

天津中新药业集团股份有限公司

600329

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	19
九、监事会报告	31
十、重要事项	32
十一、财务会计报告.....	36
十二、备查文件目录.....	87

一、重要提示

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

2、董事李美毓，因病缺席。

3、公司负责人詹原竞先生、总经理姚培春先生，主管会计工作负责人梁秀芹女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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

公司英文名称：TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED

公司英文名称缩写：TZXP

2、公司法定代表人：詹原竞

3、公司董事会秘书：封浩

联系地址：天津市南开区白堤路 17 号中新大厦 718#

电话：022-27020892

传真：022-27020599

E-mail：zxxy600329@163.com

公司证券事务代表：焦艳（A 股） 侯薇（S 股）

联系地址：天津市南开区白堤路 17 号中新大厦 718#

电话：022-27020892

传真：022-27020599

E-mail：zxxy600329@163.com

4、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：300193

公司国际互联网网址：<http://www.zhongxinp.com>

公司电子信箱：zxxy600329@163.com

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：天津市南开区白堤路 17 号公司办公地点

6、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

公司其他股票种类：S 股

公司其他股票上市交易所：新加坡交易所

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 20 日

公司首次注册登记地点：天津市和平区郑州道 36 号

公司变更注册登记地点：变更注册登记日期、地点：

(1) 1997 年 8 月，天津市南开区白堤路 119 号；

(2) 2003 年 8 月，天津市南开区白堤路云居里 5 号楼；

(3) 2004 年 8 月，天津市南开区白堤路 17 号。

公司法人营业执照注册号：1200001001306

公司税务登记号码：120105103100784

公司聘请的境内会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国上海淮海中路 333 号瑞安广场十二楼

公司聘请的境外会计师事务所名称：新加坡普华古柏会计师事务所

公司聘请的境外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

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:千元 币种:人民币

利润总额	93,183
净利润	64,032
扣除非经常性损益后的净利润	40,045
主营业务利润	954,856
其他业务利润	6,839
营业利润	29,997
投资收益	60,186
补贴收入	0
营业外收支净额	3,000
经营活动产生的现金流量净额	10,496
现金及现金等价物净增加额	-103,114

(二) 国内外会计准则差异

单位:千元 币种:人民币

项目	净利润		股东权益	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计制度	64,032	86,459	1,595,020	1,604,110
按新加坡会计准则调整项目:				
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				
按新加坡财务报告准则对子公司及联营公司股利确认为收入				
按中国会计准则摊销股权投资差额及合并价差	3,306	4,444	-65,949	-62,643
会计准则差异带来应占联营公司损益之差异	827	-8,219	-8,219	-7,392
其他	508	705	-7,848	-7,846
按新加坡会计准则	68,673	83,434	1,513,004	1,526,229

(三) 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	265
各种形式的政府补贴	22,000
委托投资损益	3,220
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,735
所得税影响数	-4,233
合计	23,987

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	2,115,756	2,064,247	2.5	1,839,259	1,839,259
利润总额	93,183	122,343	-23.83	101,913	101,913

净利润	64,032	86,459	-25.94	85,111	85,111
扣除非经常性损益的净利润	40,045	48,575	-17.56	85,070	85,070
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	3,913,234	3,797,116	3.06	3,008,126	3,008,126
股东权益	1,604,110	1,595,020	0.57	1,562,119	1,506,671
经营活动产生的现金流量净额	10,496	76,567	-86.29	187,604	187,604
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	0.17	0.23	-26.09	0.23	0.23
最新每股收益					
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	4.00	5.42	-26.2	5.45	5.65
扣除非经常性损益的净利润的净资产 收益率 (全面摊薄) (%)	2.50	3.05	-18.03	5.44	5.65
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	0.21	-85.71	0.51	0.51
每股收益 (加权平均)	0.17	0.23	-26.09	0.23	0.23
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益 (全面摊薄)	0.11	0.13	-15.38	0.23	0.23
扣除非经常性损益的净利润的每股收 益 (加权平均)	0.11	0.13	-15.38	0.23	0.23
净资产收益率 (加权平均) (%)	4.00	5.53	-27.67	5.68	5.74
扣除非经常性损益的净利润的净资产 收益率 (加权平均) (%)	2.50	3.08	-18.83	5.86	5.73
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	4.34	4.31	0.70	4.23	4.08
调整后的每股净资产	4.33	4.31	0.46	4.19	4.03

2004 年每股经营活动产生的现金流量净额实际应与 2003 年持平, 由于报告期末已贴现银行承兑汇票的现金未到帐, 使每股经营活动产生的现金流量净额有所下降。

(五) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	59.50	59.70	2.58	2.58
营业利润	1.87	1.88	0.08	0.08
净利润	4.00	4.00	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	2.50	2.50	0.11	0.11

(六) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 千元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	369,654	927,860	102,908	62,267	132,331	1,595,020
本期增加		506	7,287	4,000	52,745	64,538
本期减少					55,448	55,448
期末数	369,654	928,366	110,195	66,267	129,628	1,604,110

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	194,654,360							194,654,360
其中：								
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	-22,950,000	0
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	229,654,360					-22,950,000	-22,950,000	206,704,360
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000					22,950,000	22,950,000	62,950,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股	100,000,000							100,000,000
4、其他								
已上市流通股份合计	140,000,000					22,950,000	22,950,000	162,950,000
三、股份总数	369,654,360							369,654,360

2、股票发行与上市情况

（1）前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
定向募集内部职工股	1992-07-20	3.00 元人民币	22,950,000	2004-05-10	22,950,000	
A 股	2001-05-09	10.00 元人民币	40,000,000	2001-06-06	40,000,000	

