

天津中新药业集团股份有限公司

600329

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....2

二、公司基本情况.....2

三、股本变动及股东情况.....3

四、董事、监事和高级管理人员情况.....5

五、董事会报告.....6

六、重要事项.....9

八、备查文件目录.....104

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人董事长郝非非先生、主管会计工作负责人总会计师孙军先生及会计机构负责人（会计主管人员）李红梅女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：天津中新药业集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中新药业
公司英文名称：TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司英文名称缩写：TZXP
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中新药业
公司 A 股代码：600329
公司其他股票上市交易所：新加坡交易所
- 3、 公司注册地址：天津市南开区白堤路 17 号
公司办公地址：天津市南开区白堤路 17 号
邮政编码：600329
公司国际互联网网址：<http://www.zhongxinp.com>
公司电子信箱：zxxy600329@163.com
- 4、 法定代表人：郝非非
- 5、 公司董事会秘书：焦艳
电话：022-27020892
传真：022-27020599
E-mail：zxxy600329@163.com
联系地址：天津市南开区白堤路 17 号中新大厦
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：天津市南开区白堤路 17 号公司办公地点

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	3,631,556.00	3,444,939.00	5.42
所有者权益（或股东权益）	1,403,209.00	1,235,665.00	13.56
每股净资产（元）	3.80	3.34	13.77
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业利润	140,824.00	97,772.00	44.03

利润总额	146,993.00	148,858.00	-1.25
净利润	153,565.00	146,981.00	4.48
扣除非经常性损益后的净利润	135,004.00	93,080.00	45.04
基本每股收益(元)	0.42	0.40	5.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.37	0.25	48.00
稀释每股收益(元)	0.42	0.40	5.00
净资产收益率(%)	10.94	11.89	减少 0.95 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-12,660.00	-88,863.00	85.75
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.03	-0.24	87.50

2、非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-20
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,100
债务重组损益	19
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,070
对外委托贷款取得的损益	79
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	12,995
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,059
少数股东权益影响额	-1,342
所得税影响额	-410
合计	18,561

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					19,566 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结的股份 数量
天津市医药集团有限公司	国有法人	48.806	180,412,136	0	180,412,136	无
RAFFLES NOMINEES (PTE)	境外法人	3.190	11,793,000	9,446,000	0	未知

LTD						
UOB KAY HIAN PTE LTD	境外法人	2.729	10,088,000	1,485,000	0	未知
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.127	4,165,666		0	未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.999	3,695,175		0	未知
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	0.965	3,568,808		0	未知
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	境外法人	0.931	3,441,000	1,000	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.907	3,354,085	1,093,688	0	未知
DBS VICKERS SECS (S) PTE LTD	境外法人	0.885	3,271,000	1,295,000	0	未知
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	境外法人	0.846	3,128,000	227,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD		11,793,000		境外上市外资股		
UOB KAY HIAN PTE LTD		10,088,000		境外上市外资股		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)		4,165,666		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		3,695,175		人民币普通股		
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		3,568,808		人民币普通股		
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD		3,441,000		境外上市外资股		
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金		3,354,085		人民币普通股		
DBS VICKERS SECS (S) PTE LTD		3,271,000		境外上市外资股		
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD		3,128,000		境外上市外资股		
CITIBANK NOMS S' PORE PTE		2,693,000		境外上市外资		

LTD		股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

持股 5%以上的股东为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 48.806%，为本公司第一大股东。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	天津市医药集团有限公司	177,778,108	2009 年 7 月 19 日	0	医药集团承诺自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易。
2.	天津市医药集团有限公司	2,634,028		0	大股东承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。
3.	华夏证券有限公司	600,000	2007 年 7 月 19 日	0	偿还医药集团为其代垫的对价股份后,经公司提出上市申请,由上海证券交易所批准后方可上市流通。
4.	上海索飞工贸有限公司	250,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
5.	鞍山证券公司双山营业部	250,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
6.	中国建银投资有限责任公司	200,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
7.	沈阳铁路局	150,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
8.	克瑞思房	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
9.	丹东证券公司	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
10.	汕头市森达塑胶厂有限公司	50,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(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

1、公司于 2009 年 2 月 24 日召开 2009 年第二次董事会，审议通过了“鉴于公司副总经理张宝桐先生因工作变动提出辞呈，经公司总经理办公会提议，董事会同意解聘张宝桐先生副总经理职务”的议案。

2、公司于 2009 年 2 月 25 日召开 2009 年第三次董事会，审议通过了“经公司董事会研究提名，董事会提名委员会审查，公司董事会同意聘任王志强先生为公司总经理”的议案。

3、公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了“由于原独立董事张洪魁先生任期已满且已连任两届，现聘请高学敏先生为公司独立董事”的议案。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年上半年，公司继续坚持“好字优先，好中求快，又好又快，加速发展”的工作方针，在巩固已有成绩的基础上，变阻力为动力，变挑战为机遇，扎实工作，埋头苦干，力求重点工作有所突破，努力实现公司的持续、稳定、健康、快速发展。经过公司上下的共同努力，公司的整体运营水平和运营效率均得到有效的提升，具体体现在以下方面：

（1）重点品种销售规模稳步提升。2009 年上半年，公司对所属品种进行了细致地筛选与甄别，根据对单品种的市场分析及配合公司整体的销售策略，将重点品种由 21 个调整为 32 个。公司重点大品种的销售工作正按计划稳步推进，32 个大品种上半年累计实现销售收入 69,273 万元，同比增长 10,962 万元，增幅 18.8%。其中，速效救心丸累计实现销售 193 万条，实现销售收入 27,849 万元，同比增长 5,551 万元，增幅 24.9%。同时，紫龙金片、通脉养心丸、胃肠安等 12 个大品种的销售规模较上年增幅达 30% 以上。

（2）工业板块营销质量持续向好。连续多年亏损的乐仁堂制药厂上半年一举实现扭亏为盈。

（3）商业板块整合效果开始显现。公司通过对商业企业的资源整合与业务渠道规范，凝聚商业力量，有效避免内耗，从而推动公司所属商业企业的销售实力明显增强。2009 年上半年，连续亏损多年的公司商业企业的运营质量实现了本质的改观，累计实现销售收入 58,591 万元，比去年同期增长了 41.45%，累计实现利润 414 万元，一举扭亏为盈。由此，公司实现了核心企业全部盈利的目标。

（4）资金结算管理效果明显。公司实行资金结算中心制度，逐步探索与实施更为有效合理的资金预算、拨付与回款管理，充分、有效地发挥了资金的使用效率，节约了财务费用。2009 年上半年，公司财务费用同比减少 1,117 万元，降幅达 30%。

（5）内部管理得到较大改善，经济运行质量有所提高。2009 年上半年，公司进一步加强了各项基础管理制度的完善工作，出台了《固定资产管理暂行办法》，以加强集团内各企业固定资产的有效管理及各企业间固定资产的合理调拨；制订了《企业资产损失责任追究制度》，有效地保证了公司资产安全，防止和制止公司资产重大损失，实现了公司资产保值、增值的目标。

截至 2009 年 6 月 30 日，公司总资产 36.31 亿元人民币，同比增长 5.42%，净资产 14.03 亿元人民币，同比增长 13.56%；2009 年上半年，公司累计实现营业收入 13.50 亿元人民币，同比增长 11.39%；公司累计实现归属于母公司净利润 1.54 亿元人民币，同比增长 4.76%；公司实现自营利润 1.01 亿元人民币，同比增长 77.19%。

I. 主要财务数据变动说明：

单位：千元 币种：人民币

项目	2009.1-6	2008.1-6	增减额	增减比率	变动原因
营业收入	1,350,356	1,212,361	137,995	11%	剔除去年同期连锁及国卫因素，实际同口径增加 23260 万元，增幅 20.81%，主要是速效救心丸及商业公司对医疗单位销售增加的原因
营业税金及附加	11,016	9,281	1,735	19%	主要是销售收入及毛利额的增加使税金增加
销售费用	308,687	259,127	49,560	19%	公司对广告费及市场开发投入增加使销售费用增加

管理费用	136,042	121,205	14,837	12%	主要是折旧费及研究开发费的增加使管理费用增加
财务费用	25,649	36,821	-11,172	-30%	主要由于贷款额及贷款利率降低使财务费用减少
资产减值损失	-620	-3,392	2,772	-82%	主要是本期坏账准备的转回减少
对联营与合营企业的投资收益	35,051	39,663	-4,612	-12%	主要是对史克的投资收益减少
营业利润	140,824	97,772	43,052	44%	主要是毛利额增加使营业利润增加
营业外收入	7,026	52,637	-45,611	-87%	主要是本期减少转让资产收益使营业外收入减少
营业外支出	857	1,551	-694	-45%	主要是本期减少公益性捐赠使营业外支出减少
所得税费用	-11,149	-9,409	-1,740	18%	主要是本期确认递延所得税资产冲减所得税费用
少数股东损益	4,577	11,286	-6,709	-59%	主要是子公司净利润下降使少数股东损益减少

II. 资产负债主要变动说明:

项目	2009.6.30	2008.12.31	增减数	增减比率	变动原因
应收票据	291,340	117,667	173,673	148%	收到的银行承兑汇票未提前办理贴现使余额增加
应收账款	353,773	322,334	31,439	10%	商业企业对医疗单位的销售增加使应收账款增加
预付款项	47,669	63,277	-15,608	-25%	主要是公司为了控制资金占用,减少了预付货款的采购方式。
其他应收款	60,666	80,213	-19,547	-24%	主要是对百特借款转为委托贷款使余额减少
可供出售金融资产	78,150	51,516	26,634	52%	由于股票市价上升使公允价增加
在建工程	24,222	38,140	-13,918	-36%	完工的在建项目转固使在建工程减少
递延所得税资产	33,654	20,926	12,728	61%	盈利预测调整使可转回金额增加
应付票据	121,000	141,126	-20,126	-14%	银行承兑汇票到期承兑
应付账款	363,884	296,385	67,499	23%	采购增加使应付账款增加
预收款项	24,429	40,262	-15,833	-39%	主要是采用预收账款销售方式的销售收入减少
递延所得税负债	10,918	6,925	3,993	58%	主要由于股票公允价上升使确认的递延所得税负债上升
未分配利润	-102,911	-256,476	153,565	-60%	本期归属母公司利润使未分配利润增加

III. 公司现金流量构成及情况说明:

项目	2009.1-6	2008.1-6	增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-12,660	-88,863	76,203	主要是由于公司未提前办理贴现使应收票据增加 1.73 亿元,从而使销售商品收到的现金减少,剔除该因素,实际经营活动现金流为 1.6 亿元
投资活动产生的现金流量净额	46,864	98,534	-51,670	主要是去年收到转让连锁价款及出售土地款
筹资活动产生的现金流量净额	-45,510	-90,772	45,262	主要是本期偿还贷款金额及贷款利息支出减少

IV. 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:千元 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
天津达仁堂京万红药业有限公司	中成药生产	痹祺胶囊、京万红	27,510	87,736	5,379

司					
中央药业有限公司	医药生产	VE 胶囊、环丙沙星片、尼达尔片	82,353	380,947	1,188
新丰制药有限公司	医药生产	特子社复、法洛西	9,000 千美元	152,498	5,787

