披露日期: 2005年7月13日;

②公告编号：2005016，公告名称：浙江京新药业股份有限公司董事会关于原料药厂区暂时停产的提示性公告，报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，披露日期：2005年8月4日；

③公告编号：2005019，公告名称：浙江京新药业股份有限公司董事会关于原料药厂区继续停产的提示性公告，报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，披露日期：2005年9月3日；

④公告编号：2005032，公告名称：浙江京新药业股份有限公司董事会关于原料药厂区恢复生产的提示性公告，报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，披露日期：2005年10月25日。

（二）经保荐机构国信证券有限公司保荐，公司于2005年9月12日公布公司《股权分置改革说明书》，正式启动公司股权分置改革。公司《股权分置改革方案》主要内容为：公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册流通股股东按每10股流通股支付3.8股股权对价，共支付668.8万股股份给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。

2005年10月17日，公司股权分置改革相关股东会议以99.15%的总赞成率、流通股股东91.61%的赞成率审议通过了公司《公司股权分置改革方案》。2005年11月7日公司公告了股权分置改革实施公告，公司股票于2005年11月10日恢复交易，对价股份上市流通。

相关公告于2005年9月12日、9月21日、9月30日、10月11日、10月12日、10月18日、11月5日、11月7日和11月10日分别刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。

（三）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，相关公告于2005年3月22日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。

（四）募集资金补充流动资金

经公司在2004年10月7日举行的第二届董事会第一次会议上审议通过，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过5000万元，使用期限为2004年10月7日至2005年4月6日。

到期后，经公司在2005年3月19日举行的第二届董事会第四次会议上审议通过，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，闲置募集资金使用余额不超过4000万元，使用期限为2005年4月7日至2005年10月6日。

相关公告于2005年3月22日刊登于《中国证券报》《证券时报》和“巨潮资讯”网站上。

（五）、公司2005年度信息披露索引

信息披露日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
2005年1月29日	公司2004年度业绩快报	2005001	《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	2005002 2005003 2005004 2005005 2005006 2005007	《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	2005008	《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	2005009	《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	2005010	《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	2005011	《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	2005012	《证券时报》 《中国证券报》
2005年7月13日	公司重大事项公告	2005013	《证券时报》 《中国证券报》
2005年7月15日	公司关于吕钢先生增持公司股份的提示性公告	2005014	《证券时报》 《中国证券报》
2005年7月29日	公司第二届董事会第六次会议决议公告	2005015	《证券时报》 《中国证券报》
2005年8月4日	公司关于原料药厂区暂时停产的提示性公告	2005016	《证券时报》 《中国证券报》
2005年8月23日	1、公司第二届董事会第七次会议决议公告 2、公司2005年度半年度报告摘要	2005017 2005018	《证券时报》 《中国证券报》
2005年9月3日	公司关于原料药厂区继续停产的提示性公告	2005019	《证券时报》 《中国证券报》
2005年9月12日	1、公司董事会关于召开股权分置改革相关股东会议的通知 2、公司关于股权分置改革投资者服务热线的公告 3、公司股权分置改革说明书摘要 4、公司关于进行股权分置改革网上投资者沟通会的公告 5、公司董事会投票委托征集函 6、股权分置改革说明书 7、股权分置改革之保荐意见书 8、股权分置改革的法律意见书 9、公司独立董事关于股权分置改革之独立意见	2005020 2005021 2005022 2005023 2005024	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年9月20日	1、关于中国证监会对吕钢收购公司股份无异议意见的公告 2、上市公司收购报告书	2005025 2005026	《证券时报》 《中国证券报》
2005年9月21日	1、公司关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	2005027	《证券时报》 《中国证券报》

	2、股权分置改革说明书及摘要（修订稿） 3、股权分置改革之补充保荐意见 4、股权分置改革的补充法律意见书		《上海证券报》
2005年9月30日	公司董事会关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示公告	2005028	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年10月11日	公司董事会关于股权分置改革方案获得国务院国资委批准的公告	2005029	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年10月12日	公司董事会关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示公告	2005030	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年10月18日	1、公司股权分置改革相关股东会议决议公告 2、股权分置改革相关股东会议的法律意见书	2005031	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年10月25日	公司董事会关于原料药厂区恢复生产的提示性公告	2005032	《证券时报》 《中国证券报》
2005年10月28日	公司2005年第三季度报告	2005033	《证券时报》 《中国证券报》
2005年11月5日	公司关于股东股权过户完成的公告	2005034	《证券时报》 《中国证券报》
2005年11月7日	1、公司股权分置改革方案实施公告 2、公司股票简称变更的公告	2005035 2005036	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年11月10日	公司股份结构变动公告	2005037	《证券时报》 《中国证券报》 《上海证券报》
2005年12月28日	公司关于更换保荐代表人的公告	2005038	《证券时报》 《中国证券报》

第十节 财务报告

一、审计报告(琼从会审字[2006]020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（以下简称京新药业公司）2005年12月31日的资产负债表、合并资产负债表以及2005年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是京新药业公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是

否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了京新药业公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：周扩军

中国·海口

二〇〇六年三月二十八日

二、会计报表：详见附后。

三、会计报表附注：详见附后。

第十一节 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2005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。

合并资产负债表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	5.1	67,972,561.95	77,657,953.81
短期投资			
应收票据	5.2	5,546,915.00	5,196,431.10
应收股利			
应收利息			
应收账款	5.3	30,844,774.33	47,682,178.92
其他应收款	5.4	4,490,368.73	5,363,952.23
预付账款	5.5	67,123,671.00	58,432,872.05
应收补贴款			
存货	5.6	65,169,896.76	60,964,967.68
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		241,148,187.77	255,298,355.79
长期投资：			
长期股权投资	5.7	3,600,000.00	3,600,000.00
长期债权投资			
长期投资合计	5.7	3,600,000.00	3,600,000.00
其中：合并价差（贷差以“—”号表示）			
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	5.8	208,167,763.04	151,037,959.16
减：累计折旧	5.8	35,622,426.76	23,936,512.50
固定资产净值	5.8	172,545,336.28	127,101,446.66
减：固定资产减值准备	5.8	1,324,803.58	1,324,803.58
固定资产净额	5.8	171,220,532.70	125,776,643.08
工程物资	5.9	4,002,663.98	
在建工程	5.10	75,207,343.15	11,218,437.79
固定资产清理			
固定资产合计		250,430,539.83	136,995,080.87
无形资产及其他资产：			
无形资产	5.11	72,006,892.21	68,941,543.88
长期待摊费用	5.12	1,729,100.27	300,390.18
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		73,735,992.48	69,241,934.06
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		568,914,720.08	465,135,370.72

