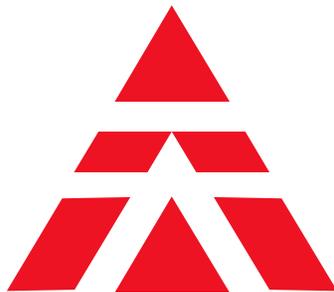


天津天士力制药股份有限公司

2005 年半年度报告



天津天士力制药股份有限公司董事会

2005 年 8 月 9 日

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.....	9
七、财务会计报告.....	11
八、备查文件目录.....	66

一、重要提示

- 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。
- 董事长闫希军先生因台风影响未能及时返津参会，特委托副董事长杜自强先生代为行使表决权；董事吴迺峰女士因公出差未能出席本次会议，特委托董事李文先生代为行使表决权。
- 公司半年度财务报告未经审计。
- 本公司董事长闫希军先生、总经理李文先生、财务总监王瑞华先生声明：保证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：天津天士力制药股份有限公司
公司英文名称：TIANJIN TASLY PHARMACEUTICAL CO. LTD.
公司英文名称缩写：TASLY
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：天士力
公司 A 股代码：600535
- 3、公司注册地址：天津北辰科技园区
公司办公地址：天津北辰科技园区
邮政编码：300402
公司国际互联网网址：<http://www.tasly.com>
公司电子信箱：stock@tasly.com
- 4、公司法定代表人：闫希军
- 5、公司董事会秘书：刘俊峰
电话：022-26736699
传真：022-26736721
E-mail：liujf@tasly.com
联系地址：天津北辰科技园区辽河东路 1 号
公司证券事务代表：赵颖
电话：022-26736223
传真：022-26736721
E-mail：zhaoying@tasly.com
联系地址：天津北辰科技园区辽河东路 1 号

- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：本公司证券部

(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	1,252,481,836.20	1,097,236,200.94	14.15
流动负债	884,133,162.93	801,269,540.34	10.34
总资产	2,434,348,924.49	2,201,021,206.13	10.60
股东权益(不含少数股东权益)	1,184,372,746.39	1,200,259,469.73	-1.32
每股净资产	4.16	4.21	-1.32
调整后的每股净资产	4.09	4.17	-1.92
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	69,613,276.66	60,233,506.67	15.57
扣除非经常性损益后的净利润	70,189,755.29	60,141,933.05	16.71
每股收益	0.24	0.21	15.57
净资产收益率(%)	5.88	5.53	0.35
经营活动产生的现金流量净额	50,083,352.81	49,447,990.64	1.28

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
委托投资损益	-78,454.80
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-422,795.54
所得税影响数	-75,178.51
少数股东损益影响数	-49.77
合计	-576,478.62

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	27.78	26.95	1.15	1.15
营业利润	6.87	6.66	0.29	0.29
净利润	5.88	5.70	0.24	0.24
扣除非经常性损益后的净利润	5.93	5.75	0.25	0.25

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 8,938 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)
天津天士力集团有限公司	0	147,000,000	51.58	未流通	无	法人股东
天津帝士力投资控股集团有限公司	0	25,443,000	8.93	未流通	无	法人股东
广州天河振凯贸易有限公司	0	17,250,000	6.05	未流通	无	法人股东
天津新技术产业园区永生建筑有限公司	0	10,500,000	3.68	未流通	无	法人股东
浙江尖峰集团股份有限公司	0	6,804,000	2.39	未流通	无	国有股东
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L - FH002 沪	3,148,331	3,148,331	1.10	已流通	未知	法人股东
天津市中央药业有限公司	0	3,003,000	1.05	未流通	无	法人股东
交通银行 - 国联优质成长证券投资基金	-66,535	2,878,721	1.01	已流通	未知	法人股东
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	-1,502,599	2,559,031	0.90	已流通	未知	中外合资股东
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	1,520,988	2,544,508	0.89	已流通	未知	外资股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东，天津帝士力投资控股集团有限公司、浙江尖峰集团股份有限公司和天津市中央药业有限公司分别持有天津天士力集团有限公司 51%、26.55%和 22.45%股权；天津天士力集团有限公司持有天津新技术产业园区永生建筑有限公司 80%股权。

第六、八、九、十名股东为社会公众股股东，公司未知这四家流通股股东之间是否存在关联关系。

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)
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L - FH002 沪	3,148,331	A 股
交通银行 - 国联优质成长证券投资基金	2,878,721	A 股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,559,031	A 股
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	2,544,508	A 股
中国农业银行 - 富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,536,802	A 股
大成价值增长证券投资基金	2,304,401	A 股
中国建设银行 - 宝康灵活配置证券投资基金	2,303,624	A 股
上海浦东发展银行 - 广发小盘成长股票型证券投资基金	2,246,150	A 股
招商银行股份有限公司 - 招商股票投资基金	1,777,663	A 股
裕隆证券投资基金	1,632,028	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知这十家流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知这十家流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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

公司 2005 年 1 月 30 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了原董事会秘书宋利元先生向董事会递交的辞职申请，并聘任刘俊峰先生为公司董事会秘书，聘任王瑞华先生为公司财务总监。

针对上述高管聘任议案，本公司董事会已事先与三位独立董事就有关问题进行了充分的询问与沟通。公司独立董事认为：上述任职人员具备了与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，能够胜任相关职责的要求，并同意董事会的表决结果。

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

天津天士力制药股份有限公司 2005 年度上半年继续贯彻“调整整合、规范管理、全面创新、全面提速”的发展主题，把工作重心放在“围绕产业升级、强化项目管理、抓好重点工程、关注细节落实、全面提高执行力、构筑新的经济增长点”等方面上。报告期内，公司实现主营业务收入 61,936 万元，净利润 6,961 万元，同比增长 16.26%和 15.57%，按计划完成公司年初制定的目标。

1、打造现代制剂生产技术平台，生产能力和产品品质进一步提高

报告期本公司继续建立新型工业化发展思路，打造现代制剂生产技术平台，通过指纹图谱、在线检测及数据分析等现代技术的应用，在生产过程中保证产品的最终质量，提高了设备有效利用率和生产工作效率，实现中药现代化要求的集约化、自动化、规模化生产方式，有力地推动中药企业进入先进产业化生产的进程。

（1）继本公司“指纹图谱应用示范研究”（国家“十五”科技攻关重大项目）于 2004 年度通过国家科技部和中医药管理局验收后，2005 年上半年该技术在复方丹参滴丸的生产制造过程中得到了进一步的广泛应用。通过大量在线样品的检测显示，复方丹参滴丸质量稳定性明显优于 2004 年度。

（2）通过滴制生产线在线检测系统的应用，实现了可视自动在线检测，具备自动报警功能，并对统计数据进行分析控制，预测可能发生的异常情况，以便采取相应措施来避免。

（3）复方丹参滴丸外包自动灌装机全部安装完毕并陆续投入生产，从而复方丹参滴丸生产基本实现了从化料、滴制、内包、外包全线电脑程控自动化生产，公司生产技术自动化程度得以进一步提高。

此外，本公司另一主打产品养血清脑颗粒生产过程中采用了新型的技术与工艺，使得该产品的合格率与生产效率得到了大幅度的提高；藿香正气滴丸、水飞蓟宾胶囊、荆花胃康胶丸以及其他产品、新品种的技术与生产工艺均取得了不同程度的提高。

2、完善产业结构，促进产业升级

报告期内公司产业结构调整稳步进行，后期临床和产业化进展顺利。

（1）生物制药：公司控股子公司上海天士力药业有限公司实施的“重组人尿激酶原（rhPro-uk）产业化项目” III 期临床研究显示效果良好，现已进入临床总结及申报阶段。现该公司的科研综合楼内装修已近尾声，生产车间土建工程主体建造完成。

(2) 中药粉针剂：现代中药粉针剂型是公司重点发展的新剂型，目前该剂型两个主要产品的“新药证书和批准文号”正处于国家药品监督管理局审批阶段；该剂型产业化项目建设已完成过半，主厂房的内外装修、设备安装，以及辅助设施的配套正在按计划有序进行。

3、强调过程管理，继续完善管理创新

进入 2005 年度以来，公司继续推行“项目化管理”的理念及工作方法，2005 年新立项目 80 个，2004 年跨年度实施的项目 25 个，百余个项目涉及产业化、管理、技术、改造等多个领域，并全面实现网上管理，使各项工作在进度、费用、质量及结果等方面得到了很好的控制。在本报告期内，公司把“过程管理”作为公司项目性工作与日常性工作的重点，通过对过程的控制与管理最终保证了工作目标的顺利实现。

天士力一直致力知识产权管理、品牌保护与商标注册工作的广泛开展，不断在全体员工中强化商标意识，并实施了大品牌战略。报告期内，公司的“天士力”商标被国家工商总局商标局认定为驰名商标（第 5 类中药成药）。

4、紧密围绕市场需求，调整科研思路

报告期内，公司进一步加强科研力度，按照“大病种、大品种、系列化”的研发思路继续完善新产品研发体制，把现有项目按照尖端产品、在研产品、上市产品进行分类研究，尖端产品明确主研方向，在研产品按照病种、脏器重新规划，上市产品突出个性化治疗的研究，为市场营销提供学术支持。公司目前拥有中药在研产品三十余项，其中十余项已取得临床批件。公司目前生产的产品涉及心脑血管、胃肠系列、肝胆系列、感冒系列等领域。

5、创新营销模式，强化学术沟通

公司完善组织架构、加强多品牌策划能力、细化终端评估，加强终端锁定和升级，实行个性化服务，努力创造领先的营销模式。继区域性营销分公司陕西、广东、北京分公司先后成立之后，山东天士力医药有限公司也于今年元月正式成立，并也顺利的通过了 GSP 认证，为标准化、专业化的营销品质提供了更广阔的平台。

报告期内，公司在全国 34 个大中城市举行了复方丹参滴丸、养血清脑颗粒的大型学术会，约 5500 名专家、医生参加了会议。各地专家普遍认为天士力在现代中药的研究、产品的推广方面具有企业的特色，不断坚持以学术推广的思路是企业未来发展的必要手段，为临床医生提供了定期学习、交流、沟通的学术平台。通过举行独具天士力特色的“健康之星”活动，建立了企业与消费者真诚沟通、共谋发展的机制，增强了企业在消费者中的亲和力。

(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

报告期内，公司所处行业和经营范围未发生变化。本公司属制药行业，经营范围包括：中药材、中成药加工、化学药品原药、化学药品制剂、生物制品、滋补营养保健品制造；汽车货物运输。主要产品：复方丹参滴丸和养血清脑颗粒。

(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						
医药工业	482,888,457.71	150,394,058.50	68.86	5.10	18.25	-3.46
医药商业	136,469,332.33	132,581,150.25	2.85	86.18	85.86	0.17
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	54.31	16.26	42.55	-8.43
分 产 品						
中药	493,081,613.94	164,717,009.34	66.59	9.27	34.95	-6.36
化学药	119,724,763.72	111,990,684.29	6.46	62.20	61.98	0.13
生物药	5,314,849.69	5,111,562.22	3.82	12.64	12.57	0.05
其他	1,236,562.69	1,155,952.90	6.52	-58.46	-58.39	-0.15
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	54.31	16.26	42.55	-8.43
其中: 关联交易	1,949,364.76	1,726,936.68	11.41	/	/	/
关联交易的定价原则	以市场价格为依据，双方协商确定。					

(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 (%)
天津市	553,408,733.76	7.99
北京市	101,230,387.86	39.36
陕西省西安市	17,703,723.31	46.00
陕西省商洛市	5,644,840.25	0.32
云南省文山市	1,110,000.00	-46.80
广东省广州市	79,138,725.08	27.04
山东省[注]	6,119,782.75	
其他	-	-

小计	764,356,193.01	14.50
抵消	144,998,402.97	7.54
合计	619,357,790.04	16.26

[注]山东地区去年同期无发生额；分地区主营业务收入以资产所在地为基础确定。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 194.94 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 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
天津天士力医药营销集团有限公司	批发零售	中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发（危险化学品除外）；医疗器械、化学原料（化学危险品及易制毒品除外）批发、零售业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；保健食品、化妆品销售。	7,900.00	58,225.23	293.42
天津天士力现代中药资源有限公司	医药、生物制品	中药数字仪器、制药设备及技术的开发、生产、销售；中药数字化检测分析及相关技术咨询；中药材、日用化学品提取物的加工及销售（食品、药品及化学危险品、易制毒品除外）；中草药采购；流浸膏剂（中间体）；限分支机构经营；保健食品（银士力牌人参源胶囊的生产经营）	18,539.00	31,897.35	686.37

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)随着医药改革的不断深入，GSP 认证、招标采购、降价/限价、医保用药总量控制等政策的实施，以及国家银根紧缩、招标采购压缩了流通领域盈利空间，医药流通市场的竞争急速加剧，对公司营销战略提出了更新的目标和更高的要求。

(2)尽管 05 年度国家宏观调控效果显现，投资过热所带来原材料价格上升、能源、运输紧张等问题有所缓解，但仍对公司正常的生产经营活动产生了一定的影响。针对这种不利因素，公司进一步采取了采用标准化招标和源头采购等方式降低成本、缩减费用，有效避免了经营大环境变化对企业产生的不利影响。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2002 年 8 月 8 日通过首次发行募集资金 71,125.68 万元人民币，已累计使用 71,125.68 万元人民币，截至 2004 年末募集资金已全部使用完毕。募集资金项目截至 2005 年 6 月 30 日累计产生净利润 43,718.55 万元，投资效益良好。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
现代中药研究所建设项目	4,750.00	否	4,750.00	-	-	是	-
生物制品研究所建设项目	4,850.00	否	4,850.00	-	-	-	-
陕西天士力植物药业有限公司增资扩股项目	7,857.00	否	5,000.00	-	-	-	-
云南天士力金不换三七种植有限公司增资扩股项目	9,486.00	是	500.00	-	-	是	-
复方丹参滴丸系列中药现代化产业化示范工程项目	13,704.00	否	13,704.00	-	40,816.08	是	-
养血清脑颗粒生产线改造项目	4,993.00	否	4,993.00	-	2,866.73	是	-
丹酚酸粉剂生产线建设项目	4,950.00	否	4,950.00	-	-	是	-
国内销售网点改造项目	2,980.00	否	2,980.00	-	-	是	-
美国 FDA 临床实验项目	3,200.00	否	3,200.00	-	-	是	-
收购荷兰神州医药中心股权项目	2,748.96	是	1,748.45	-	35.74	是	-
投资组建天士力数字化中药中心有限公司和采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目	12,851.00	是	15,708.00	-	-	-	-
投资组建天士力生物制品有限公司	9,000.00	否	9,000.00	-	-	是	-
合计	81,396.96	/	71,383.45	-	43,718.55	/	/

