

杭州天目山药业股份有限公司

600671

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	40

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人钱永涛，主管会计工作负责人高洪，会计机构负责人（会计主管人员）宋亚连声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州天目山药业股份有限公司
公司英文名称：HANGZHOU TIAN-MU-SHAN PHARMACEUTICAL ENTERPRISE CO., LTD.
公司英文名称缩写：TMSP
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：天目药业
公司 A 股代码：600671
- 3、公司注册地址：浙江省临安市锦城街道安阁弄 3 号
公司办公地址：浙江省临安市锦城街道安阁弄 3 号
邮政编码：311300
公司国际互联网网址：<http://www.hztm.com>
公司电子信箱：tmsp@la.hz.zj.cn
- 4、公司法定代表人：钱永涛
- 5、公司董事会秘书：张丹
电话：0571-63722229
传真：0571-63715401
E-mail：tmsp@la.hz.zj.cn
联系地址：浙江省临安市锦城街道安阁弄 3 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：浙江省临安市锦城街道安阁弄 3 号董事会秘书处

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	254,671,731.33	240,233,020.81	6.01
流动负债	113,421,079.73	104,693,570.21	8.34
总资产	370,238,977.10	357,853,125.05	3.46
股东权益（不含少数股东权益）	224,081,001.57	221,141,024.97	1.33
每股净资产	1.99	1.98	0.51
调整后的每股净资产	1.96	1.95	0.51
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	2,939,976.60	2,509,898.75	17.14
扣除非经常性损益后的净利润	2,229,167.45	1,466,859.21	51.97
每股收益	0.029	0.02	45.00
净资产收益率（%）	1.31	1.17	增加 0.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,471,680.43	-13,035,960.50	58.03

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
所得税影响数	350,100.03
投资收益	156,000.00
营业外收入	39,500.00
营业外支出	134,590.82
资金占用费	1,000,000.00
合计	710,809.15

3 按中国证监会发布的《公开发行证券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及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.85	19.85	0.43	0.43
营业利润	2.47	2.47	0.054	0.054
净利润	1.31	1.31	0.029	0.029
扣除非经常性损益后的净利润	0.99	0.99	0.022	0.022

注: 上述有关财务数据和指标未减半年度优先股股利。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 34,811 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
杭州天目山药厂		法人股 28,828,911 优先股 7,900,000	30.16	未流通	无	法人股东
浙江临安天目山石材公司		法人股 4,176,000 优先股 11,000,000	12.46	未流通	无	法人股东
临安天目山医药包装品厂		2,930,787	2.41	未流通	无	法人股东
河北力维投资有限公司		1,000,000	0.82	未流通	未知	法人股东
上海嘉虹商务咨询有限公司		950,000	0.78	未流通	未知	法人股东
杭州临安半唐斋旅游商品有限公司		740,000	0.61	未流通	未知	法人股东
上海汇垄经贸有限公司		380,000	0.31	未流通	未知	法人股东
俞江宝	267,000	267,000	0.22	已流通	未知	社会公众股东
吴燕	15,000	256,300	0.21	已流通	未知	社会公众股东
龙欢		193,000	0.16	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 公司第一大股东杭州天目山药厂改制后，于 2000 年 6 月经工商行政管理部门核准变更为杭州天目永安集团有限公司，由于其名下的天目药业的股权在报国家财政部进行股权性质的重新认定过程中审批未果，现经杭州天目永安集团有限公司同意，决定将其名下的天目药业股份返还杭州天目山药厂，并于 2005 年 4 月 19 日在中国证券登记结算公司上海分公司履行了更名手续。（该事项披露于 2005 年年度报告）

(2) 浙江临安天目山石材公司法定代表人系杭州天目山药厂法定代表人的直系亲属的配偶。

(3) 河北力维投资有限公司与杭州临安半唐斋旅游商品有限公司系同一法定代表人，其他股东未知其关联情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
俞江宝	267,000	A 股
吴燕	256,300	A 股
龙欢	193,000	A 股
贺慧芳	189,596	A 股
董万春	175,000	A 股
蒋剑鹰	171,678	A 股
张刚	166,099	A 股
吴彩莲	144,700	A 股
徐红年	140,200	A 股
鲍维刚	140,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东中的鲍维刚先生系前十名股东中河北力维投资有限公司和杭州临安半唐斋旅游商品有限公司的法定代表人，其他股东未知其关联情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司管理层紧紧围绕董事会年初提出的经营思路，立足主业，发挥优势，强化成本控制，合理安排生产，实现了经营业绩的稳步增长和竞争能力的持续提升。上半年度，公司实现净利润 294.00 万元，比上年同期增长了 17.14%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围包括生物制药、中成药、西药、保健食品、电子产品、机制纸的制造和销售以及商业贸易和摊位出租。上半年度，公司实现主营业务收入 12,338.20 万元，比上年同期增长 22.97%；实现主营业务利润 4,448.75 万元，比上年同期增长了 13.39%。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
药业	66,525,580.13	31,130,677.57	53.20	27.83	42.26	减少 4.75 个百分点
造纸	43,776,340.63	36,762,413.53	16.02	30.76	30.76	--
分产品						
珍珠明目滴眼液	10,207,892.95	1,482,558.21	85.48	14.11	17.71	减少 0.44 个百分点
复方鲜竹沥液	11,011,636.34	5,087,471.83	53.80	45.29	56.27	减少 3.25 个百分点
其中:关联交易	无			/	/	/

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华东地区	89,548,408.40	15.45
华北地区	8,414,611.40	49.40
华南地区	12,801,907.04	67.88
西北地区	189,608.55	-93.23
东北地区	3,077,986.96	467.62
国外	9,349,448.17	51.61

