

浙江京新药业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXIN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2006 年中期报告



二 00 六年八月

重要提示

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

独立董事田平安先生因事没有出席本次董事会，委托独立董事童本立先生出席，其他董事均出席董事会。

公司中期财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长兼总经理吕钢先生、财务负责人陈美丽女士声明：保证中期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

二〇〇六年八月十五日

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动及主要股东持股情况	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	13
第六节	财务报告	18
第七节	备查文件	18

第一节 公司基本情况

一、中文名称：浙江京新药业股份有限公司

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

中文缩写：京新药业

英文缩写：JINGXIN

二、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

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	浙江省新昌县城关镇大道东路800号		
电话	0575-6176531		
传真	0575-6096898		
电子信箱	stock@jingxinpharm.com		

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载中期报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点：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CEC大厦12楼东区

八、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	2006年6月30日	2005年12月31日	本报告期比年初增减（%）
流动资产	307,575,918.67	241,148,187.77	27.55
流动负债	415,057,055.99	278,238,205.11	49.17
总资产	710,313,529.17	568,914,720.08	24.85
股东权益（不含少数股 东权益）	292,724,273.18	282,644,314.97	3.57
每股净资产	2.88	4.17	-30.94
调整后的每股净资产	2.76	4.10	-32.68
项 目	2006年1-6月	2005年1-6月	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	10,079,958.21	14,602,616.02	-30.97
扣除非经常性损益后的 净利润	9,491,081.91	14,396,302.61	-34.07
每股收益	0.099	0.216	-54.17
净资产收益率（%）	3.44	5.20	下降1.76个百分点
经营活动产生的现金流 量净额	-29,607,391.02	51,379,885.34	-157.62

注：报告期的每股收益是以10155万股计算，上年同期每股收益是以6770万股计算；

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	-28,498.79
各种形式的政府补贴	616,100.00
其他各项营业外收入	365,484.50
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	-74,165.86
应扣除的所得税	-290,043.55
合计	588,876.30

九、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息编报规则第9号》的要求计算的净资产收益率和每股收益：

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	19.955	20.304	0.575	0.690
营业利润	4.839	4.924	0.139	0.167
净利润	3.443	3.504	0.099	0.119
扣除非经常性损益后的净利润	3.242	3.299	0.093	0.112

第二节 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。(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	43,414,484	64.13%	0	0	21,707,242	0	21,707,242	65,121,726	64.13%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,751,985	2.59%	0	0	875,993	0	875,993	2,627,978	2.59%
3、其他内资持股	41,662,499	61.54%	0	0	20,831,249	0	20,831,249	62,493,748	61.54%
其中:									
境内法人持股	11,302,624	16.70%	0	0	5,651,312	0	5,651,312	16,953,936	16.70%
境内自然人持股	30,359,875	44.84%	0	0	15,179,937	0	15,179,937	45,539,812	44.84%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中:									
境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	24,285,516	35.87%	0	0	12,142,758	0	12,142,758	36,428,274	35.87%
1、人民币普通股	24,285,516	35.87%	0	0	12,142,758	0	12,142,758	36,428,274	35.87%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	67,700,000	100.00%	0	0	33,850,000	0	33,850,000	101,550,000	100.00%

二、股东情况

(一) 报告期内公司前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表 单位:股

股东总数	12,060				
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	质押或冻结的股

				股份数量	份数量
吕钢	其他	24.74%	25,122,220	25,122,220	0
浙江康新化工有限公司	其他	16.70%	16,953,936	16,953,936	0
吕岳英	其他	10.30%	10,460,112	10,460,112	0
王光强	其他	1.95%	1,976,798	1,976,798	0
张丽娃	其他	1.84%	1,864,241	1,864,241	0
吴政杰	其他	1.83%	1,860,515	1,860,515	0
中国科学院上海有机化学研究所	国有股东	1.44%	1,465,155	1,465,155	0
杨钰菲	其他	1.28%	1,302,360	1,302,360	0
林军	其他	1.15%	1,162,822	1,162,822	0
王能能	其他	1.15%	1,162,822	1,162,822	0
中国医学科学院医药生物技术研究所	国有股东	1.15%	1,162,822	1,162,822	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	
王正谷		238,200		人民币普通股	
姚燕业		175,327		人民币普通股	
马骏		155,747		人民币普通股	
刘惠珍		143,550		人民币普通股	
张怡昌		137,699		人民币普通股	
李晓东		125,000		人民币普通股	
刘俊光		115,445		人民币普通股	
张金兰		110,250		人民币普通股	
张维峡		109,257		人民币普通股	
张少勋		105,533		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，不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>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) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，是吕钢先生。

(三) 公司控股股东及实际控制人情况：

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。

(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	25,122,220	2008年11月10日	25,122,220	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10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	16,953,936	2008年11月10日	16,953,936	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7.34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	10,460,112	2008年11月10日	10,460,112	
4	王光强	1,976,798	2006年11月10日	1,976,798	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	1,864,241	2006年11月10日	1,864,241	
6	*吴政杰	1,860,515	2006年11月10日	1,860,515	
7	中国科学院上海有机化学研究所	1,465,155	2006年11月10日	1,465,155	
8	*杨钰菲	1,302,360	2006年11月10日	1,302,360	
9	中国医学科学院医药生物技术研究所	1,162,822	2006年11月10日	1,162,822	
10	王能能	1,162,822	2006年11月10日	1,162,822	
11	林军	1,162,822	2006年11月10日	1,162,822	

*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。

第三节 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的变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
吕钢	董事长兼总经理	16,748,147.00	25,122,220.00	资本公积金转增股本
张丽娃	副董事长兼副总经理	1,242,827.00	1,864,241.00	
吴政杰	董事	1,240,343.00	1,860,515.00	
杨钰菲	监事	868,240.00	1,302,360.00	

二、报告期内,董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2006年3月28日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过同意由吕圣心先生担任公司副总经理。报告期内，没有其他董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第四节 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	2006年1—6月	2005年1—6月	本期比上年同期(±%)
主营业务收入	201,750,735.56	205,098,333.14	-1.63
主营业务利润	58,412,586.38	53,393,804.34	9.40
营业费用	23,263,451.38	18,165,910.54	28.06
管理费用	16,014,576.92	12,556,897.74	27.54
财务费用	4,925,063.19	2,232,546.32	120.60
利润总额	15,044,713.74	20,707,152.42	-27.35
经营活动产生的现金流量净额	-29,607,391.02	51,379,885.34	-157.62

1、公司营业费用、管理费用和财务费用分别较去年同期增加28.06%、27.54%和120.60%，主要原因是为加大原料药市场和成品药市场的开拓力度，增加了销售费用510万元；加强内部管理和加大新产品技术开发，增加管理费用346万元；为扩大产品生产规模，而增加了财务费用269万元。

2、报告期利润总额同比下降了27.35%，降低额为5,662,438.68元；利润总额降低的主要原因是由于公司上半年期间费用较去年同期增加1125万元所致。

3、报告期经营活动产生的现金流量净额同比下降了157.62%，降低额为80,987,276.36元，降低的主要原因是公司扩大生产规模，存货及应收帐款等铺底流动资金增加所致。

(二) 财务状况变动情况

单位：人民币元

项目	2006年6月30日	2005年12月31日	本报告期末比年初(±%)
流动资产	307,575,918.67	241,148,187.77	27.55
固定资产	314,979,391.77	250,430,539.83	25.78
流动负债	415,057,055.99	278,238,205.11	49.17