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 股使公司总股本增加 4,000 万股。

2004 年 5 月 10 日，公司定向募集内部职工股 2295 万股距 A 股发行满三年，上市流通。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2004 年公司总股本未发生变动，公司总股本为 369,654,360 股。公司在报告期内，内部职工股上市流通，使公司境内流通股由 4000 万股增加到 6295 万股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 45,723 户其中非流通股股东 108 户，流通 A 股股东 39,640 户，流通 S 股股东 5,975 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
天津市医药集团有限公司	0	194,654,360	52.66	未流通	质押 95,000,000	国有股东
TAN SWEE TECK MICHAEL OR TAN TOH HEAH	0	2,680,000	0.73	已流通	未知	外资股东
KIM ENG SECURITIES PTE.LTD.	316,000	2,519,000	0.68	已流通	未知	外资股东
UOB KAY HIAN PTE LTD	-348,000	2,518,000	0.68	已流通	未知	外资股东
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	648,000	2,499,000	0.67	已流通	未知	外资股东
OCBC SECURITIES PRIVATE LTD	-2,065,000	2,031,000	0.55	已流通	未知	外资股东
G K GOH STOCKSROKERS PTE LTD	-57,000	1,404,000	0.38	已流通	未知	外资股东
CHAN WAI MAN	50,000	1,300,000	0.35	已流通	未知	外资股东
WANG JUNG HSIN		1,180,000	0.32	已流通	未知	外资股东
UNITED OVERSEAS BANK NOMINEES	-166,000	989,000	0.27	已流通	未知	外资股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

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 52.66%，为本公司控股股东，在报告期内因提供借款质押担保，已将其持有的公司国家股 19465.436 万股中的 9500 万股(占公司总股本的 25.7%)质押给交通银行天津分行。报告期内公司的控股股东未发生变更。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：天津市医药集团有限公司

法人代表：刘振武

注册资本：512,470,000 元人民币

成立日期：1997-3

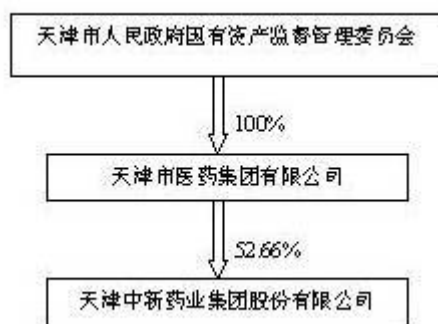
主要经营业务或管理活动：经营管理国有资产、投资、控股、参股；生化药品、中成药、饮片、化学原料药及制剂；水针剂、冻干剂、医疗器械、制药机械；卫生材料；营养保健品的生产制造及批发、零售各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；仓储运输；与上述业务相关的咨询服务业务（以上范围内国家有专营专向规定的按规定办理）。

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。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



控股股东及实际控制人关系图

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

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。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
TAN SWEE TECK MICHAEL OR TAN TOH HEAH	2,680,000	其它
KIM ENG SECURITIES PTE.LTD.	2,519,000	其它
UOB KAY HIAN PTE LTD	2,518,000	其它
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	2,499,000	其它
OCBC SECURITIES PRIVATE LTD	2,031,000	其它
G K GOH STOCKSROKERS PTE LTD	1,404,000	其它
CHAN WAI MAN	1,300,000	其它
WANG JUNG HSIN	1,180,000	其它
UNITED OVERSEAS BANK NOMINEES	989,000	其它
DBS VICKERS SEC (S) PTE LTD	959,000	其它

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
詹原亮	董事长	男	60	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
刘振武	董事	男	59	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
吴树民	董事	男	60	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
秦祖辉	董事	男	59	2003-06-26	2006-06-26	0	0		
李美毓	执行董事、副总经理	女	49	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
徐士辉	执行董事	男	45	2003-06-26	2006-06-26	0	0		
邓昌桂	独立董事	男	51	2004-05-31	2007-05-31	0	0		
张洪魁	独立董事	男	72	2003-06-26	2006-06-26	2,000	2,000		
徐其德	独立董事	男	67	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
郭乃勤	监事会主席	男	53	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
马贵中	监事	男	49	2002-06-28	2005-06-28	0	0		
李家胜	监事	男	60	2003-06-26	2006-06-26	500	500		
姚培春	总经理	男	41	2003-06-26		0	0		
王志强	常务副总经理	男	45	2,000		500	500		
邹颖	副总经理	男	51	2,000		0	0		
张宝桐	副总经理	男	46	2,000		1,000	1,000		
莫浩	副总经理	男	53	2002-03-27		0	0		
潘力佳	总工程师	女	42	2002-12-30		0	0		
梁秀芹	总会计师	女	48	2002-12-30		1,500	1,500		
徐道情	副总经理	男	42	2004-02-26		0	0		
许玉昆	副总经理	女	44	2004-02-26		0	0		
封浩	董事会秘书	男	29	2004-01-30		0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)詹原竞，从 1964 年起在天津市药材公司工作，原为天津中药集团股份有限公司总经理办公室主任，历任天津中新药业集团股份有限公司副总经理、总经理，2000 年 7 月起任公司董事长。在医药行业有 30 多年的工作经验。

(2)刘振武，历任天津市药材集团公司下属工厂副厂长、厂长，1986 年起任天津市医药管理局副局长、局长，1997 年起任天津市医药集团有限公司董事长兼总经理。

(3)吴树民，曾就职于天津市计划委员会，中共天津市工业工作委员会等，任处长、纪检组长等职，1996 年 5 月至今任天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长。