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
黄山市天目药业有限公司	药品加工业	中药针剂、中成药	30,000,000	62,057,109.19	1,780,568.55
浙江大学天目药业生物技术有限公司	技术开发服务、咨询、成果转让等	石斛基地建设及产品开发	20,000,000	14,818,567.92	-870,921.38
杭州天目北斗生物制药有限公司	生物制品业	一夫生皮素(冻干鼠表皮生长因子 mEGF)	5,000,000	7,573,995.16	-331,582.82
杭州宝临印刷电路有限公司	电子器件制造业	印刷电路板	7,300,000	25,009,409.10	273,242.33
杭州天达纸业有限公司	造纸业	机制纸	8,000,000	54,373,548.29	1,571,746.13
上海天目进出口有限公司	进出口业务	自营和代理各类商品和技术的进出口	7,000,000	5,878,658.47	-270,672.83

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《上海证券交易所股票上市规则（2004 修改）》的规定和要求，对公司章程进行了修改，并相应完善了《公司股东大会工作细则》和《公司董事会工作细则》。针对公司存在的关联方占用上市公司资金这一情况，公司将不断完善法人治理结构，加强内部控制制度，规范关联交易行为，充分发挥监事会和独立董事的作用，保证公司持续、稳定、健康的发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 6 月 24 日公司召开了 2004 年度股东大会，审议通过了 2004 年度利润分配方案，公司 2004 年利润分配方案为：

2004 年度公司实现合并净利润 6,903,399.00 元（母公司净利润 6,457,720.78 元），按母公司净利润分别提取 10%的法定盈余公积金 645,772.08 元和 5%的法定公益金 322,886.04 元后，加上期初合并未分配利润 19,394,971.78 元（期初母公司未分配利润 16,719,864.91 元），本次累计可供全体股东分配的合并利润 23,883,605.66 元（母公司利润为 20,762,820.57 元）。按 7.65%的年股利率派发优先股股利 1,445,850.00 元，公司拟每 10 股派发现金红利 1.8 元（含税），计 18,518,199.30 元，合并余额 3,919,556.36 元（母公司余额 798,771.27 元），留存至下年度。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

中期未拟定利润分配方案及公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
杭州天目永安集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）	1,127,000.00	119,239,655.03	1,000,000.00	0	0
杭州天达纸业股份有限公司	控股子公司	1,012,096.00	24,232,136.00		0	0
杭州天目北斗生物制药有限公司	控股子公司	0	15,642,969.74		0	0

杭州宝临印刷电路有限公司	控股子公司	601,674.00	15,109,600.66		0	0
浙江大学天目药业生物技术有限公司	控股子公司				2,400,000.00	10,527,456.68
黄山市天目药业有限公司	控股子公司				6,000,000.00	4,600,314.06
上海天目进出口有限公司	控股子公司				500,000.00	1,500,000.00
合计	/	2,740,770.00	174,224,361.43	/	8,900,000.00	16,627,770.74

与关联债权债务有关的承诺：杭州天目永安集团有限公司承诺以对外转让股权的方式，偿还占用上市公司的资金，但由于其名下的天目药业股权在报国家财政部进行股权性质的重新认定过程中审批未果，经杭州天目永安集团有限公司同意，将其名下的天目药业股权返还杭州天目山药厂，并由临安市人民政府主持该股权的对外转让工作。

2、其他重大关联交易

报告期内，杭州天目永安集团有限公司为本公司银行短期借款 5000 万元提供保证式担保，保证期限自 2004 年 10 月 21 日至 2006 年 6 月 4 日之间不等。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			7,400,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			7,400,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			7,400,000			
担保总额占公司净资产的比例（%）			3.30			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保			0			

(%)的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额是否超过净资产的 50%	否
违规担保总额	0

(1) 公司为子公司杭州天达纸业有限公司向中国银行临安支行申请的 140 万元，建设银行於潜分理处申请的 200 万元银行短期借款提供保证式担保，保证期限分别为 2004 年 7 月 2 日至 2005 年 10 月 14 日，2005 年 1 月 12 日至 2006 年 1 月 16 日。

(2) 2003 年 6 月 16 日，公司与中国建设银行黄山西路支行签订最高额保证合同。合同约定，在 2003 年 6 月 16 日至 2006 年 6 月 15 日期间，公司为子公司黄山市天目药业有限公司向中国建设银行黄山西路支行申请的 1,000 万元以内的一系列债务（包括银行借贷款及银行承兑汇票）提供最高额保证。截止 2005 年 6 月 31 日，黄山天目药业实际借款余额为 400 万元。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