总资产	710,313,529.17	568,914,720.08	24.85
股东权益（不含少数股东权益）	292,724,273.18	282,644,314.97	3.57

1、报告期末流动资产比年初增长27.55%，增加额为66,427,730.90元，增加的主要项目是货币资金和存货，增加额分别为37,578,604.76元和23,444,957.43元，比年初分别增长55.28%和35.98%，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，存货增长的主要原因是生产规模扩大，存货储备增加所致；减少的主要项目是预付帐款，减少额为12,751,756.87元，比年初减少19.00%，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25.78%，增加额为64,548,851.94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23,283,100.85元和54,328,821.78元，比年初分别增加了30.96%和26.10%，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49.17%，增加额为136,818,850.88元，增加的主要项目是短期借款和应付票据，增加额分别为114,500,000.00元和76,770,598.79元，比年初分别增加了121.81%和131.49%，系公司规模扩大新增借款和加大原材料采购量所致；减少的主要项目是一年内到期的长期负债，减少额为38,059,300.00元，比年初减少100.00%，减少的主要原因是到期还贷所致。

4、报告期末总资产比年初增长24.85%，增加额为141,398,809.09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3.57%，增加额为10,079,958.21元，增加的主要原因是报告期实现净利10,079,958.21元所致。

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，主营业务为大容量注射剂、粉针剂（头孢菌素类）、片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类）、颗粒剂（头孢菌素类）、干混悬剂（均头孢菌素类）及原料药（盐酸环丙沙星、氯雷他定、盐酸舍曲林、乳酸环丙沙星、盐酸左氧氟沙星、辛伐他汀、格列齐特、西沙必利、甲磺酸加替沙星、头孢泊肟酯、氧氟沙星）（许可证有效期至2010年12月31日）、化工中间体（不含危险品）的生产销售，保健品的生产销售，新产品开发及技术转让，经营进出口业务。主要产品为喹诺酮类抗感染药物和心脑血管药物。

(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单位:

(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	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(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
化学药品原药制造业	13,182.61	10,612.99	19.04	2.88	-6.54	8.26
化学药品制剂制造业	6,992.46	3,629.48	47.64	-9.14	-1.68	-3.79
其中: 关联交易	---	---	---	---	---	---
主营业务分产品情况						
喹诺酮类药物	14,647.19	11,748.14	19.34	3.62	-3.62	6.17
心脑血管药物	1,958.89	349.92	81.68	-27.79	-33.70	1.74
头孢菌素类	1,072.69	940.97	11.83	81.02	70.35	5.64
其他类	2,496.31	1,203.44	51.34	-18.67	-32.30	9.86
其中: 关联交易	---	---	---	---	---	---
关联交易的价格原则	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:

单位: (人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华东地区	9,601.40	-14.89
华北地区	2,583.34	32.60
华南地区	1,679.86	42.39
其他地区	6,310.47	3.44

(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。公司将加强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、国家发改委第18次降低药品价格, 以及国家在研发、生产、经营领域众多医药政策的出台, 项目审批速度放缓, 对全医药行业造成较大的冲击。公司面对严峻形势, 将及时调整产品结构和降低成本, 通过内部挖潜和改善工艺水平和工艺流程, 降低单位成本, 提高产品的市场竞争力; 公司将不断推出适应市场需求的新品种, 有效地抵御因药品价格下降等因素给公司造成的不利影响。

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	16,517.00			报告期内使用募集资金总额			1,796.69			
				已累计使用募集资金总额			15,457.69			
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	4,490.00	0.00	4,490.00	100.00%	156.76	2004年12月	是	否	否
年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目	否	4,918.00	0.00	4,918.00	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	2,856.00	1,796.69	1,796.69	62.90%	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	4,192.00	0.00	4,192.00	100.00%	591.44	2004年12月	是	否	否
补充流动资金	否	61.00	0.00	61.00	100.00%	0.00	—	是	是	否
合计	—	16,517.00	1,796.69	15,457.69	93.58%	748.20	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：截至2006年6月30日止，该项目尚处于建设期，实际投入募集资金1,796.69万元，尚未使用的资金数额为1,059.31万元，比公司招股说明书承诺至2006年6月30日投资金额少投入1,059.31万元，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。</p> <p>2、年产500万瓶甲磺酸加替沙星大输液技改项目：报告期内，该项目实现的利润总额为156.76万元，占本公司招股说明书承诺收益771.2万元的20.33%，主要系大输液市场竞争激烈，尚未达到预期的市场份额。</p> <p>3、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591.44万元，占本公司招股说明书承诺收益974.82万元的60.67%，主要系期间费用增加所致。</p>									
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	<p>1、盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：2006年4月29日经本公司2005年度股东大会审议通过了《关于对“盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目”的实施方式和实施地点进行调整的议案》，为了更加顺利实施此项目，调整此项目的实施地点。原实施地点为浙江省新昌县的原料药厂区，调整为浙江省上虞市的杭州湾精细化工园区。</p> <p>2、报告期内，其它募资项目实施地点未进行调整。</p>									
募集资金项目实施方式调整情况	<p>1、盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：2006年4月29日经本公司2005年度股东大会审议通过了《关于对“盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目”的实施方式和实施地点进行调整的议案》，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，调整为由全资子公司上虞京新药业有限公司实施。</p> <p>2、报告期内，其它募资项目实施方式未进行调整。</p>									
募集资金项目	报告期内，盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目弥补先期投入1,796.69万元									

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	公司在2006年3月28日举行的第二届董事会第十次会议上批准了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1000万元，使用期限为2006年3月29日至2006年9月28日。按现行同期银行借款利率计算，预计可节约财务费用约18.90万元。
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、募集资金专户存储制度的执行情况以及募集资金专户的数量和各专户的资金余额

根据《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》等有关规定，公司与保荐机构大通证券股份有限公司及存放募集资金的交通银行绍兴分行新昌支行三方签订了《募集资金之监管协议》，约定三方共同对募集资金专用帐户资金的使用进行监督和管理，并按照《公司募集资金管理办法》对募集资金实行专户存储，专门管理。

本公司募集资金专户只有一个，为全资子公司上虞京新药业有限公司开立在交通银行绍兴分行新昌支行账户。截止2006年6月30日，公司募集资金专用账户实际余额为637,415.71元，较尚未使用的募集资金余额593,053.39元多44,362.32元，差异原因为应为募集资金付款未从专户中转出，在7月11转出。

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，报告期内实现的利润总额为156.76万元，占本公司招股说明书承诺收益771.2万元的20.33%，主要系大输液市场竞争激烈，尚未达到预期的市场份额。

(2) 年产400吨盐酸左氧氟沙星原料药建设项目：该项目已于2005年12月31日全部完工，报告期内未实现收益，正处于GMP认证阶段。

(3) 盐酸环丙沙星FDA认证技术改造项目：截至2006年6月30日止，该项目尚处于建设期，报告期内弥补先期投入1,796.69万元，累积已投入资金1,796.69万元，计划投入2,856.00万元，募集资金余额为1,059.31万元，比本公司招股说明书承诺本报告期内投资金额少投入1,059.31万元，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591.44万元，占本公司招股说明书承诺收益974.82万元的60.67%，主要系期间费用增加所致。

