

**杭州天目山药业股份有限公司**

**600671**

**2006 年中期报告**

## 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 .....	4
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).....	9
八、备查文件目录.....	39

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、独立董事蔡晓玉，因出差未参加本次董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人章鹏飞，主管会计工作负责人郑智强及会计机构负责人（会计主管人员）宋亚连声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)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  
 公司法定中文名称缩写：天目药业  
 公司法定英文名称：HANGZHOU TIAN-MU-SHAN PHARMACEUTICAL ENTERPRISE CO., LTD.  
 公司法定英文名称缩写：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.cn>  
 公司电子信箱：[tmsp@la.hz.zj.cn](mailto:tmsp@la.hz.zj.cn)
- 4、公司法定代表人：章鹏飞
- 5、董事会秘书：张丹  
 电话：0571-63722229  
 传真：0571-63715401  
 E-mail：[tmsp@la.hz.zj.cn](mailto: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  
 登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司中期报告备置地点：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

	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	244,482,629.62	254,311,431.32	-3.86
流动负债	119,612,785.95	132,522,696.17	-9.74
总资产	361,826,471.45	372,707,940.57	-2.92
股东权益（不含少数股东权益）	208,934,783.20	207,488,357.21	0.70
普通股每股净资产(元)	1.85	1.83	1.09
调整后的普通股每股净资产(元)	1.82	1.81	0.55
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	1,446,425.99	2,939,976.60	-50.80

扣除非经常性损益的净利润	445,488.47	2,229,167.45	-80.02
普通股每股收益(元)	0.014	0.029	-51.72
净资产收益率(%)	0.69	1.31	减少 0.62 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-6,739,410.60	-5,471,680.43	/

## 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
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损益	-61,277.70
各种形式的政府补贴	535,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,290,000.00
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	158,999.25
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收入、支出	-112,837.79
以前年度已经计提各项减值准备的转回	4,993.92
所得税影响数	-567,651.28
少数股东权益影响数	-246,288.88
合计	1,000,937.52

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) 股份变动情况表

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、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	28,437						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
杭州天目山药厂	国有股东	30.16	36,728,911(其中包含优先股 7,900,000 股)	0	未流通	36,728,911	无
浙江临安天目山石材公司	其他	12.46	15,176,000(其中包含优先股 11,000,000 股)	0	未流通	15,176,000	无
临安天目山医药包装品厂	其他	2.41	2,930,787	0	未流通	2,930,787	无
河北力维投资有限公司	其他	1.43	1,740,000	740,000	未流通	1,740,000	未知
杨为民	其他	0.94	1,148,180	1,148,180	已流通	0	未知
陶勇	其他	0.91	1,111,210	1,111,210	已流通	0	未知
上海嘉虹商务咨询有限公司	其他	0.78	950,000	0	未流通	950,000	未知
上海汇堃经贸有限公司	其他	0.31	380,000	0	未流通	380,000	未知
高卫平	其他	0.51	621,800	621,800	已流通	0	未知
徐捍东	其他	0.43	528,831	528,831	已流通	0	未知
徐群华	其他	0.41	503,611	503,611	已流通	0	未知

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
杨为民	1,148,180	人民币普通股
陶勇	1,111,210	人民币普通股
高卫平	621,800	人民币普通股
徐捍东	528,831	人民币普通股
徐群华	503,611	人民币普通股
徐向东	502,400	人民币普通股
顾小枫	471,254	人民币普通股
焦伟一	468,905	人民币普通股
康拥军	450,674	人民币普通股
陈必英	437,584	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系。	

(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，决定将公司第一大股东重新恢复为杭州天目山药厂，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 2004 年年度报告、2005 年半年度报告、2005 年度报告）

(2) 2006 年 1 月 17 日，本公司第一大股东杭州天目山药厂与杭州现代联合投资有限公司签署了《股权转让协议》，此次股权转让事宜已获得国务院国有资产监督管理委员会的批准，现仍待获得中国证券监督管理委员会的认可。（相关《收购报告书摘要》、《天目药业董事会关于现代投资收购事宜致全体股东报告书》、《关于国有股权转让审批事宜公告》分别于 2006 年 1 月 21 日、2006 年 2 月 9 日、2006 年 6 月 20 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上）。

(3) 临安天目山医药包装品厂于 2000 年 7 月 25 日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医药包装用品分公司，系杭州天目永安集团有限公司的分公司；杭州天目永安集团有限公司是浙江临安天目山石材公司的主要股东之一。

(4) 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。

## 2、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

2006 年 2 月 8 日，经公司第五届董事会第十九次会议审议，同意钱洪波先生、徐征宇先生辞去公司董事职务，提名章鹏飞先生、郑智强先生为公司董事候选人；经第五届监事会第十八次会议审议，同意施鸿昌先生辞去公司监事职务，提名徐一宁先生为公司监事候选人。

2006 年 4 月 21 日公司召开 2005 年度股东大会，选举章鹏飞先生、郑智强先生为公司第五届董事会董事；选举徐一宁先生为公司第五届监事会监事。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 管理层讨论与分析

本报告期，公司处于控股股东股权对外转让的过渡时期，为了保证公司生产经营情况的稳定，在董事会的带领下，公司全体职工团结协作，使公司实现平稳过渡。

2006 年上半年，药品行业环境不断发生变化，随着药品政策性降价、能源紧张及原材料价格上升，使公司主营收入成本率上升，并导致公司利润出现了一定幅度的下滑。报告期内，公司实现主营业务收入 13403.70 万元，比上年同期上升了 8.64%，实现净利润 144.64 万元，比上年同期下降了 50.80%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