(4)秦祖辉，曾任中国药材公司处长，国家中医药管理局副司长，1994 年至今在中国药材集团公司任党委书记、副总经理。

(5)李美毓，多年从事医疗卫生保健工作和医疗卫生管理工作，担任过医师、主治医师，副处长、处长等职务。现任公司副总经理，主管公司国内贸易（事业）部和国际贸易（事业）部工作。

(6)徐士辉，1981 年 3 月至 1987 年 9 月在天津市生化药厂工作，任厂安技科技术员、厂团总支副书记；1987 年 9 月至 2003 年 5 月在天津市医药管理局、天津市医药集团有限公司团委、工会、党委办公室、宣传部工作；1994 年 7 月至 2003 年 5 月先后任天津市医药管理局、天津市医药集团公司党委办公室副主任、党委办公室主任兼宣传部部长。2003 年 6 月起任天津中新药业集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

(7)邓昌桂，曾就职于新加坡环境部、财政部，并于 1989 年进入新加坡股票交易所担任副总裁，99 年在新交所与新加坡国际金融局合并后，任风险管理及规定处主任至 2000 年 9 月 30 日。现任 Pheim（亚洲）资产管理公司等多家公司董事和本公司独立董事。

(8)张洪魁，1950 年参加工作，曾任商业部医药局处长，中国药材公司总经理，国家中医药管理局副局长，中国中药企业管理协会会长。

(9)徐其德，曾任天津市工业系统厂级、公司级、局级财务负责人，分管财务厂长、经理、局长，1993 年任天津市经济委员会副主任，1998 年任天津市经纬集团投资公司总经理。现任天津市企业法律顾问协会副会长。

(10)郭乃勤，曾任天津市药材集团公司人事处干部、副处长、处长、党委副书记、书记，现任公司党委书记。

(11)马贵中，历任天津市医药局财务处科员、主任科员、副处长、处长。现任天津市医药集团有限公司总会计师。

(12)李家胜，现任公司第六中药厂厂长，多年从事中药仓储养护、化验以及企业管理工作，先后担任过经理、厂长、书记等职务。1995 年国家授予“授衔专家”称号，并享受国务院政府特殊津贴。

(13)姚培春，1986 年 9 月至 2000 年 10 月先后在天津市医药管理局、天津市医药集团有限公司及其所属企业任工程师、高级工程师，并在天津市医药集团有限公司投资发展部任副部长、部长。2000 年 10 月至 2003 年 5 月任天津市太河制药有限公司常务副总经理、总工程师。现任公司总经理。

(14)王志强，曾担任过中药集团和平公司、一二分公司副经理、经理职务，1998 年任药材集团公司副总经理。现任公司常务副总经理。

(15)邹颖，1979 年至今曾在中药集团河北公司、达仁堂制药厂从事管理工作，担任过经理、厂长等职务。现任公司副总经理。

(16)张宝桐，曾任药品包装印刷厂厂长。现任公司副总经理，兼任公司乐仁堂制药厂厂长。

(17)莫浩，曾任天津对外贸易学院讲师、副处长。1993 年加入公司并担任公司证券部副主任、主任、董事会秘书。现任公司副总经理。

(18)潘力佳，1983 年参加工作，曾在天津市第六中药厂药研室、天津市药材集团公司技术质量处从事药研、技术开发、技术管理等工作，1997 年任天津格斯堡西洋参有限公司副总经理，1999 年起任公司副总工程师兼技术质量管理部部长。2002 年 12 月任公司总工程师，享受政府特殊津贴。

(19)梁秀芹，1979 年参加工作，曾任原天津市药品包装印刷厂财会部副部长、主管财务工作的厂级领导等职务，1999 年任天津市药材集团公司审计处处长，2000 年任公司副总会计师兼财务部部长。2002 年 12 月任公司总会计师。

(20)徐道情，1983 年参加工作，曾在天津市中央制药厂研究所、销售部工作。2000 年 1 月任天津市中央药业有限公司副总经理，2001 年 6 月至今任天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂厂长，2004 年任公司副总经理。

(21)许玉昆，1982 年参加工作，曾任天津市新新制药厂副厂长。1997 年 10 月至今任天津华立达生物工程有限公司总经理，2004 年任公司副总经理。

(22)封浩，1998 年 7 月就职于天津中新药业集团股份有限公司，任岗位主管、证券事务代表，现任公司董事会秘书。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘振武	天津市医药集团有限公司	董事长、总经理			是
吴树民	天津市医药集团有限公司	副董事长、党委书记			是
马贵中	天津市医药集团有限公司	总会计师			是
秦祖辉	中国药材集团公司	党委书记、副总经理			是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
詹原竞	天津百特医疗用品有限公司	董事长			
	天津华立达生物工程有限公司	董事长			
	天津新丰制药有限公司	副董事长			
	加拿大格斯宝天津西洋参农场有限公司	董事			
	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	董事			
	天津市中央药业有限公司	董事			
	天津同仁堂股份有限公司	董事			
	天津生物芯片有限公司	董事			
	天津中新药业新加坡有限公司	董事长			
郭乃勤	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	监事			
	天津房地产发展（集团）股份有限公司	董事			
姚培春	天津市中央药业有限公司	董事长			
王志强	天津市泓泽医药有限公司	董事			
	天津达仁堂达二药业有限公司	副董事长			
张宝桐	天津新丰制药有限公司	董事			
	天津宜药印务有限公司	董事长			
莫 浩	天津宏仁堂药业有限公司	副董事长			
梁秀芹	天津中新科矩生物制药有限公司	董事			
	天津市中央药业有限公司	董事			
	天津宏仁堂药业有限公司	监事			
	天津达仁堂达二药业有限公司	监事会主席			
	天津生物芯片有限公司	监事会主席			
潘力佳	天津华立达生物工程有限公司	董事			
	天津中新科矩生物制药有限公司	董事			
	天津市中央药业有限公司	董事			
	天津生物芯片有限公司	董事			
邓昌桂	Phiem Asset Management (Asia) Pte Ltd	非执行董事			
	Asean Emerging Companies Growth Fund Ltd	非执行董事			
	The Vittoria Fund Ltd	非执行董事			
	Musikgarten Singapore Pte Ltd	非执行董事			
	Sinomem Technology Ltd	独立董事			
	AEI Corporation Ltd	独立董事			
	Techcomp (Holdings) Ltd	独立董事			
	Memtech International Ltd	独立董事			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会下设的薪酬与考核委员会对董事、监事、高管人员的年度履职情况进行总结与评价，并根据公司《年薪考核办法》向董事会和监事会建议上述人员薪酬。需经股东大会审议的由董事会向股东大会呈报。