注：表中未列示数据见以下项目详细说明：

本公司首次发行募集资金系列项目旨在打造现代化、数字化中药制造平台，募集资金项目符合从 GLP（药品非临床研究质量管理规范）、GAP（药材种植生产质量管理规范）、GEP（药品提取管理规范）、GMP（药品生产质量管理规范）到 GSP（药品经营质量管理规范）的药品制造完整产业链建设的需要。其中现代中药研究所建设项目、生物制品研究所建设项目、欧亚植物药研究所建设项目、陕西天士力植物药业有限公司增资扩股项目、国内销售网点改造项目、美国 FDA 临床实验项目和投资组建天士力数字化中药中心有限公司项目作为产业链主导项目复方丹参滴丸系列中药现代化产业化示范工程项目、养血清脑颗粒生产线改造项目的综合配套项目，研发体系不断推出的系列新品和科研成果、种植基地提供的高标准质量稳定的药材、提取环节制造的优质浸膏、医药营销网络的完善所带来的间接经济效益综合体现在上述两个主导产业化项目产生的良好的

直接经济效益中。

1)现代中药研究所建设项目

项目拟投入募集资金 4,750.00 万元人民币，实际投入募集资金 4,750.00 万元人民币，项目完工程度 100%。公司实际已根据项目具体建设情况，投资实验室和办公区建设 564.26 万元，安装空调系统和购置科研仪器 953.05 万元，研究所前期新药开发运行费 3,232.69 万元，与计划投入总额无差异，现代中药研究所推出的藿香正气滴丸、柴胡滴丸、芪参益气滴丸、穿心莲内脂滴丸等新品以及通过水飞蓟宾胶囊、荆花胃康胶丸药号的受让获准丰富了公司产品系列，该所 30 多个在研产品进展顺利，其中 10 个产品已获得临床批件；该所承担的国家“十五”科技攻关重大项目“指纹图谱应用示范研究”正式通过国家科技部和国家中医药管理局验收，为公司主导产品复方丹参滴丸的生产提供可靠的质量保证，并为公司丹酚酸粉针剂生产线建设项目的进一步实施提供了技术保障，同时也为公司将来全面进入粉针注射剂产品市场奠定了坚实的技术基础。

2)生物制品研究所建设项目

项目拟投入募集资金 4,850.00 万元人民币，实际投入募集资金 4,850.00 万元人民币，该项目完工程度为 95.21%。公司于 2002 年始启动该项目，但因调整了基础设施的建造方式，现项目实际投资预算为 6,297.00 万元（较原招股说明书披露的项目概算 4,850.00 万元增加固定资产投资 1,447.00 万元），该项目仍在建设中。公司实际已根据项目具体建设情况，投资实验室、报告厅装修改造、仪器设备购置费共 4,092.32 万元，发生前期运行和在研新药开发费用 757.68 万元。实际投入总额与计划投入总额无差异。生物制品研究所已顺利完成一类生物药 U-PA 尿激酶原 III 期临床研究，现已进入临床总结及申报阶段。“U-PA 尿激酶原产业化项目”（由上海天士力药业有限公司实施）受到国家发改委和国家生物技术调研小组的重点关注，已获得国家发改委立项批复，被列入国家生物技术、生物医学工程高技术产业化专项，项目被国家发改委命名为“高技术产业化示范工程”；另外生物研究所有六个生物药品处在临床研究阶段。

3)陕西天士力植物药业有限公司增资扩股项目

项目拟投入募集资金 7,857.00 万元人民币，实际投入募集资金 5,000.00 万元人民币，项目完工程度为 70.00%。公司募集资金以增资扩股形式投入后，该公司将利用募集资金用于 2003 年投资计划，实施天士力中药材研究所的建设和中药材 GAP 现代化种植基地建设。该公司实际于 2003 年 7 月取得增资款，正逐步投入上述建设项目，目前已完成了丹参中药材种植基地的建设工作，其余柴胡等中药材基地建设尚处试验田试种阶段。因公司募集资金增资款于 2003 年 7 月方予以投入，该项目实际实施进度较原计划实施进

度有所推迟。经公司 2004 年 5 月 18 日董事会二届十五次会议审议通过，并经 2004 年 6 月 19 日 2003 年度股东大会决议批准，将对该项目的投资额由原计划利用募集资金 7,857.00 万元调整为 5,000.00 万元。本公司实际已全部投入。陕西天士力植物药业有限公司作为首家中药材种植基地通过了国家首批 GAP 种植基地认证，位列全国 8 家种植基地之首，进一步强化了公司现代中药产业链的基础建设，随着种植面积和品种增加，该种植基地已成为公司中药材主要供应基地，确保了公司原材料稳定供应，满足了公司严格的原材料质量要求。

4) 云南天士力金不换三七种植有限公司增资扩股项目

项目拟投入募集资金 9,486.00 万元人民币，实际投入募集资金 500.00 万元人民币，项目完工程度 72%。经本公司 2003 年 11 月 9 日董事会二届十二次会议审议通过，并经 2003 年 12 月 13 日 2003 年度第一次临时股东大会决议批准，将对该项目的投资额由原计划利用募集资金 9,486.00 万元调整为 500.00 万元。本公司实际已全部投入。对云南天士力金不换三七种植有限公司增资扩股项目变更原因：鉴于市场上三七等中药材的供应充足，能够满足公司生产的需要，经第二届董事会第十二次会议审议，同意对原募集资金投资方案进行调整，由原自行征地种植、建设提取车间调整为对原公司增资 500 万元并进行改组实施 GAP 种植项目，项目剩余资金 8986 万元用于对效益前景较好的医疗产业投资公司的投资。后鉴于募集资金存在缺口，本公司决定不以募集资金对上述项目进行投资。变更程序：公司已按照相关规定和要求，严格履行了变更程序。公司 2003 年 11 月 9 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整部分募集资金为投资组建医疗投资公司的议案》，公司独立董事和监事会对该项议案出具了意见，公司于 2003 年 11 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登关于上述调整募集资金的公告。2003 年 12 月 23 日，公司 2003 年第一次临时股东大会审议批准了这项《调整部分募集资金为投资组建医疗投资公司的议案》。2004 年 5 月 18 日召开的第二届董事会第十五次会议通过了“不以募集资金投资组建医疗投资公司，而将根据经营情况采用自筹资金进行投资”的决议，并经 2004 年 6 月 19 日召开的 2003 年度股东大会批准。有关上述募集资金调整事项的董事会决议和股东大会决议已分别在 2004 年 5 月 20 日和 2004 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露。

5) 复方丹参滴丸系列中药现代化产业化示范工程项目

项目拟投入募集资金 13,704.00 万元人民币，实际投入募集资金 13,704.00 万元人民币，项目完工程度 100%。本公司招股说明书承诺的复方丹参滴丸系列中药现代化产

业化示范工程项目计划利用募集资金投资 13,704.00 万元,其中归还该项目专项银行贷款 5,000.00 万元,补偿建设项目所占用的流动资金和工程续建投资 8,704.00 万元。公司实际已全部投入。公司已分别于 2001 年 7 月和 2002 年 2 月完成复方丹参滴丸系列中药现代化产业化示范工程项目主体工程和附属工程建设,并投入使用。2002 年度、2003 年度、2004 年度及 2005 上半年度该项目实现净利润分别为 10,484.04 万元、12,604.23 万元、13,769.77 万元及 3,958.04 万元[考虑到复方丹参滴丸为公司主要产品之一,其实现的净利润与公司其他产品所实现的净利润综合反映于公司会计报表中,较难准确地将其所实现的净利润单列,故将复方丹参滴丸产品实现的净利润按照如下公式进行匡算:该产品实现净利润=公司净利润*(该产品销售收入/公司主营业务收入)]。本公司招股说明书预计该项目全面投产后每年可实现净利润 15,890.00 万元。实际收益与承诺收益的差异原因,主要系公司正逐步加大力度开拓国内外市场,销售实现的净利润尚处于逐步增长阶段。

6) 养血清脑颗粒生产线改造项目

项目拟投入募集资金 4,993.00 万元人民币,实际投入募集资金 4,993.00 万元人民币,项目完工程度 100%。公司实际已投资固定资产 2,327.09 万元,补充流动资金 2,665.91 万元。实际投入总额与计划投入总额无差异。公司已于 2004 年年初完成了养血清脑颗粒自动包装生产线的建设,并投入使用。2004 年度及 2005 上半年度该项目实现净利润为 2,240.57 万元及 626.16 万元[考虑到养血清脑颗粒也为公司主要产品之一,其实现的净利润与公司其他产品所实现的净利润综合反映于公司会计报表中,较难准确地将其所实现的净利润单列,故将养血清脑颗粒产品实现的净利润按照如下公式进行匡算:该产品实现净利润=公司净利润*(该产品销售收入/公司主营业务收入)]。本公司招股说明书预计该项目全面投产后每年可实现净利润 4,930.00 万元。实际收益与承诺收益的差异,主要系公司正处于养血清脑颗粒生产线改造完成的初期,生产能力和生产效率正逐步提高,且公司也在逐步加大力度开拓国内外市场,销售实现的净利润尚处于逐步快速增长阶段。

7) 丹酚酸粉针剂生产线建设项目

项目拟投入募集资金 4,950.00 万元人民币,实际投入募集资金 4,950.00 万元人民币,项目完工程度 88%。公司实际已投资固定资产 4,668.80 万元,补充流动资金 281.20 万元,与计划投入总额无差异。该项目尚处建设期,项目完成度 88%,尚未产生直接经济效益。

8) 国内销售网点改造项目

项目拟投入募集资金 2,980.00 万元人民币，实际投入募集资金 2,980.00 万元人民币，项目完工程度 100%。公司已实际投入固定资产投资 2,645.00 万元，流动资金 335.00 万元。实际投入总额与计划投入总额无差异。国内销售网点改造项目使得公司在原有销售网络基础上增加 23 个办事处，城乡板块和 OTC 板块市场进行深度开发，使公司销售能力得到进一步加强。公司营销网络进一步完善，有力促进公司产品销售快速增长。2002 年，公司复方丹参滴丸单产品销售回款突破十亿元人民币，

9) 美国 FDA 临床实验项目

项目拟投入募集资金 3,200.00 万元人民币，实际投入募集资金 3,200.00 万元人民币，因中药制剂在美国申报存在复杂性和一定的不确定性，故该项目截至 2005 年 6 月 30 日的完工程度难以合理预计。本公司招股说明书承诺的美国 FDA 临床实验项目计划利用募集资金投资 3,200.00 万元，按照美国科文斯公司制定的计划，在国内进行 期部分临床试验，使复方丹参滴丸顺利进行 期临床并通过 FDA 药品审查，最终进入美国市场，加强了公司产品在国际市场的竞争力。

10) 欧亚植物药研究所建设项目

项目拟投入募集资金 2,748.96 万元人民币，实际投入募集资金 1,748.45 万元人民币，经公司 2003 年 3 月 22 日董事会二届七次会议审议通过，并经 2003 年 5 月 17 日 2002 年度股东大会决议批准，将原欧亚植物药研究所建设项目计划投资募集资金 2,748.96 万元调整为以 1,748.45 万元（折 181.51 万欧元）收购荷兰神州医药中心股权项目。公司实际以认购荷兰神州医药中心（该公司名称已变更为“神州天士力医药集团有限公司”）增发股份方式投入。欧亚植物药研究所建设项目变更原因：原欧亚植物药研究所建设项目的目的是通过建立符合欧洲 GLP 标准的研发机构，以期实现中药得到欧洲的认可，跨越其非贸易壁垒从而进入欧洲市场。由于近期欧洲讨论修订的《草药制品法令》的调整变化，为使天士力缩短进入欧洲市场的时间，减小市场的准入成本，进一步加快天士力国际化的步伐。公司决定调整天士力欧亚植物药研究所项目（投资额为 2748.96 万元）为收购荷兰神州医药中心股权项目，投资额为 1,815,121 欧元。收购后，本公司拥有新公司 50% 的股权。新公司更名为神州天士力医药集团有限公司，注册地为荷兰阿姆斯特丹，主要业务包括从事中医药在欧洲的注册、批发业务；中医药大学；中医药门诊；中医药物流体系，国内中成药的出口，中医药科学与文化的国际交流。目前，该项目已完成，合作进展顺利。后鉴于实际募集资金净额少于招股说明书披露的募集资金投资项目计划利用募集资金总额，公司对该项目实际募集资金投资额少于原承诺募集资金投资额的 1,000.51 万元部分不再投入。变更程序：公司已按照相关规定和要

求，严格履行了变更程序。公司 2003 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《芬兰研究所项目变更为收购荷兰神州医药中心股权项目》，公司独立董事和监事会对该项议案出具了意见，公司于 2003 年 3 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登关于上述改变募集资金用途的公告。2003 年 5 月 17 日，公司 2002 年度股东大会审议批准原募集资金使用项目芬兰植物药研发中心项目调整为收购荷兰神州医药中心股权项目。该项目于 2003 年 5 月 23 日完成全部付款。上述“有关 1,000.51 万元部分不再投入”的议案已经 2004 年 5 月 18 日召开的第二届董事会第十五次会议和 2004 年 6 月 19 日召开的 2003 年度股东大会批准，并已分别在 2004 年 5 月 20 日和 2004 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露。