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(%)
分行业						
药业	67,586,145.64	36,413,014.58	46.12	1.59	16.97	减少 7.08 个百分点
造纸	54,022,027.80	45,994,142.55	14.86	23.40	25.11	减少 1.16 个百分点
分产品						
珍珠明目滴眼液	9,733,806.95	1,482,358.80	84.77	-4.64	-0.01	减少 0.71 个百分点
复方鲜竹沥液	7,651,065.15	3,800,289.34	50.33	-30.52	-25.30	减少 3.47 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

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	96,853,896.90	8.16
华北地区	8,083,286.99	-3.94
华南地区	14,170,173.55	10.69
西北地区	216,841.43	14.36
东北地区	451,816.03	-85.32
西南地区	3,568,695.15	
国外	10,692,279.92	14.36
西北地区	3,785,536.58	14.36

## (三) 公司投资情况

1、 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、 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，公司根据新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规的有关规定，对《公司章程》进行了修订，不断完善公司治理结构，规范公司运作，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

公司 2006 年 4 月 21 日召开的 2005 年度股东大会，决定公司 2005 年度利润不分配。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 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

关联方名称	与上市公司的 关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
杭州天目永安集团有限公司	控股股东	3,100,307.82	116,267,337.03		
杭州天达纸业有限公司	控股子公司	1,000,000.00	23,722,285.53		
杭州宝临印刷电路有限公司	控股子公司	1,000,000.00	13,111,578.66		
杭州天目北斗生物制药有限公司	控股子公司	1,106.14	15,159,464.72		
浙江大学天目药业生物技术 有限公司	控股子公司			2,150,000	9,661,771.84
黄山市天目药业有限公司	控股子公司			9,900	4,621,497.39
上海天目进出口有限公司	控股子公司				15,800,000
杭州天目永安集团有限公司	控股股东	1,290,000.00	116,267,337.03		
合计	/	5,101,413.96	168,260,665.94	2,159,900	15,783,269.23

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,290,000.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 116,267,337.03 元人民币。

关联债权债务形成原因：

报告期内上市公司向关联方提供资金的发生额为 129.00 万元，余额为 11626.73 万元，本报告公司向杭州天目永安集团有限公司提供资金所发生的 129.00 万元，为 2006 年上半年度暂借资金的应计利息。

关联债权债务清偿情况：

杭州天目永安集团提出以对外转让控股权的方式解决资金占用问题，但由于其持有的股权在上报国家财政部审批过程中审批未果，现经杭州天目永安集团有限公司同意，将公司第一大股东重新恢复为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。2006 年 1 月 17 日，杭州天目山药厂已与杭州现代联合投资有限公司签署了《股权转让协议》，此次股权转让已获得国有资产监督管理部门的批准，仍待获得中国证券监督管理委员会认可以后方可进行。

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，将以本次转让中永安集团所获得的全部款项用来偿还占用的上市公司资金，余额将于 2006 年 12 月 31 日前还清。杭州天目永安集团有限公司已于 2006 年 7 月 27 日全部清偿了占用的上市公司资金。

## 2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
11,807.76	11,626.73	180.53	现金清偿	310.03	2006 年 1 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		本报告期初杭州天目永安集团有限公司占用上市公司资金余额为 11807.76 万元，期末余额为 11626.73 万元，期间以现金方式清偿占用上市公司资金共 310.03 万元，新增 2006 年上半年度资金占用利息 129.00 万元。杭州天目永安集团有限公司已于 2006 年 7 月 27 日全部清偿了占用的上市公司资金。			

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	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				9,800,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				12,400,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				12,400,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				5.91		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

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，决定将公司第一大股东重新恢复为杭州天目山药厂，并由临安市人民政府主持该股权的对外转让工作。2006 年 1 月 17 日，杭州天目山药厂已与杭州现代联合投资有限公司签署了《股权转让协议》，此次股权转让现已获得国有资产监督管理部门的批准，尚需获得中国证券监督管理委员会认可以后，方可进行。杭州天目永安集团有限公司承诺，将以本次转让中永安集团所获得的全部款项



用来偿还占用的上市公司资金，余额将于 2006 年 12 月 31 日前还清。永安集团已于 2006 年 7 月 27 日全部偿还了占用的上市公司的资金。

未股改公司的股改工作时间安排说明

2006 年 1 月 17 日我公司第一大股东杭州天目山药厂就其所持有的本公司股权与杭州现代联合投资有限公司签订了《股权转让协议》，本报告期内，本次股权转让已获得国有资产管理部门的批准，尚需获得中国证券监督管理委员会的认可，相关报批手续正在进行中。关于公司股权分置改革事宜，受让方杭州现代联合投资有限公司已承诺，在本次股权转让完成后，将承担相应的股权分置改革责任并支付对价，尽快完成股权分置改革。公司已于 2006 年 7 月 17 日正式进入股权分置改革程序。

(十二)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。

(十三)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	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董事会关于公司第一大股东转让股份的提示性公告》、《杭州天目山药业股份有限公司股东持股变动报告书》、《杭州天目山药业股份有限公司收购报告书摘要》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》、《杭州天目山药业股份有限公司第十八次会议决议公告》、《杭州天目山药业股份有限公司董事会关于杭州现代联合投资有限公司收购事宜致全体股东报告书》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 2 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司 2005 年度报告摘要》、《杭州天目山药业股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议暨召开 2005 年度股东大会的公告》、《杭州天目山药业股份有限公司第五届监事会第十九次会议决议公告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 3 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司第五届董事会第二十一（临时）会议决议的公告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司 2005 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司公告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
《杭州天目山药业股份有限公司关于国有股权转让审批事宜的公告》	《中国证券报》 《上海证券报》	2006 年 6 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