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

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	5.13	94,000,000.00	27,000,000.00
应付票据	5.14	58,384,186.53	48,430,000.00
应付账款	5.15	51,691,335.00	43,759,790.31
预收账款	5.16	10,015,058.05	6,665,398.71
应付工资	5.17	1,899,250.00	728,532.50
应付福利费		872,031.71	1,585,170.32
应付股利			
应交税金	5.18	1,392,023.79	3,952,829.67
其他应交款	5.19	67,742.29	163,690.17
其他应付款	5.20	21,707,677.74	9,689,053.90
预提费用	5.21	149,600.00	44,373.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	5.22	38,059,300.00	
其他流动负债			
流动负债合计		278,238,205.11	142,018,838.58
长期负债：			
长期借款	5.23		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		1,032,200.00	39,090,150.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		279,270,405.11	181,108,988.58
少数股东权益			
少数股东权益		7,000,000.00	4,500,000.00
股东权益：			
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	145,928,754.50	147,725,529.29
盈余公积	5.27	13,873,424.38	11,525,208.84
其中：法定公益金	5.27	4,624,474.79	3,841,736.28
未分配利润	5.28	55,142,136.09	52,575,644.01
其中：拟分配现金股利	5.28		13,540,000.00
股东权益合计		282,644,314.97	279,526,382.14
负债和股东权益总计		568,914,720.08	465,135,370.72

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

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 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	5.29	301,881,236.93	348,222,229.96
减：主营业务成本	5.29	204,591,252.36	261,419,899.38
主营业务税金及附加	5.30	1,746,933.56	853,545.20
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		95,543,051.01	85,948,785.38
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	5.31	283,385.63	28,534.85
减：营业费用		33,228,368.80	29,099,803.92
管理费用		26,342,864.16	20,771,556.62
财务费用	5.32	5,380,168.36	3,764,765.49
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		30,875,035.32	32,341,194.20
加：投资收益（损失以“—”号填列）			
补贴收入	5.33	300,000.00	2,027,182.00
营业外收入	5.34	1,278,516.32	1,187,513.73
减：营业外支出	5.35	7,769,314.62	629,287.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		24,684,237.02	34,926,602.76
减：所得税	5.36	6,229,529.40	9,135,883.66
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		18,454,707.62	25,790,719.10
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		71,030,351.63	56,406,167.88
减：提取法定盈余公积		1,565,477.03	2,553,682.58
提取法定公益金		782,738.51	1,276,841.29
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		68,682,136.09	52,575,644.01
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		55,142,136.09	52,575,644.01

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年度

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
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 年度

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	本年数	33.803	34.174	1.411	1.411
	上年数	30.748	50.498	1.270	1.496
营业利润	本年数	10.923	11.043	0.456	0.456
	上年数	11.570	19.002	0.478	0.549
净利润	本年数	6.529	6.601	0.273	0.273
	上年数	9.227	15.153	0.381	0.438
扣除非经常性损益后的净利润	本年数	8.004	8.092	0.334	0.334
	上年数	8.483	13.932	0.350	0.403

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

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 年度

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
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	749,438.43	-67,448.60
各种形式的政府补贴	318,429.80	2,574,982.00
其他各项营业外收入	402,293.72	1,187,513.73
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	-7,642,530.45	-561,838.57
应扣除的所得税	2,002,891.61	-1,054,691.73
合计	-4,169,476.89	2,078,516.83
同期利润总额	24,684,237.02	34,926,602.76
占同期利润总额的比重	-16.89%	5.95%

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

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2005年度

单位:人民币元

项 目	附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		290,172,222.94
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	5.37	58,207,492.62
现金流入小计		348,379,715.56
购买商品、接受劳务支付的现金		144,690,111.04
支付给职工以及为职工支付的现金		19,842,622.31
支付的的各项税费		25,266,381.03
支付的其他与经营活动有关的现金	5.38	96,760,461.57
现金流出小计		286,559,575.95
经营活动产生的现金流量净额		61,820,139.61
二、投资活动产生的现金流量:		
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		1,623,282.83
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,623,282.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		134,671,451.65
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		134,671,451.65
投资活动产生的现金流量净额		-133,048,168.82
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		2,500,000.00
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		94,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.39	1,032,099.70
现金流入小计		97,532,099.70
偿还债务所支付的现金		27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,657,052.74
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	1,711,638.88
现金流出小计		47,368,691.62
筹资活动产生的现金流量净额		50,163,408.08
四、汇率变动对现金的影响		-429,401.23
五、现金及现金等价物净增加额		-21,494,022.36

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(续)

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2005年度

单位:人民币元

补充资料

附注

金额

1、将利润调节为经营活动现金流量:

净利润	18,454,707.62
加:少数股东损益	
减:未确认投资损失	
加:计提的资产减值准备	-900,178.34
固定资产折旧	12,341,466.28
无形资产摊销	1,097,901.97
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减:增加)	
预提费用增加(减:减少)	-44,373.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-749,438.43
固定资产报废损失	
财务费用	5,380,168.36
投资损失(减:收益)	
递延税款贷项(减:借项)	
存货的减少(减:增加)	-4,204,929.08
经营性应收项目的减少(减:增加)	-8,464,292.27
经营性应付项目的增加(减:减少)	38,909,106.50
其他	
经营活动产生的现金流量净额	61,820,139.61

2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为资本
 一年内到期的可转换公司债券
 融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净增加情况:

现金的期末余额	41,034,221.77
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加额	-21,494,022.36

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

2004年度

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	
	营业收入合计	其中:对外营业收入	其中:分部间营业收入	销售成本合计	其中:对外销售成本	其中:分部间销售成本					
华东地区	本年	156,832,924.80	156,832,924.80		106,288,965.89	106,288,965.89		33,743,462.63	16,040,155.86	207,416,837.49	76,478,910.75
	上年	197,117,662.26	197,117,662.26		147,981,590.49	147,981,590.49		30,361,725.55	18,307,333.79	167,936,698.48	65,692,846.29
华北地区	本年	48,526,860.51	48,526,860.51		32,887,672.20	32,887,672.20		10,440,819.79	4,963,105.85	64,178,411.22	23,663,917.76
	上年	40,789,088.89	40,789,088.89		30,621,478.46	30,621,478.46		6,282,679.63	3,788,293.03	34,750,741.48	13,593,664.39
华南地区	本年	17,141,861.77	17,141,861.77		11,617,399.62	11,617,399.62		3,688,165.43	1,753,191.40	22,670,690.87	8,359,156.20
	上年	18,252,090.15	18,252,090.15		13,702,340.52	13,702,340.52		2,811,340.93	1,695,165.73	15,550,081.74	6,082,822.51
其他地区	本年	79,379,589.85	79,379,589.85		53,797,214.65	53,797,214.65		17,078,953.46	8,118,582.20	104,982,187.31	38,709,120.40
	上年	92,063,388.66	92,063,388.66		69,114,489.91	69,114,489.91		14,180,379.92	8,550,401.65	78,434,481.03	30,681,705.39
抵销	本年										
	上年										
未分配项目	本年									169,666,593.19	132,059,300.00
	上年									168,463,367.98	65,057,950.00
合计	本年	301,881,236.93	301,881,236.93		204,591,252.36	204,591,252.36		64,951,401.31	30,875,035.31	568,914,720.08	279,270,405.11
	上年	348,222,229.96	348,222,229.96		261,419,899.38	261,419,899.38		53,636,126.03	32,341,194.20	465,135,370.71	181,108,988.58