持续到报告期内，公司承诺对大股东改制后的股权性质重新认定情况及时进行披露。现由于该股权在报国家财政部进行股权性质的重新认定过程中审批未果，经杭州天目永安集团有限公司同意，将其名下的天目药业股权返还杭州天目山药厂，并于 2005 年 4 月 19 日在中国登记结算公司上海分公司履行了更名手续。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭州天目山药业股份有限公司 2004 年年度报告、杭州天目山药业股份有限公司 2005 年第一季度报告及公司第五届董事会第十五次会议决议公告、公司第五届监事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
杭州天目山药业股份有限公司更正公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
杭州天目山药业股份有限公司第五届董事会第十六次（临时）会议决议暨召开 2004 年度股东大会的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
杭州天目山药业股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2005-06-25	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			22,111,483.42	33,026,102.97	12,235,044.69	15,117,843.71
短期投资			94,195.92	94,195.92		
应收票据			3,721,798.86	7,340,802.61		835,780.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			55,015,389.46	34,947,110.18	13,088,779.20	11,896,609.19
其他应收款			115,594,424.69	114,390,897.26	156,258,046.69	155,162,970.36
预付账款			5,676,485.95	5,959,660.38	59,386.60	112,972.71
应收补贴款			216,079.20	51,881.70		
存货			51,694,011.63	44,422,369.79	15,766,157.98	14,357,499.10
待摊费用			547,862.20		323,258.51	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			254,671,731.33	240,233,020.81	197,730,673.67	197,483,675.07
长期投资：						
长期股权投资			2,823,720.00	2,823,720.00	58,244,760.27	56,479,163.40
长期债权投资						
长期投资合计			2,823,720.00	2,823,720.00	58,244,760.27	56,479,163.40
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			171,828,045.09	170,589,265.09	76,387,242.44	76,324,262.44
减：累计折旧			72,726,858.48	68,332,320.14	27,793,310.39	26,082,233.91
固定资产净值			99,101,186.61	102,256,944.95	48,593,932.05	50,242,028.53
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			99,101,186.61	102,256,944.95	48,593,932.05	50,242,028.53
工程物资						
在建工程			5,493,949.91	3,407,324.78	3,459,610.55	2,315,258.55
固定资产清理						
固定资产合计			104,595,136.52	105,664,269.73	52,053,542.60	52,557,287.08
无形资产及其他资产：						

无形资产			8,148,389.25	9,132,114.51	6,519,039.59	6,889,652.15
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			8,148,389.25	9,132,114.51	6,519,039.59	6,889,652.15
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			370,238,977.10	357,853,125.05	314,548,016.13	313,409,777.70
流动负债：						
短期借款			67,400,000.00	66,400,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
应付票据			2,560,000.00	346,399.00		
应付账款			19,835,343.33	10,879,162.77	3,859,811.74	2,502,292.17
预收账款			1,304,712.80	4,231,762.63	1,295,206.51	3,639,544.55
应付工资			1,232,092.69	1,440,937.85	526,230.52	312,030.52
应付福利费			5,249,588.56	5,222,007.30	3,871,067.08	3,735,956.56
应付股利			3,300.00	4,824.60	3,300.00	4,824.60
应交税金			2,329,225.15	4,097,426.13	1,048,560.73	2,480,397.12
其他应交款			55,521.30	69,262.97	35,564.73	30,940.50
其他应付款			9,224,818.90	11,429,338.52	21,481,809.38	22,645,040.04
预提费用			4,226,477.00	572,448.44	1,643,634.31	89,630.84
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			113,421,079.73	104,693,570.21	93,765,185.00	95,440,656.90
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			800,000.00	800,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			800,000.00	800,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			114,221,079.73	105,493,570.21	93,765,185.00	95,440,656.90
少数股东权益			31,936,895.80	31,218,529.87		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			121,778,885.00	121,778,885.00	121,778,885.00	121,778,885.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			121,778,885.00	121,778,885.00	121,778,885.00	121,778,885.00
资本公积			52,840,151.00	52,840,151.00	52,840,151.00	52,840,151.00
盈余公积			22,638,383.31	22,638,383.31	22,587,264.23	22,587,264.23

其中：法定公益金			7,928,139.84	7,928,139.84	7,911,100.15	7,911,100.15
未分配利润			26,823,582.26	23,883,605.66	23,576,530.90	20,762,820.57
拟分配现金股利			19,964,049.30	19,964,049.30	1,445,850.00	19,964,049.30
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			224,081,001.57	221,141,024.97	220,782,831.13	217,969,120.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计			370,238,977.10	357,853,125.05	314,548,016.13	313,409,777.70

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			123,381,970.52	100,330,994.61	39,336,714.24	33,558,932.19
减: 主营业务成本			78,004,824.52	60,196,715.37	12,412,562.23	9,592,404.87
主营业务税金及附加			889,685.45	900,835.08	589,017.10	564,243.44
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			44,487,460.55	39,233,444.16	26,335,134.91	23,402,283.88
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			943,011.14	-18,745.90	900,087.33	-315.44
减: 营业费用			26,385,227.27	23,511,515.71	19,444,878.01	16,345,147.22
管理费用			12,149,342.65	11,243,034.60	5,932,386.79	6,461,096.79
财务费用			1,355,690.39	722,428.42	634,618.70	380,717.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			5,540,211.38	3,737,719.53	1,223,338.74	215,007.06
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			156,000.00	130,000.00	1,921,596.87	2,167,439.11
补贴收入				128,000.26		110,000.00
营业外收入			39,500.00	1,120.00		
减: 营业外支出			134,590.82	86,080.72	39,587.30	32,283.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			5,601,120.56	3,910,759.07	3,105,348.31	2,460,162.21
减: 所得税			1,942,778.03	951,092.40	291,637.98	
减: 少数股东损益			718,365.93	449,767.92		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			2,939,976.60	2,509,898.75	2,813,710.33	2,460,162.21
加: 年初未分配利润			23,883,605.66	19,394,971.78	20,762,820.57	16,719,864.91
其他转入						
六、可供分配的利润			26,823,582.26	21,904,870.53	23,576,530.90	19,180,027.12
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(合并报表填列)						
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			26,823,582.26	21,904,870.53	23,576,530.90	19,180,027.12
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			26,823,582.26	21,904,870.53	23,576,530.90	19,180,027.12
补充资料：						
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			106,811,139.05	33,855,841.95
收到的税费返还			7,235,520.24	5,729,993.14
收到的其他与经营活动有关的现金			15,417,831.12	12,000,375.99
现金流入小计			129,464,490.41	51,586,211.08
购买商品、接受劳务支付的现金			63,843,219.62	8,922,268.00
支付给职工以及为职工支付的现金			10,705,923.50	3,701,299.06
支付的各项税费			9,883,363.21	7,402,044.31
支付的其他与经营活动有关的现金			50,503,664.51	31,668,706.73
现金流出小计			134,936,170.84	51,694,318.10
经营活动产生的现金流量净额			-5,471,680.43	-108,107.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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				
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			5,754,073.98	1,207,332.00
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			5,754,073.98	1,207,332.00
投资活动产生的现金流量净额			-5,754,073.98	-1,207,332.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			156,000.00	156,000.00
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			61,300,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,751.47	
现金流入小计			61,457,751.47	50,156,000.00
偿还债务所支付的现金			59,300,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			1,843,166.42	1,723,360
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			3,450.19	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			61,146,616.61	51,723,360.00

