杭州天目山药业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A107 版)

项目			期初数		本期增减变动(+,-)					期末数	
			数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	股权分置改革变动	小计	数量	比例%
(一)尚未流通股份	1.发起人股份	国家拥有股份	28,828,911.00	23.67				-28,828,911.00	-28,828,911.00		
		境内法人持有股份									
		外资法人持有股份									
		其他									
	2.募集法人股		10,634,289.00	8.74				-10,634,289.00	-10,634,289.00		
	3.内部职工股										
	4.优先股		18,900,000.00	15.52				-18,900,000.00	-18,900,000.00		
	5.其他										
	未上市流通股份合计		58,363,200.00	47.93				-58,363,200.00	-58,363,200.00		
(二)有限售条件股份	1.国家持股										
	2. 国有法人持股										
	3. 其他内资持股							53,289,945.00	53,289,945.00	53,289,945.00	43.76
	其中:										
	境内法人持股							53,289,945.00	53,289,945.00	53,289,945.00	43.76
	境内自然人持股										
	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							53,289,945.00	53,289,945.00	53,289,945.00	43.76
(三)无限售条件股份	1.人民币普通股		63,415,685.00	52.07				5,073,255.00	5,073,255.00	68,488,940.00	56.24
	2.境内上市的外资股										
	3.境外上市的外资股										
	4.其他										
	已流通股份合计		63,415,685.00	52.07				5,073,255.00	5,073,255.00	68,488,940.00	56.24
(四)股份总数			121,778,885.00	100.00						121,778,885.00	100.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

公司于 2006 年 12 月 18 日完成股权分置改革，原非流通股股东获得上市流通权，并承诺：1) 杭州现代联合投资有限公司所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售；2)其他非流通股股东承诺所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 12 个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售。

根据上述承诺，截至 2006 年 12 月 31 日，持有公司股份总数 5%以上的非流通股股东所持有的公司股份中尚有 53,289,945 股处于限售期。

27. 资本公积　　期末数 53,883,072.20

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	49,993,606.00		1,723,451.80	48,270,154.20
国家扶持基金	390,000.00			390,000.00
股权投资准备	51,000.00	126,000.00		177,000.00
关联交易差价	5,045,918.00			5,045,918.00
合 计	55,480,524.00	126,000.00	1,723,451.80	53,883,072.20

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) "资本公积－－股权投资准备"科目本期增加 126,000.00 元，系子公司杭州天达纸业有限公司根据临安市财政局、临安市经济发展局和临安市科学技术局临财企[2006]44 号文，于 2006 年 6 月 8 日收到临安市财政局核拨的低定量特种装饰原纸生产线技改财政资助资金 140,000.00 元，按规定计入"资本公积"项目反映。公司根据持股比例 90%相应增加股权投资准备 126,000.00 元。

3) "资本公积－－股本溢价"科目本期减少 1,723,451.80 元，系在资本公积中列支的股权分置改革相关费用。

28. 盈余公积　　期末数 23,013,671.24

(1) 明细情况

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	7,928,139.84		21,948,339.07
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	7,928,139.84	7,928,139.84	23,013,671.24

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据财政部财企 [2006]67 号文之规定，公司将 2006 年 12 月 31 日的法定公益金结余 7,928,139.84 元转作法定盈余公积管理使用。

29. 未分配利润　　期末数 7,601,707.72

(1) 明细情况

期初数	7,215,276.97
加:本期增加	386,430.75
减:本期减少	
期末数	7,601,707.72

(2) 其他说明

本期增加系本期净利润转入。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 / 主营业务成本　　本期数 259,671,298.06/179,704,926.39

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
药 品	129,828,153.54	122,301,224.60
机 制 纸	104,573,928.93	90,241,575.22
电子产品	19,676,771.23	17,963,733.62
其 他	5,745,454.62	8,200,918.93
小 计	259,824,308.32	238,707,452.37
抵 销	153,010.26	
合 计	259,671,298.06	238,707,452.37
主营业务成本		
药 品	71,496,331.87	56,664,086.58
机 制 纸	89,620,657.06	74,715,636.10
电子产品	16,469,921.66	14,794,486.34
其 他	2,271,026.06	4,676,684.24
小 计	179,857,936.65	150,850,893.26
抵 销	153,010.26	
合 计	179,704,926.39	150,850,893.26

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
华东地区	172,503,821.37	161,002,104.92
华北地区	17,404,857.87	21,012,543.61
华南地区	33,229,420.02	31,643,735.90
西北地区	3,334,864.26	578,913.05
东北地区	613,204.60	1,254,265.10
西南地区	6,112,186.69	7,982,506.01
中南地区	6,149,088.72	
国 外	20,476,864.79	15,233,383.78
小 计	259,824,308.32	238,707,452.37
抵 销	153,010.26	
合 计	259,671,298.06	238,707,452.37
主营业务成本		
华东地区	112,610,666.58	99,785,827.81
华北地区	12,606,386.93	13,652,354.22
华南地区	27,359,894.72	19,285,351.96
西北地区	2,799,711.50	199,652.46
东北地区	426,890.79	798,353.36
西南地区	5,042,966.46	6,066,918.63
中南地区	2,110,679.95	
国 外	16,900,739.72	11,062,434.82
小 计	179,857,936.65	150,850,893.26
抵 销	153,010.26	
合 计	179,704,926.39	150,850,893.26