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

合并股东权益增减变动表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、股本			
年初余额	1	67,700,000.00	50,100,000.00
本年增加数	2		17,600,000.00
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		17,600,000.00
本年减少数	10		
年末余额	15	67,700,000.00	67,700,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	147,725,529.29	30,886.13
本年增加数	17		147,694,643.16
其中：股本溢价	18		147,570,000.00
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30		124,643.16
本年减少数	40	1,796,774.79	
其中：转增股本	41		
年末余额	45	145,928,754.50	147,725,529.29
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	7,683,472.56	5,129,789.98
本年增加数	47	1,565,477.03	2,553,682.58
其中：从净利润中提取数	48	1,565,477.03	2,553,682.58
其中：法定盈余公积	49	1,565,477.03	2,553,682.58
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	9,248,949.59	7,683,472.56
其中：法定盈余公积	63	9,248,949.59	7,683,472.56
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	3,841,736.28	2,564,894.99
本年增加数	67	782,738.51	1,276,841.29
其中：从净利润中提取数	68	782,738.51	1,276,841.29
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	4,624,474.79	3,841,736.28
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	52,575,644.01	30,615,448.78
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	18,454,707.62	25,790,719.10
本年利润分配	78	15,888,215.54	3,830,523.87
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	55,142,136.09	52,575,644.01

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 年度

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		×	×	900,178.34	1,968,854.37
其中：应收账款	2,558,796.37		×	×	874,032.16	1,684,764.21
其他应收款	310,236.34		×	×	26,146.18	284,090.16
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：产成品	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				900,178.34	3,449,508.42

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

合并应交增值税明细表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年度

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、应交增值税：			
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	1		
2、销项税额	2	45,434,938.29	51,717,328.83
出口退税	3	5,224,333.23	6,456,547.60
进项税额转出	4	3,072,774.32	2,398,859.83
转出多交增值税	5		245,005.85
	6		
	7		
3、进项税额	8	34,664,647.57	44,098,479.26
已交税金	9		1,333,531.15
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11	5,199,476.03	5,656,890.32
转出未交增值税	12	14,233,119.10	9,728,841.38
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	15	-365,196.86	-
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	16	3,852,588.88	3,019,692.14
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	17	14,233,119.10	9,483,835.53
3、本期已交数	18	16,472,604.13	8,650,938.79
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	19	1,613,103.85	3,852,588.88

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

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		48,639,149.04	69,212,479.74
短期投资			
应收票据		5,346,915.00	5,196,431.10
应收股利			
应收利息			
应收账款	6.1	30,844,774.33	47,682,178.92
其他应收款	6.2	62,409,748.96	10,187,925.50
预付账款		22,168,441.01	51,432,872.05
应收补贴款			
存货		61,950,961.56	60,964,967.68
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		231,359,989.90	244,676,854.99
长期投资：			
长期股权投资	6.3	86,374,334.35	30,883,341.72
长期债权投资			
长期投资合计	6.3	86,374,334.35	30,883,341.72
固定资产：			
固定资产原价	6.4	186,305,643.96	151,006,959.16
减：累计折旧	6.4	35,589,599.36	23,924,241.75
固定资产净值	6.4	150,716,044.60	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	149,391,241.02	125,757,913.83
工程物资			
在建工程		6,699,158.70	10,025,837.79
固定资产清理			
固定资产合计		156,090,399.72	135,783,751.62
无形资产及其他资产：			
无形资产		49,483,292.76	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		49,483,292.76	50,688,270.67
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		523,308,016.73	462,032,219.00

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（续）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		94,000,000.00	27,000,000.00
应付票据		47,200,000.00	48,430,000.00
应付账款		38,101,917.12	43,759,790.31
预收账款		10,015,058.05	6,665,398.71
应付工资		1,881,250.00	728,532.50
应付福利费		866,965.51	1,580,104.12
应付股利			
应交税金		1,753,615.29	3,952,829.67
其他应交款		67,326.10	163,690.17
其他应付款		10,590,300.35	11,344,861.71
预提费用		149,600.00	44,373.00
预计负债			
一年内到期的长期负债		38,059,300.00	
其他流动负债			
流动负债合计		242,685,332.42	143,669,580.19
长期负债：			
长期借款			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		1,032,200.00	39,090,150.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		243,717,532.42	182,759,730.19
股东权益			
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		145,928,754.50	147,725,529.29
盈余公积		13,873,424.38	11,525,208.84
其中：法定公益金		4,624,474.79	3,841,736.28
未分配利润		52,088,305.43	52,321,750.68
其中：拟分配现金股利			13,540,000.00
股东权益合计		279,590,484.31	279,272,488.81
负债和股东权益总计		523,308,016.73	462,032,219.00

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年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	6.5	301,881,236.93	348,222,229.96
减：主营业务成本	6.5	204,591,252.36	261,419,899.38
主营业务税金及附加		1,746,933.56	853,545.20
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		95,543,051.01	85,948,785.38
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）		283,385.63	28,534.85
减：营业费用		33,228,368.80	29,099,803.92
管理费用		29,133,639.33	20,953,509.57
财务费用		5,380,323.15	3,765,211.97
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		28,084,105.36	32,158,794.77
加：投资收益（损失以“—”号填列）	6.6	-9,007.37	-71,493.90
补贴收入		300,000.00	2,027,182.00
营业外收入		1,278,516.32	1,187,513.73
减：营业外支出		7,769,314.62	629,287.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		21,884,299.69	34,672,709.43
减：所得税	6.7	6,229,529.40	9,135,883.66
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		15,654,770.29	25,536,825.77
加：年初未分配利润		52,321,750.68	30,615,448.78
其他转入			
六、可供分配的利润		67,976,520.97	56,152,274.55
减：提取法定盈余公积		1,565,477.03	2,553,682.58
提取法定公益金		782,738.51	1,276,841.29
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		65,628,305.43	52,321,750.68
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		52,088,305.43	52,321,750.68

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

母公司现金流量表

编制单位:浙江京新药业股份有限公司

2005 年度

单位:人民币元

项 目	附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		290,172,222.94
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		45,360,360.72
现金流入小计		335,532,583.66
购买商品、接受劳务支付的现金		140,923,956.86
支付给职工以及为职工支付的现金		19,842,622.31
支付的的各项税费		25,266,381.03
支付的其他与经营活动有关的现金		151,206,825.73
现金流出小计		337,239,785.93
经营活动产生的现金流量净额		-1,707,202.27
二、投资活动产生的现金流量:		
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		1,623,282.83
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,623,282.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,843,553.64
投资所支付的现金		55,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		68,343,553.64
投资活动产生的现金流量净额		-66,720,270.81
三、筹资活动产生的现金流量:		
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		94,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,031,927.41
现金流入小计		95,031,927.41
偿还债务所支付的现金		27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,657,052.74
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		1,711,621.38
现金流出小计		47,368,674.12
筹资活动产生的现金流量净额		47,663,253.29
四、汇率变动对现金的影响		-429,401.23
五、现金及现金等价物净增加额		-21,193,621.02