2、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	225.41
金额最高的前三名董事的报酬总额	71.47
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	54.38
独立董事的津贴	邓昌桂年薪 5 万元新币,徐其德、张洪魁年薪 4.08 万元人民币

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘振武	天津市医药集团有限公司
吴树民	天津市医药集团有限公司
秦祖辉	中国药材集团
马贵中	天津市医药集团有限公司

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万元以上	12
4 万元至 10 万元	2

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

公司于 2004 年 1 月 30 日第二次董事会通过，聘任封浩先生为公司董事会秘书。

公司于 2004 年 2 月 26 日第三次董事会通过，聘任徐道情先生、许玉昆女士为公司副总经理。

公司于 2004 年 5 月 30 日的 2003 年度股东大会通过，选举邓昌桂先生连任公司独立董事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 11,011 人，截止 2004 年 12 月 31 日，公司及直属企业（包括控股子公司）员工总数为 11011 人，公司离退休人员 4,110 人，均为社会保险机构统筹安排。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	3,672
营销人员	2,132
管理人员	1,184
技术人员	2,110
财务人员	366
其他人员	1,547

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上学历	1,112
大专学历	2,724
高中及中专学历	4,849
其他学历	2,326

六、公司治理结构

（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。

公司已经根据境内外有关法规更新的要求，完善了《公司章程》、建立了《股东大会议事规则》，修订了《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。本年度，公司严格按照上述法规制度规范治理。

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。公司注重发挥独立董事的独立性，三名独立董事分别在董事会下设的审计、薪酬与考核、提名等专门委员会中担任主席或委员。

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。公司正着手修订《信息批露管理办法》和制订《投资者关系管理办法》，将尽快报董事会审议。

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，具有完整的自主经营能力。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
邓昌桂	12	12	0	0
徐其德	12	12	0	0
张洪魁	12	12	0	0

公司的独立董事分别在审计、薪酬与考核、提名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。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，公司独立董事未对董事会议案或其他事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司具有独立的业务和自主经营能力。

2)、人员方面：公司人事及工资管理与控股股东完全分开。

3)、资产方面：公司与控股股东在资产方面严格分开，对生产经营中所需的专有技术、设备等拥有独立的产权。

4)、机构方面：公司拥有独立的机构设置，未与股东单位合署办公。

5)、财务方面：公司具有独立的银行帐户和税务登记号，独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

本报告期内，薪酬与考核委员会对高级管理人员 2004 年度内的履职情况进行了总结和评价，认为公司管理层在 2004 年度勤勉尽责，较好地完成了年初制订的经营计划和目标。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 17 日在《中国证券报》和《上海证券报》分别刊登了召开 2003 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 2004 年 5 月 31 日在中新大厦 703 会议室召开，到会股东及代表 11 人，代表有表决权的股份 195,706,060 股，占公司股份总数的 52.94%，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。

股东大会通过的决议及披露情况：

经大会审议，表决通过了以下决议：

- (1) 有关"公司董事长 2003 年度工作报告"。
- (2) 有关"公司监事会 2003 年度工作报告"。
- (3) 有关"公司 2003 年度董事会报告"。
- (4) 有关"审议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 2003 年度财务报告和审计报告"。
- (5) 有关"批准公司 2003 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 2004 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 2003 年度酬劳为 5 万元新币"。
- (8) 有关"批准独立董事张洪魁先生 2003 年度酬劳为 4.08 万元人民币"。
- (9) 有关"批准独立董事徐其德先生 2003 年度酬劳为 4.08 万元人民币"。
- (10) 有关"批准詹原竞董事 2003 年度酬劳为 30.6 万元人民币"。
- (11) 有关"批准李美毓董事 2003 年度酬劳为 21.19 万元人民币"。
- (12) 有关"批准徐士辉董事 2003 年度酬劳（自 7 月起）为 5.66 万元人民币"。
- (13) 有关"批准郭乃勤监事 2003 年度酬劳为 21.2 万元人民币"。
- (14) 有关"批准李家胜监事 2003 年度酬劳为 23.66 万元人民币"。
- (15) 有关"修改公司章程的议案"。
- (16) 有关"公司取得三家银行贷款授信额度 5.8 亿元的议案"。
- (17) 有关"选举邓昌桂先生连任公司独立董事的议案"。
- (18) 有关"审议经常性普通贸易往来的关联交易合同的议案"。

选举更换公司董事监事情况：

本次股东大会选举邓昌桂先生连任公司独立董事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及在新加坡 MASNET 网站披露。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、财务状况与经营业绩

2004 年，公司紧紧围绕“七二五”战略确定的目标，突出重点，统筹兼顾，经过全体员工的拼搏奋斗，在公司与企业的共同努力下，各项工作都取得了可喜进展。在市场竞争异常激烈的情况下，公司充分发挥大品种战略的带动与支撑作用，经济工作取得了稳定的成绩，全年实现销售收入 2,115,756 千元，实现净利润 64,032 千元。