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 55,164,587.54 元，占公司全部主营业务收入的 21.24%。

2. 主营业务税金及附加　　本期数 1,984,739.75

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	182,743.60	188,702.50	按应税收入的 5%计缴
城市维护建设税	1,071,697.31	1,022,844.18	按应缴流转税税额的 7%或 5%计缴
教育费附加	578,037.81	621,705.99	详见本财务报表附注三(四)
地方教育附加	152,261.03		详见本财务报表附注三(五)
合 计	1,984,739.75	1,833,252.67	

3. 其他业务利润　　本期数 276,041.36

项 目	本期			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	3,083,273.07	2,940,067.88	143,205.19	2,389,008.57	2,562,667.61	-173,659.04
其 他	137,735.17	4,899.00	132,836.17	10,610.00	2,406.72	8,203.28
合 计	3,221,008.24	2,944,966.88	276,041.36	2,399,618.57	2,565,074.33	-165,455.76

4. 财务费用　　本期数 4,212,677.75

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,634,133.34	4,368,474.51
减:利息收入	1,927,718.62	2,765,232.61
汇兑损失	404,818.91	205,689.70
减:汇兑收益		
其 他	101,444.12	46,464.79
合 计	4,212,677.75	1,855,396.39

5. 投资收益　　本期数 91,606.18

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	2,189.09	
股票投资收益	234,558.00	156,000.00
股权投资转让收益	-150,134.83[注]	
计提的短期投资跌价准备	4,993.92	810.16
合 计	91,606.18	156,810.16

[注]：系本期转让所持上海天目进出口有限公司股权产生的股权投资损失，详见本财务报表四(三)1 之所述。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入　　本期数 1,469,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴	1,469,000.00	1,300,000.00
出口贴息		33,000.00
合 计	1,469,000.00	1,333,000.00

(2) 本期补贴收入来源及依据的说明

1) 根据杭州市财政局杭财企[05]1092 号文，公司于 2006 年 1 月收到杭州市财政局拨付的科技三项费用款 50,000.00 元。

2) 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财建字[2005]241 号文，公司于 2006 年 1 月收到临安市财政局拨付的中药现代化专项资金 100,000.00 元。

3) 公司于 2006 年 1 月收到临安市财政局环境污染整治专项经费 5,000.00 元。

4) 根据杭州市人民政府杭政[2004]11 号以及杭州市经济委员会、杭州市科学技术局杭经科[2001]623 号文，公司于 2006 年 3 月收到杭州市经济委员会技术进步与装备处拨付的新产品新技术奖励 5,000.00 元。

5) 根据临安市委员会、临安市人民政府临委 [2006]17 号文，公司于 2006 年 3 月收到临安市财政局拨付的工业优秀企业家奖励 100,000.00 元。

6) 根据临安市锦城街道工作委员会锦工委[2006]13 号文，公司于 2006 年 3 月收到临安市锦城街道资产经营中心拨付的纳税大户奖励款 30,000.00 元。

7) 根据中共临安市锦城街道委员会锦工委[2006]15 号文，公司于 2006 年 3 月收到临安市锦城街道资产经营中心拨付的高新技术创新奖励 3,000.00 元。

8) 根据杭州市科学技术局杭科计[06] 245 号文，公司于 2006 年 12 月收到杭州市财政局拨付的科技三项费用款 100,000.00 元。

9) 根据杭州市财政局杭财农[06]1324 号文，公司于 2006 年 12 月收到杭州市财政局拨付的农产品补助基金 71,000.00 元。

10) 子公司黄山市天目药业有限公司于 2006 年 1 月收到临安市财政局环境污染整治专项经费 35,000.00 元。

11)根据杭州市财政局杭财企一[06] 1157 号文，公司于 2006 年 11 月收到杭州市财政局拨付的企业挖潜改造资金 20,000.00 元。

12)根据黄山市中小企业发展局、黄山市财政局黄企融[2006]60 号文，子公司黄山市天目药业有限公司于 2006 年 1 月收到黄山市财政局拨付的工业发展专项资金 500,000.00 元。

13) 子公司黄山市天目药业有限公司于 2006 年 12 月收到黄山市财政局拨付的资金 50,000.00 元。

14) 根据安徽省财政厅、安徽省经济委员会财企[2006]1625 号文，子公司黄山市天目药业有限公司于 2006 年 12 月收到黄山市财政局拨付的技术改造专项资金 200,000.00 元。