(二) 报告期内，无重大非募集资金投资项目。

第五节 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 2005 年度股东大会决议，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 112,078,754.50 元。

公司 2005 年度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。

公司已于 2006 年 5 月 19 日以资本公积金转增股本完毕。

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2006年6月30日,公司已经预付16,669,923.00元,其中本报告期内预付1,980,000.00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、2006年2月16日,浙江朗博药业有限公司为本公司与中国银行股份有限公司新昌县支行分别签订的RMB2000万元《最高额保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这项担保,截至2006年6月30日止本公司获得RMB17,000,000.00元银行承兑汇票。

2、2006年2月27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签订RMB800万元《商业汇票承兑保证书》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保,截至2006年6月30日止本公司获得RMB8,000,000.00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、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。

根据中国证监会证监发[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》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求,我们作为浙江京新药业股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查,并发表以下专项说明和独立意见:

- 1、报告期内公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况;
- 2、报告期内没有为公司控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;
- 3、截至2006年6月30日,公司的对外担保总额为2500万元,全部为对公司全资子公司上虞京新药业有限公司的担保。

八、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)、报告期内公司对外担保事项情况如下:

1、本公司于2006年1月13日与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订的《中国建设银行保证合同》，同意为上虞京新药业有限公司向中国建设银行股份有限公司上虞支行申请购买原材料贷款1000万元提供保证担保，借款期限为伍个月，并承担连带担保责任。详细情况请参见公司2006年1月14日发布的公告。此笔贷款上虞京新药业有限公司已于2006年6月12日还贷1000万元。

2、本公司于2006年2月21日与招商银行股份有限公司绍兴城南支行签订的《最高额不可撤销担保书》，同意为上虞京新药业有限公司向招商银行股份有限公司绍兴城南支行申请购买原材料贷款1000万元提供保证担保，借款期限为2006年2月21日起至2006年11月15日止，并承担连带担保责任。详细情况请参见公司2006年2月22日发布的公告。

3、本公司于2006年6月30日与中国建设银行股份有限公司上虞支行签订的《中国建设银行保证合同》，同意为上虞京新药业有限公司向中国建设银行股份有限公司上虞支行申请购买原材料贷款1500万元提供保证担保，借款期限为2006年6月30日起至2006年12月29日止，并承担连带担保责任。详细情况请参见公司2006年7月4日发布的公告。

(三)、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

(四)、无其它重大合同。

九、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东承诺事项

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

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

(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。

(四)报告期内，原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
吕钢	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10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）。	履约中	履行承诺
吕钢	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。	已履约	履行承诺
浙江康新化工有限公司	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	履约中	履行承诺

	转让股份，则转让价格不低于每股7.34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）。		
吕岳英	同上	履约中	履行承诺
原所有非流通股股东	若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。	履约中	履行承诺

十、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《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。2006年上半年，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。

十一、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《公司法》、《证券法》《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，遵守《董事声明及承诺》，持续关注公司的经营管理，勤勉尽职地开展各项工作，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了公司及股东特别是社会公众股股东合法权益。

在董事长的积极推动下，报告期内，公司共召开了三次董事会会议，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》等规范性文件，设立了董事会薪酬与考核委员会，并制订了相应的议事规则。从而使公司内部各项制度进行了及时地修订和完善，促进了董事会的规范管理和良性运作。

公司独立董事严格按照有关规定，认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，按时参加报告期内的董事会会议，并充分运用自己专业所长，对董事会审议的各项议案做出客观判断，发表独立、公正的意见，切实维护了公司和股东特别是社会公众股股东的合法利益。

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			3		
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	3	0	0	否
张丽娃	副董事长	3	0	0	否
吴政杰	董事	3	0	0	否

俞更生	董事	3	0	0	否
童本立	独立董事	3	0	0	否
陈凯先	独立董事	3	0	0	否
田平安	独立董事	3	0	0	否

十二、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。

十三、公司开展投资者关系管理的具体情况

(一) 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，落实专门的投资者关系管理机构。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 2006年4月7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2005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。

十四、其他重要事项信息

信息披露日期	公告内容	公告编号	刊登报纸
2006年1月7日	第二届董事会第九次会议决议公告	2005039	《证券时报》 《中国证券报》
2006年1月14日	为控股子公司提供担保公告	2006001	《证券时报》 《中国证券报》
2006年2月14日	2005年度业绩快报	2006002	《证券时报》 《中国证券报》
2006年2月22日	为控股子公司提供担保公告	2006003	《证券时报》 《中国证券报》
2006年3月9日	办公地址名称变更公告	2006004	《证券时报》 《中国证券报》
2006年3月30日	1、第二届董事会第十次会议决议公告 2、第二届监事会第三次会议决议公告 3、关于收购控股子公司股权的关联交易公告	2006005 2006006 2006007	《证券时报》 《中国证券报》

	4、关于对募集资金项目的实施方式和实施地点进行调整的公告	2006008	
	5、2005年年度报告摘要	2006009	
	6、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2006010	
	7、董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明	2006011	
	8、关于召开二〇〇五年度股东大会的通知	2006012	
2006年4月4日	关于举办2005年度报告网上说明会的通知	2006013	《证券时报》 《中国证券报》
2006年4月19日	董事会关于上虞京新药业有限公司取得独资法人资格的提示性公告	2006014	《证券时报》 《中国证券报》
2006年4月21日	2006年第一季度报告	2006015	《证券时报》 《中国证券报》
2006年5月9日	2005年度股东大会决议公告	2006016	《证券时报》 《中国证券报》
2006年5月12日	2005年度资本公积金转增股本实施公告	2006017	《证券时报》 《中国证券报》
2006年6月7日	关于通过ISO14001认证复审的公告	2006018	《证券时报》 《中国证券报》

第六节 财务报告

- 一、本公司中期财务会计未经审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第七节 备查文件

- （一）载有董事长亲笔签名的中期报告正文；
- （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。

合并资产负债表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	5.1	105,551,166.71	67,972,561.95
短期投资			
应收票据	5.2	12,550,481.50	5,546,915.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	5.3	41,947,557.74	30,844,774.33
其他应收款	5.4	4,539,944.40	4,490,368.73
预付账款	5.5	54,371,914.13	67,123,671.00
应收补贴款		0.00	
存货	5.6	88,614,854.19	65,169,896.76
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		307,575,918.67	241,148,187.77
长期投资：			
长期股权投资	5.7	4,100,000.00	3,600,000.00
长期债权投资			
长期投资合计	5.7	4,100,000.00	3,600,000.00
其中：合并价差（贷差以“—”号表示）		500,000.00	
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	5.8	262,496,584.82	208,167,763.04
减：累计折旧	5.8	44,164,383.47	35,622,426.76
固定资产净值	5.8	218,332,201.35	172,545,336.28
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	217,007,397.77	171,220,532.70
工程物资			4,002,663.98
在建工程	5.9	98,490,444.00	75,207,343.15
固定资产清理		-518,450.00	
固定资产合计		314,979,391.77	250,430,539.83
无形资产及其他资产：			
无形资产	5.10	71,276,110.93	72,006,892.21
长期待摊费用	5.11	12,382,107.80	1,729,100.27
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		83,658,218.73	73,735,992.48
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		710,313,529.17	568,914,720.08