项目完工程度 100%。公司实际已于 2003 年 5 月完成了对该项目的投入，拥有该公司 50% 股权，国际化进程正在实施之中，其产生的间接效益无法列示。公司对该项目的直接效益体现为对该公司的投资收益，截至 2005 年 6 月 30 日该项目累积产生净利润 35.74 万元。

11) 投资组建天士力数字化中药中心有限公司和采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目

项目拟投入募集资金 12,851.00 万元人民币，实际投入募集资金 15,708.00 万元人民币，本公司将原“投资组建天士力数字化中药中心有限公司”和“采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目”合并建设。具体情况为：1) 本公司招股说明书承诺投资组建的天士力数字化中药中心有限公司，注册资本为 23,983.00 万元，本公司计划投资 17,687.00 万元，占注册资本的 73.74%，其中利用募集资金投资 7,951.00 万元，其他合作方为天津天士力集团有限公司、中国中医研究院、天津市中医学院中医药研究中心和香港建兴隆企业有限公司。该项目计划投资建设内容包括土建工程、测试仪器的购置与调试、数据融合中心建设、中试车间建设和中药材与方剂数据库建设等，且在四年内分期投入。经公司 2004 年 5 月 18 日董事会二届十五次会议审议通过，并经 2004 年 6 月 19 日 2003 年度股东大会决议批准，投资组建的公司名称变更为“天津天士力现代中药资源有限公司”，合作投资方为天津天士力集团有限公司。公司已实际投资 7,951.00 万元，与计划投入募集资金金额无差异。为了加快项目进展速度，天津天士力现代中药资源有限公司将收到的出资款主要用于收购以中药材提取业务为核心的天津天士力新资源药业有限公司全部股权及该公司建筑物所附着土地的使用权，在此基础上开展了数字化中药项目。2) 经公司 2004 年 5 月 18 日董事会二届十五次会议审议通过，并经 2004 年 6 月 19 日 2003 年度股东大会决议批准，将采用超临界萃取技术建设植物有效

成分提取车间建设项目由本公司以募集资金 4,900.00 万元直接投资建设，调整为先对控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司进行增资扩股再由天津天士力现代中药资源有限公司作为项目主体实施。同时，将对陕西天士力植物药业有限公司增资扩股项目计划投资结余资金 2,857.00 万元，也一并通过增资扩股的方式投入天津天士力现代中药资源有限公司。公司实际已完成了对天津天士力现代中药资源有限公司 7,757.00 万元的增资扩股。公司已于 2003 年 3 月完成投资组建天津天士力现代中药资源有限公司、并于 2004 年 6 月完成对天津天士力现代中药资源有限公司增资扩股，使该公司成为本公司中药产品原料提取物的供应中心。这样一方面保证了提取物的质量；另一方面保证了本公司不断扩大生产规模对提取物的需求，并及时解决了本公司面临的提取环节瓶颈问题。采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目仍在建设之中，尚未产生直接经济效益。采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目变更原因：为了有利于项目的建设及实施，有利于产业化、规范化经营，以及进行系统管理，经公司董事会审议同意对原募集资金项目实施主体进行调整，将原计划用于实施超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间项目的 4900 万元募集资金用于对控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司增资扩股。天津天士力现代中药资源有限公司将利用该项资金继续完成采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目，项目实施内容不变。同时，将对陕西天士力植物药业有限公司增资扩股项目计划投资结余资金 2,857.00 万元（计划利用募集资金投资 7,857.00 万元，实际投入金额为 5,000.00 万元），也一并通过增资扩股的方式投入天津天士力现代中药资源有限公司，使公司对天津天士力现代中药资源有限公司投资由原 7,951.00 万元增加至 15,708.00 万元。变更程序：公司根据 2004 年 5 月 18 日召开的第二届董事会第十五次会议通过的决议，并经 2004 年 6 月 19 日召开的 2003 年度股东大会批准，公司独立董事和监事会对该项议案出具了意见，有关上述募集资金变更事项的董事会决议和股东大会决议分别在 2004 年 5 月 20 日和 2004 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露。

该项目目前完工程度为 45.56%，天津天士力现代中药资源有限公司已于 2003 年始启动项目建设，并分两期实施建设。一期建设自 2003 年 3 月始实施，截至 2004 年 12 月 31 日累计投入 7,267.62 万元，均形成固定资产；二期建设自 2003 年 8 月始实施，截至 2004 年 12 月 31 日累计投入 4,342.59 万元，也均形成固定资产。因公司在实施该项目时，进行项目整合及调整，相应项目实施进度较原计划进度有所推迟。

12) 投资组建天士力生物制品有限公司

项目拟投入募集资金 9,000.00 万元人民币，实际投入募集资金 9,000.00 万元人民币，项目完成度 72.06%。经公司 2003 年 11 月 9 日董事会二届十二次会议审议通过，并经 2003 年 12 月 13 日 2003 年度第一次临时股东大会决议批准，将原计划利用募集资金 9,000.00 万元投资组建天士力生物制品有限公司的投资建设地点调整为上海张江高科技园区，投资方式由直接投资设立调整为收购上海天士力药业有限公司的部分股权后再增资的方式。公司实际已全部投入，并将资金逐步用于建设重组人尿激酶原高技术产业化示范工程。公司已于 2003 年 12 月完成收购上海天士力药业有限公司股权再增资项目，目前该公司正在积极建设重组人尿激酶原高技术产业化示范工程（该项目列入国家 2004 年高技术产业发展项目计划）。该工程项目现该工程项目科研综合楼内装修已近尾声，生产车间土建工程主体建造完成，主要生产设备定货到位。

3、资金变更项目情况

1) 收购荷兰神州医药中心股权项目

原计划投资项目为欧亚植物药研究所建设项目，变更后新项目拟投入 1,748.45 万元人民币，实际投入 1,748.45 万元人民币，公司实际已以认购荷兰神州医药中心（该公司名称已变更为“神州天士力医药集团有限公司”）增发股份方式投入，截至 2005 年 6 月 30 日该项目累积产生利润 35.74 万元人民币，收购荷兰神州医药中心股权项目为公司开拓国际天然药物市场进行了全面探索，使公司积累了国际市场操作经验，增加了产品的国际市场竞争力。

2) 控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司增资扩股并实施采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目

原计划投资项目为实施采用超临界萃取技术建设植物有效成分提取车间建设项目，变更后新项目拟投入 4,900.00 万元人民币，实际投入 4,900.00 万元人民币，对天津天士力现代中药资源有限公司进行增资扩股。

4、非募集资金项目情况

为促进公司向医疗领域拓展，争取在未来我国医疗市场的竞争主动性，造就世界先进水平的医疗机构，提高公司的竞争力，经公司第二届董事会第十二次、第十五次会议决议通过，公司将投资人民币 1 亿元与韩国 WOODRIDGE SPINE HOSPITAL、韩国 DOCTORS' S MEDICORE 集团共同出资成立天津天士力我立得创业投资有限公司。该公司

法人代表闫希军先生，住所为天津港保税区东方大道 88 号，经营范围为：以全部自有资金进行股权投资（包括新设立企业、向已设立企业投资、接受已设立企业投资者股权转让以及国家法律法规允许的其他方式），提供创业投资咨询，为所投资企业提供管理咨询。该公司注册资本人民币 1.83 亿元，截至 2005 年 6 月 30 日，本公司以现金方式共出资人民币 10,000 万元，占其注册资本的 55%，韩方以现金方式出资 1,000.00 万美元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关上市公司的法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

报告期内，公司董事会为进一步贯彻落实《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，并根据中国证券监督管理委员会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15 号）及中国证监会天津监管局《关于转发证监会》，结合本公司实际情况，对公司《章程》中的相应条款进行了修改与调整。并提请公司 2005 年第一次临时股东大会进行特别审议，获得大会批准后公司《章程》在指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn> 上全文披露。

为切实维护好中小投资者的合法权益，构筑良好和谐的投资者关系，由中国证监会天津监管局和天津上市公司协会共同发起主办的“中小投资者走进上市公司”大型系列活动于 3 月 23 日在本公司拉开帷幕。整个活动过程中，参会的中小投资者通过实地参观考察、座谈、对话等多种形式，与公司高管、监管机构的领导人以及媒体记者进行了直接接触，交流互动，取得了良好的反响。

公司自 2002 年 8 月上市以来，不仅保持着优良的经营业绩和成长态势，还致力于对投资者丰厚的回报。2002 年股利分配方案为每 10 股转增 5 股并派发 5 元现金，2003 年和 2004 年的股利分配方案为每 10 股派发 3 元现金，同时凭借公司股票的良好资本市场表现，给广大的投资者们创造了优质的价值回报，得到了投资者充分认可，获得“十佳最重分红回报上市公司”荣誉称号（大众证券报和新浪网联合主办的首届“中国上市公司竞争力公信力 TOP10”调查统计结果）。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议通过的公司 2004 年度股利分配方案为：以 2004 年末总股本 28,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3 元（含税），派发现金股利总额为 85,500,000 元（含税）。股权登记日为 2005 年 5 月 18 日，除权除息日为 2005 年 5 月 19 日，红利发放日为 2005 年 5 月 25 日（上述利润分配实施公告公司于 2005 年 5 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》）。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（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

本报告期公司无重大关联交易事项。

（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

本报告期公司无担保事项。

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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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
二届十九次董事会决议公告	《证券时报》第 26 版《中国证券报》第 29 版《上海证券报》第 C15 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
二届七次监事会决议公告	《证券时报》第 26 版《中国证券报》第 30 版《上海证券报》第 C15 版	2005-02-01	
关联交易公告	《证券时报》第 26 版《中国证券报》第 30 版《上海证券报》第 C15 版	2005-02-01	
2004 年报	《证券时报》第 25 版《中国证券报》第 29 版《上海证券报》第 C13 版	2005-02-01	
二届二十次董事会决议	《证券时报》第 12 版《中国证券报》第 B08 版《上海证券报》第 12 版	2005-03-14	
2004 年度股东会决议公告	《证券时报》第 90 版《中国证券报》第 C16 版《上海证券报》第 C49 版	2005-04-19	
二届二十一次董事会决议	《证券时报》第 90 版《中国证券报》第 C16 版《上海证券报》第 C49 版	2005-04-19	
2005 年第一季度报告	《证券时报》第 90 版《中国证券报》第 C16 版《上海证券报》第 C49 版	2005-04-19	
临 007—利润分配实施公告	《证券时报》第 19 版《中国证券报》第 B09 版《上海证券报》第 C5 版	2005-05-13	
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》第 33 版《中国证券报》第 C09 版《上海证券报》第 C13 版	2005-05-24	
二届二十二次董事会决议	《证券时报》第 33 版《中国证券报》第 C09 版《上海证券报》第 C13 版	2005-05-24	

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 审计报告
(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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	6.1		455,739,761.08	390,642,418.95	206,553,371.54	74,810,279.15
短期投资	6.2		10,016,333.33	10,016,333.33	60,000,000.00	
应收票据	6.3		242,342,179.57	149,081,013.77	24,116,839.69	205,376,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.4	7.1	224,885,939.21	220,144,797.64	264,447,735.56	194,285,883.45
其他应收款	6.5	7.2	29,469,677.02	29,798,086.19	56,367,212.28	92,738,540.08
预付账款	6.6		201,010,167.98	213,552,605.14	142,065,888.12	149,557,621.98
应收补贴款						
存货	6.7		88,235,529.04	83,672,182.94	47,603,800.75	42,145,294.70
待摊费用	6.8		782,248.96	328,762.98		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,252,481,836.20	1,097,236,200.94	801,154,847.94	758,913,619.36
长期投资：						
长期股权投资	6.9	7.3	127,368,522.39	128,090,034.52	768,823,852.26	662,270,943.93
长期债权投资						
长期投资合计			127,368,522.39	128,090,034.52	768,823,852.26	662,270,943.93
其中：合并价差			404,648.86	486,068.67		
其中：股权投资差额			2,237,167.10	2,620,681.48	2,932,209.57	3,397,143.75
固定资产：						
固定资产原价	6.10		584,976,884.71	567,627,931.81	463,608,340.79	455,242,747.91
减：累计折旧	6.10		131,984,033.60	107,242,677.19	108,513,591.98	88,634,877.77
固定资产净值			452,992,851.11	460,385,254.62	355,094,748.81	366,607,870.14
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			452,992,851.11	460,385,254.62	355,094,748.81	366,607,870.14
工程物资	6.11		84,718,778.12	74,425,592.82	6,316,105.98	3,859,492.82
在建工程	6.12		407,389,109.05	328,871,023.78	262,215,698.68	211,663,642.73
固定资产清理						
固定资产合计			945,100,738.28	863,681,871.22	623,626,553.47	582,131,005.69
无形资产及其他资产：						
无形资产	6.13		92,759,121.42	100,275,424.00	29,699,556.23	33,457,163.15
长期待摊费用	6.14		16,638,706.19	11,737,675.45	833,333.16	1,666,666.44
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			109,397,827.61	112,013,099.45	30,532,889.39	35,123,829.59
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,434,348,924.49	2,201,021,206.13	2,224,138,143.06	2,038,439,398.57