2、对公司未来发展的展望

在竞争激烈的市场环境中，公司将立足于已经取得的较好成绩，力争实现销售收入与净利润的稳步增长。公司将积极面对新的客观环境变化，从以下几方面努力提高自身的竞争能力：

- 1) 做大做强拳头产品，提升市场份额；
- 2) 拓展外埠市场，逐步提高品牌在外埠市场的影响力；
- 3) 组建专业化医疗销售队伍，尝试多种销售模式；
- 4) 加强内控建设，提升管理水平；
- 5) 深化资金管理，降低资金成本。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：千元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
西药	327,731	273,488	16.55	17.93	22.41	减少 3.06 个百分点
中成药	969,071	461,936	52.33	13.08	0.79	增加 5.81 个百分点
其他	42,719	22,964	46.24	-35.15	-45.60	增加 10.33 个百分点
分产品						
速效救心丸	278,488	91,901	67	24.89	28.80	减少 1 个百分点

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 1,611.5 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	1,312,355	11.58
境外	27,166	10.45

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：千元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
天津中美史克制药有限公司	医药生产	141,612	33,262	21.66

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
设立天津新龙药业有限公司	1,020	已完成	预计全年不含税销售收入可达到 8500 万元

公司与京新龙医药销售有限公司合作设立天津新龙药业有限公司，新龙公司注册资本 2000 万元，我公司出资 1020 万元，持股 51%。该公司已于 2009 年 6 月 8 日试营业，预计全年不含税销售可达到 8500 万元。

(四) 公司财务状况、经营成果分析
公司未进行盈利预测。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司于 1997 年在新加坡交易所上市，并于 2001 年在上海证券交易所上市，因此公司需同时接受新加坡和上海两地交易所和中国、新加坡两国法律、法规的规范治理。公司在遵从《境外上市公司章程必备条款》的基础上，根据境内外有关法规制定《公司章程》，并依中国、新加坡有关法律、法规制定有关规章制度，规范公司治理结构。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理。

报告期内，公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年度股东大会，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关要求，会议审议通过了对一位任职到期的独立董事进行更换选举的议案；鉴于公司独立董事有所更换，董事会相应下设的审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会的组成进行了调整；经公司董事会提名委员会审查，公司董事会审议通过了聘任公司总经理的议案；公司继续完善内部控制制度，董事会审议通过了《企业资产损失责任追究制度》。

公司严格按照该制度及《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司一直本着从多不从少，从严不从宽的原则，严格遵守中国、新加坡两地监管部门的要求做好信息披露工作，公司确保了在境内外信息披露的一致性。

(二) 重大诉讼仲裁事项

公司与金耀氨基酸公司的诉讼事项，诉讼进展情况公司已经持续进行披露。该诉讼事项已于 2004 年 6 月 4 日进行了第一次开庭，9 月 22 日进行了第二次开庭，两次开庭只进行了原被告双方证据交换，并未进入法庭辩论阶段，法庭也没有做出判决结果。截止目前，天津市高级人民法院尚未通知公司再次开庭的日期。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,000	0.0039	17,056	0	8,083	可供出售金融资产	
600322	天房发展	1,600	0.09	5,950	0	2,740	可供出售金融资产	
000695	滨海能源	1,100	0.41	6,306	0	2,457	可供出	

							售金融 资产	
600717	天津港	303	0.09	18,535	0	5,272	可供出 售金融 资产	
600535	天士力	486	0.32	25,265	617	6,198	可供出 售金融 资产	
600751	S*ST 天海	150	0.04	2,156	0	1,417	可供出 售金融 资产	
000963	华东医药	120	0.05	2,882	0	470	可供出 售金融 资产	
合计		5,759	/	78,150	617	26,637	/	/

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易 对方	被出 售资 产	出售 日	出售价 格	本年 初起 至出 售日 该资 产为 上市 公司 贡献 的净 利润	出售 产生 的损 益	是否 为关 联交 易(如 是,说 明定 价原 则)	资产 出售 定价 原则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	资产 出售 为上 市公 司贡 献的 净利 润占 利润 总额 的比 例(%)	关联 关系
天津 药业 集团 有限 公司	天津 格斯 宝药 业有 限公 司 24% 股 权	2009 年3 月31 日	438.318		90	否	根据 资产 评估 值定 价,产 权交 易市 场公 开挂 牌	是	是		

公司原持有天津格斯宝药业有限公司 24%股权,本报告期内,公司将所持有的格斯宝药业 24%股权在天津产权交易中心挂牌出售,最终以资产评估值向天津药业集团有限公司转让格斯宝药业 24%股权,转让价格为 438.318 万元。转让完成后,公司财务处理冲回 348.318 万元已计提准备,共计取得转股收益 90 万元。公司不再持有格斯宝药业股权。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		35,945	1.58	现金		
天津宜药印务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	包材	公平、公正、合理的定价原则		21,421	0.94	现金		
天津中新药业集团国卫医药有限公司	参股子公司	购买商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		3,854	0.17	现金		
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	购买商品	饮片	公平、公正、合理的定价原则		1,731	0.08	现金		
天津药材集团本部	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		2,060	0.09	现金		
天津中新药业集团国卫医药有限公司	参股子公司	销售商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		12,069	0.89	现金		
天津医药集团	母公司的全资	销售商品	药品	公平、公正、合理		10,840	0.80	现金		

太平医药有限公司	子公司			的定价原则						
天津市医药集团连锁有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		3,798	0.28	现金		
天津市药材集团	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		1,115	0.08	现金		
天津医药集团泓泽医药有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公平、公正、合理的定价原则		210	0.02	现金		
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	销售商品	饮片	公平、公正、合理的定价原则		152	0.01	现金		
合计				/	/	93,195	4.94	/	/	/

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津百特医疗用品有限公司	联营公司	-1,348.4	0	-	-
天津市医药集团有限公司	母公司	-	-	-562.6	0
天津市药材集团	母公司的全资子公司	-	-	0	394.9
合计		-1,348.4	0	-562.6	394.9
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0			

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(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。

2、担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,200
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	21,200
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.51
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	天津市医药集团有限公司除遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定外，做出如下特别承诺：1）医药集团持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；2）本次股权分置改革所发生的各种费用全部由医药集团承担。	公司控股股东医药集团严格按延续到本报告期内的承诺要求履行职责，未发生有损本公司利益的情况。
发行时所作承诺	（1）医药集团承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行，其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提	公司控股股东医药集团严格按延续到本报告期内的承诺要求履行职责，未发生有损本公司利益的情况。

	供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定，医药集团不得以控股股东的身份进行干预。 (2) 医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股 20%以上、50%以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。	
其他对公司中小股东所作承诺	如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失，医药集团承诺给予补偿。	公司控股股东医药集团严格按延续到本报告期内的承诺要求履行职责，未发生有损本公司利益的情况。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境外会计师事务所名称	RSM 石林特许会计师事务所

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期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
2008 年年度业绩预盈公告	《中国证券报》B01 版； 《上海证券报》C12 版	2009 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第二次董事会决议公告	《中国证券报》B006 版； 《上海证券报》C24 版	2009 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三次董事会决议公告	《中国证券报》B006 版； 《上海证券报》C24 版	2009 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告		2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要	《中国证券报》D081 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第四次董事会决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次监事会决议公告	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn

日常关联交易公告	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于申请撤销股票 退市风险警示特别 处理的公告	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
独立董事提名人声 明	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
独立董事候选人声 明	《中国证券报》D082 版； 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关联方占用上市公 司资金情况的专项 审核报告		2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动 公告	《中国证券报》B02 版； 《上海证券报》C46 版	2009 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于 2008 年年报的 补充公告	《中国证券报》B06 版； 《上海证券报》C38 版	2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年一季度业绩 预增公告	《中国证券报》B06 版； 《上海证券报》C143 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于撤销股票退市 风险警示特别处理 的公告	《中国证券报》A06 版； 《上海证券报》C73 版	2009 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2009 第一季度报告	《中国证券报》D009 版； 《上海证券报》A24 版	2009 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第五次董事 会决议公告	《中国证券报》D009 版； 《上海证券报》A24 版	2009 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会 会议资料		2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会 决议公告	《中国证券报》C015 版； 《上海证券报》18 版	2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会 法律意见书		2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于第一大股东终 止实施增持计划暨 增持公司股份实施 情况的公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》A16 版	2009 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七. 1	350, 292	361, 598
应收票据	七. 2	291, 340	117, 667
应收账款	七. 3	353, 773	322, 334
预付款项	七. 4	47, 669	63, 277
其他应收款	七. 5	60, 666	80, 213
委托贷款		13, 480	-
存货	七. 6	467, 270	441, 472
流动资产合计		1, 584, 490	1, 386, 561
非流动资产:			
可供出售金融资产	七. 7	78, 150	51, 516
长期股权投资	七. 8	494, 486	531, 949
投资性房地产	七. 9	17, 700	17, 697
固定资产	七. 10	1, 107, 983	1, 118, 326
在建工程	七. 11	24, 222	38, 140
固定资产清理	七. 12	77, 532	77, 612
无形资产	七. 13	200, 611	190, 248
开发支出	七. 14	7, 829	7, 459
长期待摊费用	七. 16	4, 899	4, 505
递延所得税资产	七. 17	33, 654	20, 926
非流动资产合计		2, 047, 066	2, 058, 378
资产总计		3, 631, 556	3, 444, 939
流动负债:			
短期借款	七. 19	783, 000	811, 500
应付票据	七. 20	121, 000	141, 126
应付账款	七. 21	363, 884	296, 385
预收款项	七. 22	24, 429	40, 262
应付职工薪酬	七. 23	107, 479	99, 912
应交税费	七. 24	52, 635	43, 070
应付股利	七. 25	7, 763	8, 287
其他应付款	七. 26	359, 747	376, 030
一年内到期的非流动负债	七. 27	-	120, 000
流动负债合计		1, 819, 937	1, 936, 572
非流动负债:			
长期借款	七. 28	100, 000	-
长期应付款	七. 29	3, 949	3, 949
专项应付款	七. 30	3, 673	6, 413
递延所得税负债	七. 31	10, 918	6, 925

其他非流动负债	七. 32	27, 785	18, 376
非流动负债合计		146, 325	35, 663
负债合计		1, 966, 262	1, 972, 235
股东权益：			
股本	七. 33	369, 654	369, 654
资本公积	七. 34	993, 980	980, 001
盈余公积	七. 35	142, 486	142, 486
未分配利润	七. 36	-102, 911	-256, 476
归属于母公司所有者权益合计		1, 403, 209	1, 235, 665
少数股东权益		262, 085	237, 039
股东权益合计		1, 665, 294	1, 472, 704
负债和股东权益合计		3, 631, 556	3, 444, 939

公司法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：李红梅

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		225,739	280,018
应收票据		280,598	58,926
应收账款	八.1	284,399	264,862
预付款项		28,525	50,883
其他应收款	八.2	50,467	71,226
委托贷款		20,110	-
存货		338,515	319,695
流动资产合计		1,228,353	1,045,610
非流动资产:			
可供出售金融资产		52,886	32,447
长期股权投资	八.3	550,870	562,942
投资性房地产		16,968	17,698
固定资产		879,945	886,944
在建工程		21,548	33,834
固定资产清理		77,532	77,612
无形资产		187,797	176,907
开发支出		2,141	2,071
长期待摊费用		300	-
递延所得税资产		31,569	18,616
非流动资产合计		1,821,556	1,809,071
资产总计		3,049,909	2,854,681
流动负债:			
短期借款		755,000	767,000
应付票据		110,000	140,000
应付账款		265,283	221,551
预收款项		5,405	9,337
应付职工薪酬		92,492	85,347
应交税费		44,563	39,407
应付股利		7,763	8,287
其他应付款		335,088	313,068
一年内到期的非流动负债		-	100,000
流动负债合计		1,615,594	1,683,997
非流动负债:			
长期借款		100,000	-
专项应付款		3,673	5,758
递延所得税负债		7,142	4,074
其他非流动负债		24,646	18,236