## 资产负债表

2006 年 06 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
<b>流动资产：</b>						
货币资金			16,123,916.16	37,275,472.86	5,816,509.30	17,994,941.20
短期投资				95,006.08		
应收票据			2,122,967.66	3,837,245.31	288,732.00	0
应收股利						
应收利息						
应收账款			57,542,725.51	42,220,389.74	11,502,012.77	10,548,714.78
其他应收款			113,609,375.99	115,153,580.85	150,378,887.78	152,168,817.82
预付账款			529,401.01	2,160,180.01	93,210.20	85,718.40
应收补贴款						
存货			53,862,670.75	53,569,556.47	18,142,811.24	18,900,878.65
待摊费用			691,572.54		246,751.01	0
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			244,482,629.62	254,311,431.32	186,468,914.30	199,699,070.85
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			2,823,720.00	2,823,720.00	61,531,757.82	58,707,564.14
长期债权投资						
长期投资合计			2,823,720.00	2,823,720.00	61,531,757.82	58,707,564.14
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			183,180,358.31	177,919,262.87	81,680,869.22	78,357,069.67
减：累计折旧			77,049,792.72	72,114,598.28	29,954,987.92	28,057,234.88
固定资产净值			106,130,565.59	105,804,664.59	51,725,881.30	50,299,834.79
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			106,130,565.59	105,804,664.59	51,725,881.30	50,299,834.79
工程物资						
在建工程			1,673,617.89	2,733,461.03	984,977.40	2,672,444.05
固定资产清理						
固定资产合计			107,804,183.48	108,538,125.62	52,710,858.70	52,972,278.84
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			6,715,938.35	7,034,663.63	5,712,814.09	6,018,426.67
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			6,715,938.35	7,034,663.63	5,712,814.09	6,018,426.67
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						

资产总计			361,826,471.45	372,707,940.57	306,424,344.91	317,397,340.50
<b>流动负债:</b>						
短期借款			82,400,000.00	89,400,000.00	70,000,000.00	80,000,000.00
应付票据			1,900,000.00	300,000.00	1,000,000.00	0
应付账款			13,014,506.63	15,687,647.32	889,763.98	2,733,328.37
预收账款			1,691,135.90	5,645,539.28	1,659,727.47	4,109,654.73
应付工资			1,443,949.87	2,111,999.80	375,443.06	1,105,441.88
应付福利费			5,457,383.69	5,465,417.45	4,073,987.35	3,888,604.35
应付股利			30,603.36	30,603.36	30,603.36	30,603.36
应交税金			2,736,283.49	6,190,544.98	925,816.69	3,640,609.60
其他应交款			112,561.06	66,711.66	47,221.84	36,528.42
其他应付款			7,524,181.25	6,665,498.40	19,265,624.30	17,333,380.96
预提费用			3,302,180.70	958,733.92	126,550.00	120,865.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			118,614,257.59	132,522,696.17	98,394,738.05	112,999,016.67
<b>长期负债:</b>						
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		
<b>递延税项:</b>						
递延税款贷项						
负债合计			120,414,257.59	133,322,696.17	98,394,738.05	112,999,016.67
少数股东权益			32,478,902.30	31,896,887.19		
<b>所有者权益(或股东权益):</b>						
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			55,480,524.00	55,480,524.00	56,740,524.00	55,480,524.00
盈余公积			23,013,671.24	23,013,671.24	22,962,552.16	22,962,552.16
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			8,661,702.96	7,215,276.97	6,547,645.70	4,176,362.67
拟分配现金股利						
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			208,934,783.20	207,488,357.21	208,029,606.86	204,398,323.83
负债和所有者权益(或股东权益)总计			361,826,471.45	372,707,940.57	306,424,344.91	317,397,340.50

公司法定代表人:章鹏飞

主管会计工作负责人:郑智强

会计机构负责人:宋亚连

## 利润及利润分配表

2006 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			134,036,989.97	123,381,970.52	37,972,195.69	39,336,714.24
减：主营业务成本			90,887,374.20	78,004,824.52	12,507,957.06	12,412,562.23
主营业务税金及附加			1,112,048.82	889,685.45	668,271.63	589,017.10
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			42,037,566.95	44,487,460.55	24,795,967.00	26,335,134.91
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			166,018.69	943,011.14	50,172.99	900,087.33
减：营业费用			24,893,526.40	26,385,227.27	17,711,785.67	19,444,878.01
管理费用			12,363,333.16	12,149,342.65	5,151,682.49	5,932,386.79
财务费用			2,161,736.97	1,355,690.39	1,097,499.71	634,618.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			2,784,989.11	5,540,211.38	885,172.12	1,223,338.74
加：投资收益（损失以“-”号填列）			163,993.17	156,000.00	1,720,193.68	1,921,596.87
补贴收入			535,000.00			
营业外收入				39,500.00		
减：营业外支出			174,115.49	134,590.82	38,015.70	39,587.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			3,309,866.79	5,601,120.56	2,567,350.10	3,105,348.31
减：所得税			1,421,425.69	1,942,778.03	196,067.07	291,637.98
减：少数股东损益			442,015.11	718,365.93		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			1,446,425.99	2,939,976.60	2,371,283.03	2,813,710.33
加：年初未分配利润			7,215,276.97	23,883,605.66	4,176,362.67	20,762,820.57
其他转入						
六、可供分配的利润			8,661,702.96	26,823,582.26	6,547,645.70	23,576,530.90
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			8,661,702.96	26,823,582.26	6,547,645.70	23,576,530.90
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)			8,661,702.96	26,823,582.26	6,547,645.70	23,576,530.90
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：章鹏飞