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（续）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司	2005 年度	单位：人民币元
补充资料	附注	金 额
1、将利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		15,654,770.29
加：少数股东损益		
减：未确认投资损失		
加：计提的资产减值准备		1,894,501.52
固定资产折旧		12,335,576.32
无形资产摊销		1,097,901.97
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		-44,373.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减： 处置收益）		-749,438.43
固定资产报废损失		
财务费用		5,380,323.15
投资损失（减：收益）		9,007.37
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-985,993.88
经营性应收项目的减少（减：增加）		-8,164,970.07
经营性应付项目的增加（减：减少）		-28,134,507.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-1,707,202.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		32,889,149.04
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加额		-21,193,621.02

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

浙江京新药业股份有限公司

2005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、头孢泊肟脂)(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币折算差额,在该项资产尚未达到预定可使用状态之前计入该项资产成本。

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. 20. 3 合并会计报表合并范围变化

本年度合并会计报表范围新增广丰县京新药业有限公司。

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%。

(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、广丰县京新药业有限公司适用的企业所得税税率均为 33%。

3.3 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290 号《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》和国家税务总局国税发[2000]013 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法》的规定，本公司 2005 年度抵免企业所得税为 2,926,081.87 元。

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	所占权益比例		法定	合并期间
				实际投资额	直接	间接	代表人	
上海京新药业研究开发中心	民办非企业法人	RMB2,000,000.00	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	RMB2,000,000.00	100%		王光强	2002 年度起
上海京新生物医药有限公司	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	RMB55,000,000.00	原料药制造	RMB49,500,000.00	90%		张丽娃	2004 年度起
广丰县京新药业有限公司	有限责任公司	RMB20,000,000.00	广丰县京新药业项目的筹建	RMB20,000,000.00	90%	10%	吴政杰	2005 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	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	原币	折算的记账			原币	折算的记账		
		原币金额	折算汇率	本位币金额		原币金额	折算汇率	本位币金额
现 金	RMB	6,659.08		6,659.08	RMB	20,053.96		20,053.96
银行存款	RMB	39,594,618.60		39,594,618.60	RMB	61,164,960.22		61,164,960.22
银行存款	USD	110,708.70	8.0702	893,441.35	USD	130,364.27	8.2765	1,078,959.89
其他货币资金	RMB	27,477,842.92		27,477,842.92	RMB	15,393,979.74		15,393,979.74
合 计				67,972,561.95				77,657,953.81

(1)年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款 26,938,340.18 元、信用卡存款 539,502.74 元。

(2)年末货币资金除各项保证金存款 26,938,340.18 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。

5.2 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	5,546,915.00	5,196,431.10
合 计	5,546,915.00	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	年 末 数			年 初 数		
	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例
1年以内	31,454,242.51	96.69	5%	49,624,113.55	98.77	5%
1—2 年	984,846.48	3.03	10%	298,771.15	0.59	10%
2—3 年	90,449.55	0.28	15%	318,090.59	0.64	15%
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合 计	32,529,538.54	100.00		50,240,975.29	100.00	

(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	年 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 9,164,171.10 28.17 11,807,940.63 23.50

(4) 应收账款年末数较年初数减少 35.25%，主要系销货款回笼所致。

5.4 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例
1年以内	4,162,046.62	87.17	5%	5,300,252.19	93.40	5%
1—2 年	356,798.93	7.47	10%	217,334.38	3.83	10%
2—3 年	212,844.50	4.46	15%	156,602.00	2.77	15%
3—4 年	42,768.84	0.90	20%	8,553.77		
4—5 年						
5年以上						
合 计	4,774,458.89	100.00		5,674,188.57	100.00	

(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	年 末 数	内 容
销售人员备用金	1,480,072.27	备用金
合肥茂林化学科技有限公司	230,000.00	往来款
合 计	1,710,072.27	

(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	年 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	2,334,162.77	48.89	2,999,601.13	52.86

5.5 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 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	46,853,401.40	69.80	50,154,271.88	85.83

1—2 年	12,489,269.60	18.61	7,498,600.17	12.83
2—3 年	7,001,000.00	10.43	780,000.00	1.34
3—4 年	780,000.00	1.16		
4—5 年				
5年以上				
合 计	67,123,671.00	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	年 末 数	账 龄	内 容
杭州中山房地产开发有限公司	3,960,000.00	1 年以内	分期预付购房款
杭州中山房地产开发有限公司	10,729,923.00	1-2 年	分期预付购房款
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	5,610,538.00	1 年以内	分期预付土地款
浙江杭州湾精细化工园区管理委员会	7,000,000.00	2-3 年	分期预付土地款
宁波明欣化工机械有限责任公司	2,585,530.00	1 年以内	预付设备款
南通范氏机械有限公司	2,476,200.00	1 年以内	预付设备款
江苏赛德力制药机械制造有限公司	2,243,000.00	1 年以内	预付设备款
绍兴三越药业技术开发公司	150,000.00	1 年以内	分期预付技术转让费
绍兴三越药业技术开发公司	780,000.00	3-4 年	分期预付技术转让费
合 计	35,535,191.00		

(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	年 末 数	账 龄	内 容
杭州中山房地产开发有限公司	10,729,923.00	1-2 年	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	2-3 年	分期预付土地款
绍兴三越药业技术开发公司	780,000.00	3-4 年	分期预付技术转让费
合 计	18,509,923.00		

(5) 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 12 月 31 日止, 本公司已预付购房款 14,689,923.00 元。

(6) 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 12 月 31 日止, 本公司已预付土地款 12,610,538.00 元。

5.6 存 货

类 别	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	14,193,710.15	133,324.02	17,123,754.44	133,324.02

包装物	1,413,637.56		1,642,064.01	
低值易耗品	67,534.02		67,534.02	
产成品	11,140,748.59	22,526.45	16,449,143.22	22,526.45
在产品	38,419,893.28		25,759,471.54	
委托加工物资	90,223.63		78,850.92	
合 计	65,325,747.23	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 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对联营公司投资	3,600,000.00		3,600,000.00	
合 计	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		年末投资金额	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	追加投资额	本年被投资单位		累计增减额
			权益增减额	本年分得的 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。

5.8 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	年 末 数
房屋建筑物	91,365,781.79	32,923,179.16	708,892.50	123,580,068.45

机器设备	50,992,669.03	22,141,616.00	512,304.67	72,621,980.36
运输设备	1,928,106.00	2,075,224.06	173,990.00	3,829,340.06
办公设备	2,421,201.49	1,105,560.83		3,526,762.32
其他设备	4,330,200.85	279,411.00		4,609,611.85
合 计	151,037,959.16	58,524,991.05	1,395,187.17	208,167,763.04