非流动负债合计		135,461	28,068
负债合计		1,751,055	1,712,065
股东权益：			
股本		369,654	369,654
资本公积		942,182	930,991
盈余公积		142,486	142,486
未分配利润		-155,468	-300,515
股东权益合计		1,298,854	1,142,616
负债和股东权益合计		3,049,909	2,854,681

公司法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：李红梅

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,350,356	1,212,361
其中:营业收入	七.37	1,350,356	1,212,361
二、营业总成本		1,249,846	1,155,409
其中:营业成本		769,072	732,367
营业税金及附加	七.38	11,016	9,281
销售费用		308,687	259,127
管理费用	七.39	136,042	121,205
财务费用	七.40	25,649	36,821
资产减值损失	七.41	-620	-3,392
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七.42	40,314	40,820
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		35,051	39,663
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		140,824	97,772
加:营业外收入	七.43	7,026	52,637
减:营业外支出	七.44	857	1,551
其中:非流动资产处置净损失		229	310
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		146,993	148,858
减:所得税费用	七.45	-11,149	-9,409
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		158,142	158,267
归属于母公司所有者的净利润		153,565	146,981
少数股东损益		4,577	11,286
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七.46	0.42	0.40
(二)稀释每股收益	七.46	0.42	0.40

公司法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:李红梅

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八.4	1,025,111	878,780
减:营业成本	八.4	557,316	498,158
营业税金及附加		9,006	7,750
销售费用		243,883	204,749
管理费用		101,204	90,282
财务费用		25,634	37,401
资产减值损失		-	-2,944
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	八.5	39,697	45,590
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		35,051	39,614
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		127,765	88,974
加:营业外收入		4,726	51,670
减:营业外支出		396	1,082
其中:非流动资产处置净损失		143	186
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		132,095	139,562
减:所得税费用		-12,952	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		145,047	139,562

公司法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:李红梅

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,364,064	1,347,830
收到的税费返还		409	1,985
收到其他与经营活动有关的现金	七. 47	13,213	6,444
经营活动现金流入小计		1,377,686	1,356,259
购买商品、接受劳务支付的现金		796,838	946,584
支付给职工以及为职工支付的现金		160,435	159,650
支付的各项税费		135,168	126,461
支付其他与经营活动有关的现金	七. 48	297,905	212,427
经营活动现金流出小计		1,390,346	1,445,122
经营活动产生的现金流量净额		-12,660	-88,863
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,592	-
取得投资收益收到的现金		66,952	58,771
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88	32,538
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	45,136
投资活动现金流入小计		75,632	136,445
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,768	23,673
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	14,238
投资活动现金流出小计		28,768	37,911
投资活动产生的现金流量净额		46,864	98,534
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		17,790	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,790	-
取得借款收到的现金		578,000	184,000
筹资活动现金流入小计		595,790	184,000
偿还债务支付的现金		613,000	235,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,300	39,772
筹资活动现金流出小计		641,300	274,772
筹资活动产生的现金流量净额		-45,510	-90,772
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	1,119
五、现金及现金等价物净增加额		-11,306	-79,982
加: 期初现金及现金等价物余额		361,598	356,447
六、期末现金及现金等价物余额		350,292	276,465

公司法定代表人: 郝非非

主管会计工作负责人: 孙军

会计机构负责人: 李红梅

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,006,093	953,574
收到的税费返还		398	1,985
收到其他与经营活动有关的现金		11,453	5,025
经营活动现金流入小计		1,017,944	960,584
购买商品、接受劳务支付的现金		584,575	686,179
支付给职工以及为职工支付的现金		120,747	118,097
支付的各项税费		100,855	96,474
支付其他与经营活动有关的现金		248,154	165,225
经营活动现金流出小计		1,054,331	1,065,975
经营活动产生的现金流量净额		-36,387	-105,391
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,592	-
取得投资收益收到的现金		66,335	63,590
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38	32,416
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	45,136
投资活动现金流入小计		74,965	141,142
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,177	16,756
投资支付的现金		15,193	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,200	15,000
支付其他与投资活动有关的现金		6,630	-
投资活动现金流出小计		54,200	31,756
投资活动产生的现金流量净额		20,765	109,386
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		550,000	170,000
筹资活动现金流入小计		550,000	170,000
偿还债务支付的现金		562,000	220,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,657	38,238
筹资活动现金流出小计		588,657	258,238
筹资活动产生的现金流量净额		-38,657	-88,238
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-1
五、现金及现金等价物净增加额		-54,279	-84,244
加:期初现金及现金等价物余额		280,018	282,748
六、期末现金及现金等价物余额		225,739	198,504

公司法定代表人: 郝非非

主管会计工作负责人: 孙军

会计机构负责人: 李红梅

合并所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	369,654	980,001	-	142,486	-	-256,476	-	237,039	1,472,704
二、本年初 余额	369,654	980,001	-	142,486	-	-256,476	-	237,039	1,472,704
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-	13,979	-	-	-	153,565	-	25,046	192,590
（一）净利润	-	-	-	-	-	153,565	-	4,577	158,142
（二）直接计 入所有者权益 的利得和损失	-	13,979	-	-	-	-	-	2,679	16,658
1. 可供出售金 融资产公允价 值变动净额	-	23,599	-	-	-	-	-	3,037	26,636
2. 权益法下被 投资单位其他 所有者权益变 动的影响	-	-6,080	-	-	-	-	-	98	-5,982
3. 与计入所有 者权益项目相 关的所得税影 响	-	-3,540	-	-	-	-	-	-456	-3,996
上述（一）和 （二）小计	-	13,979	-	-	-	153,565	-	7,256	174,800
（三）所有者 投入和减少资	-	-	-	-	-	-	-	17,790	17,790

本									
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	17,790	17,790
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654	993,980	-	142,486	-	-102,911	-	262,085	1,665,294

单位:千元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	369,654	1,040,811	-	142,486	-	-443,270	-	235,817	1,345,498	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-13,857	-	-	-	3,140	-	-1,205	-11,922	
二、本年初余额	369,654	1,026,954	-	142,486	-	-440,130	-	234,612	1,333,576	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-39,639	-	-	-	146,981	-	892	108,234	
（一）净利润	-	-	-	-	-	146,981	-	11,287	158,268	
（二）直接计入所有者权益	-	-39,639	-	-	-	-	-	-6,074	-45,713	

的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-54,870	-	-	-	-	-	-8,098	-62,968
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	12,352	-	-	-	-	-	-	12,352
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	2,107	-	-	-	-	-	2,024	4,131
4. 其他	-	772	-	-	-	-	-	-	772
上述（一）和（二）小计	-	-39,639	-	-	-	146,981	-	5,213	112,555
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,321	-4,321
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-4,321	-4,321
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654	987,315	-	142,486	-	-293,149	-	235,504	1,441,810

公司法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：李红梅

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654	930,991	-	142,486	-300,515	-	1,142,616
二、本年年初余额	369,654	930,991	-	142,486	-300,515	-	1,142,616
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	11,191	-	-	145,047	-	156,238
(一) 净利润	-	-	-	-	145,047	-	145,047
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	11,191	-	-	-	-	11,191
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	20,439	-	-	-	-	20,439
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-6,182	-	-	-	-	-6,182
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-3,066	-	-	-	-	-3,066
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	11,191	-	-	145,047	-	156,238
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654	942,182	-	142,486	-155,468	-	1,298,854

单位:千元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654	987,314	-	142,486	-488,639	-	1,010,815
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-13,857	-	-	4,395	-	-9,462
二、本年年初余额	369,654	973,457	-	142,486	-484,244	-	1,001,353

额							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	－	-34,090	－	－	139,562	－	105,472
（一）净利润	－	－	－	－	139,562	－	139,562
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	－	-34,090	－	－	－	－	-34,090
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	－	-46,442	－	－	－	－	-46,442
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	－	12,352	－	－	－	－	12,352
上述（一）和（二）小计	－	-34,090	－	－	139,562	－	105,472
（三）所有者投入和减少资本	－	－	－	－	－	－	－
（四）利润分配	－	－	－	－	－	－	－
（五）所有者权益内部结转	－	－	－	－	－	－	－
四、本期期末余额	369,654	939,367	－	142,486	-344,682	－	1,106,825

公司法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：李红梅

（二）财务报告附注

天津中新药业集团股份有限公司

合并财务报表附注

2009 年半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是由天津医药集团有限公司(以下简称“天津医药集团”)于1992年12月20日发起设立的股份有限公司。天津医药集团有限公司为本公司的母公司,也是最终控股公司。注册地为中华人民共和国天津市。本公司设立时总股本为229,654千股,每股面值1元。经中国证监会(1997)35号文件批准,本公司于1997年6月完成了向境外投资者首次发行股票(S股)并在新加坡交易所有限公司挂牌上市交易,发行后总股本增至329,654千股。经中国证监会(2001)24号文件批准,本公司于2001年5月9日向境内投资者发行了40,000千股人民币普通股,于2001年6月6日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至369,654千股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]54号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年7月10日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2006年7月17日)登记在册的流通A股股东每10股支付2.8股对价股份,共17,626千股企业法人股。自2007年7月19日起,本公司除大股东天津市医药集团有限公司外所有企业法人股即获得上交所上市流通权,但根据约定的限售条件,由原非流通股股东所持有的181,035千股企业法人股目前暂未实现流通。

本公司财务报表于2009年8月13日已经公司董事会批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及其他各项会计准则的要求,真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、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。

5、 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求,将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产;⑤其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时,即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,通常以活跃市场中的报价确定公允价值。金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金

融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金融资产逐项进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。已单项确认减值损失的金融资产，以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备: ①债务人发生严重的财务困难; ②债务人违反合同条款 (如偿付利息或本金发生违约或逾期等); ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组; ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 单独进行减值测试。具体方法为: 单项金额超过 13,000 千元的应收款项重大期末余额, 和信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值, 则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品和周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品和库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初

始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司进行公司制改建,对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整,则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时,对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目,不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制,以及不具有共同控制或重大影响的,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。本公司确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算的。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益,待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

(3) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括:任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括:当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的,也确定为对被投资单位具有重大影响:A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;B. 参与被投资单位的政策制定过程;C. 与被投资单位之间发生重要交易;D. 向被投资单位派出管理人员;E. 向被投资单位提供关键技术资料。

10、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“16、资产减值”。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	7-35 年	4%-10%	2.6%-13.7%
机器设备	5-15 年	4%-10%	6%-19.2%
车辆及其他设备	3-10 年	4%-10%	9% -19.2%

已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命,计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算

的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

由于开工不足、产品变化等原因导致部分固定资产资产所包含的经济利益不太可能流入本公司，因此将该部分固定资产视为闲置资产。折旧方法与一般固定资产一致。

12、在建工程

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。无形资产使用寿命如下：

（A）土地使用权

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(B) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 10 年平均摊销。

(C) 工业产权及专有技术

工业产权及专有技术按 10 年平均摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

14、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

16、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日,本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。本公司将累计资产支出加权平均数乘以资本化率，计算确定当期应予以资本化的利息金额。以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。一般借款的资本化率应当根据一般借款加权平均利率确定，其计算方法与专门借款加权平均利率计算方法相同。