主管会计工作负责人：郑智强

会计机构负责人：宋亚连

**现金流量表**  
2006 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		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			131,274,473.23	39,495,423.47
收到的税费返还			78,722.28	
收到的其他与经营活动有关的现金			8,952,459.64	6,845,705.43
现金流入小计			140,305,655.15	46,341,128.90
购买商品、接受劳务支付的现金			83,421,179.52	8,431,671.76
支付给职工以及为职工支付的现金			12,716,158.62	5,720,745.41
支付的各项税费			17,805,964.32	8,990,889.91
支付的其他与经营活动有关的现金			33,101,763.29	21,896,526.38
现金流出小计			147,045,065.75	45,039,833.46
经营活动产生的现金流量净额			-6,739,410.6	1,301,295.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			100,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			156,000.00	156,000.00
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			2,189.09	
现金流入小计			258,189.09	156,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			4,107,473.31	1,216,627.34
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			4,107,473.31	1,216,627.34
投资活动产生的现金流量净额			-3,849,284.22	-1,060,627.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			69,800,000.00	60,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			426.83	
现金流入小计			69,800,426.83	60,000,000.00
偿还债务所支付的现金			77,800,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,547,280.00	2,419,100.00
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				
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			80,347,280.00	72,419,100.00
筹资活动产生的现金流量净额			-10,546,853.17	-12,419,100.00
四、汇率变动对现金的影响			-16,008.71	
五、现金及现金等价物净增加额			-21,151,556.70	-12,178,431.90
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			1,446,425.99	2,371,283.03
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			442,015.11	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			628,053.41	272,861.78
固定资产折旧			5,018,916.74	1,897,753.04
无形资产摊销			318,725.28	305,612.58
长期待摊费用摊销			691,572.54	-246,751.01
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			2,343,446.78	-5,685.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			61,277.70	
固定资产报废损失				
财务费用			2,161,736.97	1,097,499.71
投资损失(减：收益)			-163,993.17	-1,720,193.68
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-293,114.28	758,067.41
经营性应收项目的减少(减：增加)			-12,593,255.03	540,408.31
经营性应付项目的增加(减：减少)			-8,798,275.66	-3,969,560.73
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-6,739,410.6	1,301,295.44
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			16,123,916.16	5,816,509.30
减：现金的期初余额			37,275,472.86	17,994,941.20
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			-21,151,556.70	-12,178,431.90

公司法定代表人：章鹏飞

主管会计工作负责人：郑智强

会计机构负责人：宋亚连

**合并资产减值准备明细表**  
2006 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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	11,984,460.60	731,613.60		98,566.27	98,566.27	12,617,507.93
其中：应收账款	4,561,672.07	731,613.60				5,293,285.67
其他应收款	7,422,788.53			98,566.27	98,566.27	7,324,222.26
短期投资跌价准备合计	4,993.92			4,993.92	4,993.92	
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资	4,993.92			4,993.92	4,993.92	
存货跌价准备合计	327,633.23					327,633.23
其中：库存商品	161,699.78					161,699.78
原材料	165,933.45					165,933.45
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	12,817,087.75	731,613.60		103,560.19	103,560.19	13,445,141.16

公司法定代表人：章鹏飞

主管会计工作负责人：郑智强

会计机构负责人：宋亚连

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	18,981,059.69	272,861.78				19,253,921.47
其中：应收账款	673,322.22	60,848.81				734,171.03
其他应收款	18,307,737.47	212,012.97				18,519,750.44
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金投资						
存货跌价准备合计	57,661.78					57,661.78
其中：库存商品	57,661.78					57,661.78
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	19,538,721.47	272,861.78				19,811,583.25

公司法定代表人：章鹏飞

主管会计工作负责人：郑智强

会计机构负责人：宋亚连

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 (%)		普通股每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.02	20.02	0.409	0.409
营业利润	1.33	1.33	0.027	0.027
净利润	0.69	0.69	0.014	0.014
扣除非经常性损益后的净利润	0.21	0.21	0.004	0.004



## 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、酊剂、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

#### 1. 采用备抵法核算坏账。

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。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为 6%。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

#### 2. 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。

### 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。

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；如果材料价格的下落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、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 减值准备的计提方法：

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、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。

15、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。上述收入的确定并应同时满足：(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。

16、所得税的会计处理方法：

企业所得税，采用应付税款法核算。

17、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。

18、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、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17% 缴纳	17%
营业税	按应税收入的 5% 缴纳	5%
城建税	按流转税的 7% 缴纳	7%
企业所得税	按 33% 缴纳	33%
城市建设税	按应缴流转税税额的 5% 或 7% 缴纳	5% 或 7%

## (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	
浙江大学天目药业生物技术有限公司	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		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) 报告期内, 公司财务报表合并范围未发生重大变化。

## (五) 合并会计报表附注

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	37,345.93	28,113.65
银行存款:		
人民币	16,086,570.23	37,247,359.21
合计	16,123,916.16	37,275,472.86

## 2、短期投资

## (1) 短期投资分类

单位:币种:

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	4,993.92	95,006.08				
合计	100,000.00	4,993.92	95,006.08				

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,122,967.66	3,837,245.31
商业承兑汇票		
合计	2,122,967.66	3,837,245.31

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	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	47,121,155.27	74.99	2,827,269.32	41,839,529.85	89.44	2,949,461.69
一至二年	11,685,968.85	18.6	1,167,430.05	1,439,580.95	3.08	121,546.53
二至三年	2,156,283.58	3.43	895,146.16	1,237,046.76	2.64	871,494.31
三年以上	1,872,603.48	2.98	403,440.14	2,265,904.25	4.84	619,169.54
合计	62,836,011.18	100.00	5,293,285.67	46,782,061.81	100.00	4,561,672.07

(2) 应收帐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	期末余额
应收帐款坏帐准备	4,561,672.07	731,613.60	5,293,285.67