筹资活动产生的现金流量净额			311,134.86	-1,567,360.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-10,914,619.55	-2,882,799.02
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			2,939,976.60	2,813,710.33
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			718,365.93	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,357,774.88	498,742.17
固定资产折旧			4,394,538.34	1,711,076.48
无形资产摊销			983,725.26	370,612.56
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-547,862.20	-323,258.51
预提费用增加(减：减少)			3,654,028.56	1,554,003.47
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			1,355,690.39	634,618.70
投资损失(减：收益)			-156,000.00	-1,921,596.87
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-7,271,641.84	-1,408,658.88
经营性应收项目的减少(减：增加)			-17,533,826.02	-1,397,880.20
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,633,549.67	-2,639,539.27
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-5,471,680.43	-108,107.02
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			22,111,483.42	12,235,044.69
减：现金的期初余额			33,026,102.97	15,117,843.71
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			-10,914,619.55	-2,882,799.02

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	9,800,892.25	1,357,774.88		11,158,667.13
其中: 应收账款	2,499,345.62	1,280,953.99		3,780,299.61
其他应收款	7,301,546.63	76,820.89		7,378,367.52
短期投资跌价准备合计	5,804.08			5,804.08
其中: 股票投资				
债券投资	5,804.08			5,804.08
存货跌价准备合计	581,656.42			581,656.42
其中: 库存商品	217,508.33			217,508.33
原材料	364,148.09			364,148.09
长期投资减值准备合计	500,000.00			500,000.00
其中: 长期股权投资	500,000.00			500,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	10,888,352.75	1,357,774.88		12,246,127.63

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	18,583,440.50	498,742.17		19,082,182.67
其中: 应收账款	759,358.00	76,095.99		835,453.99
其他应收款	17,824,082.50	422,646.18		18,246,728.68
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	500,000.00			500,000.00
其中: 长期股权投资	500,000.00			500,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	19,083,440.50	498,742.17		19,582,182.67

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州天目山药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	18,763,145.68
出口退税	
进项税额转出	375,946.65
转出多交增值税	
3. 进项税额	11,260,246.63
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	1,056,958.25
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	7,878,845.70
3. 本期已交数	7,719,553.58
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	1,216,250.37

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

公司概况

杭州天目山药业股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 是于 1989 年 3 月经浙江省临安县人民政府批准设立的股份制试点企业, 取得 3301001003011 号 (原 14375040 号) 企业法人营业执照。1992 年 11 月, 经国家体改委批准继续进行股份制规范化试点。经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]第 25 号文复审同意和上海证券交易所上证上字[93]第 2053 号文核准, 公司股票于 1993 年 8 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。公司现有总股本 121,778,885.00 元 (股), 其中已流通 A 股股份为 63,415,685.00 元 (股)。

本公司经营范围: 片剂、酒剂、擦剂、丸剂、酞剂、糖浆剂、滴眼剂、纸型剂、颗粒剂、口服液、铁皮石斛软胶囊、铁皮石斛含片、康源软胶囊的制造; 电子产品、机制纸的制造加工, 生物制品的加工、销售, 技术成果的开发和转让, 商业贸易及摊位出租, 并经营进出口业务。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

7、短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 6%。

9、存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算，入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销；生产领用的包装物直接计入成本费用；出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，按取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认

为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

(2) 使用年限超过一年；

(3) 单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-45	6.47-2.16
通用设备	12-14	8.08-6.93
专用设备	12-14	8.08-6.93
运输工具	12	8.08
其他设备	5-8	19.4-12.13

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能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的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

13、无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；（3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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。

(2) 暂停资本化：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 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施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证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项

1、增值税

按 17%的税率计缴。

2、营业税

按 5%的税率计缴。

3、城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5%或 7%计缴。

4、教育费附加

按应缴流转税税额的 4%计缴。

5、企业所得税

按 33%的税率计缴。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资 本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是 否 合 并
						直接	间 接	
浙大天目生物技术有 限公司	杭州市司马渡 巷 60 号	钱永涛	2,000	技术开发、服务、 咨询、成果转让、 制药技术等	1,400	70		是
黄山市天目药业有限 公司	黄山市屯溪黄 山东路 45 号	钱永涛	3,000	中成药、化学原料 药、化学药制剂、 中药材生产、加工	1,530	51		是
杭州天目北斗生物制 药有限公司	临安市锦城镇 苕溪南路	钱永涛	500	生物制品的加工、 销售	360	100[注]		是
杭州宝临印刷电路有 限公司	临安市锦城镇 苕溪南路 38 号	钱永涛	730	印刷电路板及其他 电子产品	657	90		是
杭州天达纸业有限公 司	临安市於潜镇 人民路 52 号	徐征宇	800	机制纸	720	90		是
上海天目进出口有限 公司	浦东新区东方 路 800 号 1601B 室	高洪	700	自营和代理各类商 品和技术的进出口	500	71.43		是