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

合并资产负债表（二）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	5.12	208,500,000.00	94,000,000.00
应付票据	5.13	135,154,785.32	58,384,186.53
应付账款	5.14	54,295,989.68	51,691,335.00
预收账款	5.15	2,976,163.30	10,015,058.05
应付工资			1,899,250.00
应付福利费		395,978.99	872,031.71
应付股利			
应交税金	5.16	866,235.24	1,392,023.79
其他应交款	5.17	134,106.44	67,742.29
其他应付款	5.18	12,433,797.02	21,707,677.74
预提费用	5.19	300,000.00	149,600.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	5.20		38,059,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		415,057,055.99	278,238,205.11
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债	5.21	1,032,200.00	1,032,200.00
长期负债合计		1,032,200.00	1,032,200.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		416,089,255.99	279,270,405.11
少数股东权益			
少数股东权益		1,500,000.00	7,000,000.00
股东权益：			
股本	5.22	101,550,000.00	67,700,000.00
减：已归还投资			
股本净额		101,550,000.00	67,700,000.00
资本公积	5.23	112,078,754.50	145,928,754.50
盈余公积	5.24	13,873,424.38	13,873,424.38
其中：法定公益金	5.24	3,841,736.28	4,624,474.79
未分配利润	5.25	65,222,094.30	55,142,136.09
其中：拟分配现金股利	5.25		
股东权益合计		292,724,273.18	282,644,314.97
负债和股东权益总计		710,313,529.17	568,914,720.08

公司法定代表人：吕钢

主管会计工作的公司负责人：陈美丽

公司会计机构负责人：陈美丽

合并利润及利润分配表

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2006年半年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期	上年同期
一、主营业务收入	5.26	201,750,735.56	205,098,333.14
减：主营业务成本	5.26	142,424,758.04	150,473,455.46
主营业务税金及附加	5.27	913,391.14	1,231,073.34
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		58,412,586.38	53,393,804.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.28	-43,701.00	5,100.57
减：营业费用		23,263,451.38	18,165,910.54
管理费用		16,014,576.92	12,556,897.74
财务费用	5.29	4,925,063.19	2,232,546.32
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		14,165,793.89	20,443,550.31
加：投资收益（损失以“-”号填列）			
补贴收入	5.30	616,100.00	240,000.00
营业外收入	5.31	365,484.50	191,801.86
减：营业外支出	5.32	102,664.65	168,199.75
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		15,044,713.74	20,707,152.42
减：所得税	5.33	4,964,755.53	6,104,536.40
少数股东损益			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		10,079,958.21	14,602,616.02
加：年初未分配利润		55,142,136.09	52,575,644.01
其他转入			
六、可供分配的利润		65,222,094.30	67,178,260.03
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		65,222,094.30	67,178,260.03
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		65,222,094.30	

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

2006年半年度

单位：人民币元

项 目	本期	上年同期
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

2006年半年度

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	本期	19.955	20.304	0.575	0.690
	上年同期	19.029	19.065	0.789	0.789
营业利润	本期	4.839	4.924	0.139	0.167
	上年同期	7.286	7.300	0.302	0.302
净利润	本期	3.443	3.504	0.099	0.119
	上年同期	5.204	5.214	0.216	0.216
扣除非经常性损益后的净利润	本期	3.242	3.299	0.093	0.112
	上年同期	5.131	5.140	0.213	0.213

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

2006年半年度

单位：人民币元

项目	本期	上年同期
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	-28,498.79	-126,784.17
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	616,100.00	240,000.00
其他各项营业外收入	365,484.50	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	-74,165.86	-41,415.58
应扣除的所得税	-290,043.55	-57,288.70
合计	588,876.30	206,313.41
同期利润总额	15,044,713.74	20,707,152.42
占同期利润总额的比重	3.91%	1.00%

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

合并现金流量表（一）

编制单位：浙江京新药业股份有限公司

2006年半年度

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		159,576,205.10
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	5.34	2,028,397.96
现金流入小计		161,604,603.06
购买商品、接受劳务支付的现金		141,414,301.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,393,714.33
支付的各项税款		9,530,752.51
支付的其他与经营活动有关的现金	5.35	26,873,226.24
现金流出小计		191,211,994.08
经营活动产生的现金流量净额		-29,607,391.02
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		
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		44,535,524.11
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		44,535,524.11
投资活动产生的现金流量净额		-44,535,524.11
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		191,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.36	947,436.22
现金流入小计		192,447,436.22
偿还债务所支付的现金		115,059,300.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,673,093.33
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	5.37	461,191.37
现金流出小计		120,193,584.70
筹资活动产生的现金流量净额		72,253,851.52
四、汇率变动对现金的影响		-122,114.71
五、现金及现金等价物净增加额		-2,011,178.32

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

2006年半年度

单位：人民币元

补充资料	附注	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		10,079,958.21
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备		599,721.94
固定资产折旧		8,607,219.04
无形资产摊销		730,781.28
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）		150,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		28,498.79
固定资产报废损失		
财务费用		4,925,063.19
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-23,444,957.43
经营性应收项目的减少（减：增加）		-25,794,542.27
经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,489,533.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-29,607,391.02
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		39,023,043.45
减：现金的期初余额		41,034,221.77
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		-2,011,178.32

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

2006年半年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			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	1,968,854.37	599,721.94	×	×		2,568,576.31
其中：应收账款	1,684,764.21	616,212.26	×	×		2,300,976.47
其他应收款	284,090.16	-16,490.32	×	×		267,599.84
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	3,449,508.42	599,721.94			-	4,049,230.36

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

2006年半年度

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
		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	本期数	96,014,013.81		96,014,013.81	67,780,534.47		67,780,534.47	21,036,435.01	6,741,560.21	338,041,161.59	198,018,606.78
	上年同期数	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
华北地区	本期数	25,833,406.93		25,833,406.93	18,236,943.33		18,236,943.33	5,660,036.12	1,813,875.51	90,952,919.68	53,278,631.37
	上年同期数	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
华南地区	本期数	16,798,583.35		16,798,583.35	11,858,862.18		11,858,862.18	3,680,528.42	1,179,501.37	59,143,581.26	34,645,276.64
	上年同期数	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
其他地区	本期数	63,104,731.47		63,104,731.47	44,548,418.07		44,548,418.07	13,826,091.94	4,430,856.80	222,175,866.65	130,146,741.21
	上年同期数	61,004,074.40		61,004,074.40	44,756,550.35		44,756,550.35	9,802,180.62	6,080,692.34	149,590,299.42	64,347,790.14
抵销	本期数										
	上年同期数										
未分配项目	本期数										
	上年同期数										
合计	本期数	201,750,735.56		201,750,735.56	142,424,758.04		142,424,758.04	44,203,091.49	14,165,793.89	710,313,529.17	416,089,255.99
	上年同期数	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

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

2006年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		88,834,826.73	48,639,149.04
短期投资		-	
应收票据		7,458,358.50	5,346,915.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	6.1	41,947,557.74	30,844,774.33
其他应收款	6.2	94,646,104.95	62,409,748.96
预付账款		26,980,875.83	22,168,441.01
应收补贴款		-	
存货		80,925,982.41	61,950,961.56
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		340,793,706.16	231,359,989.90
长期投资：			
长期股权投资	6.3	115,925,210.42	86,374,334.35
长期债权投资			
长期投资合计	6.3	115,925,210.42	86,374,334.35
固定资产：			
固定资产原价	6.4	189,711,537.44	186,305,643.96
减：累计折旧	6.4	42,158,969.87	35,589,599.36
固定资产净值	6.4	147,552,567.57	150,716,044.60
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
工程物资			
在建工程		6,187,999.25	6,699,158.70
固定资产清理		-518,450.00	
固定资产合计		151,897,313.24	156,090,399.72
无形资产及其他资产：			
无形资产		48,936,198.36	49,483,292.76
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		48,936,198.36	49,483,292.76
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		657,552,428.18	523,308,016.73