18、预计负债

（1）预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠计量;④相关经济利益很可能流入本公司;⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认: A 与交易相关的经济利益能够流入公司; B 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（3）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确

认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（4）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、分部报告

本公司的主要营业收入均来自于药品的生产和销售，且主要生产经营地点在天津市，因此不单独编制分部报告。

24、企业年金基金

无。

25、资产证券化

无。

26、套期保值

无。

27、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的主要会计政策见附注六。

28、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本期无主要会计政策、会计估计变更事项。

五、税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人,增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额,增值税的销项税率为 17%和 13%。本公司出口业务适用“免、抵、退”政策。

2、营业税

按应税收入的 5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%计缴;

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3%计缴。

4、企业所得税

本公司企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。本公司已于 2008 年 12 月 5 日获得高新技术企业资质认证,因此适用税率由 25%调整至 15%。

本公司的子公司天津新丰制药有限公司及联营公司中美天津史克制药有限公司等为外商投资企业,享受相应的税收优惠政策,依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定,原享受低税率优惠政策的企业,适用的企业所得税率将在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%,在 2009 年适用的企业所得税率为 20%。

除上述公司外,本公司其他子公司及联营公司 2009 年适用税率为 25%。

5、土地增值税。

按增值额的超率累进税率计缴。

6、其他税项

防洪费按照实际缴纳流转税额的 1%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、企业合并

非同一控制下企业合并

①参与合并企业的基本情况

天津新龙药业有限公司是由本公司和北京京新龙医药销售有限公司出资组建，于 2009 年 3 月 26 日取得 120111000043707 号企业法人营业执照，注册资本为 20,000 千元，法定代表人王志强。其中：本公司出资 10,200 千元，占注册资本 51%；北京京新龙医药销售有限公司出资 9,800 千元，占注册资本 49%；经营期限 10 年，经营范围为预包装食品、保健食品批发、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品等。本公司于 2009 年 4 月将天津新龙有限公司纳入合并范围。

②非同一控制下的企业合并的界定

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方（指本公司），参与合并的其他企业为被购买方。

③购买日的确定依据

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。即被购买方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。

本公司于 2009 年 4 月实际取得天津新龙药业有限公司的控制权，因此购买日为 2009 年 4 月。

④合并成本的确定

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

⑤合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑥被购买方自购买日起至报告期期末的收入、净利润和现金流量等情况，见附注六、2、（1）、④1）、2）。

2、合并财务报表

（1）合并范围

①确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

②2009 年半年度的子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际控制人	组织机构代码
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司						
天津达仁堂京万红药业有限公司	天津市	生产 出售 中成药	人民币 27,510	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等,货物进出口	天津中新药业集团股份有限公司	10378746-7
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司						
天津新丰制药有限公司	天津市	生产 及出售 西药	美元 9,000	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂	天津中新药业集团股份有限公司	60058741-5
天津市中央药业有限公司	天津市	生产 及出售 西药	人民币 82,353	制造原料药、颗粒剂、中药材等,自产产品及相关技术的出口	天津中新药业集团股份有限公司	10307070-6
成都中新药业有限公司	成都市	中西 药贸易	人民币 27,880	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	天津中新药业集团股份有限公司	73020107-4
天津中新药业滨海有限公司	天津市	中西 药贸易	人民币 19,590	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	天津中新药业集团股份有限公司	73546445-5
天津赛诺制药有限公司	天津市	生产 及出售 生化药品	美元 6,874	采用生物工程技术及其他新技术	天津中新药业集团股份有限公司	71828325-7
自贡中新药业连锁有限公司	自贡市	中西 药贸易	人民币 100	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	天津中新药业集团股份有限公司	74963563-0
成都中新药业自贡有限公司	自贡市	中西 药贸易	人民币 5,000	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	天津中新药业集团股份有限公司	74960042-X
都江堰中新药业川芎基地有限公司	都江堰市	地产 中药材 种植经营	人民币 3,000	地产中药材种植经营	天津中新药业集团股份有限公司	74973563-1
北京中新药谷医药有限公司	北京市	中西 药贸易	人民币 6,000	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	天津中新药业集团股份有限公司	75673665-9
天津市隆顺裕发展有限公司	天津市	中药 材收购,加工	人民币 35,000	中药材收购、中成药加工(至2011年4月25日),茶类、水	天津中新药业集团股份有限公司	78330813-1

天津新鑫盛钜商贸有限公司	天津市	商贸	人民币 1,500	产类零售（至 2010 年 5 月 23 日） 日用百货、电工 电料	天津中新药 业集团股份 有限公司	71286204-7
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	天津市	中成 药、化 学药 制剂 等零 售兼 批发	人民币 500	批发零售中成 药、化学药制 剂、生化药品、 生物制品、日用 百货等	天津中新药 业集团股份 有限公司	74138268-3
成都中新药业连锁有限公司	成都市	中西 药贸 易	人民币 5,000	销售中药材、中 成药、中药饮 片、化学药制 剂、抗生素；生 化药品、生物制 品	天津中新药 业集团股份 有限公司	74642140-X
天津新龙药业有限公司	天津市	中西 药贸 易	人名币 20,000	预包装食品、保 健食品批发、中 成药、化学药制 剂、抗生素、	天津中新药 业集团股份 有限公司	68473856-6

(续)

公司名称	本公司实际投 资金额	实质上构成对子公 司的净投资的余额	持股比例	表决权 比例	是否 合并
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司					
天津达仁堂京 万红药业有限 公司	13,070	13,070	52%	52%	是
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
天津新丰制药 有限公司	41,320	41,320	55%	55%	是
天津市中央药 业有限公司	42,000	42,000	51%	51%	是
成都中新药业 有限公司	14,220	14,220	51%	51%	是
天津中新药业 滨海有限公司	10,500	10,500	54%	54%	是
天津赛诺制药 有限公司	a 34,478	34,478	51%	51%	是
自贡中新药业 连锁有限公司	300	300	30%	70%	是
成都中新药业 自贡有限公司	1,500	1,500	30%	70%	是
都江堰中新药 业川芎基地有 限公司	1,530	1,530	51%	51%	是
北京中新药谷 医药有限公司	6,000	6,000	100%	100%	是
天津市隆顺榕 发展有限公司	a 40,000	40,000	100%	100%	是
天津新鑫盛炬 商贸有限公司	1,500	1,500	100%	100%	是
天津中新药业 集团环渤海药 业有限公司	500	500	100%	100%	是
成都中新药业 连锁有限公司	-	-	-	90%	是
天津新龙药业 有限公司	10,200	10,200	51%	51%	是

注：报告期，公司增加了对天津赛诺制药有限公司投资额 10198 千元及天津市隆顺榕发展有限公司的投资额 5000 千元，增资后，我公司持股比例不变。

③本公司对自贡中新药业连锁有限公司和成都中新药业自贡有限公司的直接持股比例均为 30%，但由于本公司持股 51%的成都中新药业有限公司对上述两公司持股比例为 40%，因此本公司对上述两公司的表决权比例为 70%。

本公司对成都中新药业连锁有限公司直接持股比例为 0%，但由于本公司持股 51%的成都中新药业有限公司对该公司持股比例为 90%，因此本公司对该公司的表决权比例为 90%。

④合并范围的变更情况

1) 合并范围的增加原因

2009 年 3 月，本公司与北京市京新龙医药销售有限公司共同出资成立天津新龙药业有限公司，本公司持有 51% 股权，具有控制权，自 2009 年 4 月起纳入合并范围。

2) 报告期内新增子公司的财务信息

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

a. 财务状况

子公司名称	2009 年 6 月 30 日		
	资产总额	负债总额	所有者权益总额
天津新龙药业有限公司	33,346	13,565	19,781

b. 经营成果及现金流量情况

子公司名称	2009 年 4 月 1 日-2009 年 6 月 30 日		
	收入	费用	净利润
天津新龙药业有限公司	6,132	322	-219

c. 现金流量情况

子公司名称	2009 年 4 月 1 日-2009 年 6 月 30 日		
	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
天津新龙药业有限公司	-11,856	-1,333	20,000

(2) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

无。

(3) 少数股东权益

①各子公司少数股东权益

子公司名称	期末数	年初数
天津市中央药业有限公司	149,974	147,975
天津新丰制药有限公司	44,123	41,519
天津达仁堂京万红药业有限公司	25,546	22,964
天津赛诺制药有限公司	16,432	8,334
其他	26,100	16,247
合 计	262,085	237,039

②母公司承担超额亏损情况

无。

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2009 年 1 月 1 日，期末指 2009 年 6 月 30 日。本期指 2009 年 1-6 月，上期指 2008 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	原币金 额	折算 汇率	折合人民 币金额	原币金 额	折算 汇率	折合人民 币金额
现金-人民币	2,773		2,773	2,966		2,966
-美元				-	-	-
现金小计			2,773			2,966
银行存款-人民币	312,692		312,692	314,792		314,792
-美元	2	6.810 0	14	2	6.834 6	14
银行存款小计			312,706			314,806
其他货币资金-人民 币	34,813		34,813	43,826	-	43,826
-美元				-	-	-
其他货币资金小计			34,813			43,826
合 计			350,292			361,598

注：

（1）截至 2009 年 6 月 30 日，共计 1,800 千元人民币由于诉讼被冻结，已被划分为其他货币资金。有关诉讼情况，见附注十。

（2）本公司汇票保证金比例为 25%-50%，截至 2009 年 6 月 30 日，共计 33,000 千元人民币为汇票保证金，将于票据兑付时解除受限。

2、应收票据

（1）应收票据明细情况

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	291,340	117,667
商业承兑汇票	-	-
合 计	291,340	117,667

（2）截至 2009 年 6 月 30 日，本公司不存在应收票据质押的情况。

(3) 已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
保定中药材公司营业部	2009-4-28 至 2009-6-2	2009-10-28 至 2009-12-2	607	货款
湖南德源医药有限公司	2009-5-12 至 2009-2-27	2009-11-12 至 2009-8-27	400	货款
吉林市全新药业有限责任公司	2009-2-25	2009-8-25	340	货款
河北华氏达医药有限公司	2009-4-30	2009-10-30	300	货款
山东鑫伟力药业有限公司	2009-5-31	2009-11-30	300	货款
天津市奥淇医科医药销售有限公司	2009-2-25	2009-8-25	300	货款
中国医科大学附属盛京医院	2009-5-12	2009-10-28	300	货款
徐州燃控科技股份有限公司	2009-3-23	2009-9-23	269	货款
辽宁民生康大医药有限公司	2009-2-9 至 2009-6-23	2009-8-9 至 2009-12-23	258	货款
天津市联合医药有限公司	2009-4-2	2009-7-2	231	货款
山东欣康旗医药有限公司	2009-4-23 至 2009-6-8	2009-10-23 至 2009-12-8	210	货款
辽宁北药百草医药有限公司	2009-1-22 至 2009-4-3	2009-7-22 至 2009-10-3	208	货款
新疆九州通医药有限公司	2009-4-21	2009-7-21	204	货款
安徽源庚木业有限公司	2009-4-15	2009-10-14	200	货款
河北恒祥医药集团有限公司	2009-5-27	2009-11-27	200	货款
河北同汇医药有限公司	2009-3-17	2009-9-17	200	货款
辽宁利洲医药有限责任公司	2009-3-31	2009-7-30	200	货款
绵阳市豪信实业有限公司	2009-3-9	2009-9-5	200	货款
南昌市瑞宏彩印塑料包装有限公司	2009-1-15	2009-7-15	200	货款
南阳市康正医药有限公司	2009-1-8	2009-7-8	200	货款
山西亚宝新龙药业有限公司	2009-5-27	2009-11-27	200	货款
绍兴县兆丰绒织品有限公司	2009-2-27	2009-8-27	200	货款
潍坊宜家隆纺织有限公司	2009-1-13	2009-7-13	200	货款
烟台勤拓商贸有限公司	2009-2-6	2009-8-6	200	货款
淄博银仕来纺织有限公司	2009-4-24	2009-10-24	200	货款
黑龙江龙卫同新医药有限公司等 90 家	2009-4-20 至 2009-6-2	2009-7-20 至 2009-12-2	6, 563	货款
合 计			<u>12, 890</u>	