[注]：本公司对杭州天目北斗生物制药有限公司的投资比例按协议规定为 72%，但因该公司的另一投资方迄今尚未出资，本公司实际对其控股比例为 100%。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

本期合并报表范围未发生变更。

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	40,021.07	23,519.65
银行存款	22,071,462.35	32,994,483.32
其他货币资金		8,100.00
合计	22,111,483.42	33,026,102.97

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价 总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
基金投资	100,000.00	5,804.08	94,195.92	100,000.00	5,804.08	94,195.92	94,195.92
合计	100,000.00	5,804.08	94,195.92	100,000.00	5,804.08	94,195.92	94,195.92

3、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,701,798.86	6,390,802.61
商业承兑汇票	20,000.00	950,000.00
合计	3,721,798.86	7,340,802.61

4、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	40565154.81	68.99	2433909.29	6	38131245.52	32599382.40	87.06	1955962.94	6	30643419.46
一至二年	13944143.59	23.72	836648.61	6	13107494.98	1659153.53	4.43	99549.21	6	1559604.32
二至三年	1824645.25	3.10	109478.72	6	1715166.53	1329349.52	3.55	79760.97	6	1249588.55
三年以上	2461745.42	4.19	400262.99	16.26	2061482.43	1858570.35	4.96	364072.50	19.59	1494497.85
合计	58795689.07	100.00	3780299.61	6.43	55015389.46	37446455.80	100.00	2499345.62	6.67	34947110.18

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,100,400.53	22.28	4,393,289.90	11.73

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	33,853,416.35	27.53	2,031,204.98	6	31,822,211.37	32,573,067.94	26.77	1,954,384.08	6	30,618,683.86
一至二年	88,230,982.91	71.75	5,293,858.97	6	82,937,123.94	88,116,038.93	72.41	5,286,962.33	6	82,829,076.60
二至三年	9,395.70	0.01	563.74	6	8,831.96	29,512.15	0.02	1,770.73	6	27,741.42
三年以上	878,997.25	0.71	52,739.83	6	826,257.42	973,824.87	0.80	58,429.49	6	915,395.38
合计	122,972,792.21	100.00	7,378,367.52	6	115,594,424.69	121,692,443.89	100.00	7,301,546.63	6	114,390,897.26

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	7,301,546.63	76,820.89				7,378,367.52

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	120,690,544.26	98.14	119,751,631.92	98.41

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
杭州天目永安集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）	119,239,655.03			7,154,379.30	6
合计	/	119,239,655.03	/	/	7,154,379.30	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,539,477.49	97.60	5,828,650.42	97.80
一至二年	137,008.46	2.40	131,009.96	2.20
合计	5,676,485.95	100.00	5,959,660.38	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数

应收出口退税	51,881.70	164,197.50		216,079.20
合计	51,881.70	164,197.50		216,079.20

均系子公司上海天目进出口有限公司应收出口退税款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,144,008.26	364,148.09	13,779,860.17	13,949,046.89	364,148.09	13,584,898.80
库存商品	30,900,730.26	217,508.33	30,683,221.93	25,941,429.39	217,508.33	25,723,921.06
在产品	7,230,929.53		7,230,929.53	5,113,549.93		5,113,549.93
合计	52,275,668.05	581,656.42	51,694,011.63	45,004,026.21	581,656.42	44,422,369.79

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	364,148.09			364,158.09
库存商品	217,508.33			217,508.33
合计	581,656.42			581,656.42

9、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险		262,512.95	74,456.22	188,056.73	按年度分摊
研发费		500,000.00	250,000.01	249,999.99	按年度分摊
其他		171,394.48	61,589.00	109,805.48	
合计		933,907.43	386,045.23	547,862.20	/

10、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	3,323,720.00			3,323,720.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	3,323,720.00			3,323,720.00
减：长期股权投资减值准备	500,000.00			500,000.00
长期股权投资净值合计	2,823,720.00	/	/	2,823,720.00

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本 比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额
江苏省南通医药股份有限公司	法人股	500,000.00	1.67	500,000.00	500,000.00	500,000.00	
宁波维科金华集团股份有限公司	法人股	2,600,000.00	0.89	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
交通银行	法人股	981,975.00	0.0062	1,223,720.00	1,223,720.00		1,223,720.00
合计	/		/	3,323,720.00	3,323,720.00	500,000.00	2,823,720.00

11、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	170,589,265.09	1,238,780.00		171,828,045.09
其中：房屋及建筑物	78,132,513.32	150,000.00		78,282,513.32
通用设备	27,093,874.49	195,530.00		27,289,404.49
专用设备	56,966,454.50	859,150.00		57,825,604.50
运输工具	7,872,159.58			7,872,159.58
其他设备	524,263.20	34,100.00		558,363.20
二、累计折旧合计：	68,332,320.14	4,394,538.34		72,726,858.48
其中：房屋及建筑物	23,723,525.94	1,265,451.45		24,988,977.39
通用设备	15,046,006.61	840,912.75		15,886,919.36
专用设备	25,981,473.49	1,877,631.23		27,859,104.72
运输工具	3,314,160.02	367,696.74		3,681,856.76
其他设备	267,154.08	42,846.17		310,000.25
三、固定资产净值合计	102,256,944.95			99,101,186.61
其中：房屋及建筑物	54,408,987.38			53,293,535.93
通用设备	12,047,867.88			11,402,485.13
专用设备	30,984,981.01			29,966,499.78
运输工具	4,557,999.56			4,190,302.82
其他设备	257,109.12			248,362.95