15) 根据黄山市财政局、中小企业发展局黄财企[2006]444 号文，子公司黄山市天目药业有限公司于 2006 年 12 月收到黄山市财政局拨付的工业发展专项资金 200,000.00 元。

7. 营业外收入　　本期数 8,260.10

项 目	本期数	上年同期数
赔款收入	8,260.10	10,126.00
合 计	8,260.10	10,126.00

8. 营业外支出　　本期数 1,590,761.33

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	276,865.68	203,846.49
罚款支出	174,474.68	86,540.40
处置固定资产净损失	1,050,811.94	352,784.39
捐赠支出		3,100.00
滞纳金	70,889.03	22,478.41
其他	17,720.00	42,897.11
合 计	1,590,761.33	711,646.80

(三)合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到杭州天目永安集团往来款	119,267,337.03
收到杭州大同贸易有限公司退回预付货款	6,000,000.00
收到深圳市翠梅贸易商行退回预付货款	5,000,000.00
收到浙江现代汽车维修有限公司往来款	40,000,000.00
收到浙江融通投资管理有限公司退回预付货款	1,500,000.00
收到杭州新腾贸易有限公司退回预付货款	1,300,000.00
小 计	173,067,337.03

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
预付杭州大同贸易有限公司货款	11,700,000.00
预付深圳市翠梅贸易商行货款	5,000,000.00
支付浙江现代汽车维修有限公司往来款	68,500,000.00
预付浙江融通投资管理有限公司货款	1,500,000.00
预付杭州新腾贸易有限公司货款	1,300,000.00
支付山东现代物流中心发展有限公司往来款	11,000,000.00
预付杭州品上广告有限公司广告款	9,400,000.00
支付深圳京柏医疗设备有限公司往来款	8,490,000.00
销售业务费	23,920,552.36
差旅费	6,253,967.48
广告费	5,516,518.91
办公费	2,281,700.19
运输费	4,014,103.87
业务招待费	668,218.70
新产品开发费	572,403.73
小 计	160,117,465.24

3. 现金的期末余额

截至 2006 年 12 月 31 日，子公司黄山市天目药业有限公司其他货币资金中有 100,000.00 元票据保证金，期限自 2006 年 11 月 8 日起至 2007 年 5 月 7 日止；有 130,000.00 美元银行借款质押保证金，折合人民币 1,015,131.00 元，期限自 2006 年 5 月 11 日起至 2007 年 5 月 10 日止。因该等保证金的支付能力受限，故现金流量表中现金的期末余额未包括该等保证金。

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款　　期末数 9,485,780.79

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,481,014.38	93.95	568,860.86	8,912,153.52	10,515,465.16	93.70	630,927.91	9,884,537.25
1-2 年	494,508.47	4.90	29,670.51	464,837.96	594,283.81	5.30	35,657.03	558,626.78
2-3 年	113,042.31	1.12	6,782.54	106,259.77	98,739.13	0.88	5,924.35	92,814.78
3 年以上	2,691.00	0.03	161.46	2,529.54	13,548.90	0.12	812.93	12,735.97
合 计	10,091,256.16	100.00	605,475.37	9,485,780.79	11,222,037.00	100.00	673,322.22	10,548,714.78

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,169,256.16 元，占应收账款账面余额的 11.59%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2.其他应收款　　期末数 95,783,022.89

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	111,722,471.86	99.97	15,975,723.97	95,746,747.89	58,745,802.27	34.46	11,603,892.29	47,141,909.98
1-2 年	32,410.42	0.02	1,944.62	30,465.80	30,545,119.44	17.91	1,832,707.17	28,712,412.27
2-3 年					81,179,453.58	47.62	4,870,767.21	76,308,686.37
3 年以上	6,180.00	0.01	370.80	5,809.20	6,180.00	0.01	370.80	5,809.20
合 计	111,761,062.28	100.00	15,978,039.39	95,783,022.89	170,476,555.29	100.00	18,307,737.47	152,168,817.82

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	性质及内容
浙江现代汽车修理有限公司	28,500,000.00	暂借款，期后已收回，详见本财务报表附注十一(六)所述
杭州天达纸业有限公司	24,583,226.75	往来款
杭州天目北斗生物制药有限公司	15,173,804.72	往来款
杭州宝临印刷电路有限公司	13,411,578.66	往来款
山东现代物流中心发展有限公司	11,000,000.00	投资款，详见本财务报表附注八(二)4(4)之所述
杭州品上广告有限公司	9,073,755.00	广告款，详见本财务报表附注十二(四)3 之所述
深圳京柏医疗设备有限公司	8,490,000.00	投资款，详见本财务报表附注八(二)4(5)之所述
小 计	110,232,365.13	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 93,668,610.13 元，占其他应收款账面余额的 83.81%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
杭州天目永安集团有限公司	[注]	118,077,644.85
小 计		118,077,644.85