2004 年公司出口创汇 451 万美元，开拓国际市场取得了一系列新的突破，公司产品在国际市场呈现出良好的发展前景。公司重点开发欧美市场和非洲市场取得了初步成果，出口额明显增加。大活络丹、更年安片、连翘解毒片、风湿寒痛片等 11 个产品在澳大利亚、马来西亚和印尼三个国家取得了进口销售许可证，并且实现了当年注册当年出口。

2、科研与技术开发

在新品研发方面，公司获得了黄芪多糖粉针剂、速效心痛滴丸、感冒退热颗粒、舒脑欣滴丸（05 年 1 月）等四个品种的生产批文，包括通便通胶囊、牛黄降压片、烟酸缓释片在内的九个产品也已上报国家药监局待批。化学药中间体拉咪呋啉已成功上市，公司对其销售市场非常看好。

四新技术应用及技术攻关完成 34 项，年创效益 500 万元以上。主要项目有：三相流化床技术、薄膜包衣技术、低温逆流连续循环提取技术、超微粉碎技术等。

公司专利工作取得初步成果。大品种金芪降糖片、紫龙金片、乌鸡白凤片、低醇养阴清肺糖浆、化瘀祛斑胶囊、头孢唑污钠复方制剂等申请了发明专利。目前公司下属分公司及参控股企业拥有授权公开专利 150 项。

公司 12 家药品生产企业的 18 个剂型 800 多品种全部通过 GMP 认证，搬迁改建项目及到期复验企业的 GMP 认证也顺利通过。

2004 年是公司调整整合的一年，面临激烈的市场竞争和严峻挑战，公司取得了稳定的经营业绩，经济运行质量进一步提高，企业整体实力进一步增强，基础建设投资基本完成，尤其是现代中药产业园和华立达生物工程园的落成为公司今后发挥集聚效应，加速发展积蓄了力量。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

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。2004 年，公司继续按照“七二五”发展战略确定的目标，在全国医药行业竞争日趋激烈的情况下，通过加强公司内部管理，加大重

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。2004 年公司全年实现销售收入 2,115,756 千元，比去年增加 51,509 千元。

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、金芪降糖片、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、拉咪呋啉等。2004 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 376,910 千元，占公司主营收入 2,115,756 千元的 17.8%，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。2004 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 12 个 GAP 药材基地，全部商业批发企业通过了 GSP 认证。2004 年公司继续通过“一降、双增、三压”政策和大品种战略的落实和实施，使主营业务销售稳步增长。

(2) 主营业务分地区分品种情况表

单位:千元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
内销	2,001,637	94.61	958,745	98.74
中成药	1,226,634	57.98	705,268	72.63
西药	652,185	30.83	178,892	18.43
保健品及其他	122,818	5.80	74,585	7.68
出口	114,119	5.39	12,256	1.26
中成药	25,654	1.21	4,660	0.48
西药	86,261	4.08	6,043	0.62
其他	2,204	0.10	1,553	0.16
其中:关联交易	34,730	1.64		
合计	2,115,756	100	971,001	100

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:千元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
速效救心丸	376,910	116,842	69

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 32,508,000 元。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: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
天津宏仁堂药业有限公司	中成药生产	养血生发胶囊、血府逐瘀胶囊	26,500,000 元人民币	46,737,344	11,655,099
天津达仁堂达二药业有限公司	中成药生产	痹祺胶囊、京万红	27,510,000 元人民币	86,433,510	3,834,775
中央药业有限公司	医药生产	VE 胶囊、环丙沙星片、尼达尔片	82,353,000 元人民币	360,070,743	14,020,114
华立达生物工程有限公司	医药生产	安福隆 (α-2b 干扰素)	151,177,558 元人民币	182,128,053	4,810,762
新丰制药有限公司	医药生产	特子社复、法洛西	75,118,561 元人民币	88,620,271	9,002,247

(2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参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	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	芬必得、新康泰克、泰胃美针剂、肠虫清、百多邦、赛乐特	217,601	48,350	75.51

3、主要供应商、客户情况

单位:千元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	26,476	占采购总额比重 (%)	5.41
前五名销售客户销售金额合计	45,408	占销售总额比重 (%)	2.10

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 228,197 千元人民币,比上年减少 345,179 千元人民币,减少的比例为 60.2%。

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过增发募集资金 384,100 千元人民币,已累计使用 323,110 千元人民币,其中本年度已使用 11,922.2 千元人民币,尚未使用 60,990 千元人民币,尚未使用募集资金项目尚在开展,该项资金可随进度情况投入。

除“芎归滴丸”带动的两个项目外，公司其他募集资金使用项目已经全部投入完毕。公司将加紧剩余募集资金的投入，并对已建成项目抓好生产和经营，力争实现预期的收益。

2、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
芎归滴丸萃取车间项目（含所需流动资金）	45,480	否	2,890			否	否
新新制药厂格列齐特车间和制剂车间搬迁改造项目	58,680	是	58,680			是	是
现代中药产业园（一）——新建中药研究院项目	42,420	是	42,420			是	是
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	否	40,680			否	否
芎归滴丸制剂车间项目（含所需流动资金）	44,850	否	26,450			否	否
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	否	60,710			否	否
补充流动资金	91,280	否	91,280			是	是
合计	384,100	/	323,110			/	/