资产负债表 (续前表)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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
流动负债:						
短期借款	6.15		545,000,000.00	453,731,700.00	535,000,000.00	415,000,000.00
应付票据	6.16		144,368,636.00	124,969,839.96	8,914,537.00	111,110,586.40
应付账款	6.17		78,176,715.85	38,615,296.19	140,821,607.52	66,038,112.59
预收账款	6.18		7,734.10	13,786,739.38		
应付工资	6.19		2,216,823.59	5,281,163.36	2,134,188.66	4,745,200.00
应付福利费	6.20		30,481,992.65	25,825,466.16	27,856,208.11	24,101,717.41
应付股利	6.21		9,800,000.00	6,650,000.00	9,800,000.00	6,650,000.00
应交税金	6.22		18,652,128.23	53,801,674.82	16,606,906.39	43,402,420.79
其他应交款	6.23		76,674.66	1,235,043.33	-92,940.27	1,025,545.79
其他应付款	6.24		54,247,065.55	40,619,167.33	296,974,301.90	107,826,226.38
预提费用	6.25		1,105,392.30	753,449.81	1,058,892.30	665,537.50
预计负债						
一年内到期的长期负债				36,000,000.00		36,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			884,133,162.93	801,269,540.34	1,039,073,701.61	816,565,346.86
长期负债:						
长期借款	6.26		80,000,000.00			
应付债券						
长期应付款	6.27		16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
专项应付款	6.28		10,630,051.87	9,145,765.64	6,227,500.00	6,227,500.00
其他长期负债						
长期负债合计			106,630,051.87	25,145,765.64	22,227,500.00	22,227,500.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			990,763,214.80	826,415,305.98	1,061,301,201.61	838,792,846.86
少数股东权益	6.29		259,212,963.30	174,346,430.42		
所有者权益 (或股东权益):						
实收资本 (或股本)	6.30		285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00
减: 已归还投资						
实收资本 (或股本) 净额			285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00
资本公积	6.31		566,648,156.01	566,648,156.01	566,648,156.01	566,648,156.01
盈余公积	6.32		89,013,988.53	89,013,988.53	89,013,988.53	89,013,988.53
其中: 法定公益金			29,671,329.51	29,671,329.51	29,671,329.51	29,671,329.51
未分配利润	6.33		243,710,601.85	259,597,325.19	222,174,796.91	258,984,407.17
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			1,184,372,746.39	1,200,259,469.73	1,162,836,941.45	1,199,646,551.71
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计			2,434,348,924.49	2,201,021,206.13	2,224,138,143.06	2,038,439,398.57

公司法定代表人: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	6.34	7.4	619,357,790.04	532,751,857.09	427,865,301.55	390,622,134.95
减: 主营业务成本	6.34	7.4	282,975,208.75	198,515,438.04	165,118,472.78	104,980,536.38
主营业务税金及附加	6.35		7,314,071.24	6,863,655.80	5,813,339.33	5,627,881.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			329,068,510.05	327,372,763.25	256,933,489.44	280,013,717.29
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	6.36		-701,078.25	257,535.98	13,480,356.61	253,141.89
减: 营业费用			142,456,213.61	161,911,237.04	133,487,449.91	152,426,227.64
管理费用			85,570,726.30	91,466,217.74	70,543,329.00	75,848,971.96
财务费用	6.37		18,986,839.33	5,822,636.78	17,955,240.89	4,141,045.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			81,353,652.57	68,430,207.67	48,427,826.25	47,850,614.42
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	6.38	7.5	-742,966.92	-85,382.02	7,888,053.53	4,320,748.38
补贴收入	6.39			50,000.00		
营业外收入	6.40		5,982.23	26,486.38	3,700.00	23,148.18
减: 营业外支出	6.41		428,777.77	1,098,254.07	428,777.77	794,507.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			80,187,890.11	67,323,057.96	55,890,802.01	51,400,003.75
减: 所得税	6.42		8,683,080.57	5,495,429.43	7,200,412.27	2,602,858.51
减: 少数股东损益			1,891,532.88	1,594,121.86		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			69,613,276.66	60,233,506.67	48,690,389.74	48,797,145.24
加: 年初未分配利润			259,597,325.19	198,409,855.44	258,984,407.17	205,133,921.50
其他转入						

六、可供分配的利润			329,210,601.85	258,643,362.11	307,674,796.91	253,931,066.74
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			329,210,601.85	258,643,362.11	307,674,796.91	253,931,066.74
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			85,500,000.00	85,500,000.00	85,500,000.00	85,500,000.00
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)			243,710,601.85	173,143,362.11	222,174,796.91	168,431,066.74
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: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

现金流量表
2005 年 1 - 6 月

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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			640,108,503.29	583,479,380.81
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			842,103.03	561,600.00
现金流入小计			640,950,606.32	584,040,980.81
购买商品、接受劳务支付的现金			220,159,282.11	118,350,119.12
支付给职工以及为职工支付的现金			58,701,120.52	47,569,023.24
支付的各项税费			132,086,496.56	102,007,139.11
支付的其他与经营活动有关的现金			179,920,354.32	135,005,984.74
现金流出小计			590,867,253.51	402,932,266.21
经营活动产生的现金流量净额			50,083,352.81	181,108,714.60
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			57,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
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			1,837,489.08	1,872,342.90
现金流入小计			1,894,489.08	1,872,342.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			148,102,438.30	78,301,437.44
投资所支付的现金				100,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			148,102,438.30	178,301,437.44
投资活动产生的现金流量净额			-146,207,949.22	-176,429,094.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			82,974,834.47	
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			392,000,000.00	190,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,312,302.55	364,000,000.00
现金流入小计			476,287,137.02	554,000,000.00
偿还债务所支付的现金			214,737,100.00	166,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			100,328,098.48	96,836,527.67
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				164,100,000.00
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			315,065,198.48	426,936,527.67
筹资活动产生的现金流量净额			161,221,938.54	127,063,472.33

四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			65,097,342.13	131,743,092.39
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			69,613,276.66	48,690,389.74
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,891,532.88	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-231,724.38	977,308.37
固定资产折旧			24,741,356.41	19,878,714.21
无形资产摊销			7,516,302.58	3,757,606.92
长期待摊费用摊销			926,319.00	833,333.28
待摊费用减少(减：增加)			-453,485.98	
预提费用增加(减：减少)			-351,942.49	393,354.80
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			18,986,839.33	17,955,240.89
投资损失(减：收益)			742,966.92	-7,888,053.53
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-4,563,346.10	-5,458,506.05
经营性应收项目的减少(减：增加)			-78,145,054.62	24,071,699.55
经营性应付项目的增加(减：减少)			9,410,312.60	77,897,626.42
其他				
经营活动产生的现金流量净额			50,083,352.81	181,108,714.60
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			455,739,761.08	206,553,371.54
减：现金的期初余额			390,642,418.95	74,810,279.15
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			65,097,342.13	131,743,092.39

公司法定代表人: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

合并资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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
			其他原因转 出数	合计	
坏账准备合计	13,651,896.14	569,415.89			14,221,312.03
其中: 应收账款	11,636,081.52	514,417.32			12,150,498.84
其他应收款	2,015,814.62	54,998.57			2,070,813.19
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	12,328,763.67		801,140.27	801,140.27	11,527,623.40
其中: 库存商品					
原材料	12,328,763.67		801,140.27	801,140.27	11,527,623.40
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
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					

公司法定代表人: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

母公司资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	15,369,293.21	3,692,729.06	1,914,280.42	1,914,280.42	17,147,741.85
其中: 应收账款	10,242,529.57	3,692,729.06			13,935,258.63
其他应收款	5,126,763.64		1,914,280.42	1,914,280.42	3,212,483.22
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	6,004,475.41		801,140.27	801,140.27	5,203,335.14
其中: 库存商品					
原材料	6,004,475.41		801,140.27	801,140.27	5,203,335.14
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
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					

公司法定代表人: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	285,000,000.00	285,000,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	285,000,000.00	285,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	566,648,156.01	566,282,193.88
本期增加数		365,962.13
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		365,962.13
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	566,648,156.01	566,648,156.01
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	89,013,988.53	64,422,726.36
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		

本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	89,013,988.53	64,422,726.36
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	29,671,329.51	21,474,242.12
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	29,671,329.51	21,474,242.12
五、未分配利润		
期初未分配利润	259,597,325.19	198,409,855.44
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	69,613,276.66	60,233,506.67
本期利润分配	85,500,000.00	85,500,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	243,710,601.85	173,143,362.11

公司法定代表人：闫希军

主管会计工作负责人：王瑞华

会计机构负责人：王瑞华

应交增值税明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 天津天士力制药股份有限公司

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	212,268,764.47
出口退税	
进项税额转出	173,872.32
转出多交增值税	
3. 进项税额	130,058,993.23
已交税金	347,131.79
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	82,036,511.77
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)	23,753,638.73
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	82,036,511.77
3. 本期已交数	92,114,485.40
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	13,675,665.10

公司法定代表人: 闫希军

主管会计工作负责人: 王瑞华

会计机构负责人: 王瑞华

公司概况:

天津天士力制药股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 系经天津市人民政府津股批[2000]4 号文批准, 由天津天士力集团有限公司、广州市天河振凯贸易有限公司、天津市金士力药物研究开发有限公司 (现已更名为“天津帝士力投资控股集团有限公司”)、天津新技术产业园区永生建筑有限公司、金华市金磐开发区万顺贸易有限公司、浙江尖峰集团股份有限公司和天津市中央药业有限公司发起设立, 于 2000 年 4 月 30 日在天津市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 1200001001441 的《企业法人营业执照》, 现有注册资本 285,000,000.00 元, 股份总数 285,000,000 股 (每股面值 1 元), 其中已流通股份: A 股 75,000,000 股。公司股票已于 2002 年 8 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围: 中药材、中成药加工、化学药品原药、化学药品制剂、生物制品、滋补营养保健品制造; 汽车货物运输。主要产品: 复方丹参滴丸和养血清脑颗粒。

（三）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

对发生的外币业务，采用当月 1 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、外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、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。

8、短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券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出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，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，按先进先出法计算确定。

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。

9、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）按账龄分析法计提坏账准备，对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

10、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。

11、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。投资额占被投资单位有表决权资本总额 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；投资额占被投资单位有表决权资本总额 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，以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。

12、委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。
2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

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 5%；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；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）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	30-35	3.17-2.71
通用设备	4-11	23.75-8.64
专用设备	4-18	23.75-5.28
运输工具	6-10	15.83-9.50
其他设备	4-8	23.75-11.88
经营租入固定资产改良	5	20.00

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。

14、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；
 - (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
 - (3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15、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。

16、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，在费用项目的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。

17、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，在符合资本化条件的情况下，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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

18、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、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, 按完工百分比法确认劳务收入。

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。

20、所得税的会计处理方法

企业所得税, 采用应付税款法核算。

21、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。

22、利润分配政策

根据 2005 年 1 月 30 日董事会二届十九次会议和 2005 年 4 月 16 日 2004 年股东大会确定的 2004 年度利润分配方案, 按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积, 5%的法定公益金, 每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)。

23、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

(四) 税项

(一) 增值税

一般商品按 17%的税率, 中药材按 13%的税率计缴。

(二) 营业税

按 5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

(五) 企业所得税

公司系经天津新技术产业园区管理委员会认定的高新技术企业, 地处经国务院批准的天津新技术产业园区, 按照财政部、国家税务总局财税字[94]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》, 依

法享有国家对高新技术企业的所得税减按 15%的税收优惠政策；控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司系经天津新技术产业园区管理委员会认定的高新技术企业，地处经国务院批准的天津新技术产业园区，按照财政部、国家税务总局财税字[94]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通
知》，2004 年度和 2005 年度依法享有国家对新办高新技术企业免征所得税的税收优惠政策；控股子公司陕西天士力植物药业有限责任公司根据陕西省地方税务局陕地税发 [2002] 2 号《关于贯彻国务院西部大开发税收优惠政策有关企业所得税问题的通知》，依法享有企业所得税减按 15%的税收优惠政策；其他控股子公司均按 33%的税率计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 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	
天津天士力医药营销集团有限公司 (原天津天士力医药有限公司)	天津北辰科技园区	吴迺峰	79,000,000.00	中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发(危险化学品除外)；医疗器械、化学原料(化学危险品及易制毒品除外)批发、零售业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；保健食品、化妆品销售。	55,300,000.00	70.00		是
陕西天士力植物药业有限责任公司 [注 1]	陕西商洛市商州区金泉路西段	闫希军	64,066,000.00	中药材种植；中药饮片加工、销售；销售天津天士力制药集团产品(凭证经营)、中药材(国家管理品种除外)购销。	54,766,300.00	85.48		是
云南天士力三七种植有限公司 [注 2]	文山县开化镇普阳路	刘岩	9,000,000.00	中药材种植、收购、炮制、精加工、销售	9,000,000.00	86.67	11.29	是
陕西天士力医药有限公司 [注 3]	西安市雁塔区吉祥路	吴迺峰	3,000,000.00	西药制剂、中成药的批发、零售	3,000,000.00	31.00	48.30	是
天津天士力现代中药资源有限公司 [注 4]	天津市北辰区科技园区	李文	185,390,000.00	中药数字仪器、制药设备及技术的开发、生产、销售；中药数字化检测分析及相关技术咨询与服务；中药材、日用化学品提取物的加工及销售(食品、药品及化学危险品、易制毒品除外)；中草	157,080,000.00	84.73		是