[注]：本期已全额清欠，详见本财务报表附注八(二)4(1)之所述。

(5) 其他说明

截至 2006 年 12 月 31 日，子公司杭州天目北斗生物制药有限公司资产总额为 6,148,674.59 元，负债总额为 16,331,478.53 元，净资产为 -10,182,803.94 元。本公司对其的其他应收款余额为 15,173,804.72 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、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司本期按厘定的会计政策对此计提了 1,194,158.27 元的特殊坏账准备，连同上期结转的 8,988,645.67 元，该项特殊坏账准备期末余额为 10,182,803.94 元。

3. 长期股权投资　　期末数 72,533,175.89

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	70,001,304.51		70,001,304.51	55,883,844.14		55,883,844.14
其他股权投资	3,031,871.38	500,000.00	2,531,871.38	3,323,720.00	500,000.00	2,823,720.00
合 计	73,033,175.89	500,000.00	72,533,175.89	59,207,564.14	500,000.00	58,707,564.14

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

① 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州天达纸业有限公司	90%	20 年	7,200,000.00	8,442,651.09	126,000.00		15,768,651.09
杭州天目北斗生物制药有限公司	72%	20 年	3,600,000.00	-3,600,000.00			[注 1]
杭州宝临印刷电路有限公司	90%	20 年	6,570,000.00	-3,320,631.64			3,249,368.36
黄山市天目药业有限公司	51%	20 年	15,300,000.00	9,852,480.40	51,000.00		25,203,480.40
浙江大学天目药业生物技术有限公司	70%	20 年	14,000,000.00	-5,055,272.68			8,944,727.32
杭州天目保健品有限公司	100%	10 年	10,000,000.00	-198,764.66			9,801,235.34[注 2]
黄山天目薄荷药业有限公司	100%	20 年	7,033,410.00	432.00			7,033,842.00[注 3]
小 计			63,703,410.00	6,120,894.51	177,000.00		70,001,304.51

[注 1]：截至 2006 年 12 月 31 日，杭州天目北斗生物制药有限公司账面净资产为 -10,182,803.94 元，公司已将对其投资的账面价值减记至零。

[注 2]：系 2006 年 8 月公司投资设立的全资子公司，详见本财务报表附注四(三)2(1)之所述。

[注 3]：系 2006 年 12 月成立的中外合资公司，详见本财务报表附注四(三)2(2)之所述。

② 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期投资准备增减额	期末数
杭州天达纸业有限公司	14,936,472.43		706,178.66	126,000.00	15,768,651.09
杭州宝临印刷电路有限公司	2,893,748.73		355,619.63		3,249,368.36
黄山市天目药业有限公司	25,732,492.68		-529,012.28		25,203,480.40
浙江大学天目药业生物技术有限公司	9,237,342.52		-292,615.20		8,944,727.32
上海天目进出口有限公司	3,083,787.78	-5,000,000.00	1,916,212.22		[注]
杭州天目保健品有限公司		10,000,000.00	-198,764.66		9,801,235.34
黄山天目薄荷药业有限公司		7,033,410.00	432.00		7,033,842.00
小 计	55,883,844.14	12,033,410.00	1,958,050.37	126,000.00	70,001,304.51

[注]：详见本财务报表附注四(三)1 项之说明。

2) 实际投资比例与注册资本中比例不一致的具体情况和原因说明

①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截至 2006 年 12 月 31 日尚未出资，本公司目前实际对其投资比例为 100%。

②公司对黄山天目薄荷药业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截至 2006 年 12 月 31 日尚未出资，本公司目前实际对其投资比例为 100%。

3) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏省南通医药股份有限公司	1.67%	未明确	500,000.00			500,000.00
宁波维科精华集团股份有限公司	0.72%	未明确	1,600,000.00		291,848.62	1,308,151.38
交通银行股份有限公司	0.0062%	未明确	1,223,720.00			1,223,720.00
小 计			3,323,720.00		291,848.62	3,031,871.38

(4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市价
宁波维科精华集团股份有限公司	限售流通股	2,125,746 股	0.72%	1,308,151.38	[注]
交通银行股份有限公司	法人股	981,975 股	0.0062%	1,223,720.00	[注]
小 计		2,531,871.38			

[注]：详见本财务报表附注六(一)8(3)项所述。

(5) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏省南通医药股份有限公司	500,000.00			500,000.00
小 计	500,000.00			500,000.00

2) 计提原因说明

详见本财务报表附注六(一)8(4)2)项所述。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入　　本期数 70,825,421.46

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
药品收入	67,032,418.27	71,839,045.49
其 他	3,793,003.19	4,112,078.00
合 计	70,825,421.46	75,951,123.49

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 7,496,314.24 元，占公司全部主营业务收入的 10.58%。

2. 主营业务成本　　本期数 24,430,633.47

项 目	本期数	上年同期数
药品成本	23,625,991.50	22,826,311.02
其 他	804,641.97	244,032.64
合 计	24,430,633.47	23,570,343.66