1)、芎归滴丸萃取车间项目（含所需流动资金）

项目拟投入 45,480 千元人民币，实际投入 2,890 千元人民币，虽经公司多方努力，芎归滴丸（又名舒脑欣滴丸）在 2004 年度内没有拿到新药证书，所以该项目没有实质性的进展。2005 年 1 月 4 日，国家食品药品监督管理局终于审查通过，公司取得了舒脑欣滴丸的新药证书，该品种可以正式投入市场。公司将在 2005 年加快该项目的进展，争取尽快达到预期的生产规模。

2)、新新制药厂格列齐特车间和制剂车间搬迁改造项目

项目拟投入 58,680 千元人民币，实际投入 58,680 千元人民币，在上半年已完成全部投入，扩大了新新制药厂的格列奇特片和格列奇特原料药的生产规模，报告期内，格列奇特片实现销售收入 1196 万元，比去年同期增长 9.7%，格列奇特原料药实现销售收入 3971 万元，比去年同期增长 11.4%，上述两个品种为企业贡献毛利 1611 万元。新新制药厂已顺利通过 GMP、FDA、COS 认证，将为企业开拓国际、国内市场奠定良好基础。因溴莫普林在国际市场上停止销售，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。

3)、现代中药产业园（一）——新建中药研究院项目

项目拟投入 42,420 千元人民币，实际投入 42,420 千元人民币，2004 年公司技术中心全体员工搬迁进入产业园研究院，实现了平稳过渡，作为运行所必需的实验室基本条件建设、实验室正规化管

理、岗位培训、内部规范建设、人员考核机制等配套基础工作已陆续展开或实施，一批项目有了突破性进展。研究院年内吸引到 7 位硕士毕业生、2 名博士研究生充实到分析、药理、植化等关键岗位，确保主要关键岗位的工作水平。科研人员人均在研科研项目超过 1.5 项。目前一个一类新药正在进行工艺优化等预试验阶段，正在进行 2 个新复方的研究，而且正在对小儿至宝、清肺消炎等 9 个品种进行二次开发研究，已开展植物药提取物课题 32 项，其中小试完成莲子心提取物、虎杖提取物等 11 项。

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

项目拟投入 40,680 千元人民币，实际投入 40,680 千元人民币，该项目预计年收益 2500 万元，实际隆顺榕制药厂 2004 年完成销售收入 16053 万元，实现利润总额 1160 万元。因隆顺榕制药厂于 2004 年 10 月才整体顺利搬迁到产业园，“紫龙金片”也开始正常生产，即使如此，“紫龙金片”全年实现销售收入仍达到 1547 万元，比去年的 929 万元增幅 66.5%，实现了 1080 万元的毛利。该品种已于 2004 年 8 月进入天津市医保目录，9 月进入全国医保目录，预计在公司做好营销工作的前提下，该品种销售收入会逐步提高。

5)、芎归滴丸制剂车间项目（含所需流动资金）

项目拟投入 44,850 千元人民币，实际投入 26,450 千元人民币，目前公司已取得了舒脑欣滴丸的新药证书，将争取尽快达到预期的生产规模。

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

项目拟投入 60,710 千元人民币，实际投入 60,710 千元人民币，该项目预计年销售收入 13950 万元，实现利润 2372 万元。达仁堂制药厂于 2004 年 10 月全面完成搬迁进入产业园，其全年完成销售收入 14965 万元，实现利润总额 1014 万元。因为今年为了重点抓好搬迁工作，达仁堂的重点品种藿香正气软胶囊和牛黄降压系列品种的销售不够理想，比去年有所下降，而且对各项费用的控制稍显粗放，所以利润完成情况不佳。下一步达仁堂一方面要稳定藿香正气软胶囊的市场份额，消除价格变动带来的影响，另一方面还要努力培育清肺消炎丸成为重点品种，加强落实公司提出的降低成本，压缩费用的政策和措施。

7)、补充流动资金

项目拟投入 91,280 千元人民币，实际投入 91,280 千元人民币。

3、资金变更项目情况

1)、新新制药厂格列齐特车间和制剂车间搬迁改造项目

公司变更原计划投资项目合资建立溴莫普林产业化生产项目，变更后新项目拟投入 58,680 千元人民币，实际投入 58,680 千元人民币，

2)、现代中药产业园（一）——新建中药研究院工程项目

公司变更原计划投资项目合资建立溴莫普林产业化生产项目，变更后新项目拟投入 42,420 千元人民币，实际投入 42,420 千元人民币，

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。

4、非募集资金项目情况

1)、现代中药产业园四个新增项目

公司出资 16,021.9 万元人民币投资该项目

2)、乐仁堂制药厂综合制剂车间技术改造项目

公司出资 1,094 万元人民币投资该项目

3)、新新制药厂拉米呋啶产业化项目

公司出资 1,404 万元人民币投资该项目

4)、公司对联营公司天津市医药技术发展有限公司增资

公司出资 480 万元人民币投资该项目

5)、公司对控股子公司天津达仁堂达二药业有限公司增资

公司出资 520 万元人民币投资该项目

6)、其他项目投资，包括 GMP、GSP 改造等项目

公司出资 2,107.58 万元人民币投资该项目

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:千元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度
总资产	3,913,234	3,797,116	116,118	3.06
主营业务利润	954,856	861,931	92,925	10.78
净利润	64,032	86,459	-22,427	-25.94
现金及现金等价物净增加额	-103,114	-72,548	-30,566	-42.13
股东权益	1,604,110	1,595,020	9,090	0.57

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

无

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

无

（七）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2004 年 1 月 13 日以通讯方式召开了 2004 年第一次董事会会议会议一致通过如下决议：同意天津市医药集团有限公司向天津市津兰集团有限公司转让其拥有的天津达仁堂达二药业有限公司 48%股权，并同意放弃对该部分股权的优先购买权。