(2) 累计折旧

固定资产类别	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
房屋建筑物	7,019,561.67	3,203,312.23	259,803.74	9,963,070.16
机器设备	13,819,757.11	7,787,486.01	300,216.50	21,307,026.62
运输设备	442,365.49	398,902.46	110,198.47	731,069.48
办公设备	844,465.99	340,512.37		1,184,978.36
其他设备	1,810,362.24	625,919.90		2,436,282.14
合 计	23,936,512.50	12,356,132.97	670,218.71	35,622,426.76

(3) 固定资产净值

固定资产类别	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
房屋建筑物	84,346,220.12			113,616,998.29
机器设备	37,172,911.92			51,314,953.74
运输设备	1,485,740.51			3,098,270.58
办公设备	1,576,735.50			2,341,783.96
其他设备	2,519,838.61			2,173,329.71
合 计	127,101,446.66			172,545,336.28

(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	年 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 125,776,643.08 171,220,532.70

(6) 由在建工程完工转入的固定资产为35,007,837.16元,出售的固定资产净值为724,968.46元。

(7) 年末固定资产中房屋建筑物净值13,551,673.77元已抵押给中国建设银行新昌县支行、交通银行绍兴分行新昌县支行。

(8) 无置换、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。

(10) 固定资产原值年末数较年初数增加 37.82%, 主要系购建固定资产增加所致。

5.9 工程物资

类别	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
江西广丰原料药工程物资	4,002,663.98			
合 计	4,002,663.98			

5.10 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入固定资	其他减少	年末数	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)	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)		
浙江上虞原料药 建设项目工程	76,136,000.00	623,790.00	57,970,813.22	11,054,425.25		47,540,177.97	募股资金其 他来源	77%
头孢精烘包工程	1,500,000.00	67,876.31	1,380,448.94	1,448,325.25			其他来源	100%
左氟氢钠工程	1,600,000.00	1,216,276.04	333,019.00	1,549,295.04			其他来源	100%
上海京新生物工程	23,660,900.00	1,192,600.00	8,652,395.20			9,844,995.20	其他来源	41%
江西广丰原料药工程	46,140,000.00		11,123,011.28			11,123,011.28	其他来源	24%
综合楼工程	2,981,316.00		2,225,685.50			2,225,685.50	其他来源	75%
人才安居工程	10,535,155.00		3,745,102.40	3,745,102.40			其他来源	35%
其他工程		8,117,895.44	13,566,266.98	17,210,689.22		4,473,473.20	其他来源	
合 计		11,218,437.79	98,996,742.52	35,007,837.16		75,207,343.15		

(1) 本期无利息资本化金额。

(2) 在建工程年末数较年初数增加 5.70 倍, 主要是加大对上虞和江西原料药项目投入所致。

5.11 无形资产

项 目	取得 方式	原始金额	年初数	本 期	本 期	本 期	累 计	年末数	剩余摊销 年限
				增加额	减少额	摊销额	摊销额		
城关镇后溪村土地	购买	6,778,812.46	5,406,513.34			155,382.60	1,527,681.72	5,251,130.74	44.42 年

使用权									(已抵押)
新昌大道中路 207 号土地使用权	购买	634,710.00	540,522.70	148,875.94	12,953.32	107,140.62	378,693.44	45.17 年	
城关镇新岩村土地使权	购买	5,623,114.00	4,787,687.75		112,462.28	947,888.53	4,675,225.47	43.67 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		61,854.84	214,890.98	2,975,109.02	44.83 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		103,142.16	336,773.62	4,567,476.38	43.58 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		63,800.16	121,000.20	2,738,999.80	48.00 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		367,373.76	581,675.12	17,885,899.45	48.42 年	
城关镇新岩村土地使用权	购买	11,281,127.00	11,187,134.27		225,622.54	319,615.27	10,961,511.73	48.94 年	(已抵押)
城关镇新岩村土地使用权	购买	7,920,699.00	7,813,241.50	41,800.00	158,832.03	224,489.53	7,696,209.47	48.94 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		203,852.04	203,852.04	10,238,936.71	49.00 年	(已抵押)
江西广丰县土地使权	购买	4,637,700.00	4,637,700.00				4,637,700.00	50 年	
合 计		76,740,775.78	68,941,543.88	4,679,500.00	148,875.94	1,465,275.73	4,585,007.63	72,006,892.21	

年末账面净值为 49,104,599.32 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。

5.12 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	年 末 数	剩余摊销年限
开办费	1,729,100.27	300,390.18	1,428,710.09		1,729,100.27	
合 计	1,729,100.27	300,390.18	1,428,710.09		1,729,100.27	

长期待摊费用年末数较年初数增加 4.76 倍,系子公司筹建期开办费增加所致。

5.13 短期借款

借款类别	币种	年 末 数	年 初 数
信用借款	RMB	15,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	RMB	69,000,000.00	17,000,000.00

保证借款	RMB	10,000,000.00	5,000,000.00
合 计		94,000,000.00	27,000,000.00

(1)年末抵押借款 69,000,000.00 元系以房屋建筑物和土地使用权共同抵押。

(2)年末保证借款 10,000,000.00 元系由新昌县城东投资发展有限公司提供担保。

(3)无已到期未偿还的借款。

(4) 2006 年 1 月 4 日, 本公司已归还交通银行绍兴分行新昌县支行借款 10,000,000.00 元, 详见附注 10.1.1。

(5)2006 年 1 月 18 日, 本公司已归还交通银行绍兴分行新昌县支行借款 10,000,000.00 元, 详见附注 10.1.4。

(6)2006 年 3 月 9 日, 本公司已归还中国银行新昌县支行借款 13,000,000.00 元, 详见附注 10.1.9。

(7)短期借款年末数较年初数增加 2.48 倍, 系公司规模扩大, 银行借款增加所致。

5.14 应付票据

种 类	年 末 数	年 初 数	备 注
银行承兑汇票	3,500,000.00	1,960,000.00	抵 押
银行承兑汇票	15,400,000.00	31,941,000.00	担 保
银行承兑汇票	39,484,186.53	14,529,000.00	保证金
合 计	58,384,186.53	48,430,000.00	

(1)年末银行承兑汇票 3,500,000.00 元系以房屋建筑物和土地使用权共同抵押。

(2)无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位票据。

(3)2005 年 8 月 16 日、9 月 16 日、10 月 8 日, 浙江朗博药业有限公司为本公司与中国建设银行股份有限公司新昌支行分别签订的 RMB600 万元、RMB400 万元、RMB300 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 12 月 31 日止本公司获得 RMB13,000,000.00 元银行承兑汇票, 详见附注 7.6.1。

(4)2005 年 10 月 13 日、10 月 27 日、11 月 9 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 RMB350 万元、RMB250 万元、RMB300 万元《银行承兑汇票承兑协议》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 12 月 31 日止本公司获得 RMB9,000,000.00 元银行承兑汇票, 详见附注 7.6.2。