12、在建工程：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	5,493,919.91		5,493,949.91	3,407,324.78		3,407,324.78

(1) 在建工程项目变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定 资产	工程投入占预算 比例	期末数
3号纸机改造	10,000,000.00	1,092,066.23	909,624.15			20.02	2,001,690.38
科研楼工程	2,400,000.00	2,315,258.55	1,144,352.00			144.15	3,459,610.55

房屋建筑物			32,648.98				32,648.98
合计	12,400,000.00	3,407,324.78	2,086,625.13			/	5,493,949.91

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	8,148,389.25		8,148,389.25	9,132,114.51		9,132,114.51

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	外购	7,502,085.73	5,194,114.19			66,725.28	2,374,696.82	5,127,388.91	37-40.5年
专利权	外购	1,300,000.00	260,000.32			64999.98	1,104,999.66	195,000.34	1.5年
专有技术	外购	8,520,000.00	3,678,000.00			852,000.00	5,694,000.00	2,826,000.00	1.5-4.5年
合计	/	17,322,085.73	9,132,114.51			983,725.26	9,173,696.48	8,148,389.25	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
担保借款	47,400,000.00	56,400,000.00
合计	67,400,000.00	66,400,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,560,000.00	346,399.00
合计	2,560,000.00	346,399.00

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	19,835,343.33	100	10,879,162.77	100
合计	19,835,343.33	100	10,879,162.77	100

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

一年以内	1,304,712.80	100	4,231,762.63	100
合计	1,304,712.80	100	4,231,762.63	100

18、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
职工预提奖金及工资	1,232,092.69	1,440,937.85
合计	1,232,092.69	1,440,937.85

19、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
职工福利费	5,249,588.56	5,222,007.30
合计	5,249,588.56	5,222,007.30

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
以前年度未付法人股红利留成	3,300.00	4,824.60
合计	3,300.00	4,824.60

21、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,216,250.37	1,056,958.25	按 17% 的税率计缴
营业税	482.50	44,178.55	按 5% 的税率计缴
所得税	941,938.28	2,771,034.67	按 33% 的税率计缴
个人所得税	4,742.59	43,046.46	按规定计缴
城建税	70,196.63	99,735.40	按应缴流转税税额的 7% 计缴
房产税	95,614.78	82,246.00	按规定计缴
其他		226.80	
合计	2,329,225.15	4,097,426.13	/

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	43,212.06	58,705.21	按应缴流转税税额的 4% 计缴
水利建设基金	10,702.00	9,132.13	按销售收入 0.1% 计缴
其他	1,607.24	1,425.63	
合计	55,521.30	69,262.97	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	9,224,818.90	100	11,429,338.52	100

合计	9,224,818.90	100	11,429,338.52	100
----	--------------	-----	---------------	-----

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	1,178,180.70	469,808.10	
借款利息	486,903.81	92,315.34	
其他	2,561,392.49	10,325.00	
合计	4,226,477.00	572,448.44	/

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

26、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	28,828,911.00							28,828,911.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	28,828,911.00							28,828,911.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	10,634,289.00							10,634,289.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他	18,900,000.00							18,900,000.00
未上市流通股份合计	58,363,200.00							58,363,200.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	63,415,685.00							63,415,685.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	63,415,685.00							63,415,685.00
三、股份总数	121,778,885.00							121,778,885.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	49,993,606.00			49,993,606.00

关联交易差价	2,456,545.00			2,456,545.00
其他资本公积	390,000.00			390,000.00
合计	52,840,151.00			52,840,151.00

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,644,911.30			13,644,911.30
法定公益金	7,928,139.84			7,928,139.84
任意盈余公积	1,065,332.17			1,065,332.17
合计	22,638,383.31			22,638,383.31

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	2,939,976.60	23,883,605.66
加：年初未分配利润	23,883,605.66	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	26,823,582.26	23,883,605.66

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	66,525,580.13	31,130,677.57	52,042,370.14	21,882,606.34
机制纸	43,776,340.63	36,762,413.53	33,478,255.62	28,115,100.16
电子产品	9,486,121.56	7,816,477.17	9,380,014.89	7,398,481.14
其他	3,593,928.20	2,295,256.25	5,430,353.96	2,800,527.73
其中：关联交易	无			
合计	123,381,970.52	78,004,824.52	100,330,994.61	60,196,715.37

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复方竹沥	11,011,636.34	5,087,471.83	7,579,165.72	3,255,576.67
珍珠明目液	10,207,892.95	1,482,558.21	8,945,506.14	1,259,471.71
其中：关联交易	无			
合计	21,219,529.29	6,570,030.04	16,524,671.86	4,515,048.38

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华东地区	89,548,408.40	54,370,395.63	77,562,948.54	43,911,818.30
华北地区	8,414,611.40	6,133,980.85	5,632,154.71	3,937,731.79
华南地区	12,801,907.04	7,972,886.19	7,625,524.82	4,403,170.78
西北地区	189,608.55	121,653.16	2,801,196.19	2,123,943.01
东北地区	3,077,986.96	2,467,444.60	542,262.43	209,368.69
国外	9,349,448.17	6,938,464.09	6,166,907.92	5,610,682.80
其中:关联交易	无			
合计	123,381,970.52	78,004,824.52	100,330,994.61	60,196,715.37

31、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	51,860.00	106,132.50	按应税收入的 5%计缴
城建税	524,830.39	495,186.98	计缴流转税的 7%计缴
教育费附加	312,995.06	299,515.60	计缴流转税的 4%计缴
合计	889,685.45	900,835.08	/