2)、公司于 2004 年 1 月 30 日以通讯方式召开了 2004 年第二次董事会会议会议一致通过如下决议：聘任封浩先生为公司董事会秘书。

3)、公司于 2004 年 2 月 26 日以通讯方式召开了 2004 年第三次董事会会议，会议一致通过如下决议：聘任徐道情先生、许玉昆女士担任公司副总经理职务。

4)、公司于 2004 年 3 月 4 日以通讯方式召开了 2004 年第四次董事会会议，会议一致通过如下决议：

- 通过了关于"现代中药产业园--中试车间项目"的议案。
- 通过了关于"现代中药产业园--新建综合楼项目"的议案。
- 通过了"现代中药产业园--达仁堂制药厂软、硬胶囊制剂车间扩产项目"的议案。
- 通过了"现代中药产业园--中药制药厂（现隆顺裕制药厂）制剂车间扩产项目"的议案。

5)、公司于 2004 年 3 月 24 日以通讯方式召开了 2004 年第五次董事会会议，会议一致通过如下决议：

- 审议通过了公司 2003 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公司 2003 年度财务报告；
- 审议通过了公司 2003 年度利润分配预案。

6)、公司于 2004 年 4 月 12 日在中新大厦 703 会议室召开了 2004 年第六次董事会会议，会议一致通过如下决议：

- 审议通过公司董事长 2003 年度工作报告。
- 审议通过公司 2003 年度董事会报告。
- 审议通过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有限公司为 2004 年度公司国际及国内审计师并提请提请股东大会授权董事会确定其聘金的议案。

- 批准独立董事邓昌桂先生 2003 年度酬劳为 5 万元新币。
- 批准独立董事张洪魁先生 2003 年度酬劳为 4.08 万元人民币。
- 批准独立董事徐其德先生 2003 年度酬劳为 4.08 万元人民币。
- 批准詹原竞董事 2003 年度酬劳为 30.6 万元人民币。
- 批准李美毓董事 2003 年度酬劳为 21.19 万元人民币。

- 批准徐士辉董事 2003 年度酬劳（自 7 月起）为 5.66 万元人民币。
- 审议通过修改公司章程的议案。
- 审议通过公司取得三家银行贷款授信额度为 5.8 亿元的议案；
- 审议通过公司设立信息化部的议案；
- 审议通过关于天津市医药集团有限公司向公司的控股子公司天津津康制药有限公司单方增资的议案。

7)、公司于 2004 年 4 月 15 日以通讯方式召开了 2004 年第七次董事会会议，会议一致通过如下决议：

- 决定继续推荐邓昌桂先生为独立董事候选人，连任公司独立董事，并提呈公司 2003 年度股东大会审议。

- 审议通过公司与有关关联方进行经常性普通贸易往来的关联交易合同，并提呈公司 2003 年度股东大会审议。

8)、公司于 2004 年 4 月 26 日以通讯方式召开了 2004 年第八次董事会会议，会议一致通过如下决议：通过了为公司控股子公司成都中新药业有限公司提供贷款担保的议案。公司将与中国光大银行成都天府支行签署为成都公司提供 2500 万元综合授信的担保合同，其中贷款担保 2000 万元，银行承兑汇票担保 500 万元，担保期限自签署合同之日起两年。

9)、公司于 2004 年 4 月 29 日以通讯方式召开了 2004 年第九次董事会会议，会议一致通过如下决议：审议通过了公司 2004 年第一季度报告。

10)、公司于 2004 年 5 月 17 日以通讯方式召开了 2004 年第十次董事会会议，会议一致通过如下决议：通过了关于对天津市医药技术发展有限公司增资的议案。公司董事会同意公司以现金形式向技术公司增资 480 万元，增资后累计出资 495 万元，占注册资本的 33%。

11)、公司于 2004 年 8 月 12 日以通讯方式召开了 2004 年第十一次董事会会议，会议一致通过如下决议：通过了公司中国准则和新加坡准则的 2004 年半年度报告及半年报摘要。

12)、公司于 2004 年 10 月 29 日以通讯方式召开了 2004 年第十二次董事会会议，会议一致通过如下决议：通过了公司中国准则和新加坡准则的 2004 年第三季度报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真实施了经公司 2003 年度股东大会通过的股利分配方案，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。

董事会按照股东大会通过的公司与关联方进行经常性普通贸易往来的关联交易合同的要求，监督公司开展经常性关联交易。本年度，公司的关联交易行为严格按照关联交易合同的要求执行，交易价格公平合理。

（八）利润分配或资本公积金转增预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，本公司 2004 年度实现净利润按中国会计准则核算为 64,032 千元，按《公司章程》规定，提取法定盈余公积金 6,403 千元和法定公益金 3,202 千元，加上年初未分配利润 176,743 千元，本年累计可供全体股东分配的利润为 231,170 千元。董事会决定本次利润分配预案为：拟以 2004 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 175,722 千元结转以后年度分配。以上利润分配预案须提交 2004 年年度股东大会审议。

(九) 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 2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2004 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 2005 年 3 月 25 日签发了普华永道中天审字(2005) 1307 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 2004 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 2004 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表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 2004 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