3. 投资收益　　本期数 -107,391.63

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	234,558.00	156,000.00
股权投资转让收益	-150,134.83	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-191,814.80	2,177,400.74
合 计	-107,391.63	2,333,400.74

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
章鹏飞			实际控制人		
杭州现代联合投资有限公司	杭州市江干区秋涛北路 130 号	实业投资；批发、零售；服务等	公司第一大股东	有限责任	章鹏飞
杭州天目山药厂	临安市锦城街道苕溪南路 80 号	药业投资	公司原第一大股东	全民所有制	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	子公司	有限责任	史杰
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	子公司	有限责任	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	子公司	有限责任	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	子公司	有限责任	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	子公司	有限责任	徐征宇
杭州天目保健品有限公司	临安市锦城街道苕溪南路 78 号	定型包装食品(保健食品)	子公司	有限责任	杨大为
黄山天目薄荷药业有限公司	黄山市屯溪九龙经济开发区塔山路 1 号	生产和销售自产的原料药、薄荷脑、薄荷素油等	子公司	中外合资	郑智强
上海天目进出口有限公司[注]	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	子公司	有限责任	高洪

[注]：本期公司已将对上海天目进出口有限公司的全部股权转让给自然人郑文忠，股权转让后该公司不再是公司的关联方。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州现代联合投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
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	3,600,000.00			3,600,000.00
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
杭州天目保健品有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
黄山天目薄荷药业有限公司		125万美元		125万美元

(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	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州现代联合投资有限公司			54,835,698.00	45.03	4,948,952.00	4.06	49,886,746.00	40.97
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
杭州天目保健品有限公司			10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00
黄山天目薄荷药业有限公司			90万美元	72.00			90万美元	72.00
上海天目进出口有限公司	5,000,000.00	71.43			5,000,000.00	71.43		

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
杭州天目永安集团有限公司	[注]
浙江临安天目山石材公司	公司原第二大股东
杭州天目永安集团有限公司医药包装用品分公司	公司原第三大股东
临安新民包装用品厂	该厂负责人系公司原董事长之关系密切的家庭成员
浙江四通汽车有限公司	同受母公司控制
浙江现代汽车维修有限公司	同受实际控制人控制
山东现代投资集团有限公司	同受实际控制人控制
山东现代物流中心发展有限公司	同受实际控制人控制
深圳京柏医疗器械有限公司	受公司关键管理人员控制
香港现代集团国际有限公司	受公司实际控制人之配偶控制

[注]：经临安市人民政府企业改制办临企办[1999]21 号和临安市工业发展总公司临工字[2000]第 63 号文件批复，公司原第一大股东杭州天目山药厂改制为杭州天目永安集团有限公司，并已于 2000 年 6 月 22 日更名注册。因变更后股权性质在重新认定过程中审批未果，为协调解决公司资产重组工作，2005 年 1 月 11 日，浙江省人民政府企业上市工作领导小组办公室出具了[2005]1 号《专题会议纪要》，决定恢复杭州天目山药厂作为公司国有股权的合法主体以进行国有股权转让。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公司股东更名手续。

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州天目永安集团有限公司医药包装用品分公司	648,581.80	协议价	3,180,282.73	协议价
临安新民包装用品厂	2,365,456.99	协议价	3,405,005.04	协议价
小计	3,014,038.79		6,585,287.77	

2. 本期无关联销售。

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
杭州天目永安集团有限公司		118,077,644.85		96.32
山东现代物流中心发展有限公司	11,000,000.00		17.63	
深圳京柏医疗设备有限公司	8,490,000.00		13.60	
浙江现代汽车维修有限公司	28,500,000.00		45.67	
小 计	47,990,000.00	118,077,644.85	76.90	96.32
(2) 预付账款				
浙江四通汽车有限公司	1,436,200.00		12.74	
浙江现代汽车维修有限公司	750,000.00		6.65	
小 计	2,186,200.00		19.39	
(3) 应付账款				
杭州天目永安集团有限公司医药包装用品分公司	88,097.91	297,347.31	0.57	1.90
临安市新民包装用品厂		350,416.65		2.23
小 计	88,097.91	647,763.96	0.57	4.13

4. 其他关联方交易

(1) 公司以前年度与原第一大股东杭州天目永安集团有限公司(以下简称永安集团) 资金往来频繁，期初永安集团累计积欠 118,077,644.85 元，本期永安集团与公司发生资金往来 1,293,000.00 元，其中 1,290,000.00 元系暂借资金的应计利息。本期永安集团归还欠付资金 119,267,337.03 元，以代垫款抵减 103,307.82 元。至此，永安集团与本公司已全部结清占用资金，期末无欠款余额。

(2) 公司本期与浙江四通汽车有限公司签订协议，向其采购汽车 6 辆，总价为 180.10 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已预付购车款 1,604,369.00 元，并办理了其中 1 辆汽车(价格为 168,169.00 元)的购买手续，余额 1,436,200.00 元账挂"预付账款"科目。