32、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料转让	884,921.10	831,877.65	53,043.45	10,366.54	29,112.44	- 18,745.90
房屋租赁	1,007,500.00	117,532.31	889,967.69			
合计	1,892,421.10	949,409.96	943,011.14	10,366.54	29,112.44	- 18,745.90

33、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,366,999.70	1,814,572.35
减：利息收入	1,057,140.11	1,112,506.84
汇兑损失	24,716.99	1,960.76
减：汇兑收益		
其他	21,113.81	18,402.15
合计	1,355,690.39	722,428.42

34、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	156,000.00	130,000.00
按成本法核算的被投资单位分派利润	156,000.00	130,000.00
合计	156,000.00	130,000.00

35、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
----	-----	-------	------

财政补贴		110,000.00	
出口退税		18,000.26	
合计		128,000.26	/

36、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
赔款收入	500.00	1,120.00
其他	39,000.00	
合计	39,500.00	1,120.00

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
水利基金	92,852.85	79,228.59
其他	41,737.97	6,852.13
合计	134,590.82	86,080.72

38、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应交所得税	1,942,778.03	951,092.40
合计	1,942,778.03	951,092.40

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	3,983,194.37
销售业务费	11,801,670.58
广告费	3,465,716.80
运输费	1,411,526.22
合计	20,662,107.97

40、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
分得股利	156,000.00
合计	156,000.00

(六) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	11601481.73	83.32	696088.90	6	10905392.83	11576833.87	91.47	694610.00	6	10882223.87
一至二年	1727417.53	12.41	103645.05	6	1623772.48	572003.83	4.52	34320.23	6	537683.60
二至三年	290919.99	2.08	17455.20	6	273464.79	449066.29	3.55	26943.98	6	422122.31
三年以上	304413.94	2.19	18264.84	6	286149.10	58063.20	0.46	3483.79	6	54579.41
合计	13924233.19	100.00	835453.99	6	13088779.20	12655967.19	100.00	759358.00	6	11896609.19

(2) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	46,522,249.79	26.66	4,252,099.23	9.14	42,270,150.56	84,935,066.30	49.10	12,540,963.31	14.77	72,394,102.99
一至二年	127,961,729.91	73.33	13,993,381.71	10.94	113,968,348.20	88,045,806.56	50.89	5,282,748.39	6	82,763,058.17
三年以上	20,795.67	0.01	1,247.74	6	19,547.93	6,180.00	0.01	370.80	6	5,809.20
合计	174,504,775.37	100.00	18,246,728.68	10.46	156,258,046.69	172,987,052.86	100.00	17,824,082.50	10.30	155,162,970.36

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	17,824,082.50	422,646.18				18,246,728.68

本期计提坏账准备的比例较大的原因说明：

截至 2005 年 6 月 30 日，子公司杭州天目北斗生物制药有限公司账面净资产为-8715020.34 元，本公司对其的其他应收款余额为 15,642,969.74 元，因该公司 2005 年 1-6 月持续经营状况仍无

明显好转的迹象，且公司为该公司唯一的实质性投资者，故为了更谨慎、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司按厘定的会计政策对上述应收款项计提了 8,715,020.34 元的特殊坏账准备。其中，期初数为 8383437.52 元，本期计提 331582.82 元。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	174,374,361.96	99.93	172,185,641.65	99.54

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
杭州天目永安集团有限公司	关联人(与公司同一董事长)	119,239,655.03	0.5-1年以上	往来款	7,154,379.30	6
杭州天达纸业有限公司	分子公司	24,232,136.53	1年以上	往来款	1,453,928.19	6
杭州天目北斗生物制药有限公司	分子公司	15,642,969.74	1年以上	往来款	8,715,020.34	55.71
杭州宝临印刷电路有限公司	分子公司	15,109,600.66	1年以上	往来款	906,576.04	6
合计	/	174,224,361.96	/	/	18,229,903.87	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	53,655,443.40	1,765,596.87		55,421,040.27
其他股权投资	3,323,720.00			3,323,720.00
合计	56,979,163.40	17,965,596.87		58,744,760.27
减：长期股权投资减值准备	500,000.00			500,000.00
长期股权投资净值合计	56,479,163.40	/	/	58,244,760.27

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投 资公 司注 册资 本比 例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的 现金红 利	累计增减额	期末余额
杭州天达纸业有 限公司	对子 公司 投资	90.00	7,200,000.00	10,991,179.81	1,414,571.52		5,205,751.33	12,405,751.33
杭州目北斗生物 制药有限公司	对子 公司 投资	72.00	3,600,000.00				-3,600,000.00	

杭州宝临印刷电路有限公司	对子公司投资	90.00	6,570,000.00	3,652,432.93	245,918.10		-2,671,648.97	3,898,351.03
黄山市天目药业有限公司	对子公司投资	51.00	15,300,000.00	24,416,885.22	908,089.96		10,024,975.18	25,324,975.18
浙江大学天目药业生物技术有限公司	对子公司投资	70.00	14,000,000.00	10,294,316.45	-609,644.97		-4,315,328.52	9,684,671.48
上海天目进出口有限公司	对子公司投资	71.43	5,000,000.00	4,300,628.40	-193,337.74		-892,708.75	4,107,291.25

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品收入	37,855,414.24	12,040,492.45	31,436,282.19	9,592,404.87
其他	1,481,300.00	372,069.78	2,122,650.00	
其中：关联交易	无			
合计	39,336,714.24	12,412,562.23	33,558,932.19	9,592,404.87