5.15 应付账款

(1)账龄分析及百分比

账 龄	年 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	49,264,290.19	95.30	41,243,738.69	94.25
1—2年	1,351,903.79	2.62	2,153,103.20	4.92
2—3年	962,087.10	1.86	229,303.12	0.52
3—4年	65,786.66	0.13	133,645.30	0.31
4—5年	47,267.26	0.09		
5年以上				
合 计	51,691,335.00	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。

5.16 预收账款

账 龄	年 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	10,015,058.05	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	10,015,058.05	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) 预收账款年末数较年初数增加 50.25%，系预收客户货款增加所致。

5.17 应付工资

(1) 年末应付工资为 1,899,250.00 元。

(2) 无拖欠性质工资。

(3) 应付工资年末数较年初数增加 1.61 倍，系公司规模扩大，职工人数增加所致。

5.18 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	1,247,906.99	3,852,588.88
企业所得税	61,392.19	-63,601.60

城市维护建设税	56,507.52	145,295.19
个人所得税	26,217.09	18,547.20
合 计	1,392,023.79	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。

(3) 应交税金年末数较年初数减少 64.78%，主要系本年 12 月应交增值税减少所致。

5.19 其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数
教育费附加	41,538.98	114,240.47
水利建设专项资金	26,203.31	49,449.70
合 计	67,742.29	163,690.17

计缴标准详见附注 3。

5.20 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 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	11,172,406.50	51.47	8,696,015.40	89.75
1—2 年	9,726,781.49	44.81	911,598.71	9.41
2—3 年	751,265.34	3.46	81,439.79	0.84
3—4 年	57,224.41	0.26		
4—5 年				
5 年以上				
合 计	21,707,677.74	100.00	9,689,053.90	100.00

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位浙江康新化工有限公司 6,333,300.00 元。

(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	年 末 数	内 容
浙江康新化工有限公司	6,333,300.00	往来款
海滨集团公司	907,000.00	工程保证金

浙江绍兴白云建筑有限公司	833,000.00	工程保证金
浙江省环境保护科学研究院	500,000.00	规划设计费
绍兴市中业建设有限公司	355,200.00	工程保证金
合 计	8,928,500.00	

(5)其他应付款年末数较年初数增加 1.24 倍,系应付关联方浙江康新化工有限公司往来款和应付工程款增加所致。

5.21 预提费用

项 目	年 末 数	年 初 数	期末结存原因
利 息	149,600.00	44,373.00	预 提
合 计	149,600.00	44,373.00	

5.22 一年内到期的长期负债

借款类别	币种	年 末 数	年 初 数
抵押借款	RMB	38,059,300.00	
合 计		38,059,300.00	

(1)年末抵押借款 38,059,300.00 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。

5.23 长期借款

借款类别	币种	年 末 数	年 初 数
抵押借款	RMB		38,057,950.00
合 计			38,057,950.00

5.24 其他长期负债

项 目	年 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	年初数	本次变动增减(+,-)	年末数
-----	-----	-------------	-----

	金 额	比例%	发行 新股	送股	公积金 转增	其 他	小 计	金 额	比例%
一、未上市流通股份	50,100,000.00	74.01				-50,100,000.00	-50,100,000.00		
二、有限售条件股份									
1、国家持有股份									
2、国家法人持股						+1,751,985.00	+1,751,985.00	1,751,985.00	2.59
3、其他内资持股	1,800.00					+41,660,699.00	+41,660,699.00	41,662,499.00	61.54
其中：境内法人持有股份						+11,302,624.00	+11,302,624.00	11,302,624.00	16.70
境内自然人持股	1,800.00					+30,358,075.00	+30,358,075.00	30,359,875.00	44.84
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	1,800.00					+43,412,684.00	+43,412,684.00	43,414,484.00	64.13
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股份	17,598,200.00	25.99				+6,687,316.00	+6,687,316.00	24,285,516.00	35.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	17,598,200.00	25.99				+6,687,316.00	+6,687,316.00	24,285,516.00	35.87
三、股份总数	67,700,000.00	100.00						67,700,000.00	100.00

(1) 本公司股本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。

(2) 2005 年 10 月 17 日,《浙江京新药业股份有限公司股权分置改革方案》经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]1311 号文批复,并经本公司股权分置改革相关股东大会审议通过,公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册的全体流通股股东按每 10 股流通股支付 3.8 股对价股份,共支付 668.8 万股股票给全体流通股股东,从而获得在深圳交易所中小企板挂牌流通的权利。2005 年 11 月 9 日本公司股权分置改革方案实施完毕,公司总股本仍为 6,770 万股,其中有限售条件的流通股份 43,414,484 股,无限售条件的流通股份 24,285,516 股。

5.26 资本公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
-----	-------	------	------	-------

股本溢价	147,570,000.00	1,796,774.79	145,773,225.21
其他资本公积	155,529.29		155,529.29
合 计	147,725,529.29	1,796,774.79	145,928,754.50

年初资本公积余额为147,725,529.29元,本期减少 1,796,774.79 元,系股权分置改革费用,年末资本公积余额为145,928,754.50元。

5.27 盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
法定盈余公积	7,683,472.56	1,565,477.03		9,248,949.59
法定公益金	3,841,736.28	782,738.51		4,624,474.79
合 计	11,525,208.84	2,348,215.54		13,873,424.38

5.28 未分配利润

项 目	本 年 数	上 年 数
净利润	18,454,707.62	25,790,719.10
加:年初未分配利润	52,575,644.01	30,615,448.78
其他转入		
可供分配的利润	71,030,351.63	56,406,167.88
减:提取法定盈余公积	1,565,477.03	2,553,682.58
提取法定公益金	782,738.51	1,276,841.29
应付普通股股利	13,540,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	55,142,136.09	52,575,644.01
其中:拟分配现金股利		13,540,000.00

根据 2005 年 4 月 22 日本公司 2004 年度股东大会批准,按 2004 年度实现的净利润分别提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金,以 2004 年末总股本为基数,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 数	上 年 数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	301,881,236.93	348,222,229.96
小 计	301,881,236.93	348,222,229.96
公司内行业间相互抵销		
合 计	301,881,236.93	348,222,229.96
(B) 主营业务成本		
药品销售成本	204,591,252.36	261,419,899.38
小 计	204,591,252.36	261,419,899.38
公司内行业间相互抵销		
合 计	204,591,252.36	261,419,899.38

(2) 按地区分部列示如下:

项 目	本 年 数	上 年 数
(A) 主营业务收入		
华东地区	156,832,924.80	197,117,662.26
华北地区	48,526,860.51	40,789,088.89
华南地区	17,141,861.77	18,252,090.15
其他地区	79,379,589.85	92,063,388.66
小 计	301,881,236.93	348,222,229.96
公司内地区间相互抵销		
合 计	301,881,236.93	348,222,229.96
(B) 主营业务成本		
华东地区	106,288,965.89	147,981,590.49
华北地区	32,887,672.20	30,621,478.46
华南地区	11,617,399.62	13,702,340.52
其他地区	53,797,214.65	69,114,489.91
小 计	204,591,252.36	261,419,899.38
公司内地区间相互抵销		
合 计	204,591,252.36	261,419,899.38