注：截至财务报告批准报出日，已到期的应收票据合计 4, 468 千元。

(4) 应收票据期末余额增加 148%，主要原因是本公司减少了对未到期票据提前贴现的处理。

(5) 截至 2009 年 6 月 30 日，本公司存在已贴现未到期票据共计 3, 638 千元，到期日为 2009 年 8 至 9 月。

3、 应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占应收账款 款总额的 比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备已计 提比例
单项金额重大的应收账款	16,842	3%	16,840	2	100.00%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	170,270	32%	166,976	3,294	98%
其他不重大应收账款	351,146	65%	669	350,477	2%
合 计	538,258	100.00%	184,485	353,773	

项 目	年 初 数				
	账面余额	占应收账款 款总额的 比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备已计 提比例
单项金额重大的应收账款	16,840	3.32%	16,840	-	100.00%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	158,719	31.32%	155,357	3,362	97.88%
其他不重大应收账款	331,305	65.36%	12,333	318,972	3.72%
合 计	506,864	100.00%	184,530	322,334	

注：单项金额重大的应收账款为单项金额 13,000 千元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
1 年以内	340,183	63.20%	-	298,947	58.98%	-
1 至 2 年	10,964	2.04%	669	32,358	6.38%	12,333
2 至 3 年	16,963	3.15%	13,684	23,861	4.71%	21,590
3 年以上	170,148	31.61%	170,132	151,698	29.93%	150,607
合 计	538,258	100.00%	184,485	506,864	100.00%	184,530

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金 额	占应收账款总额的比例	欠款年限
天津市中药饮片厂	16,842	3%	5 年以上
天津市人民医院	10,149	2%	1 年以内
天津市药材集团	8,221	2%	1 年至 5 年
泰达医院	6,928	1%	1 年至 2 年
天津医药集团连锁有限 公司	6,576	1%	3 年以内
合 计	48,716	9%	

(4) 本年实际冲销的应收账款明细情况

债务人名称	款项性质	核销原因	金 额	是否因关联交 易产生
天津和泰医药有限公司	往来款	收回款	590	否
合 计			590	

(5) 本公司年末无附有追索权的应收账款。

(6) 应收账款期末数包括应收关联方的款项 47,007 千元, 占应收账款账面余额的比例为 8.73%, 该项关联交易的披露见附注九、(三) 3。

(7) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

4、 预付款项

(1) 预付款项明细情况

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	36,031	75.58%	55,716	88.05%
1 至 2 年	11,638	24.42%	7,561	11.95%
2 至 3 年			-	-
3 年以上			-	-
合 计	47,669	100.00%	63,277	100.00%

注: 账龄为 1 年以上的预付账款主要为预付采购羚羊角款。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金 额	性质或内容
安国汇博中药材有限公司	11,187	预付购羚羊角货款
北京市京新龙医药销售有限公司	8,213	货款
山东沃华医药科技股份有限公司	4,003	货款
四川科伦医药贸易有限公司	3,499	货款
广东明林药业有限公司	2,504	货款
赤峰雷蒙药业	1,200	货款
合 计	30,606	

(3) 预付款项期末余额中包括预付关联方款项 834 千元, 占预付款项账面余额的比例为 1.75%, 该项关联交易的披露见附注九、(三) 3。

(4) 预付款项期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备计提 比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款	18,837	25.3%	13,807	5,030	73.29%
其他不重大其他应收款	55,636	74.7%		55,636	
合 计	74,473	100.00%	13,807	60,666	

项 目	年 初 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备计提 比例
单项金额重大的其他应收款	13,484	13.91%	-	13,484	-
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款	34,977	36.08%	15,891	19,086	45.43%
其他不重大其他应收款	48,486	50.01%	843	47,643	1.74%
合 计	96,947	100.00%	16,734	80,213	

注：单项金额重大的其他应收账款为单项金额 13,000 千元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
1 年以内	41,291	55%		8,904	9.19%	300
1 至 2 年	14,345	19%		39,582	40.83%	543
2 至 3 年	2,684	4%		18,962	19.56%	2,138
3 年以上	16,153	22%	13,807	29,499	30.42%	13,753
合 计	74,473	100.00%	13,807	96,947	100.00%	16,734

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金 额	占其他应收款 总额的比例	欠款年限	款项内容
成都市弘祥药业有限公司	5,088	6.83%	1 年至 3 年	往来款
北京益成恒达公司	1,850	2.48%	1 年以内	往来款
北京京丰吉祥投资有限公司	1,800	2.42%	3 年以上	往来款
陕西中新药业	1,350	1.81%	3 年以上	往来款
天津国土资源房屋武清总公司	1,200	1.61%	1 年以内	往来款
合 计	11,288	15.15%		

(4) 本年实际冲销的其他应收款明细情况

债务人名称	款项性质	冲销理由	金 额	是否涉及 关联方
天津和泰医药有限公司	往来款	款项收回	480	
销售中心等	往来款	长期挂帐无法收回	2,447	
			2,927	

6、 存货

(1) 存货明细情况

项 目	期 末 数			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	202,293	—	24,956	177,337
在产品	78,311	—	129	78,182
库存商品	211,674	—	2,262	209,412
周转材料	2,339	—	—	2,339
合 计	494,617	—	27,347	467,270

项 目	年 初 数			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	188,003	—	25,012	162,991
在产品	75,119	—	129	74,990
库存商品	192,715	—	2,357	190,358
周转材料	13,133	—	—	13,133
合 计	468,970	—	27,498	441,472

(2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			期末数
			转回数	转销数	合 计	
原材料	25,012		—	56	56	24,956
在产品	129		—			129
库存商品	2,357		95		95	2,262
周转材料	—		—			—
合 计	27,498		95	56	151	27,347

注：截至 2009 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的存货。

7、可供出售金融资产

项 目	期末数	年初数
可供出售权益工具	78,150	51,516
其中：公允价值变动	72,391	45,757
合 计	78,150	51,516

注：

(1) 本公司持有可供出售金融资产信息如下：

股份类别	股票数量(千股)	期末市价	初始投资成本	计提减值准备	被投资单位注册资本	占被投资单位注册资本比例
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	1,000	5.95	1,600	-	1,105,700	0.145%
天津滨海能源发展股份有限公司	910	6.93	1,100	-	222,148	0.495%
天津港股份有限公司	1,528	12.13	303	-	1,674,769	0.018%
华东医药股份有限公司	224	12.87	120	-	434,060	0.028%
天津市海运股份有限公司	220	9.80	150	-	492,649	0.030%
交通银行股份有限公司	1,893	9.01	2,000	-	48,994,384	0.004%
天津天士力股份有限公司	1,541	16.39	486	-	488,000	0.100%

2) 本年可供出售金融资产增长 51.7%，主要原因为 A 股股票市值较上年度上涨。

8、 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	339,173	35,569	76,527	298,215
其他股权投资	208,956	-	201	208,755
减：长期股权投资减值准备	16,180	-	3,696	12,484
合 计	531,949	35,569	73,032	494,486

注：

①对联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
中美天津史克制药有限公司	天津	生产及出售西药及生化药品等	29	美元 17,940	25%	25%
天津华立达生物工程有限公司	天津	研发及销售基因工程生物制品等	31	美元 28,514	40%	40%
天津中新科炬生物制药有限公司	天津	生物检测实际开发、咨询、转让等	50	19,980	35%	35%
天津百特医疗用品有限公司	天津	生产及出售西药等	24	美元 9,860	30%	30%
天津中新药业集团国卫医药有限公司	天津	批发中成药、中药饮片、化学药制剂、化学药品等	20	8,540	30%	30%
天津宜药印务有限公司	天津	包装、印刷等	无限期	39,454	35%	35%
天津医药集团技术发展公司	天津	研究开发中西药新产品、新技术等	10	15,000	33%	33%
天津格斯宝药业有限公司	天津	生产及销售西洋参等保健品等	23	41,179	24%	24%
天津生物芯片技术有限公司	天津	生物技术产品的开发经营等	30	100,000	26%	26%
成都中新药业健康咨询服务药业公司	成都	医疗咨询、健康咨询、医疗器械等	20	5,000	38%	38%

(续)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
中美天津史克制药有限公司	510,708	854,626	141,612
天津华立达生物工程有限公司	236,344	58,034	-3,439
天津中新科炬生物制药有限公司	8,394	6,013	185
天津百特医疗用品有限公司	47,643	43,293	7,340
天津中新药业集团国卫医药有限公司	10,511	73,131	133
天津宜药印务有限公司	71,789	45,210	3,574
天津医药集团技术发展公司	-	-	-
天津生物芯片技术有限公司	93,806	3,232	821
成都中新药业健康咨询服务药业公司	-	-	-

注:

1) 对联营企业投资的主要财务信息按联营企业的报表数列示。

2) 对天津医药集团技术发展公司、成都中新药业健康咨询服务药业公司的投资已经全额计提减值准备。

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年变动	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	分得现金红利	期末数
中美天津史克制药有限公司	121,332	160,750	-	33,262	-66,335	127,677
天津华立达生物工程有限公司	87,802	95,913	-	-1,376	-	94,537
天津中新科炬生物制药有限公司	3,608	2,873	-	65	-	2,938
天津百特医疗用品有限公司	24,775	12,091	-	2,202	-	14,293
天津中新药业集团国卫医药有限公司	4,626	3,114	-	40	-	3,154
天津宜药印务有限公司	14,947	32,395	-	-4,967	-	27,428
天津医药集团技术发展公司	4,950	2,822	-	-	-	2,822
天津格斯宝药业有限公司	9,833	3,493	-3,493	-	-	-
天津生物芯片技术有限公司	26,400	25,122	-	-356	-	24,766
成都中新药业健康咨询服务药业公司	600	600	-	-	-	600
合 计	298,873	339,173	-3,493	28,869	-66,335	298,215

注: 天津格斯宝本年进行处置, 减少账面长期股权投资。

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资	年初数	本年	本年	期末数
---------	------	-----	----	----	-----

	金额		增加	减少	
天津天士力集团	160,131	160,131	-	-	160,131
天津国展中心股份有限公司	20,000	20,000	-	-	20,000
天津市津康制药有限公司	18,962	18,962	-	-	18,962
宁波药材股份	3,002	3,002	-	-	3,002
浙江丽水中新药业有限公司	1,143	1,143	-	-	1,143
天津北方人才港股份有限公司	1,000	1,000	-	-	1,000
陕西中新药业有限公司等其他投资	4,718	4,718	-	201	4,517
合 计	208,956	208,956	-	201	208,755