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

2006年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		183,500,000.00	94,000,000.00
应付票据		135,154,785.32	47,200,000.00
应付账款		33,860,317.43	38,101,917.12
预收账款		2,976,163.30	10,015,058.05
应付工资			1,881,250.00
应付福利费		300,132.67	866,965.51
应付股利			0.00
应交税金		1,967,324.31	1,753,615.29
其他应交款		127,275.23	67,326.10
其他应付款		10,475,043.02	10,590,300.35
预提费用		300,000.00	149,600.00
预计负债			0.00
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		368,661,041.28	242,685,332.42
长期负债：			
长期借款			
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	1,032,200.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		369,693,241.28	243,717,532.42
股东权益			
股本		101,550,000.00	67,700,000.00
减：已归还投资			
股本净额		101,550,000.00	67,700,000.00
资本公积		112,078,754.50	145,928,754.50
盈余公积		13,873,424.38	13,873,424.38
其中：法定公益金		4,624,474.79	4,624,474.79
未分配利润		60,357,008.02	52,088,305.43
其中：拟分配现金股利			13,540,000.00
股东权益合计		287,859,186.90	279,590,484.31
负债和股东权益总计		657,552,428.18	523,308,016.73

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

2006年半年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期	上年同期
一、主营业务收入	6.5	201,750,735.56	205,098,333.14
减：主营业务成本	6.5	145,680,201.76	150,473,455.46
主营业务税金及附加		883,602.93	1,231,073.34
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		55,186,930.87	53,393,804.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		-43,701.00	5,100.57
减：营业费用		23,263,451.38	18,165,910.54
管理费用		16,326,856.83	12,660,749.27
财务费用		4,732,851.49	2,232,701.11
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		10,820,070.17	20,339,543.99
加：投资收益（损失以“—”号填列）	6.6	990,876.07	-6,062.39
补贴收入		616,100.00	240,000.00
营业外收入		365,484.50	191,801.86
减：营业外支出		102,664.65	168,199.75
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		12,689,866.09	20,597,083.71
减：所得税	6.7	4,421,163.50	6,104,536.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		8,268,702.59	14,492,547.31
加：年初未分配利润		52,088,305.43	52,321,750.68
其他转入			
六、可供分配的利润		60,357,008.02	66,814,297.99
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		60,357,008.02	66,814,297.99
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		60,357,008.02	53,274,297.99

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

2006年半年度

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		159,576,205.10
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		598,761.22
现金流入小计		160,174,966.32
购买商品、接受劳务支付的现金		136,319,001.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,834,578.23
支付的各项税款		8,969,368.02
支付的其他与经营活动有关的现金		27,955,726.24
现金流出小计		186,078,673.49
经营活动产生的现金流量净额		-25,903,707.17
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		3,425,563.65
投资所支付的现金		28,560,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		31,985,563.65
投资活动产生的现金流量净额		-31,985,563.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		156,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		927,163.38
现金流入小计		157,427,163.38
偿还债务所支付的现金		105,059,300.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,463,837.39
支付的其他与筹资活动有关的现金		457,962.77
现金流出小计		109,981,100.16
筹资活动产生的现金流量净额		47,446,063.22
四、汇率变动对现金的影响		-122,114.71
五、现金及现金等价物净增加额		-10,565,322.31

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

2006年半年度

单位：人民币元

补充资料	附注	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		8,268,702.59
加：计提的资产减值准备		2,293,581.45
固定资产折旧		6,634,632.84
无形资产摊销		547,094.40
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）		150,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		28,498.79
固定资产报废损失		
财务费用		4,732,851.49
投资损失（减：收益）		-990,876.07
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-18,975,020.85
经营性应收项目的减少（减：增加）		-54,783,059.10
经营性应付项目的增加（减：减少）		26,189,487.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-25,903,707.17
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		22,323,826.73
减：现金的期初余额		32,889,149.04
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		-10,565,322.31

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

2006 年中期会计报表附注

(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;本公司于2006年5月18日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,注册资本变更为RMB10,155万元,业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2006]第008号验资报告验证;并于2006年6月1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:浙江省新昌县城关镇大道东路800号(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上海京新生物医药有限公司和上虞京新药业有限公司。

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	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 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	RMB77,560,000.00	原料药制造	RMB77,560,000.00	100%		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	医药中间体原料药生产(以上 目国家有专项规定的凭许可 或资质证经营)	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	期末数			年初数		
	原币	原币金额	折算汇率	原币	原币金额	折算汇率
现 金	RMB	8,456.34		RMB	6,659.08	
银 行 存 款	RMB	38,343,103.60		RMB	39,594,618.60	
银 行 存 款	USD	15,322.70	8.021	USD	110,708.70	8.0702
其他货币资金	RMB	67,076,703.39		RMB	27,477,842.92	
合 计						

(1) 2006年6月30日其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款66,378,123.26元、信用证保证金存款150,000.00元、信用卡存款479,830.13元,在途货币资金68,750.00元。

(2) 2006年6月30日货币资金除各项保证金存款66,528,123.26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	期末数	年初数
银行承兑汇票	12,550,481.50	5,546,915.00

合 计 12,550,481.50 5,546,915.00

(1) 无用于质押的银行承兑汇票。

(2) 应收票据期末数较年初数增加 126.26%，主要系收回未到期承兑汇票增加所致。

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	42,750,218.95	96.61	5%	2,137,510.95	31,454,242.51	96.69	5%	1,572,712.13
1—2 年	1,225,635.22	2.77	10%	122,563.52	984,846.48	3.03	10%	98,484.65
2—3 年	272,680.04	0.62	15%	40,902.00	90,449.55	0.28	15%	13,567.43
3—4 年								
4—5 年								
5 年以上								
合 计	44,248,534.21	100		2,300,976.47	32,529,538.54	100.00		1,684,764.21

(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	11,547,998.32	26.10%	9,164,171.10	28.17

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	4,545,388.73	94.55	5%	227,269.43	4,162,046.62	87.17	5%	207,929.82

1—2 年	26,918.80	0.56	10%	2,691.88	356,798.93	7.47	10%	35,679.89
2—3 年	188,175.87	3.91	15%	28,226.37	212,844.50	4.46	15%	31,926.68
3—4 年	47,060.84	0.98	20%	9,412.16	42,768.84	0.9	20%	8,553.77
4—5 年	-			-				
5年以上	-			-				
合 计	4,807,544.24	100		267,599.84	4,774,458.89	100		284,090.16

(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	1,675,216.68	备用金
四川大学	160,000.00	往来款
合 计	1,835,216.68	

(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	2,123,216.68	44.16	2,334,162.77	48.89

(5) 其他应收款期末数较年初数增加 0.69%。

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	36,360,258.61	66.87	46,853,401.40	69.8
1—2 年	11,010,604.72	20.25	12,489,269.60	18.61
2—3 年	7,001,050.80	12.88	7,001,000.00	10.43
3—4 年			780,000.00	1.16