子公司杭州宝临印刷电路有限公司对估计确实难以收回的应收帐款 1156149.75 元全额计提坏帐准备;子公司上海天目进出口有限公司对估计确实难以收回的应收帐款 467116.93 元全额计提坏帐准备,期末已全额计提坏帐准备的应收帐款余额为 1623266.68 元。

(3) 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	12,984,581.13	20.66	8,493,683.21	18.15

(4) 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	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	1,571,707.16	1.30	94,302.43	9,152,294.31	7.47	549,137.66
一至二年	3,688,179.09	3.05	221,290.74	31,449,052.74	25.65	1,886,943.16
二至三年	114,980,000.00	95.08	6,898,800.00	81,192,634.63	66.24	4,871,558.08
三年以上	693,712.00	0.57	109,829.09	782,387.70	0.64	115,149.63
合计	120,933,598.25	100.00	7,324,222.26	122,576,369.38	100.00	7,422,788.53

(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	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	7,422,788.53	98,566.27	98,566.27	7,324,222.26

(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	118,643,855.10	98.11	120,408,806.07	98.23

(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
杭州永安集团有限公司	控股股东	1,290,000.00	1年以内	借款	77,400.00	6
杭州永安集团有限公司	控股股东	114,977,337.03	2-3年	借款	6,898,640.22	6
合计	/	116,267,337.03	/	/	6,976,040.22	/

(5) 其他应收款坏帐计提情况

子公司杭州宝临印刷电路有限公司对帐龄已逾三年,估计确实难以收回的其他应收款 72,559.97 元,全额计提坏帐准备。

(6) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
杭州永安集团有限公司	116,267,337.03	6,976,040.22	118,077,644.85	7,084,658.69
合计	116,267,337.03	6,976,040.22	118,077,644.85	7,084,658.69

## 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	411,891.70	77.80	2,042,670.70	94.56
二至三年	117,509.31	22.20	117,509.31	5.44
合计	529,401.01	100.00	2,160,180.01	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、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	17,677,443.60	165,933.45	17,511,510.15	17,079,065.90	165,933.45	16,913,132.45
库存商品	29,950,529.09	161,699.78	29,788,829.31	32,456,419.87	161,699.78	32,294,720.09
在产品	5,964,238.60		5,964,238.60	3,660,648.93		3,660,648.93
包装物	542,094.58		542,094.58	658,867.64		658,867.64
低值易耗品	55,998.11		55,998.11	37,396.36		37,396.36
物资采购				4,791.00		4,791.00
合计	54,190,303.98	327,633.23	53,862,670.75	53,897,189.70	327,633.23	53,569,556.47

## 8、长期投资

## (1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	3,323,720.00			3,323,720.00
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) 其他股权投资

## 1) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	期末余额
江苏省南通医药股份有限公司	1.67	500,000.00	0	0
宁波维科精华集团股份有限公司	0.89	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行	0.89	1,223,720.00	1,223,720.00	1,223,720.00



## 2) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
江苏省南通医药股份有限公司	500,000.00	500,000.00

## 9、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:	177,919,262.87	5,406,095.44	145,000.00	183,180,358.31
其中:房屋及建筑物	82,733,621.64	1,837,862.73		84,571,484.37
机器设备				
电子设备				
运输设备	6,975,976.23	144,901.62		7,120,877.85
通用设备	26,025,169.54	1,014,961.80	145,000.00	26,895,131.34
专用设备	61,613,042.26	2,399,096.29		64,012,138.55
其他设备	571,453.20	9,273.00		580,726.20
二、累计折旧合计:	72,114,598.28	5,018,916.74	83,722.30	77,049,792.72
其中:房屋及建筑物	25,675,327.24	1,345,022.97		27,020,350.21
机器设备				
电子设备				
运输设备	3,378,836.61	352,603.57		3,731,440.18
通用设备	15,258,976.26	818,786.90	83,722.30	15,994,040.86
专用设备	27,469,920.04	2,459,929.14		29,929,849.18
其他设备	331,538.13	42,574.16		374,112.29
三、固定资产净值合计	105,804,664.59			106,130,565.59
其中:房屋及建筑物	57,058,294.40			57,551,134.16
机器设备				
电子设备				
运输设备	3,597,139.62			3,389,437.67
通用设备	10,766,193.28			10,901,090.48
专用设备	34,143,122.22			34,082,289.37
其他设备	239,915.07			206,613.91
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	105,804,664.59			106,130,565.59
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

## 10、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	1,673,617.89		1,673,617.89	2,733,461.03		2,733,461.03

## (1) 在建工程项目变动情况

单位:币种:

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
薄荷工程	32,648.98	620,916.51		自筹	653,565.49
GMP 改造	2,672,444.05	669,684.70	3,277,128.75	自筹	65,000.00
大棚建造		919,977.40		自筹	919,977.40
零星工程	28,368.00	35,075.00			35,075.00
合计	2,733,461.03	2,245,653.61	3,277,128.75	/	1,673,617.89

## 11、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	6,715,938.35		6,715,938.35	7,034,663.63		7,034,663.63

## (1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	期初数	本期摊销	期末数
土地使用权	5,060,663.63	66,725.28	4,993,938.35
专有技术	1,974,000.00	252,000.00	1,722,000.00
合计	7,034,663.63	318,725.28	6,715,938.35

## 12、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	20,000,000.00
担保借款	62,400,000.00	69,400,000.00
合计	82,400,000.00	89,400,000.00

## 13、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	1,900,000.00	300,000.00
合计	1,900,000.00	300,000.00

14、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	13,014,506.63	100.00	15,687,647.32	100.00
合计	13,014,506.63	100.00	15,687,647.32	100.00

15、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	1,691,135.90	100.00	5,645,539.28	100.00
合计	1,691,135.90	100.00	5,645,539.28	100.00