(3) 公司本期与浙江现代汽车维修有限公司签订协议，由浙江现代汽车维修有限公司为公司送修的 16 辆车辆(其中属于公司车辆 12 辆，非公司车辆 4 辆)进行维修、保养、年检等全方位服务，协议期限自 2006 年 9 月 1 日起至 2009 年 8 月 30 日止。公司已按协议一次性付清服务款 750,000.00 元，账挂"预付账款"科目。

(4) 根据 2006 年度第二次临时股东大会《关于投资成立山东天目医药物流中心的议案》，公司拟与关联方山东现代投资集团有限公司共同投资设立山东天目医药物流公司。该公司拟申请的注册资本为 9,000 万元，其中本公司拟出资 4,590 万元，占注册资本的 51%。公司已于 2006 年 12 月 28 日支付了投资款 1,100 万元，款项划入山东现代物流中心发展有限公司(山东现代投资集团的控股子公司)。截至本财务报告批准报出日，拟设立的山东天目医药物流公司尚未登记注册成立。

(5) 根据 2006 年 9 月 11 日公司与深圳市京柏工贸发展有限公司、尚辰企业有限公司及自然人梁满初签订的合作框架协议，公司拟投资 849 万元对深圳京柏医疗设备有限公司进行增资扩股。公司 849 万增资款已于 2006 年 12 月 8 日全额缴足。截至本财务报告批准报出日，该次增资的正式投资协议尚未签订，相关增资手续尚未办理。

(6)本期公司与香港现代集团国际有限公司共同投资设立黄山天目薄荷药业有限公司，注册资本 125 万美元，其中公司出资款 90 万美元已于 2006 年 12 月全额缴足。截至本财务报告批准报出日，香港现代集团国际有限公司已出资 5.25 万美元。

(7) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

2006 年度，本公司为关联方提供保证担保的情况(金额单位：万元)：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
黄山市天目药业有限公司	中国建设银行股份有限公司黄山市分行	200.00	2007-05-10	[注 1]
		100.00	2007-03-26	
		500.00	2007-03-02	
杭州天达纸业有限公司	中国银行股份有限公司临安支行	80.00	2007-02-22	[注 2]
		60.00	2007-05-24	
	中国建设银行股份有限公司临安支行	200.00	2007-01-26	
		200.00	2007-08-27	
小 计		1,340.00		

[注 1]：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 (包括银行借款及银行承兑汇票) 提供最高额保证。截至 2006 年 12 月 31 日，黄山市天目药业有限公司实际借款余额为 800 万元。2007 年 3 月 7 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 2007 年 3 月 1 日至 2008 年 7 月 29 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 2,800 万元以内的一系列债务(包括银行借款及银行承兑汇票) 提供最高额保证。

[注 2]：该等借款由杭州天达纸业有限公司法定代表人徐征宇和股东黄雨辰同时提供连带责任保证式担保。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

2006 年度，关联方为本公司提供保证担保的情况(单位：万元)：

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
杭州天目永安集团有限公司	中国银行股份有限公司临安支行	1,000.00	2007-04-22	
	交通银行股份有限公司杭州临安支行	1,000.00	2007-01-18	
		1,000.00	2007-03-20	
现代联合控股集团有限公司 杭州现代联合投资有限公司	中信实业支行杭州延安支行	1,000.00	2007-06-27	
小 计		4,000.00		

(8) 2004 年 12 月 27 日，本公司与永安集团签订《新药"散痛舒注射液"阶段成果转让协议》，以 252 万元受让了上述专有技术。该项新药专有技术原系永安集团委托北京大学天然药物与仿生药物国家重点实验室和北京科林盟科技开发有限公司开发。截至转让协议签订日，永安集团尚余 380 万元技术开发余款未支付。根据上述协议约定，该等技术开发余款转由本公司承担。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已累计支付上述技术开发款 125 万元，其余 255 万元尚未支付。

(9) 公司投资建设的组培及科研楼工程位于永安集团承建的杭州临安生物医药工业园区内，工程占用土地的土地使用权人为永安集团。截至 2006 年 12 月 31 日，上述土地使用权的转让手续尚未办妥。

(10) 2006 年度公司共有关联方人士 26 人，在本公司领取报酬 18 人，全年报酬总额 52.75 万元；2005 年度公司共有关联方人士 15 人，均在公司领取报酬，全年报酬总额 45.10 万元。每一位关联方人士具体报酬如下：