(3) 本年度、上年度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 数		上 年 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	57,790,416.45	19.14	73,968,449.11	21.24

5.30 主营业务税金及附加

项 目	本 年 数	上 年 数
城市维护建设税	971,629.78	471,506.68
教育费附加	775,303.78	382,038.52
合 计	1,746,933.56	853,545.20

(1) 计缴标准详见附注 3。

(2) 主营业务税金及附加本年数较上年数增加 1.05 倍, 主要本年应交增值税增加所致。

5.31 其他业务利润

项 目	本 年 数	上 年 数
(1) 其他业务收入		
材料让售	1,819,817.07	197,265.38
合 计	1,819,817.07	197,265.38
(2) 其他业务支出		
材料让售	1,536,431.44	168,730.53
合 计	1,536,431.44	168,730.53

5.32 财务费用

项 目	本 年 数	上 年 数
利息支出	5,268,002.74	4,942,440.37
减: 利息收入	713,669.90	946,934.23
技改项目财政贴息	18,429.80	547,800.00
汇兑损失	429,401.23	167,334.61
减: 汇兑收益		
银行手续费	414,864.09	149,724.74
合 计	5,380,168.36	3,764,765.49

5.33 补贴收入

项 目	本 年 数	上 年 数
专项补助资金收入	300,000.00	2,027,182.00
合 计	300,000.00	2,027,182.00

经新昌县财政局新财企字[2005]16号、18号、19号、21号文批准,本公司2005年度共收到专项补助资金收入300,000.00元。

5.34 营业外收入

项 目	本 年 数	上 年 数
处置固定资产净收益	876,222.60	
技术转让收入		800,000.00
罚款收入	198,012.51	167,001.14
其 他	204,281.21	220,512.59
合 计	1,278,516.32	1,187,513.73

5.35 营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 数
处置固定资产净损失	126,784.17	67,448.60
罚款支出	20,492.80	238,563.00
捐赠支出	253,000.00	184,264.00
停产损失	7,275,368.07	
其他支出	93,669.58	139,011.57
合 计	7,769,314.62	629,287.17

营业外支出本年数较上年数增加11.35倍,主要系本公司原料厂2005年7月至10月发生停产损失增加所致。

5.36 所得税

项 目	本 年 数	上 年 数
利润总额	24,684,237.02	34,926,602.76
加:纳税调整	3,060,039.55	-4,473,790.91
应纳税所得额	27,744,276.57	30,452,811.85
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	9,155,611.27	10,049,427.91
减:国产设备的抵免企业所得税	2,926,081.87	913,544.25
合 计	6,229,529.40	9,135,883.66

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290号《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》和国家税务总局国税发[2000]013号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法》的规定,本公司2005年度抵免企业所得税为2,926,081.87元。

5.37 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本 年 数
收到浙江康新化工有限公司往来款	16,333,300.00
收到新昌县城东新区管理委员会往来款	1,000,000.00
收到工程保证金	6,505,322.70
收到银行承兑汇票保证金	33,958,067.00
其 他	410,802.92
合 计	58,207,492.62

5.38 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本 年 数
支付浙江康新化工有限公司往来款	10,000,000.00
支付银行承兑汇票保证金	45,716,697.50
支付业务推广费	11,715,141.38
支付技术开发费	10,307,032.36
支付差旅费	5,217,278.36
支付运输费	2,807,973.49
支付办公费	2,778,151.50
支付业务招待费	847,381.70
支付咨询费	855,108.77
支付广告费	1,136,629.35
支付停产损失	2,762,583.15
其 他	2,616,484.01
合 计	96,760,461.57

5.39 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本 年 数
收到技改项目财政贴息	18,429.80
收到项目补贴收入	300,000.00
收到利息收入	713,669.90
合 计	1,032,099.70

5.40 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本 年 数
支付股权分置改革费用	1,296,774.79
支付手续费	414,864.09
合 计	1,711,638.88

附注 6：母公司会计报表主要项目注释

6.1 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例
1年以内	31,454,242.51	96.69	5%	49,624,113.55	98.77	5%
1—2 年	984,846.48	3.03	10%	298,771.15	0.59	10%
2—3 年	90,449.55	0.28	15%	318,090.59	0.64	15%
3—4 年						
4—5 年						
5 年以上						
合 计	32,529,538.54	100.00		50,240,975.29	100.00	

(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	年 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	9,164,171.10	28.17	11,807,940.63	23.50

(4) 应收账款年末数较年初数减少 35.25%，主要系销货款回笼所致。

6.2 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例	金 额	占总额的 比例%	坏账准备 计提比例
1年以内	65,129,996.86	99.07	5%	10,378,118.79	96.52	5%
1—2 年	356,798.93	0.54	10%	217,334.38	2.02	10%
2—3 年	212,844.50	0.32	15%	156,602.00	1.46	15%
3—4 年	42,768.84	0.07	20%	8,553.77		
4—5 年						
5 年以上						
合 计	65,742,409.13	100.00		10,752,055.17	100.00	

(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	年 末 数	内 容
上虞京新药业有限公司	40,000,339.49	内部往来款
上海京新生物医药有限公司	17,000,184.94	内部往来款
广丰县京新药业有限公司	4,076,088.71	内部往来款
销售人员备用金	1,480,072.27	备用金
合肥茂林化学科技有限公司	230,000.00	往来款
合 计	62,786,685.41	

(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	年 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	62,786,685.41	95.50	7,993,285.13	74.34

(5) 其他应收款年末数较年初数增加 5.11 倍, 主要系支付子公司上虞京新药业有限公司、上海京新生物医药有限公司和广丰县京新药业有限公司内部往来款增加所致。

6.3 长期股权投资

(1) 账面价值

项 目	年 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
对子公司投资	82,774,334.35		82,774,334.35	27,283,341.72		27,283,341.72
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	86,374,334.35		86,374,334.35	30,883,341.72		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		年末投资金额	年初投资金额
		注册资本比例			
上海京新药业研究开发中心	2002.9.19-2006.9.18	100.00%		1,774,334.35	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%		49,500,000.00	12,000,000.00
广丰县京新药业有限公司	2005.10.19-2006.4.18	90.00%		18,000,000.00	
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 86,374,334.35 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		-9,007.37		-225,665.65
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	37,500,000.00			
广丰县京新药业有限公司	18,000,000.00				
浙江沃洲环保有限公司	3,500,000.00				
合 计	49,000,000.00	37,500,000.00	-9,007.37		-225,665.65

(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。

(5) 长期股权投资年末数较年初数增加 1.80 倍, 主要系本年增加对上虞京新药业有限公司和广丰县京新药业有限公司投资所致。

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	年 末 数
房屋建筑物	91,365,781.79	21,868,753.91	708,892.50	112,525,643.2
机器设备	50,961,669.03	12,187,600	512,304.67	62,636,964.36
运输设备	1,928,106.00	1,813,924.06	173,990.00	3,568,040.06
办公设备	2,421,201.49	562,583.00		2,983,784.49
其他设备	4,330,200.85	261,011.00		4,591,211.85
合 计	151,006,959.16	36,693,871.97	1,395,187.17	186,305,643.96