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
计提的工资及奖金	1,443,949.87	2,111,999.80
合计	1,443,949.87	2,111,999.80

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
计提的福利费	5,457,383.69	5,465,417.45
合计	5,457,383.69	5,465,417.45

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未付法人股红利	30,603.36	30,603.36
合计	30,603.36	30,603.36

## 19、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	1,327,590.09	1,387,023.72	按应税收入的 17%缴纳
营业税	27,055.00	32,393.90	按应税收入的 5%缴纳
个人所得税	23,430.39	1,136,008.08	按规定缴纳
城建税	79,837.45	62,378.44	按流转税的 7%缴纳
企业所得税	1,097,419.28	3,571,100.99	按应税收入的 33%缴纳
印花税	1,591.90	1,639.85	按规定缴纳
房产税	142,579.68		按规定缴纳
土地使用税	36,779.70		按规定缴纳
合计	2,736,283.49	6,190,544.98	/

## 20、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	78,128.11	42,511.21	按应缴流转税税额的 4%缴纳
水利建设基金	30,216.90	19,824.86	按销售收入的 0.1%缴纳
其他	4,216.05	4,375.59	
合计	112,561.06	66,711.66	/

## 21、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	7,524,181.25	100.00	6,665,498.40	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	7,524,181.25	100.00	6,665,498.40	100.00

## 22、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	1,339,808.13	819,113.92	
借款利息	754,105.00	139,620.00	
排污费	87,243.00		
土地使用费	72,000.00		
其他	1,049,024.57		
合计	3,302,180.70	958,733.92	/

## 23、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

## 24、股本

## 股份变动情况表

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
股份总数	121,778,885.00	100.00						121,778,885.00	100.00

## 25、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
股权投资准备	51,000.00			51,000.00
关联交易差价	5,045,918.00			5,045,918.00
其他资本公积	390,000.00			390,000.00
合计	55,480,524.00			55,480,524.00

## 26、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	14,020,199.23			14,020,199.23
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	23,013,671.24			23,013,671.24

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	1,446,425.99
加：年初未分配利润	7,215,276.97
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	8,661,702.96

## 28、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	67,586,145.64	36,413,014.58	66,525,580.13	31,130,677.57
机制纸	54,022,027.80	45,994,142.55	43,776,340.63	36,762,413.53
电子产品	9,903,025.34	8,017,197.90	9,486,121.56	7,816,477.17
其他	2,525,791.19	463,019.17	3,593,928.20	2,295,256.25
合计	134,036,989.97	90,887,374.20	123,381,970.52	78,004,824.52

## (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	7,651,065.15	3,800,289.34	11,011,636.34	5,087,471.83
珍珠明目液	9,733,806.95	1,482,358.80	10,207,892.95	1,482,558.21
其他	116,652,117.87	85,604,726.06	102,162,441.23	71,434,794.48
合计	134,036,989.97	90,887,374.20	123,381,970.52	78,004,824.52

## (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	96,853,896.90	62,682,158.84	89,548,408.40	54,370,395.63
华北地区	8,083,286.99	5,711,839.55	8,414,611.40	6,133,980.85
华南地区	14,170,173.55	10,050,717.35	12,801,907.04	7,972,886.19
西南地区	3,568,695.15	3,038,373.05		
西北地区	216,841.43	156,648.43	189,608.55	121,653.16
东北地区	451,816.03	313,224.78	3,077,986.96	2,467,444.60
国外	10,692,279.92	8,934,412.20	9,349,448.17	6,938,464.09
其中:关联交易	0	0	0	0
合计	134,036,989.97	90,887,374.20	123,381,970.52	78,004,824.52
内部抵消	0	0	0	0
合计	134,036,989.97	90,887,374.20	123,381,970.52	78,004,824.52

## 29、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	112,205.00	51,860.00	按应税收入的 5%缴纳
城建税	604,344.03	524,830.39	按流转税的 7%缴纳
教育费附加	395,499.79	312,995.06	按流转税的 4%缴纳
合计	1,112,048.82	889,685.45	/

## 30、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	1,219,884.66	1,082,266.97	137,617.69	884,921.10	831,877.65	53,043.45
房屋租赁	33,300.00	4,899.00	28,401.00	1,007,500.00	117,532.31	889,967.69
其他						
合计	1,253,184.66	1,087,165.97	166,018.69	1,892,421.10	949,409.96	943,011.14

## 31、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	3,502,098.60	2,366,999.70
减:利息收入	1,346,625.13	1,057,140.11
汇兑损失		24,716.99
减:汇兑收益		
其他	6,263.50	21,113.81
合计	2,161,736.97	1,355,690.39

## 32、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	156,000.00
按成本法核算的被投资单位分派利润		156,000.00
其他长期投资收益	7,993.17	
合计	163,993.17	156,000.00

## 33、补贴收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
黄山市天目药业有限公司项目补助资金	500,000.00	
杭州天达纸业有限公司	35,000.00	
合计	535,000.00	

本期补贴收入 535,000.00 元,具体包括:

(1) 根据皖商技字[2005]7号文件,于2006年1月收到高新技术产品技术更新改造项目贷款贴息50万元。

(2) 根据临环保[2005]208号文件,于2006年1月收到环保补助资金3.5万元。

## 34、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
其他		39,000.00
合计		39,500.00

## 35、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	114,835.21	92,852.85
其他	2.58	41,737.97
处理固定资产损失	59,277.70	
合计	174,115.49	134,590.82

## 36、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	1,421,425.69	1,942,778.03
合计	1,421,425.69	1,942,778.03

## 37、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	3,766,174.76
销售业务费	3,646,137.27
广告费	3,139,847.68
运输费	2,286,029.28
市场开发费	7,597,430.91
其他	12,666,143.39
合计	33,101,763.29