关联方人士姓名	职务	2006年度	2005年度
钱永涛	前任董事长	46,600.00	46,200.00
高 洪	董事、常务副总经理	46,768.00	45,600.00
史 杰	副总经理	29,368.00	28,200.00
钱洪波	前任副总经理	26,400.00	27,000.00
张丹宇	前任副总经理	36,000.00	36,000.00
章鹏飞	董事长	25,200.00	
郑智强	副董事长、总经理	25,200.00	
胡志勇	副总经理	16,200.00	
郑 涛	副总经理	16,200.00	
严运江	监事	39,754.00	39,200.00
江远生	监事	[注]	
徐征宇	前董事		21,600.00
张国华	前任监事会召集人	28,600.00	28,200.00
叶樟耀	前任监事	25,750.00	24,600.00
陈 伟	前任监事	30,000.00	20,041.00
颜春友	独立董事	[注]	
管湘药	独立董事	[注]	
徐 伟	独立董事	[注]	
程家安	前任独立董事	30,000.00	30,000.00
金雪军	前任独立董事	30,000.00	30,000.00
蔡晓玉	前任独立董事	30,000.00	30,000.00
宋亚莲	前任财务负责人	22,600.00	22,200.00
张 丹	董事会秘书	22,810.00	22,200.00
合 计		527,450.00	451,041.00

[注]：该等公司关联方人士于 2006 年 12 月聘任，尚未领取薪酬。

九、或有事项

(一) 公司无已贴现和未到期转让的商业承兑汇票。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 2006 年度，本公司提供抵押担保的情况(单位：万元)：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款余额	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值			
杭州天目山药业股份有限公司	临安锦城镇苕溪南路 78 号房屋及土地	中国工商银行临安市支行	960.54	648.84	1,000.00	2007-04-20	[注]
小 计			960.54	648.84	1,000.00		

[注]：2005 年 4 月 11 日，公司与中国工商银行临安市支行签订最高额抵押担保合同。合同约定，在 2005 年 4 月 11 日至 2010 年 4 月 10 日期间，公司以位于临安锦城镇苕溪南路 78 号的房屋所有权 11,557.17 平方米(临安市房权证锦诚字第 0004661－0004665 号，房屋建筑物账面原值 7,883,323.50 元)连同该房屋占用范围内的土地使用权 21,643.94 平方米 (国有土地使用证编号为临国用 [2002] 字第 010342 号，土地使用权账面原值为 1,722,108.52 元)，为公司在中国工商银行临安市支行的 1,000 万元短期借款提供最高额抵押担保。截至 2006 年 12 月 31 日，公司实际借款余额为 1,000 万元。

2. 2006 年度，本公司提供质押担保的情况(单位：万元)：

被担保单位	质押物	质押权人	质押物账面原值	质押物账面净值	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
杭州天目山药业股份有限公司	人民币定期存单	中国民生银行杭州分行	1,000	1,000	950	950	2007-3-12	
黄山市天目药业有限公司	美元保证金	中国建设银行黄山市分行	USD13	USD13	100	100	2007-4-19	
小 计			1,050	1,050				

3. 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注八(二)4(7)1)之说明。

十、承诺事项

(一)如本财务报表附注八(二) 3(4) 所述，公司拟与关联方山东现代投资集团有限公司共同投资设立山东天目医药物流公司。该投资项目拟建占地 25 亩，建筑面积 5 万平方米的交易中心和占地 50 亩，建筑面积 1.2 万平方米的仓储配送中心。山东天目医药物流公司拟申请的注册资本 9,000 万元，公司拟出资 4,590 万元，占其注册资本的 51%，并已于 2006 年 12 月 28 日将投资款 1,100 万元划入山东现代物流中心发展有限公司。2007 年 4 月 17 日该 1,100 万元投资款由山东现代物流中心发展有限公司划回公司，公司当日将投资款 1,122 万元划入山东天目医药物流公司验资户。截至本财务报告批准报出日，山东天目医药物流公司尚未正式成立，项目建设尚未开始。

(二)根据公司 2006 年 12 月 23 日第二次临时股东大会审议通过的《关于投资设立杭州天目山制药有限公司的议案》，公司拟以现金 500 万元加中药厂机器设备出资的方式投资设立全资子公司杭州天目山制药有限公司，该公司拟申请的注册资本为 1,200 万元，该公司成立后，本公司将不再进行原有药品和保健品的生产，转由该公司生产经营。截至 2007 年 4 月 5 日，公司已对杭州天目山制药有限公司出资 1,200 万元，其中货币出资 500 万元，实物出资 700 万元，业经临安锦城会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》(锦会所验字[2007]第 093 号)，并于 2007 年 4 月 9 日取得杭州市工商行政管理局临安分局颁发的 3301851022438 号《企业法人营业执照》。

(三)根据公司 2006 年 12 月 23 日第二次临时股东大会审议通过的《关于投资设立杭州天目矿业投资有限公司的议案》，公司拟投资 6,000 万元从事黄金和铅锌矿项目。截至本财务报告批准报出日，该等项目的投资尚在洽谈中。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

