

天津中新药业集团股份有限公司

TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED

2003 年年度报告

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。

李美毓董事因病缺席本次董事会会议。

公司董事长詹原竞先生、总经理姚培春先生、总会计师、财务部部长梁秀芹女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二零零四年三月二十六日

目 录

第一章	公司基本情况简介 - - - - -	-3
第二章	会计数据和业务数据摘要 - - - - -	-4
第三章	股本变动及股东情况 - - - - -	-7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况 - - - - -	-9
第五章	公司治理结构 - - - - -	11
第六章	股东大会情况简介 - - - - -	12
第七章	董事会报告 - - - - -	14
第八章	监事会报告 - - - - -	26
第九章	重要事项 - - - - -	27
第十章	财务报告 - - - - -	32
第十一章	备查文件目录 - - - - -	87

第一章、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 天津中新药业集团股份有限公司
中文名称缩写: 中新药业
公司法定英文名称: TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
英文名称缩写: TZXP
- (二) 公司法定代表人: 詹原竞
- (三) 公司董事会秘书: 封浩
联系电话: 022-27020892
传真: 022-27020892
电子信箱: zxyy600329@163.com
联系地址: 天津市南开区白堤路云居里 5 号中新大厦
“S” 股证券事务代表: 侯薇
“A” 股证券事务代表: 焦艳
联系电话: 022-27020892
传真: 022-27020599
电子信箱: zxyy600329@163.com
- (四) 公司注册地址: 天津市南开区白堤路云居里 5 号中新大厦
公司办公地址: 天津市南开区白堤路云居里 5 号中新大厦
邮政编码: 300193
公司网址: <http://www.zhongxinp.com>
电子信箱: zxyy600329@163.com
- (五) 信息披露媒体:
网站: <http://www.sse.com.cn>
<http://www.sgx.com>
定期报告刊登报刊: 《中国证券报》
《上海证券报》
- 公司年报备置地点: 天津市南开区白堤路云居里 5 号中新大厦七楼
天津中新药业集团股份有限公司办公地
- (六) 公司股票上市地:
新加坡股票交易所 (Singapore Exchange Securities Trading)
上海证券交易所
A 股简称: 中新药业 A 股代码: 600329
- (七) 其他有关资料:
1、公司首次注册登记日期、地点:
1992 年 12 月 20 日 天津市和平区郑州道 36 号
变更登记、日期地点:
1997 年 8 月 天津市南开区白堤路 119 号

变更原因：由于公司重组后为高新技术企业，注册地址移至天津市新技术产业园区。发行“S”股增加注册资本 100,000 千元，注册资本变为 329,654,360 元。

2001 年 5 月 25 日 天津市南开区白堤路 119 号

变更原因：由于发行 A 股，增加注册资本 40,000 千元，注册资本变为 369,654,360 元。

2003 年 8 月 天津市南开区白堤路云居里 5 号楼

变更原因：注册地址与办公地址达成一致，仍然属于天津市新技术产业园区。

2、法人营业执照注册号：1200001001306

3、税务登记号：120105103100784

4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

2003 年度国际审计师：新加坡普华古柏会计师事务所

办公地址：新加坡 048424 邮区 PWC 大厦，克罗士街 8 号#17-00

2003 年度国内审计师：普华永道中天会计师事务所有限公司

办公地址：中国上海淮海中路 333 号瑞安广场十二楼

第二章、会计数据和业务数据摘要

（一）本年度主要合并会计指标

单位：元

1.利润总额	122,343,000
2.净利润	86,459,000
3.扣除非经常性损益后的净利润	78,575,000
4.主营业务利润	86,193,000
5.其他业务利润	6,542,000
6.营业利润	56,798,000
7.投资收益	36,751,000
8.补贴收入	403,000
9.营业外收支净额	28,794,000
10.经营活动产生的现金流量净额	76,567,000
11.现金及现金等价物净增减额	-72,548,000

注：扣除非经常性损益后的净利润

2003 年度

净利润	86,459,000
加(减)：非经常性损益项目	
- 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失(减:收益)	(40,884,000)
- 委托投资损失(减:收益)	(4,528,000)
- 营业外收入	(102,000)

- 营业外支出	645,000
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	300,000
	(44,569,000)
非经常性损益的所得税影响数	6,685,000
扣除非经常性损益后的净利润	48,575,000

(二) 公司近三年的主要会计数据和指标

项目	单位	2003 年	2002 年		2001 年	
			调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	千元	2,064,247	1,839,259	1,839,259	1,521,939	1,521,939
净利润	千元	86,459	85,111	85,111	63,288	64,441
每股收益 (摊薄)	元/股	0.23	0.23	0.23	0.17	0.17
每股收益 (加权)	元/股	0.23	0.23	0.23	0.18	0.18
净资产收益率 (摊薄)	%	5.42	5.45	5.65	4.21	4.45
净资产收益率 (加权)	%	5.53	5.68	5.74	5.72	3.76
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.21	0.51	0.51	0.43	0.43
		2003 年末	2002 年末		2001 年末	
总资产	千元	3,797,116	3,008,126	3,008,126	2,703,143	2,719,735
股东权益	千元	1,595,020	1,562,119	1,506,671	1,503,703	1,449,568
每股净资产	元/股	4.31	4.23	4.08	4.07	3.92
调整后的每股净资产	元/股	4.31	4.19	4.03	4.01	3.85

注：公司 2001、2002 年部分财务指标出现调整的原因是采用修订的《企业会计准则—资产负债表日后事项》。该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出并确认为负债，2003 年 7 月 1 日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。所以产生的会计政策变更予以追溯调整所致。

(三) 财务指标计算方法及境内外报表差异说明：

财务报表差异调节表

按中国会计准则及新加坡会计准则编制 2003 年税后利润及 2003 年 12 月 31 日净资产的差异列示如下：

	-----本集团-----		-----本公司-----	
	税后利润	净资产	税后利润	净资产
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
按新加坡会计准则编制	83,434	1,513,004	69,540	1,552,546

调整：

按中国会计准则权益法计入
的子公司及联营公司税后
利润

- - 47,348 511,401

按新加坡准则对子公司及联
营公司股利确认为收入

- - (26,744) (525,994)

按中国会计准则摊销股权投
资差额

(4,444) 65,949 (3,685) 55,642

会计准则差异带来应占联营
公司损益之差异

8,219 8,219 - -

其他

(750) 7,848 - 1,425

按中国会计准则编制

86,459 1,595,020 86,459 1,595,020

境外审计机构为普华古柏会计师事务所。

(四) 报告期内合并股东权益变动情况

单位：千元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	369,654	925,970	93,070	57,050	116,375	1,562,119
本期增加	0	1,890	9,838	5,217	86,459	103,404
本期减少	0				70,503	70,503
期末数	369,654	927,860	102,908	62,267	132,331	1,595,020
变动原因		子公司接受 捐赠及股权投 资差额摊销。	本年提取	本年提取	本年净利润增 加及提取盈余 公积金、法定 公益金、分配 股利	

第三章、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股本变动情况:

1、公司股份变动情况表

单位: 股

	本次 变动前	本次变动增减(+, -)						本次 变动后
		配 股	送 股	公积金 转股	增 发	(其他) 发行 A 股	小计	
一.未上市流通股份								
1.发起人股份								
其中:	194,654,360							194,654,360
国家持有股份	194,654,360							194,654,360
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份	12,050,000							12,050,000
3.内部职工股	22,950,000							22,950,000
4.优先股或其他								
未上市流通股合计	229,654,360							229,654,360
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	40,000,000							40,000,000
2.境内上市外资股								
3.境外上市外资股	100,000,000							100,000,000
4.其他								
已上市流通股份合计	140,000,000							140,000,000
三.股份总数	369,654,360							369,654,360

2、股票发行与上市情况:

(1) 公司于 2001 年 5 月 9 日上网定价以每股 10 元人民币的价格发行 4,000 万股 A 种股票, 并于 2001 年 6 月 6 日上市流通。公司与上海证券交易所签署了《证券上市协议》, 协议规定只有在上交所认定公司证券不再符合上市

条件时才可以暂停或终止公司证券上市。本次发行 A 股引起公司总股本增加 4,000 万股，截止 2003 年末，公司总股本为 369,654,360 股。

(2) 公司在报告期内无因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 公司现存内部职工股 2,295 万股，是公司经天津市体改委津体改委字 (1992) 27 号文及中国人民银行天津市分行津银金 (1992) 399 号文批准，以天津市药材集团为主体，整体改制定向募集设立天津中药集团股份有限公司，于 1992 年 7 月 20 日至 9 月 20 日以每股 3 元人民币的价格向内部职工发行，该部分股票自公司 A 股发行之日 (2001 年 5 月 9 日) 起期满三年后，方可上市流通。

(二)、股东情况:

1、根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以及新加坡林登记公司提供的股东名册数据，截止本报告期末公司股东总数为 48,564 户，其中公司“S”股股东为 6,714 户。

2、公司主要股东情况:

2003 年 12 月 31 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	年度内增减	持股占总股本比例 (%)	股份性质
1	天津市医药集团有限公司	194,654,360	0	52.66	国家股
2	OCBC Securities Private Ltd	4,096,000	1,539,000	1.11	外资股
3	UOB Kay Hian Pte Ltd	2,866,000	554,000	0.78	外资股
4	Tan Swee Teck Michael or Tan Toh Heah	2,680,000	10,000	0.73	外资股
5	Kim Eng Securities Pte Ltd	2,203,000	未知	0.60	外资股
6	Phillip Securities Pte Ltd	1,851,000	200,000	0.50	外资股
7	G K Goh Stockbrokers Pte Ltd	1,461,000	未知	0.40	外资股
8	Chan Wai Man	1,250,000	0	0.34	外资股
9	United Overseas Bank Nminees	1,155,000	-246,000	0.31	外资股
10	苏(立美	1,126,300	0	0.30	内部职工股

十大股东持股相关情况说明:

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 52.66%，为本公司控股股东，公司未知其所持股份在报告期中是否存在质押、冻结情况。

公司未知外资股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。其余各股东之间均不存在关联关系，也不属于一致行动人。

3、公司控股股东情况:

公司第一大股东也是公司唯一的绝对控股股东是天津市医药集团有限公司，持有公司 52.66%的股份，成立于 1997 年 3 月，是由天津市政府出资设立的国有独资公司，其前身为天津市医药局，1996 年 7 月天津市政府将其改组为

天津市医药总公司，后又改组为天津市医药集团有限公司，法人代表刘振武，注册资本人民币 51,247 万元。其主要经营范围是：经营管理国有资产、投资、控股、参股；生化药品、中成药、饮片、化学原料药及制剂；水针剂、冻干粉剂、医疗器械、制药机械；卫生材料；营养保健品的生产制造及批发、零售各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；仓储运输；与上述业务相关的咨询服务业务（以上范围内国家有专营专向规定的按规定办理）。

公司报告期内控股股东未发生变更。

除天津市医药集团有限公司外，公司没有其他持股在 10%以上的股东。

4、公司前十名流通股股东情况：

前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
OCBC Securities Private Ltd	4,096,000	S 股
UOB Kay Hian Pte Ltd	2,866,000	S 股
Tan Swee Teck Michael or Tan Toh Heah	2,680,000	S 股
Kim Eng Securities Pte Ltd	2,203,000	S 股
Phillip Securities Pte Ltd	1,851,000	S 股
G K Goh Stockbrokers Pte Ltd	1,461,000	S 股
Chan Wai Man	1,250,000	S 股
United Overseas Bank Nminees	1,155,000	S 股
Dbv Vickers Secs (S) Pte Ltd	1,125,000	S 股
Singapore Nominees Pte Ltd	1,029,000	S 股
前十名流通股股东关联关系的说明		公司前十名流通股股东均为 S 股股东，公司未知上述股东之间是否存在关联关系。

第四章、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	报告期内持股情况
詹原竞	董事长	男	59	2002 年至 2005 年	无
刘振武	董事	男	58	2002 年至 2005 年	无
吴树民	董事	男	60	2002 年至 2005 年	无
秦祖辉	董事	男	58	2003 年至 2006 年	无
李美毓	执行董事、副总经理	女	48	2002 年至 2005 年	无
徐士辉	执行董事	男	44	2003 年至 2006 年	无
邓昌桂	独立董事	男	50	2001 年至 2004 年	无
张洪魁	独立董事	男	71	2003 年至 2006 年	无

徐其德	独立董事	男	66	2002 年至 2005 年	无
郭乃勤	监事会主席	男	52	2002 年至 2005 年	无
马贵中	监事	男	48	2002 年至 2005 年	无
李家胜	监事	男	59	2003 年至 2006 年	500
姚培春	总经理	男	40	2003 年起	无
王志强	常务副总经理	男	44	2000 年起	500
邹颖	副总经理	男	50	2000 年起	无
张宝桐	副总经理	男	45	2000 年起	1000
莫浩	副总经理、董事 会秘书	男	52	1996 年起	无
潘力佳	总工程师	女	41	2002 年起	无
梁秀芹	总会计师	女	47	2002 年起	1500
沈鸣岐	董事会财务秘书	男	65	1997 年起	无

*注：1、邓昌桂先生为公司独立董事，董事会审计委员会主席，提名委员会委员；徐其德先生为公司独立董事，董事会薪酬与考核委员会主席，审计委员会委员；张洪魁先生为公司独立董事，董事会提名委员会主席，薪酬与考核委员会委员。

2、除王志强、李家胜持有公司内部职工股 500 股，张宝桐持有内部职工股 1000 股，梁秀芹持有内部职工股 1500 股，均尚未上市流通外，其他人员未持有公司股票。

（二）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

董事刘振武先生为公司控股股东天津市医药集团有限公司董事长、总经理。

董事吴树民先生为公司控股股东天津市医药集团有限公司副董事长、党委书记。

董事秦祖辉先生为公司法人股股东单位中国药材公司副总经理。

监事马贵中先生为公司控股股东天津市医药集团有限公司总会计师。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

（除独立董事外）公司在报告期末董事、监事、高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 13 人，其中 100,000 元以上 11 人，80,000 至 100,000 元 0 人，50,000 至 80,000 元 2 人（因姚培春总经理和徐士辉董事的薪酬是自 2003 年 7 月从公司领取的）。上述人员于报告期内在公司共领取 2003 年报酬 1,900,000 元。

公司现任董事 9 名，在公司领取报酬的 3 人，报酬总额为 570,000 元，领取报酬最高的前三名高级管理人员报酬总额为 380,000 元。

独立董事邓昌桂先生在公司领取报酬，全年薪酬为 50,000 新加坡元，徐其德先生和张洪魁先生均为 40,800 元人民币。

刘振武、吴树民、秦祖辉董事、马贵中监事不在公司领取报酬，均在股东单位领取报酬。

在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员系依据董事会批准的公司高级管理人员年薪标准确定个人年薪总额分月发放。

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员离任及原因以及聘任情况：

1、董事情况：

刘晋儒、王本立、李家胜三位董事因退休或任期已满等原因均不再担任公司董事，经 2003 年 4 月 25 日公司 2003 年第三次董事会及 6 月 6 日公司第五次董事会提名，推荐秦祖辉、张洪魁、徐士辉为公司新任董事候选人。本提案已经公司 2002 年度股东大会审议通过。相关信息已于 2003 年 4 月 28 日、6 月 7 日和 6 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了公告，同时在新加坡 MASNET 网进行了披露。

经公司 2003 年 6 月 26 日第七次董事会通过，对董事会下设四个委员会成员名单进行了调整。相关信息已于 2003 年 6 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了公告，同时在新加坡 MASNET 网进行了披露。