## (六) 母公司会计报表附注

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	3,577.24	942.22
银行存款：	5,812,932.06	17,993,998.98
合计	5,816,509.30	17,994,941.20

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	288,732.00	0
商业承兑汇票		
合计	288,732.00	0



## 3、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	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	10,398,082.46	84.98	623,884.95	10,515,465.16	93.70	630,927.91
一至二年	1,531,583.70	12.52	91,895.02	594,283.81	5.30	35,657.03
二至三年	226,154.04	1.85	13,569.24	98,739.13	0.88	5,924.35
三年以上	80,363.60	0.65	4,821.82	13,548.90	0.12	812.93
合计	12,236,183.80	100.00	734,171.03	11,222,037.00	100.00	673,322.22

## (2) 应收帐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	期末余额
应收帐款坏帐准备	673,322.22	60,848.81	734,171.03

## (3) 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	1,161,058.21	9.49	1,134,628.23	10.11

(4) 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

## 4、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	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	1,555,118.00	0.92	93,307.08	58,745,802.27	34.46	11,603,892.29
一至二年	82,041.20	0.05	4,922.47	30,545,119.44	17.91	1,832,707.17
二至三年	167,234,888.60	99.01	18,419,925.46	81,179,453.58	47.62	4,870,767.21
三年以上	26,590.42	0.02	1,595.43	6,180.00	0.01	370.80
合计	168,898,638.22	100.00	18,519,750.44	170,476,555.29	100.00	18,307,737.47

(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	期末余额
其他应收款坏帐准备	18,307,737.47	212,012.97	18,519,750.44

(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	168,410,666.14	99.71	170,196,820.12	99.83

(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	计提坏帐原因
杭州天目永安集团有限公司	控股母公司	1,290,000.00	1年以内	利息	77,400.00	6	
杭州天目永安集团有限公司	控股母公司	114,977,337.03	2-3年	借款	6,898,640.22	6	
杭州天达纸业有限公司	控股子公司	23,722,285.53	2-3年	往来款	1,423,337.13	6	
杭州天目北斗生物制药有限公司	控股子公司	15,159,464.72	2-3年	往来款			[注]
杭州宝临印刷电路有限公司	控股子公司	13,111,578.66	2-3年	往来款	786,694.72	6	
合计	/	168,260,665.94	/	/	9,186,072.07	/	/

[注]:截止 2006.06.30, 子公司杭州天目北斗生物制药有限公司资产总额是 6,724,956.83 元, 负债总额是 16,020,536.86 元, 净资产是-9,295,580.03 元。本公司对其的其他应收款余额为 15,159,464.72 元, 因该公司 2006 年度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, 为了更谨慎、公允的反映公司的财务状况和经营成果, 公司本期按会计政策对此计提了 306,934.36 元的特殊坏帐准备, 连同上期结转的 8,988,645.67 元, 该项特殊坏帐准备期末余额是 9,295,580.03 元。

(5) 本报告期其他应收帐款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
杭州天目永安集团有限公司	116,267,337.03	6,976,040.22	118,077,644.85	7,084,658.69
合计	116,267,337.03	6,976,040.22	118,077,644.85	7,084,658.69

5、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	93,210.20	100.00	85,718.40	100.00
合计	93,210.20	100.00	85,718.40	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

6、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
财产费	0	71,223.55	17,805.88	53,417.67
通讯费	0	608,450.00	608,450.00	
转让费	0	200,000.00	6,666.66	193,333.34
合计	0	879,673.55	632,922.54	246,751.01

7、长期投资

(1) 长期股权投资分类

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	55,883,844.14	2,824,193.68		58,708,037.82
其他股权投资	3,323,720.00	0		3,323,720.00
合计	59,207,564.14	2,824,193.68		62,031,757.82
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	58,707,564.14	/	/	61,531,757.82

(2) 其他股权投资

1) 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	期末余额
杭州天达纸业有限公司	对子公司投资	90	7,200,000.00	14,936,472.43	2,431,910.40	17,368,382.83
杭州天目北斗生物制药有限公司	对子公司投资	72	3,600,000.00	0	0	0
杭州宝临印刷电路有限公司	对子公司投资	90	6,570,000.00	2,893,748.73	316,880.72	3,210,629.45
黄山市天目药业有限公司	对子公司投资	51	15,300,000.00	25,732,492.68	450,389.82	26,182,882.50
浙江大学天目药业有限公司	对子公司投资	70	14,000,000.00	9,237,342.52	-214,854.05	9,022,488.47
上海天目进出口有限公司	对子公司投资	71.43	5,000,000.00	3,083,787.78	-160,133.21	2,923,654.57

2) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	期末余额
江苏省南通医药股份有限公司	1.67	500,000.00	0	
宁波维科精华集团股份有限公司	0.89	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00
交通银行	0.0062	1,223,720.00	1,223,720.00	1,223,720.00

## 3) 股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
江苏省南通医药股份有限公司	500,000.00	500,000.00

## 8、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:	78,357,069.67	3,323,799.55		81,680,869.22
其中:房屋及建筑物	47,871,337.87	1,347,638.75		49,218,976.62
机器设备				
电子设备				
运输设备	4,324,300.93			4,324,300.93
通用设备	7,895,188.39	775,857.80		8,671,046.19
专用设备	18,218,346.48	1,200,303.00		19,418,649.48
其他设备	47,896.00			47,896.00
二、累计折旧合计:	28,057,234.88	1,897,753.04		29,954,987.92
其中:房屋及建筑物	11,672,189.61	752,092.58		12,424,282.19
机器设备				
电子设备				
运输设备	2,049,219.15	232,428.92		2,281,648.07
通用设备	4,861,686.88	262,897.36		5,124,584.24
专用设备	9,448,718.03	649,413.90		10,098,131.93
其他设备	25,421.21	920.28		26,341.49
三、固定资产净值合计	50,299,834.79	1,426,046.51		51,725,881.30
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
通用设备				
专用设备				
其他设备				
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	50,299,834.79	1,426,046.51		51,725,881.30
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				