				药采购；流浸膏剂（中间体）；限分支机构经营；保健食品（银士力牌人参源胶囊的生产经营）				
上海天士力药业有限公司	上海张江高科技园区	闫希军	100,000,000.00	中西药制剂、保健品及其他生物医药产品的研究、开发及相关“四技”服务，片剂、硬胶囊剂的生产。	90,000,000.00	90.00		是
天津天士力生物技术创业投资有限公司	天津开发区泰华路12号	闫希军	48,000,000.00	直接投资于高新技术企业及其他技术创新企业；接受委托管理其他创业投资机构及其他经济组织的创业投资业务；为高新技术企业及其他技术创新企业提供贷款担保；提供创业及管理咨询。	36,000,000.00	75.00		是
天津天士力生物技术创业投资管理有限公司	天津开发区泰华路12号	闫希军	1,000,000.00	接受委托管理其他创业投资企业及其他经济组织的创业投资业务；提高创业投资及管理咨询；高新技术的开发、转让。	750,000.00	75.00		是
厦门市金赛尔植物开发有限公司[注5]	厦门市同安区白沙仑农场	刘岩	500,000.00	花、草、木种植、收购、加工、销售。	500,000.00	20.00	67.78	是
天津天士力现代中药研究开发有限公司	天津市北辰科技园辽河东路	郑永锋	1,000,000.00	药物技术研究开发、转让、咨询服务。	700,000.00	70.00		是
天津天士力之骄药业有限公司	天津市北辰科技园	叶正良	195,900,000.00	医药技术开发、转让、咨询、服务。	117,540,000.00	60.00		是
天津天士力我立得创业投资有限公司[注6]	天津港保税区	闫希军	183,000,000.00	以全部自有资金进行股权投资	100,000,000.00	55.00		是

[注1]：该公司原注册资本5,866.60万元，系由本公司、天津天士力集团有限公司和商洛地区医药管理办公室共同投资。经该公司2004年度股东会一次会议决议，该公司注册资本由新股东陕西省医药总公司单方增加540.00万元。增资后，本公司直接持有该公司股权比例由原93.35%减少至85.48%。

[注 2]：该公司原注册资本 400.00 万元，系由本公司和控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司共同投资。经该公司 2004 年度股东会二次会议决议，该公司注册资本由本公司单方增加 500.00 万元。增资后，本公司直接持有该公司股权由原 70.00%增加至 86.67%，通过天津天士力现代中药资源有限公司间接持有该公司 11.29%的股权，合计持有该公司 97.96%的股权。同时，该公司名称由原“云南天士力金不换三七种植有限公司”变更为“云南天士力三七种植有限公司”。

[注 3]：该公司注册资本 300.00 万元，系由本公司和控股子公司天津天士力医药营销集团有限公司共同投资。本公司直接持有该公司 31.00%的股权，通过天津天士力医药营销集团有限公司间接持有该公司 48.30%的股权，合计持有该公司 79.30%的股权。

[注 4]：该公司原注册资本 10,782.00 万元，系由本公司和控股股东天津天士力集团有限公司共同投资。经该公司股东会会议决议，该公司注册资本由本公司单方增加 7,757.00 万元，本公司的实际投资额从 7,951.00 万元增加至 15,708.00 万元，持股比例由 73.74%上升至 84.73%。

[注 5]：该公司注册资本 50.00 万元，系由本公司和控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司共同投资。本公司直接持有该公司 20.00%的股权，通过天津天士力现代中药资源有限公司间接持有该公司 67.78%的股权，合计持有该公司 87.78%的股权。

[注 6]：该公司注册资本 18,300.00 万元，系本公司与韩国 WOORIDUL SPINE HOSPITAL 和 DOCTORS ' S MEDICORE CO. LTD 共同出资设立，注册资本 18,300.00 万元，其中本公司应出资 10,000.00 万元，占其注册资本的 55.00%。本公司于 2005 年 2 月和 2005 年 6 月分别出资人民币 3,000.00 万元和 7,000.00 万元。

其他说明：

- 1) 无未纳入合并报表编制范围的子公司。
- 2) 无持股比例未达到 50%以上的纳入合并报表范围的子公司
- 3) 合并报表范围发生变更的内容和原因

1) 本期新增子公司

天津天士力我立得创业投资有限公司

该公司注册资本 18,300.00 万元，系本公司与韩国 WOORIDUL SPINE HOSPITAL 和 DOCTORS ' S MEDICORE CO. LTD 共同出资设立，注册资本 18,300.00 万元。其中，本公司应出资 10,000.00 万元，占其注册资本的 55.00%。本公司于 2005 年 2 月和 2005 年 6 月分别出资人民币 3,000.00 万元和 7,000.00 万元。从 2005 年 2 月起将其纳入合并报表编制范围。

2) 本期无减少子公司。

(六) 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	375,402.62	390,138.90
银行存款	454,745,995.46	358,739,027.01
其他货币资金	618,363.00	31,513,253.04
合计	455,739,761.08	390,642,418.95

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	

股权投资合计						
其中：股票投资						
其他股权投资						
债券投资合计						
其中：国债投资						
其他债券						
基金投资						
其他短期投资	10,016,333.33		10,016,333.33	10,016,333.33		10,016,333.33
合计	10,016,333.33		10,016,333.33	10,016,333.33		10,016,333.33

(2) 其他短期投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
天津天士力医药有限公司	10,016,333.33	10,016,333.33
合计	10,016,333.33	10,016,333.33

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

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	126,647,427.34	130,349,313.77
商业承兑汇票	115,694,752.23	18,731,700.00
合计	242,342,179.57	149,081,013.77

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

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	231105750.15	97.50	11555287.51	5.00	219550462.64	231123745.48	99.72	11556187.27	5.00	219567558.21
一至二年	5909262.50	2.49	590926.25	10.00	5318336.25	600168.54	0.26	60016.85	10.00	540151.69
二至三年	21425.40	0.01	4285.08	20.00	17140.32	28683.90	0.01	5736.78	20.00	22947.12
三年以上						28281.24	0.01	14140.62	50.00	14140.62
合计	237036438.05	100.00	12150498.84		224885939.21	231780879.16	100	11636081.52		220144797.64

(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	本期减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	11,636,081.52	514,417.32				12,150,498.84

(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	82,197,522.68	34.68	56,715,078.36	24.47

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	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
济南药业集团有限责任公司	26,593,277.53	1年以内	欠货款	1,329,663.88	5.00	遵照会计政策
辽宁成大方圆医药连锁有限公司	17,755,145.24	1年以内	欠货款	887,757.26	5.00	遵照会计政策
河北东盛英华医药有限公司	16,485,778.88	1年以内	欠货款	824,288.94	5.00	遵照会计政策
上海市医药股份有限公司	10,936,686.55	1年以内	欠货款	546,834.33	5.00	遵照会计政策
成都西部医药经营有限公司	10,426,634.48	1年以内	欠货款	521,331.72	5.00	遵照会计政策
合计	82,197,522.68	/	/	4,109,876.13	/	/

(5) 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	24,418,083.02	77.41	1,220,904.16	5.00	23,197,178.86	26,451,515.49	83.14	1,322,575.77	5.00	25,128,939.72
一至二年	6,010,063.43	19.06	601,006.34	10.00	5,409,057.09	4,057,721.56	12.75	405,772.16	10.00	3,651,949.40
二至三年	1,024,230.62	3.25	204,846.12	20.00	819,384.50	1,216,550.62	3.82	243,310.12	20.00	973,240.50
三年以上	88,113.14	0.28	44,056.57	50.00	44,056.57	87,913.14	0.28	43,956.57	50.00	43,956.57
五年以上						200.00	0.01	200.00	100.00	0
合计	31,540,490.21	100.00	2,070,813.19		29,469,677.02	31,813,900.81	100	2,015,814.62		29,798,086.19

(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	2,015,814.62	54,998.57				2,070,813.19

(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	7,036,415.08	22.31	5,980,698.45	18.80

(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
北京纵达实业有限公司	客户	2,630,000.00	1-2年	暂借款	263,000.00	10.00	遵照会计政策计提
药学发展基金委员会	客户	1,000,000.00	1-2年	暂借款	100,000.00	10.00	遵照会计政策计提
杨旭	职工	1,062,500.00	1年以内	暂借款	53,125.00	5.00	遵照会计政策计提
合计	/	4,692,500.00	/	/	416,125.00	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过40%及以上的其他应收款情况

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
于力	职工	62,129.50	3年以上	暂借款	31,064.75	50.00	遵照会计政策
其他		25,983.64	3年以上	往来款	12,991.82	50.00	遵照会计政策
合计	/	88,113.14	/	/	44,056.57	/	/

(6) 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	97,223,567.98	48.36	109,726,539.34	51.38
一至二年	16,400,000.00	8.16	68,784,065.80	32.21
二至三年	57,344,600.00	28.53	5,042,000.00	2.36
三年以上	30,042,000.00	14.95	30,000,000.00	14.05
合计	201,010,167.98	100.00	213,552,605.14	100.00

账龄1-2年的预付账款计1,640.00万元,主要系预付“丹参总酚酸原料及其冻干粉针剂”(三期预付款)、“-3不饱和脂肪酸及其制剂”、“人参次苷H注射液、静脉乳、滴丸”、“何首乌

二苯乙烯总苷及片（原斯地平）”、“抑酸痛风颗粒”、“消渴清颗粒”等技术受让费 1,640.00 万元，除“丹参总酚酸原料及其冻干粉针剂”，其余技术尚处临床前或临床研究阶段。

账龄 2-3 年的预付账款计 5,734.46 万元，主要系 1) 预付“丹参总酚酸原料及其冻干粉针剂”（二期预付款）技术受让费 500.00 万元；2) 预付购房款 5,234.46 万元，该房产尚未完工交付。

账龄 3-5 年的预付账款 3,004.20 万元，均系预付“丹参总酚酸原料及其冻干粉针剂”（首期预付款）和“重组人尿型纤溶酶原激活剂（u-PA）”等技术受让费 3,000.00 万元，目前“重组人尿型纤溶酶原激活剂项目（u-PA）”III 期临床研究显示效果良好，现已进入临床总结及申报阶段；“丹参总酚酸原料及其冻干粉针剂项目”的“新药证书和批准文号”正处于国家药品监督管理局审批阶段。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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	152,344,600.00	75.79	152,344,600.00	71.34

(3) 预付帐款主要单位

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
北京万亨房地产开发有限公司	母公司控股股东的联营企业	52,344,600.00	2-3 年	预付房款
广东天之骄药物开发有限公司		51,100,000.00	1 年以内	预付技术转让费
中国医学科学院药物研究所		20,000,000.00	1-5 年	预付技术转让费
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所		20,000,000.00	3 年以上	预付技术转让费
广东天之骄生命科技有限公司		8,900,000.00	1 年以内	预付技术转让费
合计	/	152,344,600.00	/	/

(4) 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	29,427,506.78	11,527,623.40	17,899,883.38	31,760,618.89	12,328,763.67	19,431,855.22
库存商品	53,501,741.49		53,501,741.49	44,144,734.34		44,144,734.34
包装物	3,721,989.51		3,721,989.51	13,369,244.63		13,369,244.63
低值易耗品	110,570.81		110,570.81	435,837.23		435,837.23
委托加工物资	399,871.85		399,871.85	346,795.32		346,795.32
在产品	12,376,801.82		12,376,801.82	5,943,716.20		5,943,716.20
受托加工物资	224,670.18		224,670.18			
合计	99,763,152.44	11,527,623.40	88,235,529.04	96,000,946.61	12,328,763.67	83,672,182.94

(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	12,328,763.67		801,140.27	11,527,623.40
库存商品				
合计	12,328,763.67		801,140.27	11,527,623.40

存货可变现净值的确定，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本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。

- 1) 本期存货的取得方式均为自制或外购。
- 2) 上述存货未用于债务担保。

8、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
房租费	328,174.98	204,087.83	158,228.14	374,034.67	2005 年下半年房租费
报刊费	588.00	4,070.00	294.00	4,364.00	2005 年下半年报刊费
修理费		164,876.20	3,488.68	161,387.52	2005 年下半年修理费
房产税		383,619.36	191,809.68	191,809.68	2005 年下半年房产税
其他		50,653.09		50,653.09	
合计	328,762.98	807,306.48	353,820.50	782,248.96	/

9、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	486,068.67		81,419.81	404,648.86
对合营公司投资				
对联营公司投资	126,295,046.73		583,805.19	125,711,241.54
其他股权投资	1,308,919.12		56,287.12	1,252,632.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	128,090,034.52		721,512.12	127,368,522.39
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	128,090,034.52	/	/	127,368,522.39

(2) 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	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
天津金士力	10.00	200,000.00	200,000.00			200,000.00	成本

清洁制品有限公司							法
天津天士力大药房有限公司	10.00	200,000.00	56,287.12	56,287.12	-	200,000.00	成本法
广东天之骄药物开发有限公司	5.00	1,052,632.00	1,052,632.00			1,052,632.00	成本法
合计	/	1,452,632.00	1,308,919.12	56,287.12	-	200,000.00	/

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
神州天士力医药集团有限公司	2,620,681.48	3,835,143.63	383,514.38	2,237,167.10	本公司以前年度溢价认购该公司增发股份形成	5
合计	2,620,681.48	3,835,143.63	383,514.38	2,237,167.10	/	/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
天津天士力医药营销集团有限公司	-2,662,791.13	-1,597,674.59	-133,139.56	-1,464,535.03	本公司以前年度折价购买该公司股权形成	10
云南天士力三七种植有限公司	2,567,654.97	1,533,707.02	156,950.26	1,376,756.76	本公司以前年度溢价购买该公司股权形成	10
陕西天士力医药有限公司	1,016,220.04	550,036.24	57,609.11	492,427.13	本公司和控股子公司天津天士力医药营销集团有限公司以前年度溢价购买该公司股权形成	5
合计	921,083.88	486,068.67	81,419.81	404,648.86	/	/

本报告期内,无明显迹象表明上述被投资单位经营状况恶化,故无需计提长期投资减值准备。

10、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:	567,627,931.81	17,369,922.90	20,970.00	584,976,884.71
其中:房屋及建筑物	301,887,239.53	3,318,827.43		305,206,066.96
机器设备	158,858,710.96	2,801,077.53	2,604.00	161,657,184.49
通用设备	90,847,197.35	7,956,931.77	18,366.00	98,785,763.12
其他设备	14,978,913.97	3,293,086.17		18,272,000.14
经营租入固定资产改良	1,055,870.00			1,055,870.00
二、累计折旧合计:	107,242,677.19	24,754,628.84	13,272.43	131,984,033.60
其中:房屋及建筑物	31,070,421.80	4,999,452.35		36,069,874.15
机器设备	43,206,749.99	11,260,310.11	1,966.61	54,465,093.49
通用设备	23,635,077.18	6,192,936.97	11,305.82	29,816,708.33