2、监事情况：

宋宏意女士因退休不再担任公司监事（监事会主席），经公司 2003 年 6 月 6 日召开的第三次监事会通过的控股股东医药集团在公司年度股东大会召开前提出的临时提案中的提名，推荐李家胜先生为新任监事候选人。本提案已经公司 2002 年度股东大会审议通过。相关信息已于 2003 年 6 月 7 日和 6 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》上进行了公告，同时在新加坡 MASNET 网进行了披露。

经公司 2003 年 6 月 26 日第五次监事会通过，选举郭乃勤先生为公司监事会主席。相关信息已于 2003 年 6 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了公告，同时在新加坡 MASNET 网进行了披露。

3、高管人员情况：

鉴于詹原竞总经理任期届满，公司于 2003 年 6 月 26 日召开第七次董事会聘任姚培春先生担任公司总经理。相关信息已于 2003 年 6 月 28 日《中国证券报》和《上海证券报》上进行了公告，同时在新加坡 MASNET 网进行了披露。

（五）公司员工的基本情况：

截止 2003 年 12 月 31 日公司及直属企业（包括控股子公司）员工总数为 9,915 人。其专业构成为：生产人员 3,309 人，营销人员 1,854 人，管理人员 1,097 人，技术人员 1,851 人，财务人员 346 人，其他人员 1,458 人。

其中研究生以上学历人员 63 人，大学本科以上学历人员 865 人，大学专科以上学历人员 1,975 人，高中及中专以上学历 5,070 人，其他 1,942 人。截止报告期末，公司离退休人员 4,110 人，均为社会保险机构统筹安排。

第五章、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司于 1997 年在新加坡股票交易所上市，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。

本年度，公司在建立了《股东大会议事规则》，完善修订了《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的基础上，继续按照《上市公司治理准则》等有关要求制定了《信息披露管理办法（董事会秘书工作细则）》及《募集资金管理办法》，并经过 2003 年第二次董事会批准实施。

目前公司董事会已经有三分之一董事为独立董事，符合《上市公司治理准则》的要求。董事会已经设立了审计、薪酬与考核、提名、战略等专门委员会，完善了公司的独立董事制度和治理结构。

在信息披露方面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。公司建立和完善了自己的网站，在网站中增加了投资者关系的内容。并且公司正在着手拟定《投资者关系管理办法》，将尽快提出报董事会审议。

公司已经根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关内容及时全面修改了公司章程。章程修改内容已经公司 2002 年度股东大会审议通过。

（二）独立董事履行职责情况：

公司已经聘任了三名独立董事，符合了《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》中规定的“上市公司应于 2003 年董事会中应有三分之一董事为独立董事”的要求，董事会也已经设立了审计、薪酬与考核、提名、战略等专门委员会，公司的独立董事分别在各专门委员会中担任主席或委员。按照中国、新加坡有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司的重大关联交易、重要商业合同和重大投资行为都首先交由审计委员会审议同意后再提请董事会、股东大会审议通过。公司的重大收购行为、重大关联交易均要由独立董事聘请独立财务顾问审核，由独立财务顾问出具《股东大会通函》，再提请股东大会审议。公司的三位独立董事都能够按时参加董事会会议和公司股东大会并能够独立履行职责。在被认为会对公司生产经营或持续发展有重大影响的事项上，三位独立董事都会本着维护中小股东利益的原则，在公司提供完备的资料后及时提出具体的意见或建议，表明自己的态度，为公司对该事项做出正确决策提供了宝贵的信息。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到分开，公司具有完整的业务及自主经营能力。

（四）公司报告期内由人力资源部等有关部门组成考核小组对高级管理人员进行的考评，尚未建立完善的激励和奖励制度

第六章、股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

（一）2002 年度股东大会情况

公司于 2003 年 5 月 13 日在《中国证券报》和《上海证券报》分别刊登了召开 2002 年度股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点、会议议程等事

项。该次股东大会的通知同时于 2003 年 5 月 13 日由新加坡委托林登记公司寄发到每位“S”股股东。

该次会议于 2003 年 6 月 26 日在中新大厦 703 会议室召开，到会股东及股东代表 8 人，代表有表决权的股份 195,732,159 股，占公司股份总数的 52.95%，符合《公司法》和公司章程规定的比例。会议由董事长詹原竞先生主持，尚志律师事务所指派律师见证了本次会议。经大会审议，表决通过了以下决议：

- 1、有关“董事长 2002 年度工作报告”。
 - 2、有关“监事会 2002 年度工作报告”。
 - 3、有关“2002 年度董事会报告”。
 - 4、有关“新加坡普华古柏会计师事务所和普华永道中天会计师事务所有限公司审计和经审计委员会审核确定的 2002 年度财务报告和审计报告”。
 - 5、有关“批准公司 2002 年度利润分配和股利分配方案”。
 - 6、有关“委任普华古柏会计师事务所和普华永道中天会计师事务所为 2003 年度公司国际及国内审计师并授权董事会确定其聘金的议案”。
 - 7、有关“批准独立董事邓昌桂先生 2002 年度酬劳的议案”。
 - 8、有关“批准独立董事王本立先生 2002 年度酬劳的议案”。
 - 9、有关“批准独立董事徐其德先生 2002 年度酬劳的议案”。
 - 10、有关“批准詹原竞董事 2002 年度酬劳的议案”。
 - 11、有关“批准李美毓董事 2002 年度酬劳的议案”。
 - 12、有关“批准李家胜董事 2002 年度酬劳的议案”。
 - 13、有关“批准宋宏意监事 2002 年度酬劳的议案”。
 - 14、有关“批准郭乃勤监事 2002 年度酬劳的议案”。
 - 15、有关“批准刘晋儒先生的董事辞呈的议案”。
 - 16、有关“选举秦祖辉先生为公司董事的议案”。
 - 17、有关“选举并聘任张洪魁先生为公司独立董事的议案”。
 - 18、有关“修改公司章程的议案”形成特别决议。
 - 19、有关“公司 A 股募集资金项目中有关中药现代化范畴的三个项目的改变名称或迁址的议案”。
 - 20、有关“公司取得三笔贷款授信的议案”。
 - 21、有关“可在股东大会上审议的其他议程，包括根据公司章程第 61 条‘公司召开股东大会时，拥有公司 5% 以上表决权的股东有权向公司书面提出新的动议，公司应将所述动议列入大会议程，并交由股东在大会上讨论决定’提出的议案”。
- (1) 有关“修改《公司章程》的有关条款的议案” 形成特别决议。
 - (2) 有关“选举徐士辉先生为公司董事的议案”。
 - (3) 有关“接受李家胜先生的董事辞呈，并选举李家胜先生为公司监事的议案”。

上述股东大会决议公告刊登于 2003 年 6 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及在新加坡 MASNET 网站披露。

（二）2003 年第一次临时股东大会情况

公司于 2003 年 7 月 1 日在《中国证券报》和《上海证券报》分别刊登了召开 2003 年第一次临时股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点、会议议

程等事项。该次股东大会的通知同时在新加坡 MASNET 网对“S”股股东进行了披露。

该次会议于 2003 年 8 月 15 日在中新大厦 703 会议室召开，到会股东及股东代表 11 人，代表股份 196,128,337 股，公司控股股东天津市医药集团有限公司作为本次审议事项的关联方回避表决，实际有权参与表决的股东 10 人，代表有表决权的股份 1,473,877 股。会议由董事长詹原竞先生主持，尚志律师事务所指派律师见证了本次会议。经大会审议，表决通过了以下决议：

经出席本次股东大会有表决权股份 1,443,877 股赞成，30,000 股反对，0 股弃权，赞成股占出席本届大会有表决权股份的 97.96%，通过了《关于公司与天津市医药集团有限公司进行部分资产置换的方案》。

上述股东大会决议公告刊登于 2003 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》及在新加坡 MASNET 网站披露。

（三）2003 年第二次临时股东大会情况

公司于 2003 年 10 月 31 日在《中国证券报》和《上海证券报》分别刊登了召开 2003 年第二次临时股东大会的通知，公布了会议召开的时间、地点、会议议程等事项。该次股东大会的通知同时在新加坡 MASNET 网对“S”股股东进行了披露。

该次会议于 2003 年 12 月 16 日在中新大厦 703 会议室召开，到会股东及股东代表 12 人，代表股份 195,702,360 股，公司控股股东天津市医药集团有限公司作为本次审议事项的关联方回避表决，实际有权参与表决的股东 11 人，代表有表决权的股份 1,048,000 股。会议由徐士辉董事主持，尚志律师事务所指派律师见证了本次会议。经大会审议，表决通过了以下决议：

经出席本次股东大会有表决权股份 1,045,000 股赞成，3000 股反对，0 股弃权，赞成股占出席本届大会有表决权股份的 99.7%，通过了《关于公司与有关关联方进行经常性普通贸易往来的议案》。

上述股东大会决议公告刊登于 2003 年 12 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》及在新加坡 MASNET 网站披露。

第七章、董事会报告

（一）对财务报告情况的讨论分析

单位：元

项 目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减比率 %
1.总资产	3,797,116,000	3,008,126,000	26.23
2.股东权益	1,595,020,000	1,562,119,000	2.11
	2003 年 1—12 月	2002 年 1—12 月	
3.主营业务收入	2,064,247,000	1,839,259,000	12.23
4.主营业务利润	861,931,000	677,435,000	27.23
5.净利润	86,459,000	85,111,000	1.58
6.现金及现金等价物净增加额	-72,548,000	50,140,000	-244.69

1、总资产比去年增加 788,990 千元的原因：一是新增控股的天津宏仁堂药业有限公司、天津达仁堂达二药业有限公司两家子公司。二是公司对联营公司、及未合并的子公司投资成本和损益调整的增加使长期股权投资增加。三是公司在报告期内加大了项目的投入，尤其是加快了 A 股募集资金使用项目进度，使固定资产和在建工程增加。

2、主营业务收入比去年增加 224,988 千元，主要是由于集团公司的大品种销售收入增加。

3、主营业务利润同比去年增加 184,496 千元，是由于公司工业企业主营业务收入增加。

4、现金及现金等价物净增加额同比减少 122,688 千元。由于公司为降低资金成本，报告期内将货币资金控制在合理的持有量范围内，使现金及现金等价物净增加额同比减少。

（二）公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营情况

（1）公司的主营业务为中药、化学药、生物工程药品的生产和销售。2003 年公司按照“七二五”发展战略确定的目标，排除突如其来的“非典”的不利影响，在全国医药行业竞争极为激烈的情况下，通过加强公司内部管理，加大了重点产品的市场开发力度，实施腾飞计划，使公司的经济工作取得了较好成绩，经济运行质量进一步提高。2003 年公司全年实现销售收入 2,064,247 千元比去年增加 224,988 千元，营业利润比去年同期增加 10,319 千元，净利润 86,459 千元比去年增加 1,348 千元。

按产品划分，报告期内公司主营业务收入、主营业务成本情况：

单位：千元

产品类别

主营业务收入

主营业务成本

出口

中成药	28,112	(23,231)
西药	26,473	(21,623)
	54,585	(44,854)

内销

中成药	1,187,922	(570,984)
西药	804,916	(561,915)
其他	16,824	(10,471)
合计	2,009,662	(1,143,370)

（2）公司生产经营的主要产品有速效救心丸、牛黄降压丸、藿香正气软胶囊、紫龙金片、更年安、血府逐瘀胶囊、痹祺胶囊、安福隆干扰素、格列齐特、法洛西、特子社复等。

2003 年占公司主营业务收入 10%以上的品种为速效救心丸，全年销售收入 328,760 千元，占公司主营收入 2,064,247 千元的 15.93%。销售成本 101,916 千元，毛利率为 69%，

公司的主营业务仍是以中成药的生产经营为主，同时也在不断向化学药和生物工程制药领域扩展，2003 年公司完成了现有工业企业多剂型的 GMP 改造，建立了厚朴、川芎等 8 个 GAP 药材基地，全部商业批发企业通过了 GSP 认证。在研发新品方面公司也取得了一定的成绩，获得了包括干扰素喷雾剂等五个品种的生产批文，另外包括芎归滴丸等六个品种已上报国家药监局待批。2003 年公司通过“一降、双增、三压”政策和大品种战略的落实和实施，使得主营业务销售稳步增长。

2、主要控股公司及参股公司经营情况及业绩。

单位：元人民币

名称	控 参 股 比 例	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润	公 司 投 资 收益
天津宏仁堂药业有限公司	52%	中 成 药 生 产	16,500,000	48,639,853	10,248,000	3,230,167	1,515,331
天津达仁堂达二药业有限公司	52%	中 成 药 生 产	17,510,000	61,202,749	16,780,846	1,642,499	812,833
中央药业有限公司	51%	医药生产	82,353,000	354,354,016	214,514,592	18,435,063	9,401,882
华立达生物工程有限公司	55%	医药生产	19,940 千美元	177,696,391	165,400,227	7,143,499	3,568,793
新丰制药有限公司	55%	医药生产	9,000 千美元	96,302,542	61,331,627	8,001,689	4,400,929
中美史克制药有限公司	25%	医药生产	17,940 千美元	838,359,615	540,279,179	123,236,499	27,810,309

以上各公司主要产品：

天津宏仁堂药业有限公司	养血生发胶囊、血府逐瘀胶囊
天津达仁堂达二药业有限公司	痹祺胶囊、京万红
天津华立达生物工程有限公司公司	安福隆（ α -2b 干扰素）
天津新丰制药有限公司	特子社复、法洛西
天津中央药业有限公司	VE 胶囊、环丙沙星片、尼达尔片
中美（天津）史克制药有限公司	芬必得、新康泰克、泰胃美针剂、肠虫清、百多邦、赛乐特

注：公司其他控股子公司如成都中新药业有限公司、陕西中新药业有限公司等是公司在外埠从事医药商业批发、零售的控股公司，对公司利润贡献较小，所以未列入上表。

3、主要供应商、客户情况：

公司 2003 年度前五家主要供应商为：

五家供应商合计采购金额 128,493 千元，占公司采购总额的 14.96%。

(1) 天津同仁堂股份有限公司	32,315 千元
(2) 天津市达仁堂二厂	27,858 千元
(3) 天津市第五中药厂	25,570 千元
(4) 天津市宜药印务有限公司	21,552 千元
(5) 天津太平集团有限公司	21,198 千元

公司 2003 年度前五名主要客户为：

五家客户合计销售金额 108,605 元，占公司销售总额的 5.26%。

(1) 北京丰科城医药有限公司	29,934 千元
(2) 北京市京新龙医药销售有限公司	25,506 千元
(3) 黑龙江省哈尔滨市保康药业有限公司	19,482 千元
(4) 安徽华源医药股份有限公司	17,976 千元
(5) 济南药业集团有限公司（采购中心）	15,707 千元

（三）报告期内投资情况：

1、关于募集资金使用情况：

2001 年公司在上海证券交易所发行“A”股净募集资金 384,100 千元，该部分募集资金计划投资项目情况刊登于公司 A 股招股说明书并由《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上证所、新交所网站披露。

（1）、根据招股说明书披露的募集资金投资项目情况如下表：

单位：千元人民币

项目名称	总投资	年度投资安排			项目审批单位
		2001 年	2002 年	2003 年	
1. 芎归滴丸萃取车间生产项目（含所需流动资金）	45,480	15,000	30,480	0	天津市经济委员会津经技改[1999]108 号
2. 合资建立溴莫普林产业化生产项目	101,100	15,000	62,775	23,325	天津经济技术开发区管理委员会津开批（1999）496 号
3. 乐仁堂“白龙片”产业化生产及 GMP 改造二期项目（含所需流动资金）	40,680	15,000	25,680	0	天津市经济委员会津经技改[1999]109 号
4. 芎归滴丸制剂及车间生产项目（含所需流动资金）	44,850	15,000	29,850	0	天津市经济委员会津经技改[1999]105 号
5. 合资建立天津中药产业现代化工程项目	60,710	80	33,750	26,880	天津经济技术开发区管理委员会津开批（1999）495 号
6. 补充流动资金	92,080	31,000	31,000	30,080	
合计	384,900	91,080	213,535	80,285	