(一) 根据 2007 年 4 月 27 日公司董事会六届三次会议通过的 2006 年度利润分配预案，本期母公司亏损，不进行利润分配。

(二) 根据 2006 年 12 月 23 日公司第二次临时股东大会审议通过的《关于向关联方出售公司持有的杭州天达纸业有限公司股权的议案》，公司拟向杭州现代联合投资有限公司转让所持杭州天达纸业有限公司 90%股权，转让后公司将不再持有杭州天达纸业有限公司的股权。

(三) 根据 2006 年 12 月 23 日公司董事会六届一次会议审议通过的《关于收购杭州临安奇程医药有限公司的议案》，公司于 2007 年 1 月 15 日与自然人吴全木、吴奇程签订《股权转让协议》，公司以 1,845,561.74 元的价格受让杭州临安奇程医药有限公司的全部股权。2007 年 1 月 28 日公司支付该公司款项 300 万元，2 月 8 日和 2 月 14 日该公司共向公司划回款项 180 万元。截至本财务报告批准报出日，杭州临安奇程医药有限公司工商变更登记手续已经办妥。

(四) 公司以前年度对交通银行股份有限公司(以下简称交通银行)投资 1,223,720 元，持有其法人股股份 981,975 股。2007 年 4 月 16 日，中国证券监督管理委员会核准交通银行在国内证券市场发行普通股 A 股股票，该股票实际发行价格为 7.90 元 / 股。根据有关规定，此次股票发行前持有交通银行股份的股东自 A 股股票在上海证券交易所上市交易之日一年不得转让。

(五)公司于 2007 年 1 月支付杭州骁日新特材料技术有限公司 1,500 万元款项，账挂"其他应收款"科目，双方签订的购销合同内容系支付购买包装物和设备配件 80%的预付款。2007 年 4 月 17 日，杭州骁日新特材料技术有限公司划回公司 430 万元款项。截至本财务报告批准报出日，上述购销合同未实际履行，已付款项亦未结算。

(六)浙江现代汽车维修有限公司期末占用的 2,850 万元资金，业于 2007 年 3 月 21 日、26 日和 29 日分别由浙江现代汽车维修有限公司归还 1,900 万元和现代联合控股集团有限公司受托归还 950 万元。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

公司本期无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

公司本期无重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

公司本期无重要资产置换、转让及出售行为的事项。

(四) 本期对财务报表使用者决策有影响的其他重要事项

1. 根据公司 2006 年 8 月 29 日股东会决议审议通过的《杭州天目山药业股份有限公司股权分置改革方案》，以 2006 年 12 月 14 日总股本 121,778,885.00 股(其中流通股 63,415,685.00 股) 为基数，流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 0.8 股股票对价，非流通股向流通股股东共计支付总额为 5,073,255 股公司股票对价，以获得股票上市流通权。截至 2006 年 12 月 18 日，本次对价支付方案已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络执行完毕。杭州现代联合投资有限公司承诺：1) 若公司 2008 年税后净利润低于 8,076,218.79 元，则在 2008 年度报告公布后 10 个交易日内，杭州现代联合投资有限公司将委托中国证券登记结算公司上海分公司将其持有的 1,268,314 股公司普通股按比例无偿过户给年度报告公布日(如遇法定节假日，则为前一交易日) 收盘后登记在册的公司流通股股东。自本次股权分置改革方案实施之日起，用于追加对价安排的股份总数 1,268,314 股将由中国证券登记结算公司上海分公司锁定，直至相应承诺期满；2) 杭州现代联合投资有限公司所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售。其他非流通股股东承诺所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 12 个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售，其所持股份如上市流通或转让，应当向杭州现代联合投资有限公司偿还代为垫付股份，或取得杭州现代联合投资有限公司同意。

2. 2006 年 12 月 15 日，上海华铭投资有限公司委托中国民生银行上海分行静安支行向公司第一大股东杭州现代联合投资有限公司贷款 4,500 万元，贷款期限自 2006 年 12 月 15 日起至 2007 年 4 月 15 日止，贷款条件系根据 2006 年 12 月 6 日公司与上海华铭投资有限公司签订的《股权质押合同》，杭州现代联合投资有限公司将其所拥有的本公司 18,106,787 股限售流通股股权及其派生的权益质押给上海华铭投资有限公司。截至本财务报告批准报出日，该质押贷款尚未归还，展期事宜尚在洽谈中。

3. 2006 年 9 月 1 日，公司与杭州品上广告有限公司签订协议，由杭州品上广告有限公司根据公司需要全权代理公司所有广告在各级媒体的发布，发布期限自 2006 年 8 月 1 日起至 2007 年 12 月 31 日止，广告投放额度合计 1,600 万元。2006 年 9 月 4 日至 9 月 7 日，公司已经按协议预付广告款项 940 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，尚余 9,073,755.00 元在"其他应收款"科目反映。2007 年 4 月 16 日，杭州品上广告有限公司划回公司款项 570 万元，截至本财务报告批准报出日，尚余 3,373,755.00 元在"其他应收款"科目反映。

(下转 A109 版)