其他设备	8,925,287.22	2,301,929.41		11,227,216.63
经营租入固定资产改良	405,141.00			405,141.00
三、固定资产净值合计	460,385,254.62	-7,384,705.94	7,697.57	452,992,851.11
其中：房屋及建筑物	270,816,817.73	-1,680,624.92		269,136,192.81
机器设备	115,651,960.97	-8,459,232.58	637.39	107,192,091.00
通用设备	67,212,120.17	1,763,994.80	7,060.18	68,969,054.79
其他设备	6,053,626.75	991,156.76		7,044,783.51
经营租入固定资产改良	650,729.00			650,729.00
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	460,385,254.62	-7,384,705.94	7,697.57	452,992,851.11
其中：房屋及建筑物	270,816,817.73	-1,680,624.92		269,136,192.81
机器设备	115,651,960.97	-8,459,232.58	637.39	107,192,091.00
通用设备	67,212,120.17	1,763,994.80	7,060.18	68,969,054.79
其他设备	6,053,626.75	991,156.76		7,044,783.51
经营租入固定资产改良	650,729.00			650,729.00

11、工程物资：

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
专用材料	37,558.00		37,558.00	
预付大型设备款	74,388,034.82	10,330,743.30		84,718,778.12
合计	74,425,592.82	10,330,743.30	37,558.00	84,718,778.12

主要系控股子公司上海天士力药业有限公司由天津天士力进出口贸易有限公司代理进口的预付大型设备款。

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	407,389,109.05		407,389,109.05	328,871,023.78		328,871,023.78

(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	资金来源	期末数
文化展示及培训中心	110,500,000.00	76,809,597.29	31,690,402.71			98.19	其他来源	108,500,000.00
现代中药技术改造项目 (含提取车间、锅炉、污水、包装改造)	182,000,000.00	43,425,870.89	312,494.00		8,763,241.00	24.03	募股资金及其他来源	34,975,123.89

生物实验楼	42,150,000.00	28,129,484.80	2,953,926.07	1,317,928.90		73.74	募股资金及其他来源	29,765,481.97
滴丸自动包装线	31,340,000.00	17,009,579.06	2,002,554.61			60.66	其他来源	19,012,133.67
丹酚酸粉针剂生产线	36,000,000.00	47,184,255.88	10,004,621.97			158.86	募股资金	57,188,877.85
厂区南院及公共工程		32,805,487.48	2,321,595.92		44,633.95		其他来源	35,082,449.45
上海天士力药业有限公司重组人尿激酶原及水蛭素-2型项目	163,000,000.00	67,284,175.49	26,447,735.36			57.50	募股资金及其他来源	93,731,910.85
固体制剂车间	26,450,000.00	2,133,702.00	2,669,309.96			18.16	其他来源	4,803,011.96
其他零星工程		3,520,756.89	2,062,696.51		3,068,784.92		其他来源	2,514,668.48
冻干粉针剂车间	173,014,537.00		8,270,029.96			4.78	其他来源	8,270,029.96
ERP 系统工程	21,550,000.00	5,722,114.00	1,254,745.10			32.38	其他来源	6,976,859.10
中药材提取及饮片加工	29,200,000.00	4,846,000.00	1,722,561.87			22.50	其他来源	6,568,561.87
合计	815,204,537.00	328,871,023.78	91,712,674.04	1,317,928.90	11,876,659.87	/	/	407,389,109.05

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	92,759,121.42		92,759,121.42	100,275,424.00		100,275,424.00

(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	受让	6,260,685.48	5,372,996.57			62,606.88	950,295.79	5,310,389.69	509
养血专利权	受让	12,000,000.00	600,000.00			600,000.00	12,000,000.00		
萝藤安神片技术	受让	4,000,000.00	2,333,333.25			400,000.02	2,066,666.77	1,933,333.23	29
水飞蓟宾胶囊技术	受让	10,000,000.00	5,833,333.25			1,000,000.02	5,166,666.77	4,833,333.23	29
荆花胃康胶丸技术	受让	26,000,000.00	18,687,500.08			1,624,999.98	8,937,499.90	17,062,500.10	63
穿心莲内脂滴丸技术	受让	700,000.00	630,000.00			70,000.02	140,000.02	559,999.98	48

小柴胡滴丸技术	受让	310,000.00	120,000.00		60,000.00	250,000.00	60,000.00	6
连夏消痞胶囊技术	受让	1,230,000.00	398,260.85		298,695.66	1,130,434.81	99,565.19	2
注射用冻干粉等专有技术及相关批件	股东投入	68,000,000.00	66,300,000.00		3,400,000.00	5,100,000.00	62,900,000.00	111
合计	/	128,500,685.48	100,275,424.00		7,516,302.58	35,741,564.06	92,759,121.42	/

(2) 无形资产减值准备：

本报告期内，上述无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费	12,709,338.95	9,571,289.77	5,757,437.53		3,138,049.18	15,328,727.30	注[1]
计算机辅助药物分析联合实验室合作费	5,000,000.00	1,666,666.44		833,333.28	4,166,666.84	833,333.16	6 注[2]
装修费	812,785.84	417,776.24	69,912.21	78,483.72	473,493.32	409,204.73	1.82 年-1.86 年
PM3 软件费用	120,000.00	62,000.00		12,000.00	70,000.00	50,000.00	
医药经营许可证费	32,036.00	19,943.00		2,502.00	14,595.00	17,441.00	
合计	18,674,160.79	11,737,675.45	5,827,349.74	926,319.00	7,862,804.34	16,638,706.19	/

[注 1]：开办费期末余额系控股子公司上海天士力药业有限公司、天津天士力之骄药业有限公司和天津天士力现代中药研究开发有限公司的开办费用，因该等公司尚处筹建期，故未转销。

[注 2]：2003 年 1 月，公司与浙江大学签署了《关于建立计算机辅助药物分析联合实验室合同》，开展中药数据库构建技术、计算机辅助中药优化设计技术等方面的科学研究。根据该协议，浙江大学负责投入技术、人员、实验室场地及部分仪器设备；本公司负责投入大型仪器设备费用和联合实验室科研运行经费，合作期限三年。2003 年公司一次性拨款 500.00 万元，专项用于该联合实验室的大型仪器设备购置。因设备以联合实验室名义购入，且系专项用于该合作项目使用，按其性质将该支出列入长期待摊费用项目，并自 2003 年 1 月 1 日起按三年分期摊销。

15、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	30,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	515,000,000.00	333,731,700.00
合计	545,000,000.00	453,731,700.00

16、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	141,454,099.00	19,888,274.08
商业承兑汇票	2,914,537.00	105,081,565.88
合计	144,368,636.00	124,969,839.96

17、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	77,866,201.83	99.61	38,304,782.17	99.20
一至二年	88,271.80	0.11	88,271.80	0.23
二至三年	197,642.22	0.25	222,242.22	0.57
三年以上	24,600.00	0.03		
合计	78,176,715.85	100.00	38,615,296.19	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江苏天士力帝益药业有限公司	31,094,183.97	1 年以内	欠货款
北京中欣医药经营公司	10,344,745.71	1 年以内	欠货款
深圳市三九医药贸易有限公司	3,243,132.80	1 年以内	欠货款
合计	44,682,062.48	/	/

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

18、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	7,734.10	100.00	13,786,739.38	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	7,734.10		13,786,739.38	

(2) 预收帐款主要单位

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
天大药业(珠海)有限公司	无	4,525.00	1 年以内	
合计	/		/	/

- 1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。
2) 无账龄 1 年以上的大额预收账款。

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工资	2,216,823.59	5,281,163.36	
合计	2,216,823.59	5,281,163.36	/

无拖欠性质的应付工资。

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	30,481,992.65	25,825,466.16	
合计	30,481,992.65	25,825,466.16	/

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
发起人股东	9,800,000.00	6,650,000.00	
合计	9,800,000.00	6,650,000.00	/

期末欠付股利系：根据公司 2003 年 3 月 22 日董事会二届七次会议和 2003 年 5 月 17 日 2002 年度股东大会确定的 2002 年度利润分配方案，和根据公司 2004 年 3 月 7 日董事会二届十三次会议和 2004 年 6 月 19 日 2003 年度股东大会确定的 2003 年度利润分配方案，以及根据公司 2005 年 1 月 30 日董事会二届十九次会议和 2005 年 4 月 16 日 2004 年度股东大会确定的 2004 年度利润分配方案，期末尚未支付给天津新技术产业园区永生建筑有限公司的现金股利 980.00 万元。

22、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	13,675,665.10	23,753,638.73	17%或 13%
营业税	139,223.16	894,183.28	5%
所得税	4,688,165.90	26,324,768.55	15%或 33%
个人所得税	38,483.07	879,254.44	按法定税率
城建税	110,591.00	1,949,829.82	按应缴流转税税额的 7%
合计	18,652,128.23	53,801,674.82	/

23、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	61,665.79	835,881.32	按应缴流转税税额的 3%或 1%
防洪费	14,011.74	397,659.05	按应缴流转税税额的 1%或 0.13%
水利建设基金	997.13	1,502.96	按上年营业收入的 1%
合计	76,674.66	1,235,043.33	

24、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	33,137,825.70	61.09	19,724,115.94	48.56
一至二年	13,560,272.41	25.00	13,498,047.07	33.23
二至三年	6,488,428.56	11.96	6,338,428.56	15.60
三年以上	1,060,538.88	1.95	1,058,575.76	2.61
合计	54,247,065.55	100.00	40,619,167.33	100.00

(2) 其他应付款主要单位

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
天津天士力集团有限公司	控股母公司	20,000,000.00	1 年以内	暂借款
高管人员职业风险津贴及风险准备金		5,014,288.73		
合计	205,014,288.73	/	/	

(3) 其他应付款的说明:

[注]: 高管人员职业风险津贴及风险准备金系根据 2003 年 3 月 22 日公司董事会二届七次会议决议, 建立的公司高管人员职业风险津贴及风险准备金。规定: 高管人员职业风险津贴及风险准备金每年按合并净利润的 2.60% 提取, 待高管人员任期结束及离任评估完成后一次性核发 50%, 剩余的 50% 用于职业风险准备。后根据 2004 年 7 月 31 日公司董事会二届十六次会议通过、并经 2004 年第一次临时股东大会审议批准, 将该高管人员职业风险津贴及风险准备金支付方式调整为: 在次年经董事会提名、薪酬与考核委员会对公司高级管理人员考核, 无违反法律法规及聘任合同规定及失职行为、未给公司造成损失的, 按年度发放上一年度风险准备金的 50%, 剩余 50% 待高级管理人员在任期结束及离任评估完成后一次性核发。截至 2005 年 6 月 30 日, 共提取 11,188,188.24 元, 已发放 6,173,899.51 元, 剩余 5,014,288.73 元。

25、预提费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	77,843.00	753,152.50	期末应计未付
水电费	1,027,549.30		期末应计未付
其他		297.31	期末应计未付
合计	1,105,392.30	753,449.81	/

26、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	80,000,000.00	36,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	36,000,000.00

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
中国农业银行	2005-05-16	2010-05-15	5.85	人民币		50,000,000.00				
招商银行中山路支行	2005-05-31	2008-05-30	5.76	人民币		30,000,000.00				
中国建设银行北辰支行								4.575	人民币	36,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	80,000,000.00	/	/	/	36,000,000.00

27、长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
荆花胃康技术转让费	16,000,000.00	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	16,000,000.00	/

[注]: 初始金额形成原因: 2002年10月19日, 本公司与福建中特制药有限公司签订《荆花胃康产品转让合同书》, 本公司受让该公司拥有的荆花胃康产品生产技术, 双方约定: 本公司2002年首付1,000.00万元后, 荆花胃康产品生产技术归本公司所有, 该公司不再保留该药的生产权(除受本公司委托加工外); 另在2003年至2010年的8年中, 本公司每年向该公司保底支付不低于200万元的转让金。故暂以2,600.00万元作为无形资产的入账价值, 未付的1,600.00万元账记入本项目。因荆花胃康产品的生产仍在调试之中, 经双方友好协商, 暂缓支付2003年和2004年保底转让金。

28、专项应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
国家拨入的专门用途拨款	10,630,051.87	9,145,765.64	
合计	10,630,051.87	9,145,765.64	/

[注]: 期末数10,630,051.87元包括: (1) 根据天津市科技发展计划项目技术开发合同, 本公司于2002年收到的UPA研制项目拨款1,000,000.00元; (2) 根据天津市科技发展计划项目技术开发合同, 本公司收到的复方丹参滴丸二次开发项目的拨款400,000.00元; (3) 根据天津市科技发展计划项目技术开发合同, 本公司于2002年收到的养血清脑颗粒二次开发项目拨款600,000.00元; (4) 根据天津市计划发展委员会和天津市财政局津计高技[2001]1179号文, 控股子公司天津天士力

现代中药资源有限公司吸收合并的原天津天士力新资源药业有限公司收到的柴胡滴丸高技术产业化示范工程项目拨款 2,000,000.00 元；(5) 本公司控股子公司陕西天士力植物药业有限公司于 2004 年收到的柴胡 GAP 种植基地建设项目拨款 500,000.00 元，已使用 181,734.36 元，尚结余 318,265.64 元；(6) 本公司控股子公司陕西天士力植物药业有限公司于 2004 年收到的技术改造和 GMP 认证拨款 600,000.00 元；(7) 根据天津市经济委员会、天津市财政局津经科[2003]21 号文，本公司于 2003 年收到的丹参总酚酸粉针剂科技开发基金 150,000.00 元，已使用 112,500.00 元，尚结余 37,500.00 元；(8) 根据科学技术部国科发财字[2002]432 号文、国科发财字[2003]186 号文和国科发财字[2004]158 号文，本公司于 2002 年、2003 年和 2004 年收到的 UPA 项目和丹参总酚酸冻干原料及粉针课题研究经费共 1,790,000.00 元；(9) 根据国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务合同书，本公司于 2004 年收到的注射用重组人尿激酶原(rhu-PA)项目拨款 2,400,000.00 元。(10) 根据商洛市中药产业发展领导小组商中药组[2004]1 号文件，本公司控股子公司陕西天士力植物药业有限公司于 2005 年收到的科研专项资金 1,100,000.00 元，已使用 615,713.77 元，结余 484,286.23 元。(11) 根据商洛市刘湾产业项目区建设筹备委员会办公室商项区筹办发[2005]11 号文件，本公司控股子公司陕西天士力植物药业有限公司于 2005 年收到的中药材展示中心项目专项资金 1,000,000.00 元。