(2) 累计折旧

固定资产类别	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
房屋建筑物	7,019,561.67	3,203,312.23	259,803.74	9,963,070.16
机器设备	13,807,486.36	7,781,596.05	300,216.50	21,288,865.91
运输设备	442,365.49	390,036.46	110,198.47	722,203.48
办公设备	844,465.99	335,157.68		1,179,623.67
其他设备	1,810,362.24	625,473.90		2,435,836.14

合 计	23,924,241.75	12,335,576.32	670,218.71	35,589,599.36
-----	---------------	---------------	------------	---------------

(3) 固定资产净值

固定资产类别	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
房屋建筑物	84,346,220.12			102,562,573.04
机器设备	37,154,182.67			41,348,098.45
运输设备	1,485,740.51			2,845,836.58
办公设备	1,576,735.50			1,804,160.82
其他设备	2,519,838.61			2,155,375.71
合 计	127,082,717.41			150,716,044.60

(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	年末数
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			149,391,241.02
------------	----------------	--	--	----------------

(6) 由在建工程完工转入的固定资产为 23,953,411.91 元。

(7) 年末固定资产中房屋建筑物净值 13,551,673.77 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。

(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。

(10) 固定资产原值年末数较年初数增加 1.23 倍, 主要是购建固定资产增加所致。

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 数	上 年 数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	301,881,236.93	348,222,229.96
小 计	301,881,236.93	348,222,229.96

公司内行业间相互抵销

合 计	301,881,236.93	348,222,229.96
(B)主营业务成本		
药品销售成本	204,591,252.36	261,419,899.38
小 计	204,591,252.36	261,419,899.38
公司内行业间相互抵销		
合 计	204,591,252.36	261,419,899.38

(2)按地区分部列示如下:

项 目	本 年 数	上 年 数
(A)主营业务收入		
华东地区	156,832,924.80	197,117,662.26
华北地区	48,526,860.51	40,789,088.89
华南地区	17,141,861.77	18,252,090.15
其他地区	79,379,589.85	92,063,388.66
小 计	301,881,236.93	348,222,229.96
公司内地区间相互抵销		
合 计	301,881,236.93	348,222,229.96
(B)主营业务成本		
华东地区	106,288,965.89	147,981,590.49
华北地区	32,887,672.20	30,621,478.46
华南地区	11,617,399.62	13,702,340.52
其他地区	53,797,214.65	69,114,489.91
小 计	204,591,252.36	261,419,899.38
公司内地区间相互抵销		
合 计	204,591,252.36	261,419,899.38

(3)本年度、上年度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 数		上 年 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	57,790,416.45	19.14	73,968,449.11	21.24

6.6 投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-9,007.37	-71,493.90

合 计 -9,007.37 -71,493.90

不存在投资收益汇回的重大限制。

6.7 所得税

项 目	本 年 数	上 年 数
利润总额	21,884,299.69	34,672,709.43
加:纳税调整	5,859,976.88	-4,219,897.59
应纳税所得额	27,744,276.57	30,452,811.84
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	9,155,611.27	10,049,427.91
减:国产设备的抵免企业所得税	2,926,081.87	913,544.25
合 计	6,229,529.40	9,135,883.66

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290号《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》和国家税务总局国税发[2000]013号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法》的规定,本公司2005年度抵免企业所得税为2,926,081.87元。

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
广丰县京新药业有限公司	江西省广丰县	广丰县京新药业项目的筹建	子公司	有限责任公司	吴政杰

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	年 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	40,000,000.00	55,000,000.00
广丰县京新药业有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00

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		年 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%	37,500,000.00	10%			49,500,000.00	90%
广丰县京新药 业有限公司			18,000,000.00	90%			18,000,000.00	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
吕 钢	董事长，持有本公司 24.74%股份
浙江康新化工有限公司	持有本公司 16.70%股份
吕岳英	持有本公司 10.30%股份
浙江利丰投资有限公司	原持有本公司 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
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	吕岳英持有其 90.00%股份
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 关联方应收应付款项

其他应付款	年 末 数	年 初 数
-------	-------	-------

浙江康新化工有限公司	6,333,300.00
合 计	6,333,300.00

7.6 关联方交易

7.6.1 担保

7.6.1.1 2005年8月16日、9月16日、10月8日,浙江朗博药业有限公司为本公司与中国建设银行股份有限公司新昌支行分别签订的RMB600万元、RMB400万元、RMB300万元《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12月31日止本公司获得RMB13,000,000.00元银行承兑汇票。

7.6.1.2 2005年10月13日、10月27日、11月9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RMB350万元、RMB250万元、RMB300万元《银行承兑汇票承兑协议》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12月31日止本公司获得RMB9,000,000.00元银行承兑汇票。

7.6.2 本年度、上年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1,470,000.00元、791,400.00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

10.1.1 2006年1月4日,本公司已归还交通银行绍兴分行新昌县支行借款10,000,000.00元。

10.1.2 2006年1月6日,本公司已收到交通银行绍兴分行新昌县支行借款10,000,000.00元。

10.1.3 2006年1月13日,本公司已收到中国建设银行上虞市支行借款10,000,000.00元

10.1.4 2006年1月18日,本公司已归还交通银行绍兴分行新昌县支行借款10,000,000.00元。

10.1.5 2006年1月18日,本公司已收到交通银行绍兴分行新昌县支行借款10,000,000.00元。

10.1.6 2006年1月23日,本公司已收到光大银行镇海支行借款8,000,000.00元。

10.1.7 2006年2月21日,本公司已收到招商银行绍兴城南支行借款10,000,000.00元。

10.1.8 2006年3月7日,本公司已收到中国建设行新昌县支行借款6,000,000.00元。

10.1.9 2006年3月9日,本公司已归还中国银行新昌县支行借款13,000,000.00元。

10.1.10 2006年3月10日,本公司已收到中国银行新昌县支行借款15,000,000.00元。

10.1.11 根据2006年3月28日本公司董事会决议,拟以2005年年末股本6,770万股为基数,以

资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后本公司股本由 6,770 万股增加到 10,155 万股，资本公积由 145,928,754.50 元减至 112,078,754.50 元。上述预案尚待本公司股东大会批准。

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

按照中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]4 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》的规定，本公司本年度、上年度扣除所得税影响的非经常性损益项目及占同期利润总额的比重如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
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	749,438.43	-67,448.60
各种形式的政府补贴	318,429.80	2,574,982.00
其他各项营业外收入	402,293.72	1,187,513.73
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	-7,642,530.45	-561,838.57
应扣除的所得税	2,002,891.61	-1,054,691.73
合 计	-4,169,476.89	2,078,516.83
同期利润总额	24,684,237.02	34,926,602.76
占同期利润总额的比重	-16.89%	5.95%

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