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数	期末数
天津医药集团技术发展公司	2,822	-	-	2,822
天津格斯宝药业有限公司	3,493	-	3,493	
天津北方人才港股份有限公司	1,000	-	-	1,000
浙江丽水中新药业有限公司	1,143	-	-	1,143
宁波药材股份有限公司	3,002	-	-	3,002
陕西中新药业有限公司等其他投资	4,720	-	203	4,517
合 计	16,180	-	3,696	12,484

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	17,697	6,156	6,153	17,700
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合 计	17,697	6,156	6,153	17,700

(2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	22,803	9,333-	10,358	21,778
土地使用权	1,352	-	88	1,264
合 计	24,155	9,333-	10,446	23,042
累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物	6,344	3,164	4,293	5,215
土地使用权	114	13		127
合 计	6,458	3,177	4,293	5,342
减值准备				
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
账面价值				
房屋、建筑物	16,459	6,169	6,065	16,563
土地使用权	1,238	-13	88	1,137
合 计	17,697	6,156	6,153	17,700

10、 固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	1,080,793	44,403	17,415	1,107,781
机器设备	582,398	6,786	258	588,926
运输工具及其他设备	116,852	8,075	1,430	123,497
合 计	1,780,043	59,264	19,103	1,820,204
累计折旧				
房屋、建筑物	214,699	21,684	3,505	232,878
机器设备	302,514	25,618	153	327,979
运输工具及其他设备	69,594	7,666	806	76,454
合 计	586,807	54,968	4,464	637,311
减值准备				
房屋、建筑物	17,000			17,000
机器设备	57,910			57,910
运输工具及其他设备	-			-
合 计	74,910			74,910
账面价值				
房屋、建筑物	849,094	22,719	13,910	857,903
机器设备	221,974	-18,832	105	203,037
运输工具及其他设备	47,258	409	624	47,043
合 计	1,118,326	4,296	14,639	1,107,983

(2) 在建工程转入固定资产的情况

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
青光库改造工程	2009 年 4 月	27,735
综合制剂车间完善工程	2009 年 5 月	1,707
合 计		29,442

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	47,976	16,947		31,029
机器设备	64,525	35,125		29,400
合 计	104,113	49,294	-	60,429

注: 该固定资产归属本公司下属的分公司新新制药厂使用, 由于新新制药厂即将关停, 其生产活动已于 2008 年 9 月停止, 因此该固定资产被划分为暂时闲置的固定资产。由于新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值, 因此本公司未对该固定资产计提减值准备。

(4) 固定资产减值准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			期末数
			转回数	转销数	合 计	
房屋、建筑物	33,874					33,874
机器设备	41,036					41,036
运输工具	-					-
合 计	74,910					74,910

11、 在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
青光库改造工程	29,670	25,170	2,565	27,735			自筹	93%
格列齐特车间酰亚胺项目	3,600	3,598				3,598	自筹	100%
健民大药房污水处理项目	3,287	3,287				3,287	自筹	100%
二车间改造	2,300	2,232	21			2,253	自筹	98%
GMP 工程改造	1,100	1,360				1,360	自筹	124%
其他	10,000	76	1,659			1,735	自筹	17%
合 计		662	3,456			4,118	自筹	
其他	15,665	1,755	7,823	1,707		7,871	自筹	61%
合 计		38,140	15,524	29,442		24,222		

注：上述已完成预算投资的工程项目目前尚未完工进入可使用状态。

(2) 本公司本年在建工程无需借款费用资本化。

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

12、 固定资产清理

项 目	账面价值	转入清理的原因
团结路 18 号北菜园仓库	77,532	拆迁已完成，处置成本未最终落实
合 计	77,532	

注：本公司于 2007 年 10 月 23 日召开 2007 年第十次董事会会议，审议通过了关于天津市土地整理中心以 127,092 千元人民币收购公司“团结路 18 号”北菜园仓库所用土地及资产的议案。截至 2009 年 6 月 30 日，此项拆迁已完成，收到部分款额 119673.6 千元，

在其他应付款中核算，尚有尾款 7418.4 千元未收到。同时相应计提的土地增值税 27,111 千元和营业税等流转税 7,054 千元在应交税费中核算。

13、 无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	初始成本	年初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数
土地使用权	227,504	187,913	5,992	5,688	2,683	41,970	185,534
工业产权及专有技术	26,791	2,335	14,047		1,305	11,714	15,077
合 计	<u>254,295</u>	<u>190,248</u>	<u>20,039</u>	<u>5,688</u>	<u>3,988</u>	<u>53,684</u>	<u>200,611</u>

注：截至 2009 年 6 月 30 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

14、 开发支出

(1) 开发支出明细情况

项 目	期末数	年初数
马来酸依那普利滴丸	600	600
藻酸双脂钠滴丸	600	600
通脉滴丸	400	400
番泻新药项目	541	471
盐酸帕吉林	30	30
阿雷地平	1,313	1,013
麻仁软胶囊工艺改进	100	100
丹参酚酸	4,245	4,245
合 计	<u>7,829</u>	<u>7,459</u>

注：

以上药品开发项目已研制出相应配方，或已进入临床检验阶段，有待进一步开发以投入市场，均符合确认开发支出的条件。

15、商誉

项 目	期 末 数		账 面 价 值	年 初 数		账 面 价 值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
天津隆顺裕发展有限公司	1,217	1,217	-	1,217	1,217	-
合 计	1,217	1,217	-	1,217	1,217	-

16、长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	期末数
软件	8	33		1	40
装修费	4,497	723		361	4,859
合 计	4,505	756		362	4,899

17、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	33,654	20,926
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	-	-
合 计	33,654	20,926

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	期末数	年初数
应收账款	184,485	184,530
其他应收款	13,807	16,734
存货	27,347	27,498
长期股权投资	12,484	16,180
固定资产	74,910	74,910
应付职工薪酬	68,014	78,333
其他应付款	104,588	61,616
递延收益	26,967	18,376
存货中包含的未实现内部利润	32,661	36,190
可弥补亏损	199,155	215,344
未确认暂时性差异	-520,236	-595,363
合 计	224,182	134,348

注：根据本公司管理层预测，自 2009 年至 2011 年，本公司预计应纳税所得额为 210,460 千元，因此相应确认递延所得税资产为 31,569 千元。

18、 资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计 提数	本年减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	201,264	545	1,070	2,447	3,517	198,292
其中：应收账款	184,530	545	590		590	184,485
其他应收款	16,734		480	2,447	2,927	13,807
二、存货跌价准备合计	27,498		95	56	151	27,347
其中：库存商品	2,357		95		95	2,262
原材料	25,012			56	56	24,956
周转材料						
三、可供出售金融资产减值准备	-					-
四、持有至到期投资减值准备	-					-
五、长期股权投资减值准备	16,180		3,696		3,696	12,484
六、投资性房地产减值准备	-					-
七、固定资产减值准备合计	74,910					74,910
其中：房屋、建筑物	33,874					33,874
其中：机器设备	41,036					41,036
八、工程物资减值准备	-					-
九、在建工程减值准备	-					-
十、无形资产减值准备	-					-
其中：专利权	-					-
商标权	-					-
十一、商誉减值准备	1,217					1,217
十二、其他	-					-
合 计	321,069	545	4,861	2,503	7,364	314,250

19、 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	485,000	470,000
保证借款	298,000	341,500
合 计	783,000	811,500

注:截至2009年6月30日的保证借款中,存在本公司对子公司提供担保金额为10,200千元的借款。

20、 应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	121,000	141,126
商业承兑汇票	-	-
合 计	121,000	141,126

21、 应付账款**(1) 应付账款明细情况**

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	323,865	89.00%	238,949	80.62%
1 至 2 年	11,315	3.11%	6,135	2.07%
2 至 3 年	4,249	1.17%	18,957	6.40%
3 年以上	24,455	6.72%	32,344	10.91%
合 计	363,884	100.00%	296,385	100.00%

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末数中包括应付关联方货款 19,507 千元,占应付账款期末数的比例为 5.36%,该项关联交易的披露见附注九、(三)3。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津市药材集团公司	2,305	留押货款	否
天津市中药饮片厂	1,070	留押货款	否
重庆科渝药品经营有限责任公司	816	留押货款	否
天津医药集团太平医药有限公司	580	留押货款	否
合 计	4,771		

22、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	24,273	99.36%	40,124	99.66%
1 至 2 年	32	0.58%	124	0.31%
2 至 3 年	110	0.00%	-	-
3 年以上	14	0.06%	14	0.03%
合 计	24,429	100.00%	40,262	100.00%

(2) 预收款项年末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
河北省丰南市医药药材公司	56	尚未结算
天津市信美大药房	54	尚未结算
亳州九州通医药有限公司---收款	10	尚未结算
安徽华源医药股份有限公司	9	尚未结算
天津市河北区新开河医院	6	尚未结算
天津市河北区王串场医院	5	尚未结算
天津天华综合门诊部	4	尚未结算
天津市滨江医院等 13 家	12	尚未结算
合 计	156	

23、 应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,856	118,374	104,907	30,323
职工福利费	1,488	5,811	5,676	1,623
社会保险费及住房公积金	70	40,877	40,238	709
工会经费和职工教育经费	5,485	6,240	4,915	6,810
辞退福利	9,302	0	1,277	8,025
内退福利	66,711	1,630	8,352	59,989
合 计	99,912	172,932	165,365	107,479

注:

(1) 内退福利本年增加由本年新增内退人员所致, 本公司采用 5.53%折现率对该费用总额折现, 折现后费用为 1630 千元。

24、 应交税费

项 目	税 (费) 率	期末数	年初数
增值税	13%-17%	16,327	6778
营业税	5%	29	41
消费税	10%	29	28
城市维护建设税	7%	1,281	811
企业所得税	15%-25%	1,670	2123
资源税		0	0
土地增值税		32,911	32,911
土地使用税		0	0
房产税		12	146
车船使用税		0	0
教费附加	3%	550	334
矿产资源补偿费		0	0
代扣代缴个人所得税		227	309
防洪费	1%	182	129
其他		-583	-540
合 计		52,635	43,070

25、 应付股利

投资者名称	期末数	年初数	欠付股利原因
境内法人股股东	3,264	3,616	尚在寻找该部分股东
境内个人股股东	4,499	4,671	尚在寻找该部分股东
合 计	7,763	8,287	

26、 其他应付款

其他应付款明细情况

债权人名称	期末数	性质 (或内容)
天津中新药业集团股份有限公司储运公司	119,67	拆迁补偿款
土地补偿费	4	
应付销售费用	103,51	产品推广费用

	0	
成都市弘祥药业有限公司	21,326	往来款
应付退休人员药费及补贴	1,182	尚未支付退休人员未归入社会统筹补贴款
	114,056	往来款等
其他	6	
	359,748	
合 计		

27、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期负债明细情况

贷款单位	币 种	借款条件	期末数	年初数
中国银行	人民币	信用借款	-	100,000
华夏银行	人民币	保证借款	-	20,000
合 计			-	120,000