(2)、截止于 2003 年 12 月底募集资金实际使用情况的说明：

单位：千元人民币

项目名称	总投资	投资安排			
		2003 年 投入金额	已投入金 额	完成比例 %	项目进度
1. 芎归滴丸萃取车间生产项目 (含所需流动资金)	45,480	0	2,890	6.35	未达到
2. 投资新新制药厂格列齐特原料 车间搬迁及新建 GMP 制剂 车间项目	58,680	19,077.8	48,937.8	83.4	基本达到
3. 现代中药产业园(一)—— 新建中药研究院工程项目	42,420	37,490	42,420	100	完成
4. 现代中药产业园(二)—— 中药制药厂“紫龙金片”产业 化生产及 GMP 改造项目	40,680	29,334	40,680	100	完成
5. 芎归滴丸制剂及车间生产项 目(含所需流动资金)	44,850	24,270	24,270	54	未达到
6. 现代中药产业园(三)—— 达仁堂制药厂中药产业现代化 工程项目	60,710	33,206	60,710	100	完成
7. 补充流动资金	91,280	30,080	91,280	100	完成
合计	384,100	173,457.8	311,187.8	81.02	

关于上表的说明：

a、2001 年 12 月 28 日，公司临时股东大会批准将“合资建立溴莫普林产业化生产项目”变更为“投资新新制药厂格列齐特原料车间搬迁及新建 GMP 制剂车间”项目和投资建立“中新药业中药研究院”项目，有关本次股东大会募集资金运用项目变更已于 2001 年 12 月 29 日发布公告，该公告刊登于同日的《中国证券报》、《上海证券报》，并在上海证券交易所网站和新加坡 Masnet 网予以披露。

2003 年 6 月 26 日，公司 2002 年度股东大会通过了有关 A 股募集资金项目中中药现代化范畴的三个项目变更名称或迁址的议案，项目内容未发生变化，上述股东大会决议公告刊登于 2003 年 6 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及在新加坡 MASNET 网站披露。

b、项目 1 和项目 5 都是由新药“芎归滴丸”带动的，目前申请新药证书和生产批文的有关材料已经上报国家药监局待批。芎归滴丸制剂车间在报告期内已经基本完成土建工程。

c、项目 2 新新制药厂的原料车间在搬迁改造后，其重点产品格列齐特原料药的销售比 2002 年增长了 45%，新建的制剂车间使得格列齐特片销售增长了 20.7%，有效地带动了企业效益的增长。另外，目前该企业已经先后通过了 GMP、FDA 和 COS 的认证，为今后格列齐特品种在国内国际的销售打下了坚实的基础。

d、项目 3、4、6 报告期内已经完成投入。公司所属隆顺榕制药厂（原中药制药厂）和达仁堂制药厂在 2004 年内完成搬迁进入现代中药产业园。项目 4 中药制药厂的“紫龙金片”2003 年在原厂址生产，完成销售收入 9,290 千元，比 2002 年增长了 167.7%。

2、重大非募集资金投资情况：

（1）工业 GMP、商业 GSP 改造项目投入共计 31,620 千元。

（2）对外投资建立有限公司：

天津津康制药有限公司，注册资本 49,900 千元，其中公司出资 29,940 千元，占 60%，医药集团出资 19,960 千元，占 40%。项目建成后该公司生产头孢类原料药、中间体、制剂三类产品。

天津中新科炬生物制药有限公司，注册资本 19,980 千元，其中公司出资 14,980 千元，占注册资本的 75%，成立后该公司主营产品为体外诊断试剂盒。

天津生物芯片有限公司，注册资本 75,000 千元，公司出资 26,400 千元，占注册资本 35.2%，天津创业投资有限公司出资 23,600 千元，占 31.47%，天津经济技术开发区国有资产经营公司出资 25,000 千元，占 33.33%。该公司成立后从事生物技术及产品的开发经营和技术转让。

上述项目正在建设中。

（3）为了增加公司主要品种在外埠的宣传与销售，有利于开发外埠市场，公司在外埠设立的医药商业公司共计投资 18,456 千元。

（四）生产经营环境及宏观政策法规在报告期内未发生重大变化，对公司财务状况和经营成果未产生的重大影响。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开 17 次会议，其中 15 次为通讯方式召开。

（1）公司于 2003 年 1 月 27 日以通讯方式召开董事会会议，会议通过了继续委托大通证券管理 1 亿元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 1 月 27 日至 2003 年 6 月 27 日。

（2）公司于 2003 年 3 月 26 日在中新大厦 703 会议室召开 2003 年第二次董事会会议，会议形成决议如下：

- 审议通过了公司 2002 年中国准则、新加坡准则年度报告及年报摘要；
- 审议通过了新加坡普华永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所有限公司审计和经审计委员会审核确定的公司 2002 年度财务报告；

- 审议通过了公司 2002 年度利润分配预案；

公司 2002 年度按中国会计准则核算的可分配税后利润 85,111 千元，根据《公司章程》规定，拟按下述比例进行分配并拟报股东大会批准后执行：

a.提取法定盈余公积金 10%，计 8,511 千元人民币；

b.提取法定盈余公益金 5%，计 4,255 千元人民币；

2002 年可分配税后利润提取两金后尚余 72,345 千元人民币与公司前一年度未分配利润 86,356 千元人民币共计 158,701 千元人民币合并使用。

- 审议通过了公司 2002 年度股利分配预案；

公司 2002 年度按中国会计准则核算提取两金后的可分配税后利润 72,345 千元人民币与前一年度未分配利润 86,356 千元人民币合并使用，本年累计可供全体股东分配的利润为 158,701 千元人民币。拟以 2002 年年末总股本 369,654,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额 55,448 千元人民币，剩余 103,253 千元人民币结转以后年度分配。

上述利润和股利分配预案须提交 2002 年年度股东大会审议。

- 审议通过了董事长 2002 年度工作报告；
- 审议通过了董事会 2002 年度报告；
- 审议通过了续聘国际及国内审计师的议案；

公司续聘新加坡普华永道会计师事务所为公司 2003 年度国际审计师；续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2003 年度国内审计师。

- 审议通过了独立董事邓昌桂先生 2002 年度酬劳为 5 万元新币；
- 审议通过了独立董事王本立先生 2002 年度酬劳为 4 万元新币；
- 审议通过了独立董事徐其德先生 2002 年度酬劳为 4.08 万元人民币；
- 审议通过了詹原竞董事 2002 年度酬劳为 30 万元人民币；
- 审议通过了李美毓董事 2002 年度酬劳为 19.25 万元人民币；
- 审议通过了李家胜董事 2002 年度酬劳为 20.8 万元人民币；
- 审议通过了修改公司章程的议案；
- 审议通过了需经年度股东大会确认的与公司正常生产经营相关的关联交易合同，包括《药品购销合同》、《原材料供应合同》、《药品包装印刷合同》，与会董事一致认为上述关联交易合同的执行公平、公正，没有损害公司的利益。

• 审议通过了关于公司 2001 年 10 月 19 日董事会决议授权管理层投资权限的补充议案；

- 审议通过了公司为控股子公司成都中新药业担保的议案；
- 审议通过了关于公司《信息披露管理条例》的议案；
- 审议通过了关于公司制订《募集资金管理规定》的议案；

上述第三、四、五、六、七、十四、十五、十九项议案需提交年度股东大会审议。

刘振武、吴树民董事作为关联董事回避了第十五项议案审议关联交易合同的表决。

第八至十三项关于各位董事 2002 年度酬劳的议案，邓昌桂、王本立、徐其德、詹原竞、李美毓、李家胜董事分别回避了关于本人酬劳议案的表决。

(3) 公司于 2003 年 4 月 25 日以通讯方式召开 2003 年第三次董事会会议，会议会议形成决议如下：

- 审议通过了公司 2003 年第一季度报告。
- 批准公司董事刘晋儒先生的辞呈，并提交公司 2002 年度股东大会审议。
- 推荐秦祖辉先生为公司董事候选人，并提交公司 2002 年度股东大会审议。
- 提名张洪魁先生为公司独立董事候选人，并提交公司 2002 年度股东大会审议。

• 鉴于公司将与关联企业签署新的“关联交易合同”，公司董事会同意撤消 2003 年第二次董事会提议的将与公司正常生产经营相关的关联交易合同，包括《药品购销合同》、《原材料供应合同》、《药品包装印刷合同》，提交公司 2002 年度股东大会确认的议案。

• 根据国内外有关法律、法规的要求，公司董事会同意撤消 2003 年第二次董事会提议的，将《募集资金管理规定》拟提交公司 2002 年度股东大会审议的议案。

• 同意对《募集资金管理规定》中有关条款进行修订。

刘晋儒董事回避了第二项议案“关于其辞呈事项”的表决。

刘振武、吴树民董事作为关联董事回避了第五项议案的表决。

(4) 公司于 2003 年 6 月 2 日以通讯方式召开 2003 年第四次董事会会议，会议同意聘任姚培春先生任公司代总经理。

(5) 公司于 2003 年 6 月 6 日以通讯方式召开 2003 年第五次董事会会议，通过了天津市医药集团有限公司向公司 2002 年股东大会提出的下述提案：

• 修改《公司章程》的有关条款，并提呈本次股东大会审议批准，修改内容如下：

原条款：

第一百二十四条 公司设总经理一名，由董事会在董事当中聘任，并由董事会解聘，每次任期不得超过五年。

现修改为：

第一百二十四条 公司设总经理一名，由董事会聘任，并由董事会解聘，每次任期不得超过五年。

• 提名徐士辉先生为董事候选人，并提呈本次股东大会选举。

• 接受李家胜先生辞去公司董事的辞呈，并提名李家胜先生为监事候选人，报呈本次股东大会选举。

(6) 公司于 2003 年 6 月 24 日以通讯方式召开 2003 年第六次董事会会议，会议通过了关于公司与天津市医药集团有限公司（简称“医药集团”）进行部分资产置换的方案：公司以拥有的中药科贸大厦 13%权益与医药集团拥有的天津市达仁堂制药二厂的 52%权益、天津市第五中药厂的 52%权益、天津药品包装印刷厂的 35%权益，及其拥有的两宗土地使用权经评估后作价进行置换。

置换后天津市达仁堂制药二厂、天津市第五中药厂、天津药品包装印刷厂分别变更为中新药业和医药集团共同投资的有限责任公司，公司分别持有改制后的达仁堂二厂、中药五厂、药品包装厂三家有限责任公司 52%、52%、35% 股权，医药集团分别持有上述三家有限责任公司 48%、48%、65% 股权。

鉴于此次资产置换属于关联交易行为，按照有关规定公司关联方董事刘振武、吴树民对此议案回避表决，公司三名独立董事发表了独立意见。

董事会授权管理层与医药集团签署资产置换协议，上述议案将提交公司 2003 年第一次临时股东大会审议。

(7) 公司于 2003 年 6 月 26 日以通讯方式召开 2003 年第七次董事会会议，会议形成决议如下：

• 聘任姚培春先生为公司总经理。

• 经公司 2002 年度股东大会批准，聘任张洪魁先生为公司独立董事，任期三年。本次会议制订了给予张洪魁先生薪金的预案，即年薪 40800 元人民币

(含税)，分月发放，从当选月计算。本预案将提交公司下次年度股东大会批准。

• 鉴于公司 2002 年度股东大会通过了有关董事的变更，公司董事会对下设四个专业委员会人员进行相应调整：

a. 战略委员会组成名单，刘振武董事任主席，吴树民董事、徐士辉董事、詹原竞董事、李美毓董事任委员。

b. 审计委员会组成名单，邓昌桂董事任主席，徐其德董事、詹原竞董事任委员。

c. 提名委员会组成名单，张洪魁董事任主席，邓昌桂董事、吴树民董事任委员。

d. 薪酬与考核委员会组成名单，徐其德董事任主席，张洪魁董事、刘振武董事任委员。

• 继续委托大通证券管理 5000 万元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 7 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。

(8) 公司于 2003 年 7 月 4 日以通讯方式召开 2003 年第八次董事会会议，会议通过了公司与医药集团共同投资设立天津津康制药有限公司，注册资本 1980 万元人民币，总投资 3000 万元人民币，其中：公司以现金形式出资 1800 万元人民币，占总投资的 60%；医药集团以现金形式出资 1200 万元人民币，占总投资的 40%。

(9) 公司于 2003 年 7 月 9 日以通讯方式召开董事会临时会议，会议通过为公司控股子公司成都中新药业有限公司向上海浦东发展银行成都分行申请 1000 万元银行承兑汇票提供担保，期限为一年。

(10) 公司于 2003 年 8 月 26 日在新加坡旭龄及穆律师楼召开公司 2003 年第九次董事会会议，会议通过公司 2003 年中国准则、新加坡准则半年度报告及半年报摘要。

(11) 公司于 2003 年 10 月 20 日以通讯方式召开 2003 年第十次董事会会议，会议通过拟于近期召开临时股东大会，届时将审议公司股东对公司与关联方开展普通贸易往来关联交易的授权。公司将在本次临时股东大会召开日期具体确定后，及时公告股东大会通知。

(12) 公司于 2003 年 10 月 28 日以通讯方式召开 2003 年第十一次董事会会议，会议通过了公司 2003 年第三季度报告。

(13) 公司于 2003 年 10 月 29 日以通讯方式召开 2003 年第十二次董事会会议，会议通过了公司与有关关联方进行经常性普通贸易往来的议案，包括购销商品，原材料采购，药品包装印刷等经济活动。各项关联交易涉及的关联方均为天津市医药集团有限公司（持有本公司 52.66% 股权）直接或间接控股的子公司。关联交易的定价按照国家计委有关规定执行，如无相关规定，按照市场价格进行交易。鉴于此次会议审议事项为关联交易事项，关联董事刘振武先生、吴树民先生回避了表决。公司董事会将上述经常性关联交易的议案提交公司 2003 年第二次临时股东大会审议，由股东大会最终授权公司与各关联方签定关联交易合同，在今后的交易活动中按照合同要求执行。

(14) 公司于 2003 年 10 月 30 日以通讯方式召开 2003 年第十三次董事会会议，会议通过了公司按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，完成的自查报告，提出的整改计划。

(15) 公司于 2003 年 12 月 15 日以通讯方式召开第十四次董事会会议，会议同意天津市医药集团有限公司向天津同仁堂股份有限公司转让其拥有的天津宏仁堂药业有限公司 48% 股权，并同意放弃对该部分股权的优先购买权。上述转让完成后，天津宏仁堂药业有限公司股东及股权比例为：天津中新药业集团股份有限公司持有 52% 股权，天津同仁堂股份有限公司持有 48% 股权。

(16) 公司于 2003 年 12 月 17 日以通讯方式召开 2003 年第十五次董事会会议，会议通过了对天津津康制药有限公司的增资方案：股东双方按照各自的出资比例（中新药业 60%，医药集团 40%）共增资 1900 万元人民币。其中公司以现金形式向津康公司增资 1194 万元人民币；医药集团以现金形式向津康公司增资 706 万元人民币。增资后津康公司注册资本将达到 4990 万元人民币。由于本次对津康公司的增资构成关联交易，在表决程序中，关联董事刘振武、吴树民回避了表决。

(17) 公司于 2003 年 12 月 28 日以通讯方式召开 2003 年第十六次董事会会议，会议通过了与大通证券股份有限公司续约继续进行委托理财的决议。董事会同意在原协议中双方义务履行完毕后，授权公司管理层与大通证券续签有关委托理财协议，继续委托大通证券管理 5000 万元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 12 月 28 日至 2004 年 6 月 27 日。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 经公司 2002 年度股东大会的批准，选举了三位新的董事会成员，公司的董事会及时召开了会议，确定了董事会下设各专门委员会的成员名单的调整。