29、少数股东权益：

编制合并报表形成少数股东权益 259,212,963.30 元

30、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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	210,000,000.00							210,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	210,000,000.00							210,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	75,000,000.00							75,000,000.00
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	75,000,000.00							75,000,000.00
三、股份总数	285,000,000.00							285,000,000.00

31、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	566,256,803.91			566,256,803.91
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	391,352.10			391,352.10
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	566,648,156.01			566,648,156.01

32、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	59,342,659.02			59,342,659.02
法定公益金	29,671,329.51			29,671,329.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	89,013,988.53			89,013,988.53

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	69,613,276.66	171,278,731.92
加：年初未分配利润	259,597,325.19	198,409,855.44
其他转入		
减：提取法定盈余公积		16,394,174.78
提取法定公益金		8,197,087.39
应付普通股股利	85,500,000.00	85,500,000.00
未分配利润	243,710,601.85	259,597,325.19

34、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			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
医药工业	482,888,457.71	150,394,058.50	332,494,399.21	459,453,697.69	127,181,356.01	332,272,341.68
医药商业	136,469,332.33	132,581,150.25	3,888,182.08	73,298,159.40	71,334,082.03	1,964,077.37
其中：关联交易						

合计	619,357,790.04	282,975,208.75	336,382,581.29	532,751,857.09	198,515,438.04	334,236,419.05
内部抵消						
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	336,382,581.29	532,751,857.09	198,515,438.04	334,236,419.05

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
中药	493,081,613.94	164,717,009.34	328,364,604.60	451,243,205.39	122,057,728.76	329,185,476.63
化学药	119,724,763.72	111,990,684.29	7,734,079.43	73,813,440.83	69,138,662.46	4,674,778.37
生物药	5,314,849.69	5,111,562.22	203,287.47	4,718,532.04	4,540,875.90	177,656.14
其他	1,236,562.69	1,155,952.90	80,609.79	2,976,678.83	2,778,170.92	198,507.91
其中: 关联交易						
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	336,382,581.29	532,751,857.09	198,515,438.04	334,236,419.05
内部抵消						
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	336,382,581.29	532,751,857.09	198,515,438.04	334,236,419.05

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
天津市	553,408,733.76	233,426,192.18	319,982,541.58	512,466,950.55	179,490,789.57	332,976,160.98
北京市	101,230,387.86	97,878,451.44	3,351,936.42	72,639,492.97	69,131,400.42	3,508,092.55
陕西省西安市	17,703,723.31	17,136,569.06	567,154.25	12,125,829.07	11,742,783.56	383,045.51
陕西省商洛市	5,644,840.25	3,770,001.32	1,874,838.93	5,626,761.09	4,288,008.19	1,338,752.90
云南省文山县	1,110,000.00	976,311.88	133,688.12	2,086,573.40	1,475,520.00	611,053.40
广东省广州市	79,138,725.08	77,160,987.81	1,977,737.27	62,291,958.41	60,326,270.30	1,965,688.11
山东省[注]	6,119,782.75	5,926,856.90	192,925.85			
其他				341,732.56	92,589.46	249,143.10
其中: 关联交易						
合计	764,356,193.01	436,275,370.59	328,080,822.42	667,579,298.05	326,547,361.50	341,031,936.55
内部抵消	144,998,402.97	153,300,161.84		134,827,440.96	128,031,923.46	
合计	619,357,790.04	282,975,208.75	336,382,581.29	532,751,857.09	198,515,438.04	334,236,419.05

[注]: 山东地区去年同期无发生额; 分地区主营业务收入以资产所在地为基础确定。

35、主营业务税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	45.00	36,000.00	按 5% 的税率计缴
城建税	5,118,054.72	4,779,236.81	按应缴流转税税额的 7% 计缴
教育费附加	2,195,971.52	2,048,418.99	按应缴流转税税额的 3% 或 1%
合计	7,314,071.24	6,863,655.80	/

36、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	96,153.84	243,214.75	-147,060.91	84,813.94	84,813.94	
房屋租赁费	440,132.88	207,750.59	232,382.29	440,132.88	186,990.99	253,141.89
技术使用费	709.40	787,109.03	-786,399.63	4,486.40	92.31	4,394.09
合计	536,996.12	1,238,074.37	-701,078.25	529,433.22	271,897.24	257,535.98

37、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	19,893,047.12	8,568,708.85
减：利息收入	1,043,169.89	2,947,912.33
汇兑损失		10,267.56
减：汇兑收益		4,254.37
其他	136,962.10	195,827.07
合计	18,986,839.33	5,822,636.78

38、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
债权投资收益	-78,454.80	
长期股权投资差额摊销	-464,934.19	-485,216.18
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-200,290.81	399,834.16
股权投资转让收益	712.88	
合计	-742,966.92	-85,382.02

[注]：其他短期投资收益均系短期委托贷款投资收益。

39、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
外贸发展基金补贴		50,000.00	
合计		50,000.00	/

40、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚款净收入	4,000.00	4,050.00
处置固定资产净收益		20,148.18
其他	1,982.23	2,288.20
合计	5,982.23	26,486.38

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
捐赠支出	400,576.97	887,755.27
处置固定资产净损失	28,200.80	210,498.80
其他		
合计	428,777.77	1,098,254.07

42、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
	8,683,080.57	5,495,429.43
合计	8,683,080.57	5,495,429.43

43、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	66,567,966.72
广告费	21,625,562.58
科研费	10,915,121.07
业务招待费	20,383,996.25
会务费	3,605,039.38
合计	123,097,686.00

以上为支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金。

44、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
利息收入	1,837,489.08
合计	1,837,489.08

45、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府扶植款	1,312,302.55
合计	1,312,302.55

本公司控股子公司陕西天士力植物药业有限公司根据商洛市中药产业发展领导小组商中药组[2004]1号文件，于2005年收到的科研专项资金，以及根据商洛市刘湾产业项目区建设筹备委员会办公室商项区筹办发[2005]11号文件，于2005年收到的中药材展示中心项目专项资金。

(七) 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	278060815.79	99.88	13903040.79	5.00	264157775.00	204206234.62	99.84	10210311.73	5.00	193995922.89
一至二年	322178.40	0.02	32217.84	10.00	289960.56	322178.40	0.16	32217.84	10.00	289960.56
合计	278382994.19	100.00	13935258.63		264447735.56	204528413.02	100.00	10242529.57		194285883.45

(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	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	10,242,529.57	3,692,729.06				13,935,258.63

(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	278,382,994.19	100.00	204,528,413.02	100.00

(4) 应收帐款主要单位

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
天津天士力医药营销集团有限公司	控股子公司	274,886,504.84	1年以内	货款	13,744,325.24	5.00	遵照会计政策
合计	/	274,886,504.84	/	/	/	/	/

期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 278,382,994.19 元，占应收账款账面余额的 100.00%。因公司产品主要销往控股子公司天津天士力医药营销集团有限公司，故期末应收账款中主要系应收该公司的款项 274,886,504.84 元，占全部应收帐款 98.74%。

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过 40%及以上的其他应收款情况

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
					31,064.75	50%	
合计	/		/	/		/	/

(6) 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	57,455,223.67	96.43	2,872,761.18	5.00	54,582,462.49	95,740,831.89	97.83	4,787,041.60	5.00	90,953,790.29
一至二年	1,038,111.71	1.74	103,811.17	10.00	934,300.54	1,038,111.71	1.06	103,811.17	10.00	934,300.54
二至三年	1,024,230.62	1.72	204,846.12	20.00	819,384.50	1,024,230.62	1.05	204,846.12	20.00	819,384.50
三年以上	62,129.50	0.10	31,064.75	50.00	31,064.75	62,129.50	0.06	31,064.75	50.00	31,064.75
合计	59,579,695.50	100.00	3,212,483.22		56,367,212.28	97,865,303.72	100.00	5,126,763.64		92,738,540.08

(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	5,126,763.64		1,914,280.42		1,914,280.42	3,212,483.22

(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	53,353,184.00	89.54	75,229,040.10	76.87

(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
上海天士力药业有限公司	控股子公司	40,050,000.00	1年以内	暂借款	2,002,500.00	5.00	遵照会计政策
药学发展基金委员会		1,000,000.00	1-2年	暂借款	100,000.00	10.00	遵照会计政策
合计	/	41,050,000.00	/	/	2,102,500.00	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提,或计提比例超过 40%及以上的其他应收款情况

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
于力	职工	62,129.50	3年以上	暂借款	31,064.75	50.00	遵照会计政策

合计	/		/	/		/	/
----	---	--	---	---	--	---	---

(6) 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
股票投资				
对子公司投资	534,923,265.20	107,136,713.52		642,059,978.72
对合营公司投资				
对联营公司投资	126,295,046.73		583,805.19	125,711,241.54
其他股权投资	1,052,632.00			1,052,632.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	662,270,943.93	107,136,713.52	583,805.19	768,823,852.26
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	662,270,943.93	/	/	768,823,852.26

(2) 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	分得的现金红利	期末余额	核算方法
广东天之骄药物开发有限公司	5.00	1,052,632.00	1,052,632.00		1,052,632.00	成本法
合计	/	/				

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
天津天士力医药营销集团有限公司	1,597,674.59	-2,662,791.13			-133,139.56	-1,464,535.03	系本公司以前年度折价购买该公司股权形成	10
云南天士力三七种植有限公司	2,076,489.80	3,139,005.26			156,950.26	1,919,539.54	系本公司以前年度溢价购买该公司股权形成；本期增加股权投资差额系本公司以高于该公司每股账面净资产的价格对该公司单方增资形成。	10
陕西天士力医药有限公司	297,647.06	528,083.49			57,609.10	240,037.96	系本公司以前年度溢价购买该公司股权形成	5
神州天士力医药集团有限公司	2,620,681.48	3,835,143.63			383,514.38	2,237,167.10	系本公司以前年度溢价认购该公司增发股份形成	5

合计	3,397,143.75	4,839,441.25		464,934.18	2,932,209.57	/	/
----	--------------	--------------	--	------------	--------------	---	---

本报告期内，无明显迹象表明上述被投资单位经营状况恶化，故无需计提长期投资减值准备。

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			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
医药工业	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57
其中：关联交易						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57
内部抵消						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
中成药	417,056,149.89	162,365,366.09	254,690,783.80	390,368,758.88	104,304,617.18	286,064,141.70
化学药	10,809,151.66	2,753,106.69	8,056,044.97	253,376.07	675,919.20	-422,543.13
其中：关联交易						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57
内部抵消						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
天津市	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57
其中：关联交易						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57
内部抵消						
合计	427,865,301.55	165,118,472.78	262,746,828.77	390,622,134.95	104,980,536.38	285,641,598.57

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
债权投资收益	1,335,145.20	
长期股权投资差额摊销	-464,934.18	-436,366.66
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	7,017,842.51	4,757,115.04
合计	7,888,053.53	4,320,748.38

(八) 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
天津天士力集团有限公司	天津北辰科技园区	对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工，分离；组织所属企业开展产品的生产、科研、销售、进出口经营业务；各类商品、物资（含医疗器械）的批发、零售；技术开发、咨询、服务、转让生物技术（不含药品生产与销售）及产品；自有设备、房屋的租赁；各类经济信息咨询。	母公司	有限责任公司	吴迺峰
天津天士力医药营销集团有限公司[注 1]	天津北辰科技园区	中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发（危险化学品除外）；医疗器械、化学原料（化学危险品及易制毒品除外）批发、零售业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；保健食品、化妆品销售。	控股子公司	有限责任公司	吴迺峰
陕西天士力植物药业有限责任公司	陕西商洛市商州区金泉路西段	中药材种植；中药饮片加工、销售；销售天津天士力制药集团产品（凭证经营）、中药材（国家管理品种除外）购销。	控股子公司	有限责任公司	闫希军
云南天士力三七种植有限公司	文山县开化镇普阳路	中药材种植、收购、炮制、精加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	刘岩
陕西天士力医药有限公司	西安市雁塔区吉祥路	西药制剂、中成药的批发、零售。	控股子公司	有限责任公司	吴迺峰
天津天士力现代中药资源有限公司	天津市北辰区科技园区	中药数字仪器、制药设备及技术的开发、生产、销售；中药数字化检测分析及相关技术咨询咨询服务；中药材、日用化学品提取物的加工及销售（食品、药品及化学危险品、易制毒品除外）；中草药采购；流浸膏剂（中间体）；限分支机构经营；保健食品（银士力牌人参源胶囊的生产经营）。	控股子公司	有限责任公司	李文
上海天士力药业有限公司	上海张江高科技园区	中西药制剂、保健品及其他生物医药产品的研究、开发及相关“四技”服务，片剂、硬胶囊剂的生产。	控股子公司	有限责任公司	闫希军
天津天士力生物技术创业投资有限公司	天津开发区泰华路 12 号	直接投资于高新技术企业及其他技术创新企业；接受委托管理其他创业投资机构及其他经济组织的创业投资业务；为高新技术企业及其他技术创新企业提供贷款担保；提供创业投资及管理咨询。	控股子公司	有限责任公司	闫希军
天津天士力生物技术创业投资管理有限公司	天津开发区泰华路 12 号	接受委托管理其他创业投资企业及其他经济组织的创业投资业务；提高创业投资及管理咨询；高新技术的开发、转让。	控股子公司	有限责任公司	闫希军
厦门市金赛尔植物开发有限公司	厦门市同安区白沙仑农场	花、草、木种植、收购、加工、销售。	控股子公司	有限责任公司	刘岩
天津天士力现代中药研究开发有限公司	天津市北辰科技园区辽河东路	药物技术研究开发、转让、咨询服务。	控股子公司	有限责任公司	郑永锋
天津天士力之骄	天津市北辰	医药技术开发、转让、咨询、服务。	控股子	有限责任	叶正良