4—5 年

5年以上

合 计	54,371,914.13	100.00	67,123,671.00	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	5,940,000.00	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	7,010,538.00	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
浙江宏涛机械有限公司	1,567,700.00	1 年以内	预付设备款
上虞市舜兴电力有限公司	1,431,667.30	1 年以内	预付设备款
合 计	33,679,828.30		

(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
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
合 计	17,729,923.00		

(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 2006 年 6 月 30 日止,本公司已预付购房款 16,669,923.00 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 2006 年 6 月 30 日止,本公司已预付土地款 14,010,538.00 元。

(7) 预付账款期末数较年初数减少 19.00%,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	10,765,733.43	133,324.02	14,193,710.15	133,324.02
包装物	141,475.31		1,413,637.56	
低值易耗品	67,534.02		67,534.02	
产成品	34,506,772.14	22,526.45	11,140,748.59	22,526.45
在产品	43,153,426.38		38,419,893.28	
委托加工物资	135,763.38		90,223.63	
合 计	88,770,704.66	155,850.47	65,325,747.23	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。

存货期末数较年初数增长 35.89%，主要系产成品与在产品增加所致。

5.7 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
合并价差	500,000.00		500,000.00			
合 计	4,100,000.00		4,100,000.00	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 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	期末数
房屋建筑物	123,580,068.45	16,206,054.56	-	139,786,123.01
机器设备	72,621,980.36	37,074,933.80	-	109,696,914.16
运输设备	3,829,340.06	144,000.00	-	3,973,340.06
办公设备	3,526,762.32	365,283.38	93,761.12	3,798,284.58
其他设备	4,609,611.85	632,311.16	-	5,241,923.01
合 计	208,167,763.04	54,422,582.90	93,761.12	262,496,584.82

(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	9,963,070.16	1,738,615.62	-	11,701,685.78
机器设备	21,307,026.62	6,045,501.12	-	27,352,527.74
运输设备	731,069.48	292,509.86	-	1,023,579.34
办公设备	1,184,978.36	196,627.16	65,262.33	1,316,343.19
其他设备	2,436,282.14	333,965.28	-	2,770,247.42
合 计	35,622,426.76	8,607,219.04	65,262.33	44,164,383.47

(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	113,616,998.29			128,084,437.23
机器设备	51,314,953.74			82,344,386.42
运输设备	3,098,270.58			2,949,760.72

办公设备	2,341,783.96			2,481,941.39
其他设备	2,173,329.71			2,471,675.59
合 计	172,545,336.28	-	-	218,332,201.35

(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	171,220,532.70	45,815,363.86	28,498.79	217,007,397.77
------------	----------------	---------------	-----------	----------------

(6) 由在建工程转入的固定资产为 16,295,158.72 元。

(7) 期末固定资产中房屋建筑物净值 70,085,014.34 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。

(10) 固定资产原值期末数较年初数增加 26.10%,主要是购建固定资产增加所致。

5.9 在建工程

工程名称	预算数	年初数 (其中:利息资本 化金额)	本期增加 (其中:利息资本 化金额)	本期转入固定资 产(其中:利息资 本化金额)	其他减少 (其中:利息 资本化金额)	年末数 (其中:利息资本 化金额)	资金来源	工程投入 占预算的 比例
浙江上虞原料药	76,136,000.00	47,540,177.97	22,040,027.74	3,849,675.23		65,730,530.48	募股资金	91.39%
建设项目工程							其他来源	
上海京新生物工程	23,660,900.00	9,844,995.20	5,404,072.40			15,249,067.60	其他来源	64.45%
江西广丰原料药工程	46,140,000.00	11,123,011.28	11,618,600.48	11418765.09		11,322,846.67	其他来源	49.29%

综合楼工程	2,981,316.00	2,225,685.50	11,298.50		2,236,984.00	其他来源	75.03%
其他工程		4,473,473.20	504,260.45	1,026,718.40	3,951,015.25	其他来源	
合计		75,207,343.15	39,578,259.57	16,295,158.72	98,490,444.00		

(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 30.96%，主要是在建工程投入增加所致。

5.10 无形资产

项 目	取得方式	原始金额	年初数	本期增加额	本期减少额	本期摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
城关镇后溪村土地使用权	购买	6,778,812.46	5,251,130.74			77,691.30	1,605,373.02	5,173,439.44	43.92年 (已抵押)
新昌大道中路 207 号土地使用权	购买	634,710.00	378,693.44			4,829.04	111,969.66	373,864.40	44.67年
城关镇新岩村土地使权	购买	5,623,114.00	4,675,225.47			56,231.16	1,004,119.69	4,618,994.31	43.17年 (已抵押)
新昌县青山工业区土地使用权	购买	3,190,000.00	2,975,109.02			30,927.42	245,818.40	2,944,181.60	44.33年 (已抵押)
城关镇后溪村土地使用权	购买	4,904,250.00	4,567,476.38			51,571.08	388,344.70	4,515,905.30	43.08年
城关镇新岩村土地使用权	购买	2,860,000.00	2,738,999.80			31,900.08	152,900.28	2,707,099.72	47.50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	17,885,899.45			183,686.88	765,362.00	17,702,212.57	47.92年
城关镇新岩村土地使用权	购买	11,281,127.00	10,961,511.73			112,811.28	432,426.55	10,848,700.45	48.44年 (已抵押)
城关镇新岩村土地使用权	购买	7,920,699.00	7,696,209.47			79,207.02	303,696.55	7,617,002.45	48.44年 (已抵押)
城关镇新岩村土地使用权	购买	10,442,788.75	10,238,936.71			101,926.02	305,778.06	10,137,010.69	48.50年 (已抵押)
江西广丰县土地使 用权	购买	4,637,700.00	4,637,700.00					4,637,700.00	49.75年
合 计		76,740,775.78	72,006,892.21			730,781.28	5,315,788.91	71,276,110.93	

期末账面净值为 44,046,428.66 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。

5.11 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	6,956,853.08	1,729,100.27	10,653,007.53		12,382,107.80	
合计	6,956,853.08	1,729,100.27	10,653,007.53		12,382,107.80	

5.12 短期借款

借款类别	币种	期末数	年初数
信用借款	RMB	26,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	RMB	112,500,000.00	69,000,000.00
保证借款	RMB	70,000,000.00	10,000,000.00
合计		208,500,000.00	94,000,000.00

(1) 期末抵押借款 112,500,000.00 元系以房屋建筑物和土地使用权共同抵押。

(2) 期末保证借款中其中 25,000,000.00 元系上虞京新药业有限公司借款，由母公司浙江京新药业股份有限公司提供担保。

(3) 无已到期未偿还的借款。

(4) 短期借款期末数比年初数增加 121.81%，系新增借款所致，另外一部份是中长期流动资金借款到期转贷调整为短期流资金借款 38,000,000.00 元。

5.13 应付票据

种类	期末数	年初数	备注
银行承兑汇票	21,700,000.00	3,500,000.00	抵押
银行承兑汇票	31,400,000.00	15,400,000.00	担保
信用证	547,185.32		担保
银行承兑汇票	15,000,000.00		信用
银行承兑汇票	66,507,600.00	39,484,186.53	保证金
合计	135,154,785.32	58,384,186.53	