(2) 董事会认真实施了经公司 2002 年度股东大会通过的股利分配方案，以 2002 年年末总股本 369,654,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额 55,448 千元人民币，剩余 103,253 千元人民币结转以后年度分配。

(3) 董事会依照公司 2003 年第一次临时股东大会的授权，监督实施了公司与医药集团资产置换的事宜。截止报告期末，天津宏仁堂药业有限公司和天津达仁堂达二药业有限公司工商变更手续已经办理完毕，天津宜药印务有限公司因涉及出版局和文化局等相关部门的批准，尚未进入工商变更程序。

(六) 利润分配预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，本公司 2003 年度实现净利润按中国会计准则核算为 86,459 千元，按《公司章程》规定，提取法定盈余公积金 8,646 千元和法定公益金 4,323 千元，加上年初未分配利润 158,701 千元，本年累计可供全体股东分配的利润为 232,191 千元。董事会决定本次利润分配预案为：拟以 2003 年年末总股本 369,654,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额 55,448 千元，剩余 176,743 千元结转以后年度分配。以上利润分配和股利分配预案须提交 2003 年年度股东大会审议。

(七) 公司报告期内信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于天津中新药业集团股份有限公司控股股东及其他关联方 占用资金情况专项审计说明

天津中新药业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司 2003 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2003 年度合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表和合并及母公司现金流量表，并于 2004 年 3 月 24 日签发了普华永道中天（2004）1301 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，贵公司编制了列示于本函附件所附的截至 2003 年 12 月 31 日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2003 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2003 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的合并会计报表一并阅读。

本函仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：天津中新药业集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表。

单位：万元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	年度发生金额	会计科目	年末余额	备注
经营性资金往来	天津和泰医药有限公司	控股公司之子公司	2,597	应收帐款	2,597	货款
	天津市药材集团公司	控股公司之子公司	264	应收帐款	1,399	货款
	天津中药饮片厂	控股公司之子公司	291	应收帐款	1,334	货款
	天津市中新药业集团国卫医药有限公司*	子公司	377	应收帐款	674	货款
	天津医药集团	控股公司	(59)	应收帐款	152	货款
	天津医药集团销售公司	控股公司之子公司	81	应收帐款	248	货款
其他	天津百特医疗用品有限公司	联营公司	-	其他长期资产	1,348	投资款
	天津医药集团技术发展有限公司	联营公司	-	其他长期资产	414	投资款
	华隆医药保健品有限公司	联营公司	699	其他长期资产	947	投资款
	加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	联营公司	80	其他长期资产	80	投资款
	吉林中新药业有限公司*	子公司	-	其他长期资产	587	投资款
	陕西中新药业有限公司*	子公司	200	其他长期资产	200	投资款

北京中新药谷医药有限公司*	子公司	120	其他长期资产	120	投资款
成都中新药业连锁有限公司 德仁堂中心店*	子公司	41	其他长期资产	41	投资款

* 为天津中新药业股份有限公司及其子公司之未合并子公司

（九）独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会（证监发[2003] 56 号）《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称通知）的规定，作为天津中新药业集团股份有限公司（以下简称公司）的独立董事，我们本着实事求是的态度对公司对外担保情况进行了认真调查了解，现做出说明如下：

1、截止 2003 年末，公司对外担保总额为 35,000 千元，占公司净资产的 2.19 %。具体担保情况如下表：

单位：千元

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
天津新丰制药有限公司	2003 年 4 月 18 日	5,000	贷款	11 个月	否	是
成都中新药业有限公司	2003 年 1 月 2 日	10,000	贷款	2 年	否	是
		10,000	银行承兑			
	2003 年 7 月 28 日	10,000	银行承兑	2 年	否	是
担保发生额合计			35,000			
担保余额合计			35,000			

2、公司的对外担保对象全部是为控股子公司，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司为控股子公司担保的贷款全部用于生产经营活动资金，未做其他不当用途。

3、公司的对外担保均严格经过董事会的审议并在定期报告中披露。公司的控股股东及其他关联方没有强制公司为他人提供担保。

4、公司为成都中新药业公司的担保，是由该公司的另一股东成都市弘祥药业有限公司以其持有股权进行质押提供反担保。公司为天津新丰制药有限公司提供的贷款担保是在《通知》发布前发生的，未按《通知》的要求提供反担保，在公司 2003 年度报告披露前，新丰制药公司已经按期归还了贷款，本担保已经履行完毕。今后我们将监督公司严格对外担保程序，切实维护公司及所有股东的利益。

5、公司已经按照《通知》中的规定，对公司章程中对外担保的条款进行了修改，将尽快提交董事会，并提交公司 2003 年度股东大会。

第八章、监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况：

1、公司监事会于 2003 年 3 月 26 日在中新大厦召开公司 2003 年第一次监事会会议，形成如下决议：

- 审议通过了公司 2002 年度监事会工作报告；
- 审核公司 2002 年度年报及摘要无误；
- 审核公司 2002 年度财务报告无误；
- 审核公司 2002 年度利润分配预案无误；
- 审核公司 2002 年度股利分配预案无误；
- 与会监事对公司 2002 年有关监督结果发表了独立意见。

2、公司监事会于 2003 年 4 月 25 日以通讯方式召开 2003 年第二次监事会会议，形成如下决议：

- 审核公司 2003 年第一季度报告无误；
- 审议宋宏意监事 2002 年度酬劳为 10 万元人民币；
- 审议郭乃勤监事 2002 年度酬劳为 20 万元人民币。

上述第二、三项议案将提交公司 2002 年度股东大会审议。

3、公司监事会于 2003 年 6 月 6 日以通讯方式召开 2003 年第三次监事会会议，会议形成如下决议：

- 同意宋宏意女士提出不再担任监事职务的辞呈；
- 同意公司第一大股东天津市医药集团有限公司的提案：推荐李家胜先生为公司监事候选人，提交公司 2002 年度股东大会审议。

4、公司监事会于 2003 年 6 月 24 日以通讯方式召开 2003 年第四次监事会会议，会议形成如下决议：

同意公司与医药集团的资产置换方案：公司以拥有的中药科贸大厦 13% 权益与医药集团拥有的天津市达仁堂制药二厂的 52% 权益、天津市第五中药厂的 52% 权益、天津药品包装印刷厂的 35% 权益，及其拥有的两宗土地使用权经评估后作价进行置换。此置换方案将提交公司 2003 年第一次临时股东大会审议。

5、公司监事会于 2003 年 6 月 26 日在公司 701 会议室召开 2003 年第五次监事会会议，会议选举郭乃勤监事为公司监事会主席。

（二）监事会对公司 2003 年度有关事项的独立意见：

1、公司依法运作情况：

公司监事会列席了本年度的董事会和股东大会会议，依法对公司的运作进行了监督，认为公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、上交所《股票上市规则》、新交所《上市手册》、《公司章程》及其他法律法规的要求进行规范运作，经营决策合理，建立完善的内部控制制度。公司的董事、经理和其他高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规和《公司章程》和损害公司利益的行为。并且公司董事会充分发挥了独立董事的作用，注意维护中小股东的各项合法权益。

2、检查公司财务情况：

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了监督和检查，认为公司 2003 年度财务报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。由新加坡普华永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所有限公司分别按照新加坡和中国会计准则为公司出具的审计意见和所涉及事项的评价是客观公正的。

3、最近一次募集资金情况：

公司最近一次募集资金为 2001 年 5 月 9 日完成 4000 万 A 股的发行，该项募集资金实际投入项目除“溴莫普林”项目外，其余与承诺项目一致并均在实施中，“溴莫普林”项目的变更程序符合中国证监会和上交所及新交所有关规定的要求。2002 年 12 月 30 日董事会通过的有关 A 股募集资金项目中中药现代化范畴的三个项目变更名称或迁址的议案，项目实施内容未发生变化，已经公司 2002 年度股东大会批准。

4、监事会认为：公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东权益和造成公司资产流失的行为。公司与控股股东医药集团进行资产置换的关联交易，已经公司 2003 年第六次董事会通过，独立董事发表了独立意见，并经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过。

5、监事会认为：公司关联交易价格公平合理，关联交易合同的制定合理合法，没有损害上市公司利益。

第九章、重要事项

（一）本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

我公司于 2003 年 11 月 14 日收到天津市高级人民法院的传票及诉状等法律文书。原告方天津金耀氨基酸有限公司诉讼请求法院判令我公司支付股份转让金 3.15323802 亿元人民币。我认为在 1997 年为境外上市依照《重组协议》所完成的全部资产置换和重组行为包括本诉讼案涉及的股权转让行为均履行了完备的法律程序，未有任何不当。有关诉讼具体事宜公司已于 2003 年 12 月 3 日和 12 月 23 日在《中国证券报》和《上海证券报》进行披露。截止目前，天津高法尚未确定开庭日期，公司将在接到开庭通知后及时对外公告。公司认为该诉讼不会对公司产生影响，如若因诉讼造成损失，天津医药集团也承诺对本公司予以补偿。

（二）本报告期内公司收购出售资产行为。

公司于本报告期完成了与天津市医药集团有限公司的资产置换项目。公司于 2003 年 6 月 24 日以通讯方式召开 2003 年第六次董事会会议，会议通过了关于公司与医药集团进行部分资产置换的方案：公司以拥有的中药科贸大厦 13% 权益与医药集团拥有的天津市达仁堂制药二厂的 52% 权益、天津市第五中药厂的 52% 权益、天津药品包装印刷厂的 35% 权益，及其拥有的两宗土地使用权经评估后作价进行置换。此项交易属于关联交易，公司三位独立董事发表了独立意见。

置换后天津市达仁堂制药二厂、天津市第五中药厂、天津药品包装印刷厂分别变更为中新药业和医药集团共同投资的有限责任公司，公司分别持有改制后的达仁堂二厂、中药五厂、药品包装厂三家有限责任公司 52%、52%、35% 股权，医药集团分别持有上述三家有限责任公司 48%、48%、65% 股权。

公司已于 2003 年 8 月 15 日召开的第一次临时股东大会通过了本次置换项目。

有关资产置换信息披露详见 2003 年 6 月 26 日、7 月 1 日、7 月 31 日和 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》。

另外，天津市医药集团有限公司向天津同仁堂股份有限公司转让其拥有的天津宏仁堂药业有限公司 48% 股权，公司于 2003 年 12 月 15 日召开的第十四次董事会会议同意放弃对该部分股权的优先购买权。报告期末该项转让已经完成。

截止目前，除天津宜药印务有限公司（原药品包装厂）经出版局和文化局等相关部门的审批后已进入工商变更手续外，天津宏仁堂药业有限公司（原中药五厂）和天津达仁堂达二药业有限公司（原达仁堂二厂）工商变更手续已经办理完毕。

（三）关联交易

1、公司（或公司分支机构）与关联方签有《原材料供应合同》、《药品购销合同》、《药品包装印刷合同》、《土地使用权租赁合同》、《商标使用许可合同》。公司与关联方发生的关联交易均遵循公平、公正的原则，按照上述关联交易合同执行。

其中公司发生的购销商品关联交易情况：

（1）采购货物

2003 年度
金额单位：千元

天津同仁堂股份有限公司	32,315
天津市达仁堂制药二厂	27,858
天津市第五中药厂	25,570
天津市宜药印务有限公司	21,552
天津太平集团有限公司	21,198
天津市中药饮片厂	19,360
天津力生制药股份有限公司	6,731
	154,584

（2）出售货物

天津太平集团有限公司	14,554
天津市中药饮片厂	13,479
国卫医药有限公司	11,243
天津市第五中药厂	6,394
天津市药材集团公司	5,380
天津市达仁堂二厂	2,378
	53,428

公司发生的上述关联交易均以天津市物价局所定价格或以接近市场价格作为定价基础。公司购销商品发生的关联交易未对公司的经营成果和财务状况造成影响，未对公司业务的连续性、管理层稳定性造成影响，有关关联方在报告期履行关联交易协议情况正常，其交易方、交易内容、交易价格、交易金额和结算方式在报告期内未发生变化。

（3）支付关联方土地租赁费

公司在本报告期内向天津市医药集团有限公司及天津市中药饮片厂支付土地租赁费共计 1,326 千元。

2、公司 2003 年第一次临时股东大会通过的与医药集团的资产置换项目属于关联交易，该项目的情况见本章第（二）款。

3、公司与关联方存在的债权、债务往来。

单位：万元

关联方	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
天津和泰医药有限公司	2,597	2,597	-	-
天津市药材集团公司	264	1,399	4,192	4,197
天津中药饮片厂	291	1,334	-	-
国卫医药有限公司	377	674	-	-
天津医药集团工业销售公司	(59)	152	-	-
天津医药集团	81	248	(419)	395
天津百特医疗用品有限公司	-	1,348	-	-
天津医药集团技术发展有限公司	-	414	-	-
吉林中新药业有限公司	-	587	-	-
华隆医药保健品有限公司	699	947	-	-
陕西中新药业有限公司	200	200	-	-
北京中新药谷医药有限公司	120	120	-	-
加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	80	80	-	-
成都中新药业连锁有限公司德仁堂中心店	41	41	-	-
天津太平集团有限公司	-	-	988	988
天津宜药印务有限公司	-	-	(255)	1
合计	4,691	10,141	4,506	5,581

注：上表应与与已审计的合并会计报表一并阅读。

4、公司与控股股东医药集团共同设立天津津康制药有限公司并增资的关联交易。

公司董事会于 2003 年 7 月 4 日召开 2003 年第八次会议，会议通过了公司与医药集团共同投资设立天津津康制药有限公司，总投资 3000 万元，其中：公司以现金形式出资 1800 万元，占总投资的 60%；医药集团以现金形式出资 1200 万元，占总投资的 40%。

2003 年 12 月 17 日公司董事会召开第十五次会议，通过了对津康公司的增资方案：股东双方按照各自的出资比例共增资 1900 万元，增资后津康公司注册资本达到 4900 万元。

相关信息公司已于 2003 年 7 月 8 日和 12 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》上披露。本次关联交易未对公司持续经营能力、损益及资产状况产生重大影响。

截止报告期末，津康制药有限公司正在建设当中。

(四) 重大合同及履行情况

1、本报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内重大担保情况。

单位：千元

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
天津新丰制药有限公司	2003 年 4 月 18 日	5,000	贷款	11 个月	否	是
成都中新药业有限公司	2003 年 1 月 2 日	10,000	贷款	2 年	否	是
		10,000	银行承兑			
	2003 年 7 月 28 日	10,000	银行承兑	2 年	否	是
担保发生额合计			35,000			
担保余额合计			35,000			
其中：关联担保余额合计			35,000			
上市公司对控股子公司担保发生额合计			35,000			
违规担保总额			5,000			
担保总额占公司净资产的比例			2.19%			

注：上表所称“违规担保”系指违反《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）规定的对外担保。

公司为控股子公司天津新丰制药有限公司的贷款担保 5,000 千元没有反担保，按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的规定属于违规担保，但在本报告披露前，新丰制药公司已经按期归还了贷款，本担保已经履行完毕。

3、报告期内公司委托理财事项。

公司于 2003 年 1 月 27 日以通讯方式召开董事会会议，会议通过了继续委托大通证券管理 1 亿元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 1 月 27 日至 2003 年 6 月 27 日。有关信息公司已于 2003 年 1 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》及新加坡 MASNET 网披露。

在一季度，公司提前收回部分委托资金共计 5000 万元，大通证券已于 2003 年 3 月 25 日将该笔款项以及截止收回日的利息 65.25 万元划转到公司帐户。公司已于 2003 年 3 月 28 日在上述媒体对该事项进行了披露。