## 9、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	984,977.40		984,977.40	2,672,444.05		2,672,444.05

## (1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
保健品费用	2,672,444.05	669,684.70	3,277,128.75	65,000.00
大棚费用		919,977.40		919,977.40
合计	2,672,444.05	1,589,662.10	3,277,128.75	984,977.40

## 10、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	5,712,814.09		5,712,814.09	6,018,426.67		6,018,426.67

## (1) 无形资产变动情况

单位:元 币种:人民币

种类	期初数	本期摊销	期末数
土地使用权	4,044,426.67	53,612.58	3,990,814.09
专利权			
专有技术	1,974,000.00	252,000.00	1,722,000.00
合计	6,018,426.67	305,612.58	5,712,814.09

## 11、短期借款

## (1) 短期借款分类:

单位:元 币种:

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
担保借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	70,000,000.00	80,000,000.00

## 12、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	1,000,000.00	0
合计	1,000,000.00	0

## 13、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	889,763.98		2,733,328.37	
合计	889,763.98		2,733,328.37	

## 14、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	2,371,283.03
加：年初未分配利润	4,176,362.67
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	6,547,645.70

## 15、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	35,580,064.50	12,074,827.01	37,855,414.24	12,040,492.45
其他	2,392,131.19	433,130.05	1,481,300.00	372,069.78
合计	37,972,195.69	12,507,957.06	39,336,714.24	12,412,562.23

## (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	33,117,511.17	10,908,834.15	34,094,138.14	10,758,285.73
华北地区	1,776,555.90	585,193.57	1,504,907.78	474,868.37
华南地区	3,044,605.64	1,002,886.34	3,652,021.88	1,152,382.70
东北地区	33,522.98	11,043.00	85,646.44	27,025.43
合计	37,972,195.69	12,507,957.06	39,336,714.24	12,412,562.23

## 16、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	112,205.00	51,860.00	
城建税	346,044.36	341,827.25	
教育费附加	210,022.27	195,329.85	
合计	668,271.63	589,017.10	/

## 17、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
转让	33,616.25	11,844.26	21,771.99	32,216.50	22,097.46	10,119.04
租赁	33,300.00	4,899.00	28,401.00	1,007,500.00	117,531.71	889,968.29
合计	66,916.25	16,743.26	50,172.99	1,039,716.50	139,629.17	900,087.33

## 18、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	2,424,785.00	1,667,363.47
减：利息收入	1,330,739.59	1,036,489.77
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	3,454.30	3,745.00
合计	1,097,499.71	634,618.70

## 19、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	1,720,193.68	1,921,596.87
其中：按权益法确认收益	1,564,193.68	1,765,596.87
合计	1,720,193.68	1,921,596.87

## 20、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	38,015.70	39,587.30
合计	38,015.70	39,587.30

## (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
浙江大学天目药业生物技术有限公司	杭州市司马渡巷 60 号	技术开发、服务、咨询成果转让；制药技术等	控股子公司	有限责任公司	钱永涛
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	其他(注)
浙江临安天目山石材公司	参股股东
临安市新民包装用品厂	其他
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

注：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，决定将公司第一大股东重新恢复为杭州天目山药厂，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。

5、关联交易情况

(1) 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	杭州天目药业股份有限公司	10,000,000.00	2006年5月24日—2007年4月22日	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目药业股份有限公司	10,000,000.00	2005年12月24日—2006年10月22日	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目药业股份有限公司	10,000,000.00	2006年2月20日—2006年11月28日	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目药业股份有限公司	10,000,000.00	2006年2月20日—2007年3月20日	否
杭州天目永安集团有限公司	杭州天目药业股份有限公司	10,000,000.00	2006年4月14日—2007年1月18日	否
杭州天目药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	800,000.00	2006年3月22日—2007年2月22日	否
杭州天目药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	600,000.00	2005年10月18日—2006年9月17日	否
杭州天目药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	2,000,000.00	2006年1月27日—2007年1月26日	否
杭州天目药业股份有限公司	杭州天达纸业有限公司	2,000,000.00	2005年8月22日—2006年8月21日	否
杭州天目药业股份有限公司	黄山市天目药业有限公司	5,000,000.00	2006年3月6日—2007年3月3日	否
杭州天目药业股份有限公司	黄山市天目药业有限公司	2,000,000.00	2006年5月11日—2007年5月10日	否

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)资产负债表日后事项:

无

(十一)其他重要事项:

无

## 八、备查文件目录

- 1、（一）、载有董事长签名的半年度报告文本;
- 2、（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;
- 3、（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;
- 4、（四）、公司章程文本。

董事长：章鹏飞  
杭州天目山药业股份有限公司  
2006 年 8 月 30 日

## 杭州天目山药业股份有限公司董事高级管理人员 关于公司 2006 年半年度报告的书面确认意见

根据《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号〈半年度报告的内容与格式〉》（2003 年修订）的相关规定和要求，作为杭州天目山药业股份有限公司的董事、高级管理人员，我们在全面了解和审核公司 2006 年半年度报告和半年度报告摘要后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年半年度报告及半年度报告摘要公允地反映了本公司的财务状况和经营成果；

2、我们保证公司 2006 年半年度报告及半年度报告摘要所披露的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

董事、高级管理人员签字：章鹏飞、郑智强、高洪、史杰、严运江、程家安、金雪军、蔡晓玉、胡志勇、郑涛、宋亚连、张丹

二 00 六年八月二十九日