注：长期借款到期后偿还。

28、 长期借款

贷款单位	币 种	借款条件	期末数	年初数
中国银行	人民币	信用借款	100,000	-
合 计			100,000	-

注：上述借款为三年期中长期贷款。

29、 长期应付款

种 类	期 限	期末数	年初数
天津市药材集团	5 年以上	3,949	3,949
合 计		3,949	3,949

注：长期应付款为本公司子公司天津达仁堂京万红药业有限公司 1992 年建京万红大楼所借款项，此款项由天津市药材集团所拨付。

30、 专项应付款

种 类	年初数	本年增加	本年减少	期末数
天津市卫生局药品储备款	2,000	-	-	2,000
天津市医药集团有限公司专项拨款	1,500	-	-	1,500
天津市科学技术委员会拨款	2,913		2,740	173
合 计	6,413		2,740	3,673

注：天津市卫生局药品储备款和天津市医药集团有限公司专项拨款共计 3,500 千元，为国家药品储备专项拨款。

31、 递延所得税负债

(1) 递延所得税负债明细情况

项 目	期末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	10,918	6,925
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	-	-
合 计	10,918	6,925

注：本公司递延所得税负债本年末较上年上升 57.66%，其主要原因为本年 A 股股价上升，进而导致可供出售金融资产公允价值上升，因此，递延所得税负债相应有较大幅度升高。期末数中有金额 10,859 千元为可供出售金融资产公允价值变动所致，剩余金额为 59 千元是收购隆顺榕发展时，由于评估增值引起的递延所得税负债。

（2）暂时性差异明细情况

项 目	期末数	年初数
可供出售金融资产公允价值变动	72,392	45,757
隆顺榕发展评估增值部分	236	252
合 计	72,628	46,009

32、 其他非流动负债

项 目	内容	期末数	年初数
递延收益	政府补助	27,785	18,376
合 计		27,785	18,376

注：递延收益有关明细如下：

拨款单位	受款公司	期末数	年初数
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	4,126	4,379
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司工程中心	3,158	3,358
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	7,426	5,222
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	2,912	1,462
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	2,200	2,999
中国中医药大学	天津达仁堂京万红药业有限公司	3,015	0
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂	823	816
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司	831	0
天津市财政局	天津中新药业集团股份有限公司	3,170	0
天津市科学技术委员会	天津赛诺制药有限公司	44	44
天津市政府	天津赛诺制药有限公司	80	96
合 计		27,785	18,376

33、股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	金 额	比 例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	180,412	48.81	-	-	-	-	-	180,412	48.81
3. 其他内资持股	3,257	0.88	-	-	-	-	-	3,257	0.88
其中：境内法人持股	3,257	0.88	-	-	-	-	-	3,257	0.88
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	183,669	49.69	-	-	-	-	-	183,669	49.69
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	85,985	23.26	-	-	-	-	-	85,985	23.26
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	100,000	27.05	-	-	-	-	-	100,000	27.05
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	185,985	50.31	-	-	-	-	-	185,985	50.31
三、股份总数	369,654	100.00	-	-	-	-	-	369,654	100.00

34、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
资本溢价	783,781			783,781
其他资本公积	196,220	20,198	6219	210,199
合 计	980,001	20,198	6219	993,980

注：

(1) 本公司持有部分被划分为可供出售金融资产的股票，截至 2009 年 6 月 30 日，其公允价值变动为 20,439 千元，应确认的递延所得税负债变动为 3,066 千元，根据期末公允价值相应调增资本公积 17,373 千元。

(2) 根据本公司的子公司天津市中央药业有限公司所持有的天士力股份 1,541 千股股票的公允价值变动为 6,196 千元，应确认递延所得税负债变动为 929 千元，按照所持股比例相应调增资本公积 2,686 千元，调增少数股东权益 2,581 千元。

(3) 根据本公司联营公司天津宜药印务有限公司持有天药股份 2542 千股股票的公允价值变动 17769 千元，按照所持股比例 35%相应确认股权投资准备 6219 千元。

(4) 根据本公司的控股子公司和联营公司科研拨款转入导致资本公积变动, 按照所持股比例相应确认股权投资准备 139 千元。

35、 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	142,486			142,486
合 计	142,486			142,486

36、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数
上年年末余额	-256,476	-443,270
加: 会计政策变更	0	0
前期差错更正	0	3,140
其他	0	0
本年年初余额	-256,476	-440,130
加: 合并净利润	153,565	146,981
盈余公积弥补亏损		0
其他转入		0
减: 提取法定盈余公积		0
提取职工福利基金		0
对股东的分配		0
少数股东损益		0
本年年末余额	-102,911	-293,149

37、 营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	1,339,521	1,200,751
其他业务收入	10,835	11,610
营业收入合计	1,350,356	1,212,361
主营业务成本	758,388	723,944
其他业务成本	10,684	8,423
营业成本合计	769,072	732,367

(2) 各产品(或业务)类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品(或业务)类别	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
西药	327,731	273,488	54,243
中成药	969,071	461,936	507,135
其他	42,719	22,964	19,755
合 计	1,339,521	758,388	581,133

产品（或业务）类别	2008 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
西药	277,900	223,413	54,487
中成药	856,976	458,315	398,661
其他	65,875	42,216	23,659
合 计	1,200,751	723,944	476,807

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内	1,312,355	732,967	579,388
境外	27,166	25,421	1,745
合 计	1,339,521	758,388	581,133

地区名称	2008 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内	1,176,156	699,509	476,647
境外	24,595	24,435	160
合 计	1,200,751	723,944	476,807

注：本公司不存在各地区之间的往来抵销金额。

(4) 2009 年 1-6 月份，本公司前 5 名客户销售收入共计 80,362 千元，占本期销售收入的 6.69%。

38、 营业税金及附加

项 目	本 期 数		上 期 数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城市维护建设税	7%	7,517	7%	6,385
教育费附加及其他	3%	3,196	3%	2,737
其他		303		159
合 计		11,016		9,281

39、 管理费用

管理费用 2009 年 1-6 月较 2008 年同期相比增加了 11%，主要原因是产品研究开发费用及固定资产折旧费用等费用的增加。

40、 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	28,300	39,761
减：利息收入	3,534	2296
汇兑损失	59	
减：汇兑收入		1,119
手续费	346	309
其他	478	166
合 计	25,649	36,821

41、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-525	-3,392
存货跌价损失	-95	
合 计	-620	-3,392

42、 投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
可供出售金融资产	617	462
成本法核算的被投资公司分配来的 现金红利		695
期末按权益法调整分享被投资公司 净利润	35,051	39,663
处置长期股权投资收益	4,646	
合 计	40,314	40,820

43、 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置利得	209	231
其中：固定资产处置利得	209	231
处置分公司利得	0	49,266
政府补助	4,099	0
其他	2,718	3,140
合 计	7,026	52,637

(2) 政府补助

项 目	本期数
财政局拨款（其他电力监管）	400
天津科技创新项目	1,302
大品种开发项目	1,750
泰达科技发展金、科技攻关计划专项课题及经济技术开 发区管理委员会资助资金计划	450
其他项目	197
合 计	4,099

44、 营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失	229	310
其中：固定资产处置损失	229	310
公益性捐赠支出	180	1,077
其他	448	164
合 计	857	1,551

45、 所得税费用**(1) 所得税费用（收益）的组成**

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	1,579	-9,409
递延所得税费用	-12,728	
合 计	-11,149	-9,409

46、 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期数	上期数
基本每股收益	0.42	0.4
稀释每股收益	0.42	0.4

47、 收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上期数
科研拨款	9,949	
出租房屋租赁费	1,555	
其他	1,709	
合 计	13,213	6,444

48、 支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上期数
会务费	116,639	110,573
广告费	53,524	24,767
差旅费	18,887	18,192
劳务费	14,315	16,226
技术开发费	18,096	13,100
运输费	7,092	7,898
办公费	9,516	7,036
业务招待费	6,431	4,980
其他	53,405	9,655
合 计	297,905	212,427

49、 现金流量表补充资料**(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	158,142	158,267
加: 资产减值准备	-620	-3,392
固定资产折旧	51,202	49,240
无形资产摊销	3,562	3,792
长期待摊费用摊销	362	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	185	79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	28,300	38,642
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,314	-90,087
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,728	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,797	-41,191
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-196,212	-23,309
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,258	-180,904
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-12,660	-88,863
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	350,292	276,465
减: 现金的期初余额	361,598	356,447
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	-11,306	-79,982

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上期数
一、现金	350,292	276,465
其中: 库存现金	2,773	3,804

可随时用于支付的银行存款	312,706	267,727
可随时用于支付的其他货币资金	34,813	3,000
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	350,292	276,465
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	34,800	3,000

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备已 计提比例
单项金额重大的应收账款	16,842	3.63%	16,840	2	100.00%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	166,416	35.94%	161,234	5,182	96.88%
其他不重大应收账款	279,883	60.43%	668	279,215	3.75%
合 计	463,141	100.00%	178,742	284,399	

项 目	年 初 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备已 计提比例
单项金额重大的应收账款	16,840	3.80%	16,840	-	100.00%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	153,860	34.68%	151,672	2,188	98.58%
其他不重大应收账款	272,904	61.52%	10,230	262,674	3.75%
合 计	443,604	100.00%	178,742	264,862	

注：单项金额重大的应收账款为单项金额 13,000 千元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余 额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
1 年以内	269,613	58.21%	-	241,348	54.41%	-
1 至 2 年	10,272	2.22%	668	31,556	7.11%	10,230
2 至 3 年	16,546	3.57%	6,718	23,141	5.22%	20,115
3 年以上	166,710	36.00%	165,211	147,559	33.26%	148,397
合 计	463,141	100.00%	178,742	443,604	100.00%	178,742

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
天津市中药饮片厂	16,842	3.6%	5 年以上
天津市人民医院	10,149	2.2%	1 年以内
天津市药材集团	8,221	1.8%	1 年至 5 年
泰达医院	6,928	1.5%	1 年至 2 年
天津医药连锁	6,576	1.4%	3 年以内
合 计	48,716	10.5%	

(4) 应收账款期末数包括其他应收关联方的款项 44,073 千元, 占应收账款账面余额的比例为 9.94%。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备已计 提比例
单项金额重大的其他应收款					-
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款	11,441	17%	9,344	2,097	81.67%
其他不重大其他应收款	48,370	83%		48,370	
合 计	59,811	100%	9,344	50,467	

项 目	年 初 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备已计 提比例
单项金额重大的其他应收款	13,484	16.24%	-	13,484	-
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款	18,672	22.50%	10,350	8,322	55.43%
其他不重大其他应收款	50,852	61.26%	1,432	49,420	2.82%
合 计	83,008	100.00%	11,782	71,226	

注: 单项金额重大的其他应收账款为单项金额 13,000 千元以上项目, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
1 年以内	41,017	68.58%		6,256	7.54%	272
1 至 2 年	4,766	7.97%		44,596	53.72%	1,160
2 至 3 年	3,747	6.26%		12,185	14.68%	2,758
3 年以上	10,281	17.19%	9,344	19,971	24.06%	7,592
合 计	59,811	100%	9,344	83,008	100.00%	11,782

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金 额	占其他应收款 总额的比例	欠款年限
-------	-----	-----------------	------

北京益成恒达公司	1,850	3.09%	1 年以内
北京京丰吉祥投资有限公司	1,800	3%	3 年以上
陕西中新药业	1,350	2.25%	3 年以上
天津国土资源房屋武清总公司	1,200	2%	1 年以内
丰卓家电	1,020	1.7%	3 年以上
合 计	7,220	12.04%	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
对子公司投资	191,723	25,391		217,114
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	338,573	35,569	76,527	297,615
其他股权投资	48,226		201	48,025
减: 长期股权投资减值准备	15,580	-	3,696	11,884
合 计	562,942	60,960	73,032	550,870