半年度末，公司已经如期收回其余的 5000 万元本金和 187.5 万元利息。相关信息公司于 2003 年 7 月 2 日在上述媒体对该事项进行了披露。

公司董事会又于 2003 年 6 月 26 日召开第七次会议继续委托大通证券管理 5000 万元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 7 月 2 日至 2003 年 12 月 28 日。相关信息公司已在 2003 年 6 月 28 日和 7 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》及新加坡 MASNET 网披露。

2003 年 12 月 28 日公司董事会召开第十六次会议，授权公司管理层与大通证券续签有关委托理财协议，继续委托大通证券管理 5000 万元人民币进行委托理财，委托期限自 2003 年 12 月 28 日至 2004 年 6 月 27 日。同时，公司已经收

到原委托理财的利息 200 万元人民币。有关信息公司于 2004 年 1 月 2 日上述媒体进行了披露。

除上述委托理财事项外，报告期内公司无其他委托理财事项。

(五) 公司或股东对公开披露承诺事项在报告期的履行情况：

1、本报告期内，公司及持股 5%以上股东无承诺事项。

2、公司第一大股东天津市医药集团有限公司延续到本报告期内的承诺如下：

(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。

公司控股股东医药集团在报告期内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。

(六) 聘任会计师事务所情况

公司在 2003 年 6 月 26 日股东大会审议通过续聘新加坡普华古柏会计师事务所为公司 2003 年度国际审计师，续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2003 年度国内审计师。

公司确定会计师事务所报酬的决策程序，是经过公司审计委员会、董事会并提交股东大会通过。

单位：千元

年度	报酬总额	审计费用	其他费用
2003	3,000	3,000	0
2002	3,500	3,500	0

公司 2003 支付给审计师的报酬中不含差旅费，由公司另行承担。目前，该审计机构已经为公司提供 7 年的审计服务。

(七) 公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

第十章、财务报告

天津中新药业集团股份有限公司 2003 年 12 月 31 日资产负债表

金额单位：人民币元

项目	附注	2003年12月31日 合并	2002年12月31日 合并	2003年12月31日 母公司	2002年12月31日 母公司
流动资产					
货币资金	六(1)	393,862,000	449,410,000	305,233,000	375,179,000
短期投资	六(2)	50,698,000	1,137,000	50,698,000	1,137,000
应收票据	六(3)	69,133,000	53,250,000	69,133,000	53,250,000
应收账款	六(4)、七(1)	391,333,000	360,274,000	266,798,000	275,204,000
其他应收款	六(4)、七(1)	87,402,000	79,391,000	69,977,000	71,378,000
预付账款	六(5)	43,660,000	29,318,000	34,331,000	18,803,000
存货	六(6)	574,842,000	501,308,000	471,834,000	430,993,000
流动资产合计		1,610,930,000	1,474,088,000	1,268,004,000	1,225,944,000
长期投资					
长期股权投资	六(7)、七(2)	512,006,000	410,575,000	637,667,000	486,456,000
长期投资合计		512,006,000	410,575,000	637,667,000	486,456,000
其中：合并价差		12,115,000	6,458,000	-	-
固定资产					
固定资产-原价		1,114,324,000	838,206,000	777,531,000	650,083,000
减：累计折旧		(237,144,000)	(201,538,000)	(191,637,000)	(158,721,000)
固定资产-净值		877,180,000	636,668,000	585,894,000	491,362,000
减：固定资产减值准备		(5,599,000)	(5,301,000)	(5,302,000)	(5,301,000)
固定资产-净额	六(8)	871,581,000	631,367,000	580,592,000	486,061,000
经营租入固定资产改良		14,452,000	9,782,000	11,971,000	8,464,000
在建工程	六(9)	496,159,000	220,221,000	436,608,000	182,675,000
固定资产合计		1,382,192,000	861,370,000	1,029,171,000	677,200,000
无形资产及其他资产					
无形资产	六(10)	251,293,000	230,985,000	230,370,000	209,790,000
长期待摊费用	六(11)	3,335,000	5,135,000	3,335,000	5,135,000
其他长期资产	八(4)	37,360,000	25,973,000	36,951,000	25,973,000
无形资产及其他资产合计		291,988,000	262,093,000	270,656,000	240,898,000
资产总计		3,797,116,000	3,008,126,000	3,205,498,000	2,630,498,000
流动负债					
短期借款	六(12)	1,072,263,000	416,850,000	936,270,000	343,000,000
应付票据	六(13)	131,266,000	201,996,000	100,000,000	200,000,000
应付账款	六(14)	254,836,000	242,118,000	188,974,000	184,897,000
预收账款		22,625,000	15,162,000	1,141,000	4,020,000
应付福利费		25,051,000	17,687,000	12,268,000	10,229,000
应付股利	六(15)	13,440,000	9,886,000	13,440,000	9,886,000
应交税金	六(16)	1,296,000	1,269,000	(8,545,000)	531,000
其他应付款	六(14)	166,397,000	176,413,000	110,391,000	138,231,000
一年内到期的长期借款	六(17)	55,260,000	71,560,000	50,000,000	71,560,000
流动负债合计		1,742,434,000	1,152,941,000	1,403,939,000	962,354,000
长期负债					
长期借款	六(18)	177,664,000	100,025,000	176,744,000	100,025,000

长期应付款	六(19)	8,402,000	4,452,000	—	—
专项应付款		29,795,000	6,000,000	29,795,000	6,000,000
长期负债合计		215,861,000	110,477,000	206,539,000	106,025,000
负债合计		1,958,295,000	1,263,418,000	1,610,478,000	1,068,379,000
少数股东权益		243,801,000	182,589,000	—	—
股东权益					
股本		369,654,000	369,654,000	369,654,000	369,654,000
资本公积	六(20)	927,860,000	925,970,000	927,860,000	925,970,000
盈余公积	六(21)	165,175,000	150,120,000	120,763,000	107,794,000
其中：法定公益金		62,267,000	57,050,000	42,686,000	38,363,000
未分配利润	六(22)	132,331,000	116,375,000	176,743,000	158,701,000
股东权益合计		1,595,020,000	1,562,119,000	1,595,020,000	1,562,119,000
负债及股东权益总计		3,797,116,000	3,008,126,000	3,205,498,000	2,630,498,000

天津中新药业集团股份有限公司 2003 年度利润及利润分配表

金额单位：人民币元

项 目	附注	2003年度 合并	2002年度 合并	2003年度 母公司	2002年度 母公司
一、主营业务收入	六(23)、七(3)	2,064,247,000	1,839,259,000	1,442,334,000	1,379,284,000
减：主营业务成本	六(23)、七(3)	(1,188,224,000)	(1,148,912,000)	(809,767,000)	(852,927,000)
减：主营业务税金及附加	六(24)	(14,092,000)	(12,912,000)	(11,962,000)	(11,428,000)
二、主营业务利润		861,931,000	677,435,000	620,605,000	514,929,000
加：其他业务利润	六(25)	6,945,000	8,461,000	6,064,000	6,786,000
减：营业费用		(495,683,000)	(355,268,000)	(350,917,000)	(255,683,000)
减：管理费用		(299,588,000)	(271,429,000)	(223,125,000)	(217,514,000)
减：财务费用-净额	六(26)	(16,807,000)	(12,720,000)	(12,917,000)	(10,039,000)
三、营业利润		56,498,000	46,479,000	39,710,000	38,479,000
加：投资收益	六(27)、七(4)	36,751,000	55,393,000	43,858,000	50,053,000
加：营业外收入	六(28)	37,672,000	6,527,000	12,157,000	5,252,000
减：营业外支出	六(28)	(8,878,000)	(6,486,000)	(1,765,000)	(3,183,000)
四、利润总额		122,343,000	101,913,000	93,960,000	90,601,000
减：所得税		(17,196,000)	(7,930,000)	(7,501,000)	(5,490,000)
减：少数股东损益		(18,688,000)	(8,872,000)	-	-
五、净利润		86,459,000	85,111,000	86,459,000	85,111,000
加：年初未分配利润	六(22)	116,375,000	109,371,000	158,701,000	149,197,000
六、可供分配的利润		202,834,000	194,482,000	245,160,000	234,308,000
减：提取法定盈余公积	六(21)	(9,838,000)	(9,914,000)	(8,646,000)	(8,511,000)
提取法定公益金	六(21)	(5,217,000)	(5,352,000)	(4,323,000)	(4,255,000)
七、可供股东分配的利润		187,779,000	179,216,000	232,191,000	221,542,000
减：应付普通股股利		(55,448,000)	(62,841,000)	(55,448,000)	(62,841,000)
八、未分配利润	六(22)	132,331,000	116,375,000	176,743,000	158,701,000

天津中新药业集团股份有限公司 2003 年度现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	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	2,533,878,000	1,831,686,000
收到的税费返回	60,000	60,000
收到的其他与经营活动有关的现金	38,454,000	35,728,000
现金流入小计	2,572,392,000	1,867,474,000
购买商品、接受劳务支付的现金	(1,491,490,000)	(1,116,608,000)
支付给职工以及为职工支付的现金	(323,406,000)	(241,424,000)
支付的各项税费	(180,211,000)	(137,194,000)
支付的其他与经营活动有关的现金	(500,718,000)	(352,199,000)
现金流出小计	(2,495,825,000)	(1,847,425,000)
经营活动产生的现金流量净额	76,567,000	20,049,000
二、投资活动产生的现金流量		
收回对子公司以外投资所收到的现金	2,066,000	1,699,000
取得投资收益所收到的现金	30,055,000	30,662,000
处置固定资产、无形资产所收回的现金净额	43,770,000	16,596,000
收到的其他与投资活动有关的现金	16,477,000	3,013,000
现金流入小计	92,368,000	51,970,000
购建固定资产、无形资产所支付的现金	(589,201,000)	(441,423,000)
除对子公司以外投资所支付的现金	(60,131,000)	(55,996,000)
购买子公司所支付的现金	(67,252,000)	(99,971,000)
支付的其他与投资活动有关的现金	(30,532,000)	(11,925,000)
现金流出小计	(747,116,000)	(609,315,000)
投资活动产生的现金流量净额	(654,748,000)	(557,345,000)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	28,111,000	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	28,111,000	-
借款所收到的现金	1,161,993,000	1,063,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,190,104,000	1,063,000,000
偿还债务所支付的现金	(597,241,000)	(514,571,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(87,230,000)	(81,079,000)
其中：子公司支付少数股东股利	(1,337,000)	-
现金流出小计	(684,471,000)	(595,650,000)
筹资活动产生的现金流量净额	505,633,000	467,350,000
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金净减少额(附注六(1))	(72,548,000)	(69,946,000)
补充资料	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	86,459,000	86,459,000
加：少数股东损益	18,688,000	-
计提的资产减值准备	22,551,000	12,883,000
固定资产折旧	53,533,000	39,747,000
无形资产摊销	10,766,000	4,743,000
长期待摊费用摊销	7,205,000	6,634,000

处置固定资产、无形资产的损失(减：收益)	(29,337,000)	(10,855,000)
财务费用(减：收入)	16,807,000	12,917,000
投资损失(减：收益)	(36,751,000)	(43,858,000)
存货的减少(减：增加)	(68,473,000)	(49,858,000)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(63,184,000)	(29,479,000)
经营性应付项目的增加(减：减少)	58,303,000	(9,428,000)
经营活动产生的现金流量净额	76,567,000	20,049,000
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
3. 现金净减少情况：		
现金的年末余额	376,862,000	305,233,000
减：现金的年初余额	(449,410,000)	(375,179,000)
现金净减少额	(72,548,000)	(69,946,000)

审计报告

普华永道审字(2004)第 1301 号

天津中新药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下简称“贵集团”) 2003 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2003 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司利润分配表和合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述贵公司和贵集团会计报表符合中华人民共和国国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司和贵集团 2003 年 12 月 31 日的财务状况及 2003 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师 李雪梅

2004 年 3 月 24 日

注册会计师 涂益

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(一) 公司简介

天津中新药业集团股份有限公司（以下称“本公司”）是于 1996 年在中国天津市成立的股份有限公司。1997 年，本公司在新加坡发行普通股 S 股；2001 年，本公司在中国上海交易所发行普通股 A 股。

本公司及其子公司（以下称“本集团”）的主要业务为生产及出售中药、西药、保健品及医疗器械。

资产置换

2003年8月经本公司股东大会批准，本公司与天津医药集团(附注 (八)1(1)) 于 2003年8月31日进行资产置换。

置入资产：

- 天津达仁堂达二药业有限公司(“达二药业”)及天津宏仁堂药业有限公司(“宏仁堂药业”) 52%的权益；（上述公司为本公司之子公司）
- 天津宜药印务有限公司35%的权益；（该公司为本公司之联营公司）
- 两宗土地使用权(原为本公司从天津医药集团租入)。

以上换入资产的定价基础是岳华会计师事务所有限责任公司及北京凯旋达房地产评估有限责任公司于评估基准日（即2002年12月31日）对置入资产的评估结果，即人民币70,434千元。

置出资产：

经双方协商同意，本公司置出资产包括中药科贸大厦账面价值人民币57,188千元，及根据下述重组协议计算出的相关应收利息人民币12,299千元，合计人民币69,487千元。

根据本公司与天津医药集团1997年签订的《重组协议》，天津医药集团承诺补偿本公司因转让中药科贸大厦13%的权益而导致投资的本金及利息损失。

置入资产与置出资产价格间的差异947千元，由本公司支付。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(一) 公司简介 (续)

资产置换 (续)

上述资产置换的总影响如下：

2003 年 8 月 31 日
 人民币千元

固定资产及在建工程	44,278
其他流动资产	49,481
货币资金	11,709
长期股权投资	300
资产合计	105,768
短期借款	(42,000)
其他流动负债	(27,663)
长期借款	(10,000)
应付天津医药集团有限公司	(3,949)
负债合计	(83,612)
净资产	22,156
减：少数股东权益	(10,635)
换入净资产	11,521
股权投资差额	6,169
	17,690
加：- 对联营公司投资	13,809
- 土地使用权	38,935
总交易价格	70,434
减：换出资产总价	(69,487)
支付现金总价	947
减：换入子公司带入的现金	(11,709)
收购子公司现金净流入	(10,762)

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(一) 公司简介 (续)

资产置换 (续)

截至 2003 年 12 月 31 日止及从 2003 年 9 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日止，上述两家子公司的主要财务状况及经营成果如下：

	人民币千元
资产合计	109,843
负债合计	82,814
主营业务收入	52,803
营业利润	3,344
净利润	4,872

(二) 重大会计政策及会计估计变更

会计政策的变更

本集团自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则—资产负债表日后事项》。采用该修订的准则以前，现金股利于董事会制定利润分配方案的所属期间从股东权益转出并确认为负债，2003 年 7 月 1 日以后，现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间确认为负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整，详见附注六(23)。

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计期间

本集团会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。本会计报表的编制金额单位为人民币千元。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(4) 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币，所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的处理外，直接作为当期损益。

(6) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额及价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

(7) 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券及基金投资，于取得时以实际发生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后计价。短期投资持有期间所收到的股利利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。

委托投资以实际支付的款项计价，并按实际收到的收益确认投资收益。期末如有迹象表明委托投资成本高于预计可收回金额的，按其差额计提减值准备。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(8) 应收款项及坏帐准备

应收款项指应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

应收款项包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收款项的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收关联方款项及应收非关联方款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

<u>账龄</u>	<u>比例</u>
1 年以内	0%
1-2 年	25%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(9) 存货

存货按成本与可变现净值孰低列示。

存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品及包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的生产费用。

可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去至估计完工将要发生的成本、销售费用有相关税金后的金额确定。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(10) 长期股权投资