药业有限公司	科技园区		公司	公司	
天津帝士力投资控股集团有限公司[注 2]	天津北辰科技园区	技术开发、咨询、服务、转让生物技术（不含药品生产与销售）技术及产品；以自有资金对保健食品、高科技行业投资。	其他	有限责任公司	闫希军
天津天士力我立得创业投资有限公司[注 3]	天津港保税区	以全部自有资金进行股权投资（包括新设立企业，向已设立企业投资、接受已设立企业投资者股权转让以及国家法律法规允许的其他方式）；提供创业投资咨询；为所投资企业提供管理咨询	控股子公司	中外合资	闫希军

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
天津天士力集团有限公司	186,000,000.00		186,000,000.00
天津天士力医药营销集团有限公司[注 1]	79,000,000.00		79,000,000.00
陕西天士力植物药业有限责任公司	64,066,000.00		64,066,000.00
云南天士力三七种植有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
陕西天士力医药有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津天士力现代中药资源有限公司	185,390,000.00		185,390,000.00
上海天士力药业有限公司	100,000,000.00		10,000,000.00
天津天士力生物技术创业投资有限公司	48,000,000.00		48,000,000.00
天津天士力生物技术创业投资管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
厦门市金赛尔植物开发有限公司	500,000.00		500,000.00
天津天士力现代中药研究开发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
天津天士力之骄药业有限公司	195,900,000.00		195,900,000.00
天津帝士力投资控股集团有限公司[注 2]	35,000,000.00		35,000,000.00
天津天士力我立得创业投资有限公司[注 3]		183,000,000.00	183,000,000.00

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（%）
天津天士力集团有限公司	147,000,000.00	51.58			147,000,000.00	51.58
天津天士力医药营销集团有限公司[注 1]	55,300,000.00	70.00			55,300,000.00	70.00
陕西天士力植物药业有限责任公司	54,766,300.00	85.48			54,766,300.00	85.48
云南天士力三七种植有限公司	8,816,400.00	97.96			8,816,400.00	97.96
陕西天士力医药有限公司	2,379,000.00	79.30			2,379,000.00	79.30
天津天士力现代中药资源有限公司	157,080,000.00	84.73			157,080,000.00	84.73
上海天士力药业有限公司	90,000,000.00	90.00			90,000,000.00	90.00
天津天士力生物技术创业投资有限公司	36,000,000.00	75.00			36,000,000.00	75.00

天津天士力生物技术创业投资管理有限公司	750,000.00	75.00			750,000.00	75.00
厦门市金赛尔植物开发有限公司	438,900.00	87.78			438,900.00	87.78
天津天士力现代中药研究开发有限公司	700,000.00	70.00			700,000.00	70.00
天津天士力之骄药业有限公司	117,540,000.00	60.00			117,540,000.00	60.00
天津帝士力投资控股集团有限公司[注 2]	25,443,000.00	8.93			25,443,000.00	8.93
天津天士力我立得创业投资有限公司[注 3]			100,000,000.00	55.00	100,000,000.00	55.00

[注 1]：该公司于 2005 年 4 月变更名称，原为天津天士力医药有限公司。

[注 2]：该公司更名自天津市金士力药物研究开发有限公司。截至 2005 年 6 月 30 日，该公司直接持有本公司 8.93% 的股权，同时其又拥有本公司控股股东天津天士力集团有限公司 51.00% 的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

[注 3]：该公司系本公司与韩国 WOORIDUL SPINE HOSPITAL 和 DOCTORS' S MEDICORE CO. LTD 共同出资设立，注册资本 18,300.00 万元，其中本公司应出资 10,000.00 万元，占其注册资本的 55.00%。本公司于 2005 年 2 月和 2005 年 6 月分别出资人民币 3,000.00 万元和 7,000.00 万元。

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
天津博科林药品包装技术有限公司[注 1]	其他
江苏天士力帝益药业有限公司	母公司的控股子公司
江苏先声汉合制药有限公司	母公司的控股子公司
天津天士力进出口贸易有限公司	母公司的控股子公司
天津天士力广告有限公司	母公司的控股子公司
天津金士酒业有限公司[注 2]	其他
天津金士力保健品有限公司	其他
北京万亨房地产开发有限公司	其他
天津天时利置业发展有限公司	其他
北京天士力文化传媒有限公司[注 3]	母公司的控股子公司
上海灵锐企业形象策划有限公司	其他
天津天时利服务管理有限公司	其他
天津天时利物业管理有限公司	其他

[注 1]：该公司更名自天津博士力药品包装新技术有限公司。

[注 2]：2005 年 3 月天津金士力酒业有限公司更名为天津金士酒业有限公司。

[注 3]：该公司更名自北京天士力文化发展有限公司。

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	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津博科林药品包装技术有限公司	采购	协议价	5,846,406.36	2.66	14,568,871.33	6.86
江苏天士力帝益药业有限公司	采购	协议价	20,940,262.47	9.51	22,027,604.51	10.37
江苏先声汉合制药有限公司	采购	协议价	2,001,473.13	0.91	4,033,764.04	1.90

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津天士力进出口贸易有限公司	销售	协议价	1,925,962.99	0.30	1,270,432.40	0.21
天津天士力广告有限公司	销售	协议价			19,200.60	0.0032
天津金士酒业有限公司(原天津金士力酒业有限公司)	销售	协议价			7,021.54	0.0012
天津金士力保健品有限公司	销售	协议价			1,758,795.25	0.29
天津天时利置业发展有限公司	销售	协议价				
江苏天士力帝益药业有限公司	销售	协议价	23,401.77	0.0037	8,628.32	0.0014

(3) 关联租赁情况

1)、天津天士力制药股份有限公司将租用质检楼一层和董事楼两层租赁给天津天士力集团有限公司, 租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日, 租金为 440,132.88 元人民币, 租金的确定依据是《房屋租赁协议书》,

2004 年 12 月 25 日, 根据本公司与天津天士力集团有限公司签署的《房屋租赁协议书》, 该公司向本公司租用质检楼一层和董事楼两层, 租赁期自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日, 租赁费参照市场价格确定为每月 73,355.48 元。本期, 本公司向该公司收取租赁费 440,132.88 元。

2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 天津天士力集团有限公司为本公司下列银行借款提供了保证式担保:

项目	金额	借款期限
银行借款	10,000,000.00	2004.12.06-2005.12.05
银行借款	20,000,000.00	2005.04.27-2006.04.26
银行借款	50,000,000.00	2005.05.16-2010.05.15
小 计	80,000,000.00	

3) 截至 2005 年 6 月 30 日, 天津天士力集团有限公司为本公司控股子公司天津天士力现代中药资源有限公司银行借款 5,000.00 万元提供了保证式担保, 借款期限自 2005 年 5 月 16 日起至 2010 年 5 月 15 日止。

4) 截至 2005 年 6 月 30 日, 天津天士力集团有限公司为本公司控股子公司天津天士力医药营销集团有限公司银行借款 1,000.00 万元提供了保证式担保, 借款期限自 2004 年 12 月 6 日起至 2005 年 12 月 5 日止。

5) 截止 2005 年 6 月 30 日, 天津天士力集团有限公司为本公司提供了最高额为 10,000.00 万元的保证式担保, 担保期限为 2004 年 12 月至 2005 年 12 月。本期使用 2,000.00 万元, 借款期限自 2005 年 4 月 27 日起至 2006 年 4 月 26 日止。

(4) 其他关联交易

(1) 提供或接受劳务

a) 根据公司与天津天时利置业发展有限公司、天津天时利物业管理有限公司签定的《服务协议》, 以上公司在公司授权的物业管理范围内, 对工业园区的房屋、公共设备、公共设施、居住、使用秩序等事务行使管理权, 并收取合理的费用。本公司及天津天士力医药营销集团有限公司等控股子公司 2005 年 1-3 月份应支付天津天时利置业发展有限公司服务费 2,051,771.14 元; 2005 年 4 月天津天时利置业发展有限公司与本公司的服务协议的权利与义务转移给天津天时利服务管理有限公司, 2005 年 4-6 月, 本公司应支付天津天时利服务管理有限公司 1,756,882.98 元(尚未支付); 2005 年 1-6 月份应支付天津天时利物业管理有限公司 1864971.37(尚未支付 1,157,654.02 元), 上年同期为 6,256,015.44 元, 全部支付给天津天时利置业发展有限公司。

b) 本期, 本公司支付北京天士力文化传媒有限公司广告宣传费等 1,200,000.00 元, 上年同期数为 990,000.00 元。

c) 本期, 本公司需支付天津仙耕环境艺术设计有限公司厂区雕塑、绿化等工程款 1,044,472.18 元, 上年同期数为 350,000.00 元。

(2) 代理

a) 根据本公司与天津天士力广告有限公司签署的《天士力产品营销策划合同》, 由该公司代理本公司产品全程营销策划、市场支持、广告服务等事项。本期, 本公司已支付该公司服务费 700,000.00 元, 上年同期数为 600,000.00 元。同时已支付上年欠付服务费 580,000.00 元。

b) 根据本公司控股子公司天津天士力医药营销集团有限公司与天津天士力广告有限公司签署的《产品营销策划合同》, 由该公司代理天津天士力医药营销集团有限公司产品全程营销策划、市场支持和广告服务。本期, 天津天士力医药营销集团有限公司支付该公司服务费 500,000.00 元, 上年同期数为 1,000,000.00 元。

c) 本期支付天津天士力进出口贸易有限公司咨询费 337,344.00 元。

(3) 关键管理人员报酬

					2005 年 1-6 月
报酬档次	2.5 万元	15 万元	17.5 万元	30 万元	
人数	3	4	1	1	

					2004 年 1-6 月
报酬档次	2.5 万元	15 万元	17.5 万元	30 万元	
人数	3	4	1	1	

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
应收帐款	天津博科林药品包装技术有限公司	108,996.20	
应收帐款	天津天士力进出口贸易有限公司	547,994.80	1,458,040.88
应收帐款	贵州金士力酒业有限公司	1,330.00	1,330.00
应收帐款	天津金士力保健品有限公司	1,759,922.89	117,872.20
应收帐款	天津天士力广告有限公司	3,999.90	
预付帐款	天津博科林药品包装技术有限公司	30,000,000.00	
预付帐款	江苏天士力帝益药业有限公司	3,997,119.95	2,800,000.00
预付帐款	天津金士酒业有限公司(原天津金士力酒业有限公司)	18,600.00	
预付帐款	北京万亨房地产开发有限公司	52,344,600.00	52,344,600.00
应付票据	天津博科林药品包装技术有限公司	66,301,158.49	6,000,000.00
应付票据	江苏天士力帝益药业有限公司	31,833,286.58	25,000,000.00
应付票据	天津天时利置业发展有限公司	1,947,120.81	
应付票据	天津天时利服务管理有限公司		1,756,882.98
应付票据	天津天时利物业管理有限公司		1,157,654.02
应付帐款	天津博科林药品包装技术有限公司	13,532.61	
应付帐款	江苏先声汉合制药有限公司	955,903.85	1,623,173.85
应付帐款	天津天士力广告有限公司	580,000.00	
应付帐款	天津仙耕环境艺术设计有限公司	289,965.33	
应付帐款	江苏天士力帝益药业有限公司		31,094,183.97
其他应付款	天津天士力集团有限公司	9,093,089.72	20,000,000.00
其他应付款	天津金士力保健品有限公司	85,000.00	
其他应付款	天津天时利置业发展有限公司	80,569.37	
其他应收款	天津天士力集团有限公司		440,132.88
其他应收款	天津天士力进出口贸易有限公司	22,307.75	

以上交易价格均系根据市场供求关系协商确定。

(九) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
 无
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
 无
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
 无
- 4、其他或有负债及其财务影响：
 无

(十) 承诺事项

经公司 2004 年 10 月 23 日董事会二届十八次会议决议通过，因公司拟发行可转换公司债券需向兴业银行天津分行申请总额 6,000.00 万元人民币的担保，公司拟以土地使用权及地上建筑物（截至 2005 年 6 月 30 日帐面价值共计 131,189,985.31 元）为兴业银行天津分行作为抵押担保。

(十一) 资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项

(十二) 其他重要事项

根据 2004 年 7 月 31 日公司董事会二届十六次会议决议通过、并经 2004 年度第一次临时股东大会审议批准，公司拟发行可转换公司债券，用于投资中药新型滴丸剂生产线建设、注射用黄芪冻干粉等系列中药注射剂产业化生产建设等项目。该发行方案的有效期为 2004 年 9 月 4 日起至 2005 年 9 月 3 日止。后经本公司于 2005 年 8 月 6 日召开的二届二十三次董事会通过的《关于延长发行和转换公司债券方案有效期的议案》，待提交公司 2005 年第二次临时股东大会通过。

八、备查文件目录

- 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 载有法定代表人、财务总监、会计主管签名并加盖印章的财务报告文本；
- 报告期内在中国证监会制定报纸上公开披露的所有公司文本的正本及公告原稿；
- 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 公司《章程》文本。

以上文件存放于公司证券部备查。

天津天士力制药股份有限公司

董事长：闫希军

2005 年 8 月 9 日