(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) 2006 年 2 月 27 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签订 RMB800 万元《商业汇票承兑保证书》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保，截至 2006 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB8,000,000.00 元银行承兑汇票，详见附注 7.5.1.1。

(3) 2006 年 2 月 16 日，浙江朗博药业有限公司为本公司与中国银行股份有限公司新昌县支行分别签

订的RMB2000万元《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2006年6月30日止本公司获得RMB17,000,000.00元银行承兑汇票，详见附注7.5.1.2。

(4)应付票据期末数较年初数增加131.49%。

5.14 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	50,344,059.34	92.72	49,264,290.19	95.30
1—2年	3,603,981.63	6.64	1,351,903.79	2.62
2—3年	345,348.71	0.64	962,087.10	1.86
3—4年	2,600.00	0.00	65,786.66	0.13
4—5年			47,267.26	0.09
5年以上				
合 计	54,295,989.68	100.00	51,691,335.00	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。

5.15 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	2,976,163.30	100.00	10,015,058.05	100.00
1—2年				
2—3年				
3—4年				
4—5年				
5年以上				
合 计	2,976,163.30	100.00	10,015,058.05	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70.28%，系预收客户货款减少所致。

5.16 应交税金

税 种	期末数	年初数
增值税	-764,054.82	1,247,906.99
企业所得税	1,512,215.69	61,392.19
城市维护建设税	81,528.57	56,507.52
个人所得税	36,545.80	26,217.09
合 计	866,235.24	1,392,023.79

(1) 计缴标准详见附注 3。

(2) 无超过法定纳税期限的税款。

5.17 其他应交款

项 目	期末数	年初数
教育费附加	86,735.92	41,538.98
水利建设专项资金	47,370.52	26,203.31
合 计	134,106.44	67,742.29

计缴标准详见附注 3。

5.18 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	5,384,752.55	43.31	11,172,406.50	51.47
1—2 年	5,857,513.20	47.11	9,726,781.49	44.81
2—3 年	1,082,295.09	8.70	751,265.34	3.46
3—4 年	109,236.18	0.88	57,224.41	0.26
4—5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	12,433,797.02	100	21,707,677.74	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
浙江康新化工有限公司	1,888,900.00	往来款
浙江中厦建筑发展公司	665,000.00	工程保证金
浙江省环境保护科学设计研究院	500,000.00	工程保证金
浙江越宫钢结构有限公司	210,000.00	工程保证金
合计	3,263,900.00	

5.19 预提费用

项 目	期末数	年初数	期末结存原因
利 息	300,000.00	149,600.00	预提
合 计	300,000.00	149,600.00	

5.20 一年内到期的长期借款

借款类别	币 种	期末数	年初数
抵押借款	RMB		38,059,300.00
合 计			38,059,300.00

期末数较年初减少系借款到期所致。

5.21 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。

5.22 股本

类别	年初数		本次变动增减(+,-)				期末数		
	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									
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	2.59						2,627,977.00	2.59
3、其他内资持股	41,662,499.00	61.54						62,493,749.00	61.54
其中：境内法人持有股份	11,302,624.00	16.70						16,953,936.00	16.70
境内自然人持股	30,359,875.00	44.84						45,539,813.00	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	43,414,484.00	64.13						65,121,726.00	64.13
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股份	24,285,516.00	35.87						36,428,274.00	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	24,285,516.00	35.87						36,428,274.00	35.87
三、股份总数	67,700,000.00	100.00						101,550,000.00	100.00

本公司股本业经海南从信会计师事务所琼从会验字[2006]第 008 号验资报告验证。

5.23 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	145,773,225.21		33,850,000.00	111,923,225.21
其他资本公积	155,529.29			155,529.29
合计	145,928,754.50		33,850,000.00	112,078,754.50

5.24 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	9,248,949.59			9,248,949.59
法定公益金	4,624,474.79			4,624,474.79
合 计	13,873,424.38			13,873,424.38

5.25 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	55,142,136.09	10,079,958.21		65,222,094.30

5.26 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	本期数	上年同期数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	201,750,735.56	205,098,333.14
小 计	201,750,735.56	205,098,333.14
公司内行业间相互抵销		
合 计	201,750,735.56	205,098,333.14
(B) 主营业务成本		
药品销售成本	142,424,758.04	150,473,455.46
小 计	142,424,758.04	150,473,455.46
公司内行业间相互抵销		
合 计	142,424,758.04	150,473,455.46

(2) 按地区分部列示如下:

项 目	本期数	上年同期数
(A) 主营业务收入		
华东地区	96,014,013.81	112,814,523.13
华北地区	25,833,406.93	19,482,053.58
华南地区	16,798,583.35	11,797,682.03
其他地区	63,104,731.47	61,004,074.40
小 计	201,750,735.56	205,098,333.14
公司内地区间相互抵销		

合 计	201,750,735.56	205,098,333.14
(B) 主营业务成本		
华东地区	67,780,534.46	82,768,059.89
华北地区	18,236,943.33	14,293,299.59
华南地区	11,858,862.18	8,655,545.63
其他地区	44,548,418.07	44,756,550.35
小 计	142,424,758.04	150,473,455.46
公司内地区间相互抵销		
合 计	142,424,758.04	150,473,455.46

(3) 本年度、上年度一季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	本期数		上年同期数	
	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	35,078,672.96	17.39	42,554,566.28	20.75

5.27 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城 建 税	486,946.74	682,496.22
教育费附加	426,444.40	548,577.12
合 计	913,391.14	1,231,073.34

计缴标准详见附注3。

5.28 其他业务利润

项 目	本期数	上年同期数
(1) 其他业务收入		
材料让售	382,864.32	336,307.17
其 他		11,996.61
合 计	382,864.32	348,303.78
(2) 其他业务支出		
材料让售	426,565.32	329,428.40
其 他		13,774.81
合 计	426,565.32	343,203.21

5.29 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,673,093.33	2,168,269.79

减：利息收入	331,336.22	290,012.61
技改项目财政贴息	-	
汇兑损失	122,114.71	38,276.08
减：汇兑收益	-	
银行手续费	461,191.37	316,013.06
合 计	4,925,063.19	2,232,546.32

5.31 补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
专项补助资金收入	616,100.00	240,000.00
合 计	616,100.00	240,000.00

经浙财企字〔2006〕28号、浙财建字〔2005〕241号、浙工商字〔2006〕1号、新财企〔2006〕24号、25号51号、52号批准，本公司2005年一季度共收到专项补助资金收入616,100.00元。

5.31 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益		-100.00
固定资产盘盈		
技术转让收入	100,000.00	
罚款收入	73,212.77	90,618.06
其 他	192,271.73	101,183.80
合 计	365,484.50	191,801.86

5.32 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	28,498.79	126,784.17
罚款支出	12,000.00	
捐赠支出	55,000.00	20,000.00
非常损失	-	
其他支出	7,165.86	21,415.58
合 计	102,664.65	168,199.75

5.33 所得税

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	15,044,713.74	20,707,152.42
加：纳税调整		-2,208,557.27

应纳税所得额	15,044,713.74	18,498,595.15
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	4,964,755.53	6,104,536.40
减:国产设备的抵免企业所得税		
合 计	4,964,755.53	6,104,536.40