长期股权投资指准备持有超过一年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上(不含 50%)的表决权资本、或者是有权决定其财务和经营政策的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业一般是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上(含 20%)至 50%以下(不含 50%)、或对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款或按投出非现金资产的账面价值加上相关税费入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，2003 年 3 月 17 日前发生的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，采用直线法按合同规定的期限摊销；2003 年 3 月 17 日后发生的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额中，小于的部分作为资本公积，大于的部分采用直线法按合同规定的期限摊销。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，在被投资企业宣告分派股利时相应冲减长期股权投资。采用成本法核算时，投资收益在被投资企业宣告分派股利时确认。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上房屋、建筑物、机器设备等。

2001 年 1 月 1 日前用于建造自用项目的土地，其使用权的价值反映在无形资产中(附注三(13))。2001 年 1 月 1 日后利用土地建造自用项目时，土地使用权的帐面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制及收购时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率列示如下：

	<u>预计使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
房屋及建筑物—成本	7 至 35 年	4%
—土地使用权	35 年	30%
机器设备	5 至 15 年	4%
车辆及其他设备	5 至 10 年	4%

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(12) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产, 以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用, 还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产并开始计提折旧。

(13) 无形资产计价和摊销

无形资产以成本减去累计摊销后的净额列示。

-土地使用权

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权, 按照实际支付的价款作为实际成本。2001 年 1 月 1 日前, 用于自建项目的土地使用权作为无形资产核算, 并采用直线法按 40-50 年摊销。

-工业产权及专有技术商标使用权

按实际支付的价款计价, 并以直线法按 10 年摊销。

对自行开发专有技术而发生的研究与开发费用, 于发生时确认当期费用。

(14) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经支出但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

所有筹建期间所发生的费用, 先在长期待摊费用中归集, 待企业开始生产经营当月起一次计入损益。

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(15) 资产减值

除短期投资、应收账款及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示某单项资产账面价值可能超过其可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

单项资产的可收回金额是指其出售净价与其使用价值两者之中的较高者。出售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过出售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(16) 借款费用

借款以实际收到的金额入账。因借款产生的辅助费用，于发生当期确认为费用。

(17) 预计负债

当因过去的交易或事项而需在当期形成某些现时义务，同时该义务的履行很可能会导致经济利益的流出，且对金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(18) 职工社会保障

本集团的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。上交的统筹基金在实际发生时计入当年损益表中。

(19) 利润分配

股东大会批准的现金股利分配方案于批准的当期从股东权益转出。

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(20) 收入确认

(a) 出售商品或产品：

在已将商品或产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品或产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

(b) 其他收入按下列基础确认：

利息收入按存款或委托贷款已占用的期间和实际收益率计算确认。

经营租赁收入采用直线法将租金在租赁期内确认。

(21) 经营租赁

经营租赁的租金费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

(22) 所得税的会计处理方法

本集团对所得税费用的会计处理采用纳税影响会计法。递延税款按债务法根据时间性差异计算。时间性差异为因有关税收法规与会计制度在确认收入、费用或损益时的时间不同而产生的差异。时间性差异按现行适用的税率对期末累计的所得税影响金额进行调整。

时间性差异在近期转回且有足够的应纳税所得可以抵减时其产生的递延税款借项予以确认。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(三) 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(23) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于本公司资产总额 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10%的子公司，本公司未予合并，按权益法核算。

(四) 税项

1 所得税

本公司位于天津市高科技园区，其所得税按优惠税率 15%（2002:15%）缴纳。本集团部分下属子公司及联营公司为外商投资企业，享受相应的税收优惠政策。

2 增值税

本公司和各主要子公司及联营公司适用增值税，内销产品的销项税率为 17%。本公司的出口产品出售采用“免、抵、退”办法，退税率为 13%到 17%。

天津华立达生物工程有限公司(“华立达”)经天津市国家税务局批准，按简易办法 6%的税率征收增值税。

(五) 控股子公司及联营公司

详情列于附注(八)重大关联方关联及交易。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
现金	2,501	232
银行存款	380,160	447,398
非银行存款*	11,201	1,780
	<u>393,862</u>	<u>449,410</u>

*非银行存款为存放于渤海证券有限责任公司的定期存款。

列示于现金流量表的现金包括：

	2003 年 12 月 31 日
货币资金	393,862
减：原存期三个月以上的定期存款	<u>(17,000)</u>
2003 年 12 月 31 日现金余额	376,862
减：2002 年 12 月 31 日现金余额	<u>(449,410)</u>
现金净减少额	<u>(72,548)</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释

2 短期投资

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
股票投资	698	1,137
委托投资*	50,000	-
	<u>50,698</u>	<u>1,137</u>

*委托投资为本集团委托大通证券股份有限公司进行的证券投资，该合同于 2003 年 12 月 28 日生效，期限为 6 个月。该投资不存在变现的重大限制且投资市值高于帐面值。

报表日本集团所投资的证券市价为人民币 51,000 千元（资料来源：《中国证券报》）。

3 应收票据

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	258	-
银行承兑汇票	68,875	53,250
	<u>69,133</u>	<u>53,250</u>

无用于抵押的应收票据。

4 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	484,840	433,182
减：坏账准备	(93,507)	(72,908)
	<u>391,333</u>	<u>360,274</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释

4 应收账款及其他应收款(续)

(1) 应收账款(续)

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	342,211	71	-	312,018	72	-
1-2 年	43,272	9	(9,980)	40,326	9	(8,345)
2-3 年	28,852	6	(13,022)	26,310	6	(10,035)
3 年以上	70,505	14	(70,505)	54,528	13	(54,528)
	484,840	100	(93,507)	433,182	100	(72,908)

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收款项中无持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款。

年末本集团应收账款前五名单位及金额列示如下：

	应收金额	占应收账款总 额的比例(%)
天津和泰药业有限公司	25,967	5
天津市中药饮片厂	13,297	3
上海九和堂国药有限公司	6,522	1
天津医科大学总医院	4,812	1
北京医药股份有限公司	4,525	1
	55,123	11

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

4 应收账款及其他应收款(续)

(2) 其它应收款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
其它应收款	93,478	86,834
减：坏账准备	(6,076)	(7,443)
	87,402	79,391

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	76,542	82	(2,417)	71,718	83	-
1-2 年	11,593	12	(1,415)	9,333	11	(2,523)
2-3 年	1,839	2	(1,161)	3,130	3	(2,632)
3 年以上	3,504	4	(1,083)	2,653	3	(2,288)
	93,478	100	(6,076)	86,834	100	(7,443)

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款项中无持有本公司股权 5%（含 5%）以上股东的欠款。

年末其他应收款主要明细项目列示如下：

	其他应收款金额	占其他应收总 额的比例(%)
员工预支款	33,831	36
出口退税款	5,742	6
预付工程款	3,547	4
待抵扣进项税	3,072	3
应收股权托管公司结算款	2,779	3
	48,971	52

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

5 预付账款

截至 2003 年 12 月 31 日止，预付账款为人民币 43,660 千元(2002: 人民币 29,318 千元)，帐龄均为 1 年以内。无持有本公司股权 5% (含 5%) 以上股东的欠款。

6 存货

	2002 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日
成本:			
原材料	117,703		71,612
在产品	71,490		53,701
产成品	329,157		475,383
低值易耗品及包装物	13,690		14,574
	<u>532,040</u>		<u>615,270</u>
存货跌价准备:		本年(增加)/ 转回	本年核销
原材料	(1,681)	(498)	-
产成品	(29,051)	(8,976)	933
低值易耗品及包装物	-	(1,155)	-
	<u>(30,732)</u>	<u>(10,629)</u>	<u>933</u>
净值:	<u>501,308</u>		<u>574,842</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日
长期股权投资				
未合并子公司(附注(六)7(1))	9,758	70,421	(5,678)	74,501
联营企业(附注(六)7(2))	300,588	39,351	(5,380)	334,559
股权投资差额(附注(六)7(3))	51,537	(1,030)	(67)	50,440
合并价差(附注(六)7(4))	6,458	6,169	(512)	12,115
其它(附注(六)7(5))	44,903	657	-	45,560
	413,244	115,568	(11,637)	517,175
长期投资减值准备	(2,669)	(2,500)	-	(5,169)
	<u>410,575</u>	<u>113,068</u>	<u>(11,637)</u>	<u>512,006</u>

天津中新药业集团股份有限公司

2003 年度会计报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资(续)

(1) 未合并子公司

	投资起止期限	注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额	
		2003 年	2003 年	2003 年	2003 年	2003 年	本年增	2003 年	2003 年	2003 年
		1 月 1 日	12 月 31 日	1 月 1 日	12 月 31 日	1 月 1 日	(减) 额	12 月 31 日	1 月 1 日	12 月 31 日
a. <u>公司持有</u> :										
天津市津康制药有限公司	2003.7-2053.7	-	60%	-	29,940	-	-	-	-	29,940
天津中新科炬生物制药有限公司	2003.5-2053.5	-	75%	-	14,980	-	-	-	-	14,980
浙江丽水中新药业有限公司	2003.8-2018.8	-	60%	-	6,000	-	(206)	(206)	-	5,794
天津市中新药业集团国卫医药有限公司	2002.5-2022.5	54.2%	54.2%	3,000	4,626	(85)	249	164	2,915	4,790
北京中新药谷医药有限公司	2003.11-2013.11	-	75%	-	4,500	-	-	-	-	4,500
吉林中新药业有限公司	2001.3-2016.3	95%	98.75%	713	3,605	(274)	(1,354)	(1,628)	439	1,977
陕西中新药业有限公司	2000.11-2015.11	90%	51%	7,200	3,876	(1,733)	(515)	(2,248)	5,467	1,628
都江堰中新药业川穹基地有限公司	2003.7-2023.7	-	51%	-	1,530	-	-	-	-	1,530
成都中新药业自贡有限公司*	2003.4-2018.4	-	30%	-	1,500	-	(273)	(273)	-	1,227
天津中新药业新加坡有限公司	1998.7-无截止日	100%	100%	910	910	(548)		(548)	362	362

天津中新药业集团股份有限公司

2003 年度会计报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资(续)

(1) 未合并子公司 (续)

	投资起止期限	注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额	
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	本年增 (减) 额	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日
天津中新药业集团飞鹰医药有限公司	2002.6-2022.6	55%	55%	330	330	(10)	4	(6)	320	324
自贡中新药业连锁有限公司*	2003.6-2018.6	-	30%	-	300	-	(6)	(6)	-	294
天津中新药业集团康康药品有限公司	2002.9-2005.9	51%	51%	255	255	-	-	-	255	255
				12,408	72,352	(2,650)	(2,101)	(4,751)	9,758	67,601
b. 集团持有:										
成都中新药业自贡有限公司*	2003.4-2018.4	-	40%	-	2,000	-	-	-	-	2,000
自贡中新药业连锁有限公司*	2003.6-2018.6	-	40%	-	400	-	-	-	-	400
成都中新药业连锁有限公司	2003.3-	-	90%	-	4,500	-	-	-	-	4,500
				-	6,900	-	-	-	-	6,900
				12,408	79,252	(2,650)	(2,101)	(4,751)	9,758	74,501

2003 年度上述子公司因资产总额、主营业务收入和利润总额少于本公司所拥有数额的 10%，未予合并，使用权益法核算。

* 为本公司与本公司之下属子公司成都中新药业有限公司共同控制。

天津中新药业集团股份有限公司

2003 年度会计报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资(续)

(2) 联营公司

	投资起止期限	注册资本比例		投资金额		累计权益变动			帐面余额	
		2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	本年 增(减)额	2003 年 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日	2003 年 12 月 31 日
a. 公司持有:										
中美天津史克制药有限公司	1997.1-2024.9	25%	25%	121,332	121,332	7,928	5,810	13,738	129,260	135,070
天津宜药印务有限公司	2003.9-无截止日	-	35%	-	14,947	-	(84)	(84)	-	14,863
华隆医药保健用品有限公司	2000.3-2030.3	30%	30%	11,177	11,177	-	-	-	11,177	11,177
天津格斯宝药业有限公司	1993.8-2013.8	24%	24%	9,833	9,833	-	(814)	(814)	9,833	9,019
天津生物芯片技术有限责任公司	2003.9-2033.9	-	35%	-	5,280	-	-	-	-	5,280
天津百特医疗用品有限公司	1996.9-2020.9	30%	30%	24,775	24,775	(17,590)	(3,110)	(20,700)	7,185	4,075
加拿大格斯宝天津西洋参农场有限公司	1999.8-2019.8	30%	30%	4,999	4,999	(1,244)	-	(1,244)	3,755	3,755
天津乐星医疗技术有限公司	1995.10-2007.10	50%	50%	1,372	-	-	-	-	1,372	-
天津医药集团技术发展有限公司	1998.8-2003.8	30%	30%	150	150	-	-	-	150	150
				173,638	192,493	(10,906)	1,802	(9,104)	162,732	183,389
b. 集团持有:										
天津天士力集团有限公司	1999.7-无截止日	22.45%	22.45%	52,886	52,886	84,970	12,714	97,684	137,856	150,570
成都中新药业健康咨询服务药业公司	2003.12-2023.12	-	38%	-	600	-	-	-	-	600
				52,886	53,486	84,970	12,714	97,684	137,856	151,170
				226,524	245,979	74,064	14,516	88,580	300,588	334,559

天津中新药业集团股份有限公司

2003 年度会计报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资(续)

(3) 股权投资差额

	初始金额	摊销期限	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转出	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
中美天津史克制药有限公司	80,968	27 年	65,974	-	-	(2,999)	62,975
天津天士力集团有限公司	(19,668)	10 年	(15,734)	-	-	1,967	(13,767)
天津宜药印务有限公司	(1,138)	-	-	(1,138)	1,138	-	-
吉林中新药业有限公司	1,405	15 年	1,297	108	-	(173)	1,232
	<u>61,567</u>		<u>51,537</u>	<u>(1,030)</u>	<u>1,138</u>	<u>(1,205)</u>	<u>50,440</u>

(4) 合并价差

	初始金额	摊销期限	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
宏仁堂药业	4,931	10 年	-	4,931	(164)	4,767
华立达	10,740	25 年	6,458		(307)	6,151
达二药业	1,238	10 年		1,238	(41)	1,197
	<u>16,909</u>		<u>6,458</u>	<u>6,169</u>	<u>(512)</u>	<u>12,115</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资(续)

(5) 其他股权投资

被投资公司名称	投资金额		占投资公司 注册资本比例(%)	
	集团	公司	集团	公司
天津国展中心股份有限公司*	20,000	20,000	23	23
石家庄医药药材股份有限公司	3,500	3,500	11	11
宁波药材股份有限公司	3,002	3,002	4	4
天药药业股份有限公司**	2,766	1,388	1	1
环球天津药业有限公司**	2,500	-	20	-
交通银行	2,000	2,000	***	***
天津房地产发展(集团)股份有限公司**	1,600	1,600	1	-
天津天士力制药股份有限公司	1,356	-	1	-
天津灯塔涂料股份有限公司**	1,100	1,100	***	***
天津北方人才港股份有限公司	1,000	1,000	3	3
天津海泰发展集团有限公司**	720	720	***	***
天津港(集团)股份有限公司**	700	700	***	***
其他	5,316	4,447		
	<u>45,560</u>	<u>39,457</u>		

上述投资无投资起始期限。

* 由于本集团对该公司无重大影响，因此采用成本法核算。

** 为本集团持有的非流通法人股。

*** 上述投资占被投资公司注册资本比例小于 1%。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

8 固定资产及累计折旧

	房屋及建筑物	机器设备	车辆及 其他设备	合计
原值				
2003 年 1 月 1 日	467,061	287,966	83,179	838,206
本年增加*	9,678	11,684	19,184	40,546
收购子公司转入(附注一)	22,578	12,909	4,662	40,149
在建工程转入	195,912	32,530	216	228,658
本年减少*	(6,787)	(19,283)	(7,165)	(33,235)
2003 年 12 月 31 日	688,442	325,806	100,076	1,114,324
累计折旧				
2003 年 1 月 1 日	(63,818)	(101,581)	(36,139)	(201,538)
本年计提	(17,845)	(26,247)	(9,441)	(53,533)
本年减少*	1,123	13,305	3,499	17,927
2003 年 12 月 31 日	(80,540)	(114,523)	(42,081)	(237,144)
减值准备				
2003 年 1 月 1 日	-	(5,301)	-	(5,301)
收购子公司转入(附注一)	-	(298)	-	(298)
2003 年 12 月 31 日	-	(5,599)	-	(5,599)
净值				
2003 年 12 月 31 日	607,902	205,684	57,995	871,581
2002 年 12 月 31 日	403,243	181,084	47,040	631,367