(2) 子公司的长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	年初数	本年增加	本年减少	期末数
天津达仁堂京万红药业有限公司	13,073	13,073			13,073
天津新丰制药有限公司	41,315	41,315			41,315
天津市中央药业有限公司	42,000	42,000			42,000
天津赛诺有限公司	34,477	24,285	10,192		34,477
成都中新药业有限公司	14,220	14,220			14,220
天津中新药业滨海有限公司	10,500	10,500			10,500
自贡中新药业连锁有限公司	300	300			300
成都中新药业自贡有限公司	1,500	1,501	(1)		1,500
都江堰中新药业川芎基地有限公司	1,530	1,530			1,530
北京中新药谷医药有限公司	6,000	6,000			6,000
天津市隆顺榕发展有限公司	40,000	35,000	5,000		40,000
天津新鑫盛炬商贸有限公司	1,499	1,499			1,499
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	500	500			500
天津新龙药业有限公司	10,200		10,200		10,200
成都中新药业连锁有限公司	-	-	-	-	-
子公司小计	217,114	191,723	25,391		217,114

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	1,013,642	867,027
其他业务收入	11,469	11,753
营业收入合计	1,025,111	878,780
主营业务成本	547,210	490,042
其他业务成本	10,106	8,116
营业成本合计	557,316	498,158

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品（或业务）类别	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
西药	165,857	155,784	10,073
中成药	828,209	379,142	449,067
其他	19,576	12,284	7,292
合 计	1,013,642	547,210	466,432

产品（或业务）类别	2008 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
西药	133,537	117,209	16,328
中成药	680,845	331,437	349,408
其他	52,645	41,396	11,249
合 计	867,027	490,042	376,985

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	2009 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内	997,930	535,047	462,883
境外	15,712	12,163	3,549
合 计	1,013,642	547,210	466,432

地区名称	2008 年 1-6 月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
境内	851,377	475,071	376,306
境外	15,650	14,971	679
合 计	867,027	490,042	376,985

注：本公司无各地区之间的往来抵消。

5、投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
交易性金融资产	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
成本法核算的被投资公司分配来的现金红利		5,976
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	35,051	39,614
处置长期股权投资收益	4,646	
其他投资收益	-	-
合 计	39,697	45,590

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	145,047	139,562
加：资产减值准备	-	2,944
固定资产折旧	40,575	38,511
无形资产摊销	2,504	2,429
长期待摊费用摊销	60	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	124	-20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	26,657	38,239
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,697	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,952	94,856
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,821	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,159	10,224
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,725	-99,399
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-36,387	-105,391
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	225,739	198,504
减：现金的期初余额	280,018	282,748
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	-54,279	-84,244

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比 例	对本公司 的表决权 比例
天津市医药集团有 限公司	103069684	天津	经营管理国 有资产、投 资、控股、参 股；各类商 品、物资的批 发、零售；房 地产开发；与 上述业务相 关的咨询服 务业务。	800,000	48.81%	48.81%

3、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、2、（1）。

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
中美天津史克制药有限公司	60055017X	本公司之联营公司
天津中新科矩生物制药有限公司	74912841-X	本公司之联营公司
天津百特医疗用品有限公司	60089114-2	本公司之联营公司
天津宜药印务有限公司	103444632	本公司之联营公司
天津格斯宝药业有限公司	60057456-9	本公司之联营公司
天津中新药业集团国卫医药有限公司	10309959-2	本公司之联营公司
天津医药集团太平医药有限公司	600585241	受同一大股东控制
天津市中药饮片厂	10354270X	受同一大股东控制
天津力生制药股份有限公司	103069502	受同一大股东控制
天津市药材集团	103066379	受同一大股东控制
天津医药集团泓泽医药有限公司	752235312	受同一大股东控制
天津市医药集团连锁有限公司	730381511	受同一大股东控制
天津市医药公司	103128082	受同一大股东控制
天津市津康制药有限公司	75220273X	受同一大股东控制
天津药物研究所	401353106	受同一大股东控制

(二) 定价政策

关联方交易按照集团要求协议定价。

(三) 关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本期数 金额
天津医药集团太平医药有限公司	35945
天津宜药印务有限公司	21421
天津中新药业集团国卫医药有限公司	3854
天津市中药饮片厂	1731
天津药材集团本部	2060
合 计	65011

2、销售货物

关联方名称	本期数 金额
天津中新药业集团国卫医药有限公司	12069
天津医药集团太平医药有限公司	10840
天津市医药集团连锁有限公司	3798
天津市药材集团	1115
天津医药集团泓泽医药有限公司	210
天津市中药饮片厂	152
合 计	28184

3、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
应收账款				
天津中新药业集团国卫医药有限公司	6,311	6,341	无	否
天津医药集团太平医药有限公司	4,979	5,314	无	否
天津市中药饮片厂	16,842	16,840	无	否
天津市药材集团	8,221	8,667	无	否
天津医药集团泓泽医药有限公司	4,078	3,860	无	否
天津市医药集团连锁有限公司	6,576	2824	无	否
合 计	47,007	43,846		

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司对应收关联方款项计提的坏账准备金额为 25,364 千元，其明细如下：

项 目	期末数
应收账款-坏账准备	
天津中新药业集团国卫医药有限公司	383

天津医药集团太平医药有限公司	3,451
天津市中药饮片厂	16,840
天津市药材集团	927
天津医药集团泓泽医药有限公司	3,763
合 计	<u>25,364</u>

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
预付款项				
天津中新科矩生物制药有限公司	605	605	无	否
天津医药集团太平医药有限公司	229	229	无	否
合 计	834	834		

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
其他应收款				
天津百特医疗用品有限公司		13,484	无	否
合 计		13,484		

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
应付账款				
天津宜药印务有限公司	4,875	3,116	无	否
天津中新药业集团国卫医药有限公司	299	93	无	否
天津医药集团太平医药有限公司	8,077	4,106	无	否
天津市中药饮片厂	2,803	2,082	无	否
天津力生制药股份有限公司		242	无	否
天津市药材集团	3,211	2,551	无	否
合 计	19,507	12,190		

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
其他应付款				
天津市医药集团有限公司		5,626	无	否
合 计		5,626		

项 目	期末数	年初数	条款和 条件	是否取得或 提供担保
长期应付款				
天津市药材集团	3,949	3,949	无	否
合 计	3,949	3,949		

十、或有事项

或有负债

(1) 本公司涉及的诉讼

A. 关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案

本公司下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司(下简称中腾房地产)于 2002 年 6 月 26 日签订房屋拆迁协议书,约定中腾房地产以 900 平方米沿街商业用房作为补偿,对座落于天津市南开区黄河道 441 号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在 2005 年 6 月 30 日交付协议房产,南开分公司于 2008 年 11 月 17 日向天津市第一中级人民法院提起诉讼,要求中腾房地产交付约定房产,并支付自 2005 年 7 月 1 日至 2008 年 9 月 30 日的违约金及利息共计 20,649 千元。同时,南开分公司于 2008 年 11 月 17 日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请,天津市第一中级人民法院于 2008 年 11 月 18 日作出(2008)一中民四初字第 50 号民事裁定书,裁定冻结中腾房地产银行存款 35,149 千元或查封、扣押其同等价值的财产。同时,中新公司应法院要求将新兴养殖场土地作为担保,并将该土地证(北辰单国用(2000)字第 069 号)提供给南开法院。截至 2009 年 06 月 30 日,此案尚未审理完结。

B. 关于天津市安舜医药有限公司买卖合同纠纷诉讼案

本公司下属南开分公司客户天津市安舜医药有限公司(下简称安舜医药)因合并重组等原因,拖欠本公司货款 90 余万元,2007 年本案由南开区人民法院判决南开分公司胜诉,安舜医药不服判决结果,于 2008 年上诉至天津第一中级人民法院。截至 2009 年 06 月 30 日,此案处于进一步审理中。

C. 关于河北金昌盛医药有限公司起诉南开分公司案件

2007 年本公司下属南开分公司与河北金昌盛医药有限公司(下简称金昌盛医药)发生纠纷,金昌盛医药以南开分公司销售假药为理由,向石家庄裕华区人民法院提起诉讼,暂时冻结南开分公司银行存款 1,800 千元。因金昌盛医药的业务员司彩娟因涉嫌销售假药一案正在刑事审理中,根据先刑事后民事的原则,法院于 2008 年 9 月 8 日作出(2007)裕民二初字第 00700 号民事裁定书,裁定金昌盛医药起诉本公司南开分公司一案中止诉讼。截至 2009 年 06 月 30 日,本案仍处于中止阶段,且银行存款 1,800 千元仍处于冻结状态。

D. 关于申请自然人杨天福、左跃进搬迁一案

法院驳回再审申请人天津中新药业集团股份有限公司的再审申请，故此案已完结。

E. 天津隆顺榕发展有限公司代理合同纠纷一案

本公司下属子公司天津隆顺榕发展有限公司 2008 年与安阳医药采购站因代理合同产生纠纷，不服安阳市北关区人民法院一审判决，向安阳市中级人民法院上诉。截至 6 月 30 日，安阳市中级人民法院终审判决，驳回上诉，维持原判。此案已完结。

F. 本公司与金耀氨基酸公司的诉讼事项

该诉讼进展情况公司已经持续进行披露。该诉讼事项已于 2004 年 6 月 4 日进行了第一次开庭，9 月 22 日进行了第二次开庭，两次开庭只进行了原被告双方证据交换。并未进入法庭辩论阶段，法庭也没有做出判决结果。截止目前，天津市高级人民法院尚未通知公司再次开庭的日期。

(2) 担保

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司对如下公司提供担保：

借款单位	贷款银行	借款日	到期日	担保金额	备注
天津市中央药业有限公司	中行天津分行	2008 年 11 月 12 日	2009 年 11 月 11 日	10,200	按 51%比例担保
成都中新药业股份有限公司	光大银行成都天府支行	2009 年 4 月 18 日	2009 年 10 月 18 日	11,000	全额担保合作方股权质押反担保
合 计				<u>21,200</u>	

十一、承诺事项

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

补充资料

一、非经常性损益

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2009）》的规定，本公司 2009 年 6 月累计发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币千元

项 目	2009 年 6 月	2008 年 6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20	49,187
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	11	1,257
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,100	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
债务重组损益	19-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,070	3,392
对外委托贷款取得的损益	79-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	12,995	
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,059	641
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	20,313	54,477
减：所得税影响数	410	-234
非经常性损益净额	19,903	54,243
归属于少数股东的非经常性损益净额	1,342	-342
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	18,561	53,901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	135,004	93,080
非经常性损益净额对净利润的影响	18,561	53,901

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

二、相关财务指标

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—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2009 年上半年净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年 1-6 月	10.94%	11.70%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年 1-6 月	9.62%	10.29%	0.37	0.37

三、国际财务报告准则与中国会计准则的差异

项 目	归属于母公司所有者净资产		归属于母公司所有者净利润	
	2009.06.30	2008.12.31	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
根据中国会计准则	1,403,209	1,235,665	153,565	146,981
其 他	-	-	-	-
根据国际财务报告准则	<u>1,403,209</u>	<u>1,235,665</u>	<u>153,565</u>	<u>146,981</u>

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、在新加坡交易所公布的半年度报告。
- 4、文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点

董事长：郝非非

天津中新药业集团股份有限公司

2009 年 8 月 15 日