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	34,094,138.14	10,758,285.73	30,329,607.59	8,669,616.70
华北地区	1,504,907.78	474,868.37	1,229,023.50	351,196.77
华南地区	3,652,021.88	1,152,382.70	1,662,829.61	475,158.02
东北地区	85,646.44	27,025.43	337,471.49	96,433.38
其中：关联交易	无			
合计	39,336,714.24	12,412,562.23	33,558,932.19	9,592,404.87

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	1,921,596.87	2,167,439.11
其中：按权益法确认收益	1,765,596.87	2,037,439.11
按成本法核算的被投资单位分派利润	156,000.00	130,000.00
合计	1,921,596.87	2,167,439.11

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
杭州天目山药厂	临安市锦城街道苕溪南路80号	药业投资	控股股东	国有企业（全民所有制企业）	钱永涛
浙江大学天目药	杭州市司马渡	技术开发、服务、	控股子公司	有限责任公司	钱永涛

业生物技术有限 公司	巷 60 号	咨询成果转让；制 药技术等			
黄山市天目药业 有限公司	黄山市屯溪黄 山东路 45 号	药品制造	控股子公司	有限责任公司	钱永涛
杭州天目北斗生 物制药有限公司	临安市锦城镇 苕溪南路	生物制品的加工销 售	控股子公司	有限责任公司	钱永涛
杭州宝临印刷电 路有限公司	临安市锦城镇 苕溪南路 38 号	印刷电路板制造	控股子公司	有限责任公司	钱永涛
杭州天达纸业有 限公司	临安於潜镇人 民路 52 号	机制纸的制造	控股子公司	有限责任公司	徐征宇
上海天目进出口 有限公司	浦东新区东方 路 800 号 1601B 室	自营和代理各类商 品和技术的进出口	控股子公司	有限责任公司	高洪

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
杭州天目山药厂	80,000,000.00		80,000,000.00
浙江大学天目药业生物技术有限公 司	20,000,000.00		20,000,000.00
黄山市天目药业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
杭州天目北斗生物制药有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
杭州宝临印刷电路有限公司	7,300,000.00		7,300,000.00
杭州天达纸业有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
上海天目进出口有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股 份期初数	关联方 所持股 份比例 期初数 (%)	关联 方所 持股 份增 减	关联 方所 持股 份增 减 比例 (%)	关联方所持股 份期末数	关联方 所持股 份比例 期末数 (%)
杭州天目山药厂	36,728,911.00	30.16			36,728,911.00	30.16
浙江大学天目药业生物技术有限公司	14,000,000.00	70.00			14,000,000.00	70.00
黄山市天目药业有限公司	15,300,000.00	51.00			15,300,000.00	51.00
杭州天目北斗生物制药有限公司	3,600,000.00	72.00			3,600,000.00	72.00
杭州宝临印刷电路有限公司	6,570,000.00	90.00			6,570,000.00	90.00
杭州天达纸业有限公司	7,200,000.00	90.00			7,200,000.00	90.00
上海天目进出口有限公司	5,000,000.00	71.43			5,000,000.00	71.43

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
杭州天目永安集团有限公司	关联人(与公司同一董事长)
浙江临安天目山石材公司	公司第二大股东

临安市新民包装用品厂	该厂负责人系公司董事长之关系密切的家庭成员
浙江省临安市天目皮塑厂	关联人（与公司同一董事长）
杭州临安天目天源实业有限公司	其他关联关系
杭州安达磁电有限公司	关联人（与公司同一董事长）

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
		金额	金额
杭州天目永安集团有限公司	市场价	2,057,803.78	1,884,171.99
临安新民包装用品厂	市场价	2,383,845.96	1,340,527.56

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目山药业股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2004-10-21 ~ 2005-09-30	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目山药业股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2005-01-24 ~ 2005-11-20	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目山药业股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2005-03-29 ~ 2005-12-28	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目山药业股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2005-03-17 ~ 2005-07-26	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目山药业股份有限公司	10,000,000.00 元人民币	2005-06-09 ~ 2006-06-09	否
杭州天目山药业股份有限公司	黄山市天目药业有限公司	4,000,000.00 元人民币	2005-03-31 ~ 2006-03-31	否
杭州天目山药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	1,400,000.00 元人民币	2004-07-02 ~ 2005-10-14	否
杭州天目山药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	2,000,000.00 元人民币	2005-01-12 ~ 2006-01-16	否

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	杭州天目永安集团有限公司	118,366,655.03	119,239,655.03
应付帐款	杭州天目永安集团有限公司	64,169.08	300,000.00
应付帐款	临安市新民包装用品厂	613,853.77	734,498.96

(九) 或有事项

2004年9月30日、2005年4月21日，公司分别与深圳发展银行杭州市清泰支行、工商银行临安支行签订最高额抵押担保合同。合同约定，2004年10月21日至2005年10月21日、2005年4月21日至2006年4月20日，公司以位于临安锦城镇苕溪南路78号的房屋所有权连同该房屋占用范围内的土地使用权（国有土地使用证编号为临国用[2000]字第010342号，土地账面原值为3,434,814.00元；房屋建筑物账面原值16,199,083.27元）为公司在深圳发展银行杭州市清泰支行的1,000万元短期借款和在工商银行临安支行的1,000万元短期借款提供最高额抵押担保（永安集团同时对该项借款提供保证担保）。截至2005年6月31日，公司实际借款余额为2,000万元。

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一)、载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二)、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四)、公司章程文本。

董事长：钱永涛
杭州天目山药业股份有限公司
2005 年 8 月 22 日