*本年增加及减少中包括因一资产置换带来的影响，详见附注 10(b)。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

9 在建工程

工程名称	预算数*	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入固定资产	其他减少数	2003 年 12 月 31 日	资金来源	工程投入占 预算的比例
技术中心东移工程	-	6,833	201,724	-	(377)	208,180	募集	-
中药产业园项目	86,900	19,121	95,286	-	-	114,407	募集	132%
华立达异地搬迁工程	63,250	17,338	89,646	(70,233)	-	36,751	自筹	58%
天津医药大厦	22,360	14,270	14,150	-	-	28,420	自筹	127%
滴丸扩产及新产品产业化	29,000	855	23,055	-	-	23,910	募集/自筹	82%
格列齐特项目	17,218	21,017	11,386	(14,523)	(290)	17,590	募集	102%
GMP 改造工程	-	10,579	19,401	(15,869)	(25)	14,086	募集/自筹	-
连锁 POS 系统工程	14,000	10,207	1,787	-	-	11,994	自筹	86%
新建综合制剂车间	-	2,461	37,326	(31,709)	-	8,078	募集/自筹	-
液剂车间贴建项目	-	-	5,888	-	-	5,888	自筹	-
药店工程	-	26,203	4,514	(27,603)	(345)	2,769	自筹	-
中药科贸大厦**	57,000	57,188	-	-	(57,188)	-	自筹	-
超市改建工程	10,000	9,435	-	-	(9,435)	-	自筹	-
食堂淋浴室专项	4,664	5,504	36	(5,262)	(278)	-	自筹	-
其他***	-	19,210	69,177	(63,459)	(842)	24,086		-
		220,221	573,376	(228,658)	(68,780)	496,159		

* 以上预算数字来源于管理层现有预计。

** 该项资产已于 2003 年用于资产置换，参见 (附注 (一))

*** 其中包括换入资产人民币 4,129 千元，参见 (附注(一))

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

10 无形资产

	原始金额	2002 年 12 月 31 日	本年增加	本年转出	本年摊销	累计 摊销额	2003 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限
土地使用权	252,349	214,129	43,605	a (15,625)	b (4,895)	(15,135)	237,214	40-50 年
专有技术	27,686	18,621	2,474	-	(5,612)	(12,203)	15,483	10-26 年
商标使用权	4,132	1,286	320	-	(259)	(2,785)	1,347	2-9 年
	<u>284,167</u>	<u>234,036</u>	<u>46,399</u>	<u>(15,625)</u>	<u>(10,766)</u>	<u>(30,123)</u>	<u>254,044</u>	
减：无形资产减值准备		<u>(3,051)</u>	<u>-</u>	<u>300</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,751)</u>	
		<u>230,985</u>	<u>46,399</u>	<u>(15,325)</u>	<u>(10,766)</u>	<u>(30,123)</u>	<u>251,293</u>	

以上无形资产取得方式均为购入。

- a. 本集团新购入的土地使用权人民币 **38,935** 千元是通过与天津医药集团资产置换而取得的(见附注(一))
- b. 本公司以净值人民币 **15,625** 千元土地使用权及净值人民币 **875** 千元的一宗房屋产权与第三方交换获得等值的另一宗房屋产权。该交易是以市场公允价值为定价基础。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

11 短期借款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	担保方
银行借款:			
担保借款	67,993	239,000	天津医药集团
担保借款	38,000	41,000	天津天士力集团有限公司
担保借款	15,000	-	天津宜药印务有限公司
担保借款	-	3,850	生物化学制药厂
信用借款	951,270	133,000	
	<u>1,072,263</u>	<u>416,850</u>	

短期借款的年利率为 2.9%-7.6%(2002:4.7%-6.5%)。

12 应付票据

	票据期限	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
银行承兑汇票:			
交通银行天津分行	2003.9-2004.3	100,000	200,000
上海浦东发展银行成都分行	2003.9-2004.3	31,266	-
中国建设银行四川省分行		-	1,996
		<u>131,266</u>	<u>201,996</u>

13 应付账款及其他应付款

- (1) 应付账款中无应付持有本公司 5%以上股份的股东的款项。
- (2) 其他应付款中包括应付离退休职工医疗及养老保险人民币 67,531 千元(附注(八)5)，及应付天津药材集团款项人民币 33,297 千元(附注(八)4(4))。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

14 应付股利

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
境内法人股股东	5,958	4,151
境内个人股股东	7,481	5,734
国家股股东	1	1
	13,440	9,886

15 应交税金

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应交企业所得税	5,730	(2,923)
应交增值税	(4,251)	4,394
其他	(183)	(202)
	1,296	1,269

16 一年内到期的长期借款

	金额	到期日	年利率	担保方
担保借款	25,000	2004 年 6 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	25,000	2004 年 12 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	5,260	2004 年 4 月 28 日	5.6%	天津医药集团
	55,260			

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

17 长期借款

	金额	到期日	年利率	担保方
担保借款	25,000	2004 年 12 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	25,000	2004 年 6 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	25,000	2005 年 12 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	25,000	2005 年 6 月 20 日	免息	天津医药集团
担保借款	6,180	2005 年 12 月 28 日	5.6%	天津医药集团
环保借款	14	无	免息	
信用借款	70,000	2008 年 12 月 10 日	5.6%	
信用借款	56,730	2006 年 10 月 20 日	5.5%	
减：一年内到期的长期借款 (附注 16)	<u>(55,260)</u>			
	<u>177,664</u>			

18 长期应付款

截至 2003 年 12 月 31 日止，本集团长期应付款人民币 8,402 千元(2002：人民币 4,452 千元)，其中人民币 4,452 千元为一子公司之待转销汇兑损益，留待该子公司清算时结算，人民币 3,950 千元为另一子公司应付天津医药集团的基建款。(附注(八)4(5)))

19 专项应付款

截至 2003 年 12 月 31 日止，本集团专项应付款人民币 29,795 千元(2002：人民币 6,000 千元)，专项应付款主要为贴息拨款。贴息拨款是由于使用了政府贴息的贷款进行国家重点技术改造项目的建设而收到的天津市财政局的补贴。在收到贴息款时记入专项应付款，在以后会计期间内冲减相应的贷款利息支出。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

20 实收资本

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
非流通法人股 229,654,360 股	229,654	229,654
S 股 100,000,000 股	100,000	100,000
A 股 40,000,000 股	40,000	40,000
	369,654	369,654

非流通法人股由中华人民共和国境内公司、职工及法人持有的非上市股票；S 股为在新加坡证券交易所上市的股票；A 股为在上海证券交易所上市的股票。所有的非流通法人股、S 股和 A 股同股同权。

21 资本公积

	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	2003 年 12 月 31 日
股本溢价	783,781	-	783,781
公司成立时产生的资本公积	105,889	-	105,889
集团之联营公司之子公司上市股本溢价*	35,408	-	35,408
股权投资准备	-	1,345	1,345
其他	892	545	1,437
	925,970	1,890	927,860

*为扣除少数股东权益后的净影响。

22 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	合计
2003 年 1 月 1 日	93,070	57,050	150,120
本年增加	9,838	5,217	15,055
2003 年 12 月 31 日	102,908	62,267	165,175

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

22 盈余公积(续)

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的 25%。本公司 2003 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金(2002 年：10%)。

另外按年度净利润的 5%提取法定公益金，用于员工的集体福利而不用于股东分配；实际使用时，从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。本公司 2003 年按净利润的 5%提取法定公益金(2002 年：5%)。

23 未分配利润

2003 年 1 月 1 日余额	60,927
加：追溯调整	55,448
追溯调整后的年初未分配利润	116,375
加：本年实现的净利润	86,459
减：提取法定盈余公积(附注 22)	(9,838)
提取法定公益金(附注 22)	(5,217)
应付普通股股利—股东大会已经批准的 2002 年度现金股利	(55,448)
2003 年 12 月 31 日余额	132,331

如附注(二)所述，本集团自 2003 年 7 月 1 日起采用修订的《企业会计准则—资产负债表事后事项》。现金股利于股东大会批准利润分配方案的期间从股东权益转出并确认负债。因采用该准则而产生的会计政策变更已予以追溯调整并分别调增了 2002 及 2001 年 12 月 31 日未分配利润 55,448 千元及 62,840 千元。

同时，根据 2004 年 3 月 24 日董事会通过的决议，2003 年度按已发行股份 369,654,000 股计算，拟以按每十股向全体股东派发现金股利 1.5 元，共计 55,448 千元，上述提议尚待股东大会批准。本会计报表中没有反映上述应付股利。一俟股东大会通过该方案，股利分配将反映在 2004 年度的会计报表中。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

24 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口:				
中成药	28,112	(23,231)	35,987	(31,256)
西药	26,473	(21,623)	16,746	(13,303)
	<u>54,585</u>	<u>(44,854)</u>	<u>52,733</u>	<u>(44,559)</u>
内销:				
中成药	1,187,922	(570,984)	1,008,749	(550,487)
西药	804,916	(561,915)	710,925	(500,098)
保健品及其他	16,824	(10,471)	66,852	(53,768)
	<u>2,009,662</u>	<u>(1,143,370)</u>	<u>1,786,526</u>	<u>(1,104,353)</u>
	<u>2,064,247</u>	<u>(1,188,224)</u>	<u>1,839,259</u>	<u>(1,148,912)</u>

25 主营业务税金及附加

	2003 年度	2002 年度
城市维护建设税	(9,631)	(8,847)
教育费附加及其他	<u>(4,461)</u>	<u>(4,065)</u>
	<u>(14,092)</u>	<u>(12,912)</u>

26 其他业务利润

	2003 年度		2002 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	5,179	(176)	5,892	(56)
其他	4,759	(2,817)	7,576	(4,951)
	<u>9,938</u>	<u>(2,993)</u>	<u>13,468</u>	<u>(5,007)</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

27 财务费用

	2003 年度	2002 年度
利息支出	(33,187)	(23,520)
减：财政贴息	1,000	3,810
减：利息收入	15,943	7,566
汇兑损失	(201)	(55)
减：汇兑收益	265	64
其他	(627)	(585)
	<u>(16,807)</u>	<u>(12,720)</u>

28 投资收益

	2003 年度	2002 年度
联营公司和未合并子公司按权益法确认的利润	35,623	45,267
委托投资收益	4,528	4,500
股权投资收益	1,242	4,447
股权投资差额及合并价差摊销	(1,717)	(1,340)
处置权益法核算投资损失	(425)	-
计提长期投资减值准备	(2,500)	2,519
	<u>36,751</u>	<u>55,393</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(六) 合并会计报表主要项目注释(续)

29 营业外收支

	2003 年度		2002 年度	
	营业外收入	营业外支出	营业外收入	营业外支出
拆迁补偿	34,209	(6,132)	-	-
处置固定资产 及其他	3,463	(2,746)	6,527	(6,486)
	37,672	(8,878)	6,527	(6,486)

本年度营业外收入主要系本公司及下属子公司天津中央药业有限公司(“中央药业”)及宏仁堂药业收到的拆迁补偿收入。

根据天津市政府及各区政府城市改造规划，本公司、中央药业及宏仁堂药业的部分经营用建筑物位于拆迁改造范围。根据本公司、中央药业及宏仁堂药业与拆迁公司分别签订的拆迁补偿协议，拆迁补偿收入共计人民币 34,209 千元。扣除拆迁过程中资产损失、人员安置补偿费用和各项税费支出共计人民币 6,132 千元，拆迁补偿净收益为人民币 28,077 千元。

30 支付的其他与经营活动有关的现金

	2003 年度
广告费	53,554
会务费	223,658
差旅费	30,584
运输费	34,898
市场研发费	15,823
佣金	3,209
办公费	14,942
租金支出	10,370
其他	113,680
	500,718

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

a. 公司会计报表主要项目注释

1 应收账款及其它应收款

(1) 应收账款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
应收账款	333,222	337,766
减：坏账准备	(66,424)	(62,562)
	<u>266,798</u>	<u>275,204</u>

(2) 应收账款账龄及其相应的坏账准备分析如下：

	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄：						
1 年以内	226,483	68	-	240,217	71	-
1-2 年	34,505	10	(7,479)	32,642	10	(9,216)
2-3 年	23,974	7	(10,685)	23,086	7	(11,525)
3 年以上	48,260	15	(48,260)	41,821	12	(41,821)
	<u>333,222</u>	<u>100</u>	<u>(66,424)</u>	<u>337,766</u>	<u>100</u>	<u>(62,562)</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(七) 母公司会计报表主要项目注释(续)

(3) 其它应收款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
其它应收款	76,053	77,450
减：坏账准备	(6,076)	(6,072)
	<u>69,977</u>	<u>71,378</u>

(4) 其它应收账款龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003 年 12 月 31 日			2002 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄-						
1 年以内	69,383	91	(2,417)	64,503	83	-
1-2 年	2,780	4	(1,415)	8,419	11	(2,294)
2-3 年	1,500	2	(1,161)	2,905	4	(2,519)
3 年以上	2,390	3	(1,083)	1,623	2	(1,259)
	<u>76,053</u>	<u>100</u>	<u>(6,076)</u>	<u>77,450</u>	<u>100</u>	<u>(6,072)</u>

年末其他应收款主要明细项目列示如下：

	其他应收款金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
员工预支款	30,767	40
出口退税款	5,742	8
预付工程款	3,247	4
股权款	2,779	4
待抵扣进项税	1,451	2
	<u>43,986</u>	<u>58</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(七) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日
长期股权投资-				
子公司(附注(七)2(1))	213,605	133,740	(6,176)	341,169
联营企业(附注(六)7(2)a)	162,732	24,664	(4,008)	183,388
股权投资差额(附注(七)2(2))	73,729	5,139	(2,546)	76,322
其他股权投资(附注(六)7(5))	39,059	398	-	39,457
	489,125	163,941	(12,730)	640,336
长期投资减值准备	(2,669)	-	-	(2,669)
	486,456	163,941	(12,730)	637,667

天津中新药业集团股份有限公司

2003 年度会计报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(七) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资（续）

(1) 子公司

	投资起止期限	占被投资公司 注册资本比例		投资金额		累计权益变动			账面余额	
		2003	2003 年	2003 年	2003 年	2003 年	本年	2003 年	2003 年	2003 年
		1 月 1 日	12 月 31 日	1 月 1 日	12 月 31 日	1 月 1 日	增减额	12 月 31 日	1 月 1 日	12 月 31 日
合并子公司:										
中央药业	1999.7-无截止日	51%	51%	42,000	42,000	57,906	9,496	67,402	99,906	109,402
华立达	1997.1-2027.1	55%	55%	51,467	83,148	5,072	2,750	7,822	56,539	90,970
天津新丰制药有限公司	1998.8-2018.2	55%	55%	41,315	41,315	(11,984)	4,401	(7,583)	29,331	33,732
成都中新药业有限公司	2001.7-2016.7	51%	51%	7,080	14,220	276	696	972	7,356	15,192
中新药业滨海有限公司	2002.3-2022.3	53.6%	53.6%	10,500	10,500	215	(498)	(283)	10,715	10,217
达二制药	2003.12-2053.12	-	52%	-	7,872	-	854	854	-	8,726
宏仁堂药业	2003.12-2053.12	-	52%	-	3,649	-	1,680	1,680	-	5,329
未合并子公司(附注(六)7(1))				12,408	72,352	(2,650)	(2,101)	(4,751)	9,758	67,601
				164,770	275,056	48,835	17,278	66,113	213,605	341,169