5.34 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到工程保证金	556,440.00
收 104 国道新昌段改建工程指挥部往来款	189,500.00
其 他	1,282,457.96
合 计	2,028,397.96

5.36 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付业务推广费	7,790,840.00
支付技术开发费	6,086,468.95
支付差旅费	3,740,307.09
支付运输费	3,367,009.78
支付办公费	1,191,873.94
支付业务招待费	1,164,819.27
支付咨询费	706,774.24
支付广告费	506,369.45
其 他	2,318,763.52
合 计	26,873,226.24

5.37 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	331,336.22
收到各类补贴收入	616,100.00
合 计	947,436.22

5.38 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付手续费	461,191.37
合 计	461,191.37

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 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	42,750,218.95	96.61	5%	2,137,510.95	31,454,242.51	96.69	5%	1,572,712.13
1—2 年	1,225,635.22	2.77	10%	122,563.52	984,846.48	3.03	10%	98,484.65
2—3 年	272,680.04	0.62	15%	40,902.00	90,449.55	0.28	15%	13,567.43
3—4 年								
4—5 年								
5 年以上								
合 计	44,248,534.21	100		2,300,976.47	32,529,538.54	100.00		1,684,764.21

(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	11,547,998.32	26.10%	9,164,171.10	28.17

6.2 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数	年初数
-----	-----	-----

	金 额	坏账准备		坏账准备金	金 额	坏账准备		坏账准备金
		占总额的 比例%	计提比例			占总额的 比例%	计提比例	
1年以内	99,393,978.80	99.74	5%	4,969,698.95	65,129,996.86	99.07	5%	3,256,499.84
1—2 年	26,918.80	0.03	10%	2,691.88	356,798.93	0.54	10%	35,679.89
2—3 年	188,175.87	0.19	15%	28,226.37	212,844.50	0.32	15%	31,926.67
3—4 年	47,060.84	0.05	20%	9,412.16	42,768.84	0.07	20%	8,553.77
4—5 年	-			-				
5 年以上	-			-				
合 计	99,656,134.31	100	100	5,010,029.36	65,742,409.13	100.00		3,332,660.17

(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
上虞京新药业有限公司	52,744,974.78	往来款
上海京新生物医药有限公司	22,722,103.46	往来款
广丰县京新药业有限公司	19,627,334.30	往来款
合计	95,094,412.54	

(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	占总量的比例%	金 额	占总量的比例%
其他应收款前五名合计	96,929,629.22	97.26	62,786,685.41	95.50

(5) 其他应收款期末数较年初数增加 51.59%，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	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

对子公司投资	112,325,210.42	112,325,210.42	82,774,334.35	82,774,334.35
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	115,925,210.42	115,925,210.42	86,374,334.35	86,374,334.35

(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%	1,771,919.53	1,774,334.35
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	100.00%	78,060,000.00	49,500,000.00
广丰县京新药业有限公司	2005.10.19-2025.10.18	90.00%	18,993,290.89	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			115,925,210.42	86,374,334.35

(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	本期被投资 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		-2,414.82		-228,080.47
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	66,060,000.00			
广丰县京新药业有限公司	18,000,000.00		993,290.89		993,290.89
浙江沃洲环保有限公司	3,500,000.00				
合 计	49,000,000.00	66,060,000.00	990,876.07		765,210.42

(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	112,525,643.20	1,095,475.40	-	113,621,118.60

机器设备	62,636,964.36	2,059,291.20	-	64,696,255.56
运输设备	3,568,040.06	-	-	3,568,040.06
办公设备	2,983,784.49	310,078.00	93,761.12	3,200,101.37
其他设备	4,591,211.85	34,810.00	-	4,626,021.85
合 计	186,305,643.96	3,499,654.60	93,761.12	189,711,537.44

(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	9,963,070.16	1,527,900.49	-	11,490,970.65
机器设备	21,288,865.91	4,382,730.00	-	25,671,595.91
运输设备	722,203.48	231,998.22	-	954,201.70
办公设备	1,179,623.67	192,535.93	65,262.33	1,306,897.27
其他设备	2,435,836.14	299,468.20	-	2,735,304.34
合 计	35,589,599.36	6,634,632.84	65,262.33	42,158,969.87

(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	102,562,573.04			102,130,147.95
机器设备	41,348,098.45			39,024,659.65
运输设备	2,845,836.58			2,613,838.36
办公设备	1,804,160.82			1,893,204.10
其他设备	2,155,375.71			1,890,717.51
合 计	150,716,044.60	-	-	147,552,567.57

(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 149,391,241.02 -3,134,978.24 28,498.79 146,227,763.99

(6) 由在建工程转入的固定资产为 1,026,718.40 元。

(7) 期末固定资产中房屋建筑物净值 70,085,014.34 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、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	本期数	上年同期数
(A) 主营业务收入		
药品销售收入	201,750,735.56	205,098,333.14
小 计	201,750,735.56	205,098,333.14
公司内行业间相互抵销		
合 计	201,750,735.56	205,098,333.14
(B) 主营业务成本		
药品销售成本	142,424,758.04	150,473,455.46
小 计	142,424,758.04	150,473,455.46
公司内行业间相互抵销		
合 计	142,424,758.04	150,473,455.46

(2) 按地区分部列示如下:

项 目	本期数	上年同期数
(A) 主营业务收入		
华东地区	96,014,013.81	112,814,523.13
华北地区	25,833,406.93	19,482,053.58
华南地区	16,798,583.35	11,797,682.03
其他地区	63,104,731.47	61,004,074.40
小 计	201,750,735.56	205,098,333.14
公司内地区间相互抵销		
合 计	201,750,735.56	205,098,333.14
(B) 主营业务成本		
华东地区	67,780,534.46	82,768,059.89
华北地区	18,236,943.33	14,293,299.59
华南地区	11,858,862.18	8,655,545.63
其他地区	44,548,418.07	44,756,550.35
小 计	142,424,758.04	150,473,455.46
公司内地区间相互抵销		
合 计	142,424,758.04	150,473,455.46

(3) 本年度、上年度一季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	本期数		上年同期数	
	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	35,078,672.96	17.39	42,554,566.28	20.75

6.6 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	990,876.07	-6,062.39
合 计	990,876.07	-6,062.39

不存在投资收益汇回的重大限制。

6.7 所得税

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,689,866.09	20,597,083.71
加:纳税调整	707,599.06	-2,098,488.56
应纳税所得额	13,397,465.15	18,498,595.15
所得税税率	33%	33%
应纳企业所得税	4,421,163.50	6,104,536.40
减:国产设备的抵免企业所得税		
合 计	4,421,163.50	6,104,536.40

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	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	55,000,000.00	22,560,000.00		77,560,000.00
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		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	49,500,000.00	90%	28,060,000.00				77,560,000.00	100%
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 关联方交易

7.5.1 担保

7.5.1.1 2006年2月27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签订 RMB800 万元《商业汇票承兑保证书》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这一项担保,截至 2006 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB8,000,000.00 元银行承兑汇票。

7.5.1.2 2006 年 2 月 16 日,浙江朗博药业有限公司为本公司与中国银行股份有限公司新昌县支行分别签订的 RMB2000 万元《最高额保证合同》产生的全部债务提供优先担保责任。由于这项担保,截至 2006 年 6 月 30 日止本公司获得 RMB17,000,000.00 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 525,235.50 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

无

附注 10: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

本公司无应予披露的其他重要事项。

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