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(七) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资（续）

(2) 股权投资差额

	原始投资额	摊销期限	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转出	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
中美天津史克制药有限公司	80,968	27 年	65,974	-	-	(2,999)	62,975
华立达	10,740	10 年	6,458	-	-	(307)	6,151
天津宜药印务有限公司	(1,138)	1 年	-	(1,138)	1,138	-	-
宏仁堂药业	4,931	10 年	-	4,931	-	(164)	4,767
吉林中新药业有限公司	1,405	15 年	1,297	108	-	(173)	1,232
达二药业	1,238	10 年	-	1,238	-	(41)	1,197
	<u>98,144</u>		<u>73,729</u>	<u>5,139</u>	<u>1,138</u>	<u>(3,684)</u>	<u>76,322</u>

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(七) 母公司会计报表主要项目注释(续)

3 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口:				
中成药	28,112	(23,231)	35,988	(31,256)
西药	11,571	(11,149)	5,638	(5,554)
	39,683	(34,380)	41,626	(36,810)
内销:				
中成药	939,121	(360,572)	861,908	(409,185)
西药	453,948	(410,185)	412,605	(356,598)
保健品及其他	9,582	(4,630)	63,145	(50,334)
	1,402,651	(775,387)	1,337,658	(816,117)
	1,442,334	(809,767)	1,379,284	(852,927)

4 投资收益

	2003 年度	2002 年度
年末按权益法调整的被投资公司所有者权		
益净增减的金额	43,225	42,297
委托投资收益	4,528	4,500
股票投资收益	214	4,044
计提的长期投资减值准备	-	2,519
处置权益法核算投资损失	(425)	-
股权投资差额摊销	(3,684)	(3,307)
	43,858	50,053

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方

(1) 本公司的母公司

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	法定代表人
天津医药集团有限公司（“天津医药集团”）	天津市	生产出售中药、西药、保健品医疗器械	控股公司	刘振武

控股公司是国有独资公司。

(2) 本公司直接控制的子公司:

企业名称	注册地址	主要业务	法定代表人
中央药业	天津市	生产及出售西药	王玉亭
华立达	天津市	生产及出售基因生化制品及其中间体	詹原竞
天津新丰制药有限公司	天津市	生产及出售西药	张宪铎
天津中新药业滨海有限公司	天津市	中西药贸易	詹原竞
成都中新药业有限公司	成都市	中西药贸易	孙启祥
陕西中新药业有限公司	西安市	中西药贸易	李美毓
天津市中新药业集团国卫医药有限公司	天津市	中西药贸易	李宗茂
达二制药	天津市	生产出售中成药	王志强
宏仁堂药业	天津市	生产出售中成药	莫浩
自贡中新药业连锁有限公司	自贡市	中西药贸易	陈必才
浙江丽水中新药业公司	丽水市	中西药贸易	田还美
天津中新科炬生物制药有限公司	天津市	生物检测试剂开发、咨询、转让等	郝非非
成都中新药业自贡有限公	自贡市	中西药贸易	孙启祥
吉林中新药业有限公司	长春市	中西药贸易	李美毓
北京中新药谷医药有限公司	北京市	中西药贸易	王桂英
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	李梦寅
天津中新药业新加坡有限公司	新加坡	中西药贸易	詹原竞
天津市中新药业集团飞鹰医药有限公司	天津市	中西药贸易	李宗茂
天津中新药业集团康康药品有限公司	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	刘玉顺

上述公司为有限责任公司，其中华立达为中外合作经营企业、天津新丰制药有限公司为中外合资经营企业。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易

1 存在控制关系的关联方(续)

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

	(千元)		
	2003 年 1 月 1 日	本年增加数	2003 年 12 月 31 日
中央药业	人民币 82,353	-	人民币 82,353
华立达	美元 19,940	-	美元 19,940
天津新丰制药有限公司	美元 9,000	-	美元 9,000
天津中新药业滨海有限公司	人民币 19,590	-	人民币 19,590
成都中新药业有限公司	人民币 13,880	-	人民币 13,880
陕西中新药业有限公司	人民币 7,600	-	人民币 7,600
天津市中新药业集团国卫医药有限公司	人民币 5,540	-	人民币 5,540
吉林中新药业有限公司	人民币 1,000	-	人民币 1,000
天津中新药业新加坡有限公司	新币 160	-	新币 160
天津市中新药业集团飞鹰医药有限公司	人民币 600	-	人民币 600
天津中新药业集团康康药品有限公司	人民币 500	-	人民币 500
宏仁堂药业	-	人民币 16,500	人民币 16,500
达二制药		人民币 17,510	人民币 17,510
自贡中新药业连锁有限公司		人民币 1,000	人民币 1,000
成都中新药业自贡有限公司		人民币 5,000	人民币 5,000
天津市津康制药有限公司		人民币 19,800	人民币 19,800
浙江丽水中新药业有限公司		人民币 20,000	人民币 20,000
天津中新科炬生物制药有限公司		人民币 19,980	人民币 19,980
北京中新药谷医药有限公司		人民币 6,000	人民币 6,000
都江堰中新药业川芎基地有限公司		人民币 3,000	人民币 3,000

(4) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(详见附注(六)7(1)a))。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方的性质：

(1) 本公司之联营公司列示如下：

		2003 年 12 月 31 日				
	主营业务	经济性质	投资期限 年	注册资本 千元	投资成本 人民币 千元	本公司 所持股权 比例(%)
公司持有：						
中美天津史克制药有限公司	生产及出售西药及生化药品	中外合资经营	40	美元 17,940	121,332	25
华隆医药保健品有限公司	生产及出售生化药品	中外合资经营	30	美元 4,500	11,177	30
天津百特医疗用品有限公司	生产及出售西药	中外合资经营	20	美元 9,860	24,775	30
加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	培植西洋参	中外合资经营	20	加元 3,0004	4,999	30
天津宜药印务有限公司	药品包装、印刷	有限责任公司	无	人民币 85,562	14,947	35
天津生物芯片技术有限责任公司	生物技术产品的开发经营等	有限责任公司	30	人民币 15,000	5,280	35
天津格斯宝药业有限公司	生产及销售西洋参等保健品	有限责任公司	20	人民币 41,179	9,833	24
天津医药集团技术发展有限公司	研究开发中西药新产品、新技术	有限责任公司	10	人民币 500	150	30
					<u>192,493</u>	
子公司持有：						
天津天士力集团有限公司	投资控股、生产及出售中药	有限责任公司	无	人民币 186,000	52,886	22.45
成都中新药业健康咨询服务药业公司	医疗咨询、健康咨询、企业管理咨询	有限责任公司	20	人民币 1,600	600	38
					<u>53,486</u>	
					<u>245,979</u>	

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易(续)

2 不存在控制关系的关联方的性质 (续)

(2) 其他不存在控制关系的关联方与本集团的关系:

	与本集团的关系
天津太平集团有限公司	控股公司之子公司
天津同仁堂股份有限公司	控股公司之子公司
天津力生制药股份有限公司	控股公司之子公司
天津市中药饮片厂	控股公司之子公司
天津市药材集团公司	控股公司之子公司
天津医药集团销售公司	控股公司之子公司

3 重大关联交易

(1) 定价政策

关联公司交易以天津市物价局所定价格或以市场价作为定价基础。

(2) 采购货物

	2003 年度 金额	2002 年度 金额
天津同仁堂股份有限公司	32,315	14,476
天津市达仁堂制药二厂	27,858	41,338
天津市第五中药厂	25,570	42,433
天津市宜药印务有限公司	21,552	25,440
天津太平集团有限公司	21,198	20,190
天津市中药饮片厂	19,360	7,690
天津力生制药股份有限公司	6,731	9,633
	154,584	161,200

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易(续)

3 重大关联交易(续)

(3) 出售货物

	2003 年度 金额	2002 年度 金额
天津太平集团有限公司	14,554	15,338
天津市中药饮片厂	13,479	9,583
天津市中新药业集团国卫医药有限公司	11,243	-
天津市第五中药厂	6,394	9,507
天津市药材集团公司	5,380	8,657
天津市达仁堂制药二厂	2,378	3,434
	53,428	46,519

(4) 支付关联方土地租赁费

天津市中药饮片厂	580	-
天津医药集团	746	1,028
	1,326	1,028

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易(续)

4 重大关联方应收应付款项余额

(1) 应收账款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
天津和泰医药有限公司	25,967	-
天津市药材集团公司	13,988	11,345
天津市中药饮片厂	13,341	10,428
天津市中新药业集团国卫医药有限公司	6,739	2,970
天津医药集团	1,518	2,106
天津医药集团销售公司	2,481	1,672
	64,034	28,521

(2) 其他长期资产

应收天津百特医疗用品有限公司	13,484	13,484
应收天津医药集团技术发展有限公司	4,136	4,136
应收吉林中新药业有限公司	5,870	5,870
应收陕西中新药业有限公司	2,000	-
应收北京中新药谷医药有限公司	1,200	-
应收加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	795	-
应收华隆医药保健用品有限公司	9,466	2,483
应收成都中新药业连锁有限公司德仁堂中心店	409	-
	37,360	25,973

上述长期资产为本公司在对上述公司投资时多投入的资金。

(3) 应付账款

天津太平集团有限公司	9,878	-
天津市药材集团公司	8,672	50
天津市宜药印务有限公司	14	2,556
	18,564	2,606

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(八) 重大关联方关系及其交易(续)

4 重大关联方应收应付款项余额(续)

(4) 其他应付款

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
天津市药材集团公司	33,297	-
天津医药集团	-	8,141
	<u>33,297</u>	<u>8,141</u>

(5) 长期应付款

天津医药集团	<u>3,950</u>	<u>-</u>
--------	--------------	----------

5 与天津医药集团有关的已退休人员福利安排

根据本公司与天津医药集团以前年度签订的业务收购协议，天津医药集团应承担被收购单位于 1999 年 6 月 30 日前退休员工，除社会养老保险统筹基金所承担的退休金以外的其他福利。本公司同意代天津医药集团支付有关福利。为此，天津医药集团在对上述被收购业务作价时转入人民币 104,580 千元之负债，作为应付上述离退休职工福利。假若该应付金额少于未来实际发生数时，不足部分已由天津医药集团承诺承担，有关承诺将在前面所提及的已退休员工中最后一人离世时才终止。

上述有关负债于 2003 年 12 月 31 日反映在其他应付款科目，余额为人民币 67,531 千元(2002：人民币 71,414 千元)。

天津中新药业集团股份有限公司
2003 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(九) 承诺事项

资本性承诺事项-

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在会计报表上确认的资本支出承诺：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>130,527</u>	<u>223,608</u>

经营租赁承诺事项-

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
一年以内	1,142	1,988
一年至二年	1,142	1,988
二年至三年	1,142	1,988
三年以上	<u>9,142</u>	<u>53,530</u>
	<u>12,568</u>	<u>59,494</u>

本集团的部分房屋建筑物所占用的土地是从天津医药集团租入的。该土地租约自 1997 年 1 月 1 日生效，为期五十年，2003 年应支付租金为人民币 1,028 千元。自 2003 年 8 月本公司与天津医药集团完成的资产置换(附注(一))后，本公司获得上述租用土地中的两宗土地使用权，更新后的年租金减至人民币 182 千元。

本公司预计上述承诺事项没有重大财务影响。

天津中新药业集团股份有限公司
2002 年度会计报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(十) 扣除非经常性损益后的净利润

	2003 年度
净利润	86,459
加(减): 非经常性损益项目	
- 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、 无形资产、其他长期资产产生的收益	(40,884)
- 委托投资收益	(4,528)
- 营业外收入	(102)
- 营业外支出	645
- 以前年度已经计提各项减值准备的转回	300
	(44,569)
非经常性损益的所得税影响数	6,685
扣除非经常性损益后的净利润	48,575

(十一) 或有事项

2003年11月，本公司接到某公司有关股权转让纠纷的诉讼，该诉讼涉及本公司1997年重组过程中由天津医药集团转入本公司有关股权，本公司被要求赔付人民币3.15亿元及相关的诉讼费。截至审计报告签发日止，上述诉讼尚未进入实体审理阶段。本公司董事确信该诉讼对本集团不会产生直接影响，如若有任何损失，天津医药集团承诺对本公司予以补偿。

(十二) 会计科目及对比数字

若干会计科目及对比数字已进行了重分类调整，以符合自 2001 年 1 月 1 日起施行的《企业会计制度》及《公开发行证券公司信息披露规则第 15 号-财务报告的一般规定》的要求。

一、财务报表差异调节表

按中国会计准则及新加坡会计准则编制 2003 年税后利润及 2003 年 12 月 31 日净资产的差异列示如下：

	-----本集团-----		-----本公司-----	
	税后利润 人民币千元	净资产 人民币千元	税后利润 人民币千元	净资产 人民币千元
按新加坡会计准则编制	83,434	1,513,004	69,540	1,552,546
调整：				
按中国会计准则权益法计入的子公司及联营公司税后利润	-	-	47,348	511,401
按新加坡准则对子公司及联营公司股利确认为收入	-	-	(26,744)	(525,994)
按中国会计准则摊销股权投资差额	(4,444)	65,949	(3,685)	55,642
会计准则差异带来应占联营公司损益之差异	8,219	8,219	-	-
其他	(750)	7,848	-	1,425
按中国会计准则编制	86,459	1,595,020	86,459	1,595,020

二、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

单位：人民币（千元）

项目	报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	861,931	54.04	57.04	2.33	2.33
营业利润	56,798	3.56	3.63	0.15	0.15
净利润	86,459	5.42	5.53	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	48,575	3.05	3.11	0.13	0.13

三、2003 年度资产减值准备明细表

项 目	2003 年 1 月 1 日		本年增加		本年减少						2003 年 12 月 31 日	
					因资产价值回升 转回数		其他原因转出数		合计			
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	80,351	68,634	20,872	4,135	0	0	-1,640	-269	-1,640	-269	99,583	72,500
其中： 应收账款	72,908	62,562	20,872	4,135	-	0	-273	-273	-273	-273	93,507	66,424
其他应收款	7,443	6,072	0	0	-	0	-1,367	4	-1,367	4	6,076	6,076
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中： 股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	30,732	30,732	10,629	7,865	-	-	-933	-933	-933	-933	40,428	37,664
其中： 库存商品	29,051	29,051	8,976	7,845	-	-	-933	-933	-933	-933	37,094	35,963
原材料	1,681	1,681	498	20	-	-	-	-	-	0	2,179	1,701
四、长期投资减值准备合计	2,669	2,669	2,500		-	-					5,169	2,669
其中： 长期股权投资	2,669	2,669	2,500		-	-					5,169	2,669
长期债权投资	-	-	-		-	-					-	-
五、固定资产减值准备合计	5,301	5,301	298		-	-					5,599	5,301
其中： 房屋、建筑物	-	-	-		-	-					-	-
机器设备	5,301	5,301	298		-	-					5,599	5,301
六、无形资产减值准备合计	3,051				-300	-			-300		2,751	
其中： 专利权	3,051				-300	-			-300		2,751	
商权权							-				-	
七、在建工程减值准备合计												
八、委托贷款减值准备合计							-				-	
九、总计	122,104	107,336	34,299	12,000	-300	-	-2,573	-1,202	-2,873	-1,202	153,530	118,134

第十一章、备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

（四）在新加坡股票交易所公布的年度报告。

文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点

董事长 詹原竞
天津中新药业集团股份有限公司
2004-03-26