普华永道中天
会计师事务所有限公司
2005 年 3 月 25 日

注册会计师
牟磊
注册会计师
周齐

关联方资金占用及偿还情况

单位:万元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
天津和泰医药有限公司	母公司的控股子公司	2,597	309		2,906	应收帐款	货款	
天津中药饮片厂	母公司的全资子公司	1,334	208		1,542	应收帐款	货款	
天津市中新药业集团国卫医药有限公司*	控股子公司	673	272		945	应收帐款	货款	
北京中新药谷医药有限公司*	控股子公司	0	937		937	应收帐款	货款	
天津市药材集团公司	母公司的全资子公司	794	57		851	应收帐款	货款	
天津市太平集团有限公司	母公司的全资子公司	249	287		536	应收帐款	货款	
陕西中新药业有限公司*	控股子公司	391	72		463	应收帐款	货款	
天津医药集团公司	控股股东	248	18		266	应收帐款	货款	
吉林中新药业有限公司*	控股子公司	692		448	244	应收帐款	货款	
成都中新药业自贡有限公司*	控股子公司	2	240		242	应收帐款	货款	
天津医药集团销售公司	母公司的全资子公司	152	9		161	应收帐款	货款	
天津百特医疗用品有限公司	联营公司	1,348			1,348	其他长期资产	投资款	
华隆医药保健品有限公司	联营公司	947	69		1,016	其他长期资产	投资款	
吉林中新药业有限公司*	控股子公司	587		118	469	其他长期资产	投资款	
陕西中新药业有限公司*	控股子公司	200			200	其他长期资产	投资款	
加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	联营公司	80			80	其他长期资产	投资款	
北京中新药谷医药有限公司*	控股子公司	120		80	40	其他长期资产	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。

本表已于 2005 年 3 月 25 日获董事会批准。

(十) 公司独立董事关于对外担保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 2004 年末，公司对外担保总额为 25,000 千元，占公司净资产的 1.56%。具体担保情况为：公司于 2004 年 4 月 26 日以通讯方式召开第八次董事会通过了为公司控股子公司成都中新药业有限公司提供贷款担保的议案。公司与中国光大银行成都天府支行签署为成都公司提供 2500 万元综合授信的担保合同，其中贷款担保 2000 万元，银行承兑汇票担保 500 万元，担保期限自签署合同之日起（2004 年 4 月 30 日）起两年。
- 2、公司的对外担保对象为控股子公司，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。
- 5、公司按照《通知》中的规定，对公司章程中对外担保的条款进行了修改，已经公司 2003 年度股东大会通过。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司监事会于 2004 年 3 月 24 日以通讯方式召开 2004 年第一次监事会会议，形成如下决议：

- 审核公司 2003 年度年报及摘要无误；
- 审核公司 2003 年度财务报告无误；
- 审核公司 2003 年度利润分配预案无误；
- 与会监事对公司 2003 年有关监督结果发表了独立意见。

2、公司监事会于 2004 年 4 月 12 日在中新大厦 701 会议室召开 2004 年第二次监事会会议，形成如下决议：

- 审议通过公司 2003 年度监事会报告；
- 批准郭乃勤监事 2003 年度酬劳为 21.2 万元人民币；
- 批准李家胜监事 2003 年度酬劳为 23.66 万元人民币。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

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 2004 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。

（四）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易价格公平合理，关联交易合同的制定合法合理，没有损害上市公司利益。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、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。该诉讼事项已于 2004 年 6 月 4 日和 9 月 22 日进行了两次开庭，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。截止报告披露日，天津市高级人民法院尚未通知公司再次开庭的日期，该重大诉讼事项已于 2004 年 6 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和新加坡 MANSNET 网上。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

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。在本报告期内，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。对于诉讼涉及的事项，我公司认为在 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。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。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
天津同仁堂	药品	公平、公正、合理的定价原则		33,034	6.75	现金方式		
天津市中药饮片厂	饮片	公平、公正、合理的定价原则		22,163	4.53	现金方式		
天津市宜药印务	包材	公平、公正、合理的定价原则		21,079	4.31	现金方式		
天津太平集团	药品	公平、公正、合理的定价原则		19,266	3.92	现金方式		
天津和泰医药	药品	公平、公正、合理的定价原则		3,784	0.77	现金方式		
天津力生制药	药品	公平、公正、合理的定价原则		1,288	0.26	现金方式		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
天津太平集团	药品	公平、公正、合理的定价原则		11,349	0.54	现金方式		
天津市中药饮片厂	饮片	公平、公正、合理的定价原则		18,762	0.89	现金方式		
天津市中新药业集团国卫医药	药品	公平、公正、合理的定价原则		2,222	0.11	现金方式		
天津市药材集团	药品	公平、公正、合理的定价原则		2,397	0.11	现金方式		

3、共同对外投资的重大关联交易

公司于 2004 年 5 月 17 日第十次董事会通过对天津市医药技术发展有限公司增资的议案，公司以现金形式向技术公司增资 480 万元，增资后累计出资 495 万元，占注册资本 33%；医药集团以现金形式向技术公司增资 490 万元，累计出资 510 万元，占注册资本 34%；天津药物研究院以无形资产向技术公司增资 480 万元，累计出资 495 万元，占注册资本 33%。该事项已于 2004 年 5 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
天津百特医疗用品有限公司	联营公司	0	1,348			
塞诺医药保健品有限公司	联营公司	69	1,016			
吉林中新药业有限公司*	控股子公司	-119	469			
陕西中新药业有限公司*	控股子公司	0	200			
加拿大格斯宝西洋参农场有限公司	联营公司	0	80			
北京中新药谷医药有限公司*	控股子公司	-80	40			
天津市医药集团有限公司	控股股东				170	565
合计	/	-130	3,153	/	170	565

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 888 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 5,996 万元人民币。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
成都中新药业 有限公司	2004-04-30	2,500 万元人民币	一般担保	2004-04-30~ 2006-04-30	否	是
报告期内担保发生额合计			0 万元人民币			
报告期末担保余额合计			0 万元人民币			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			2,500 万元人民币			
报告期末对控股子公司担保余额合计			2,500 万元人民币			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			2,500 万元人民币			
担保总额占公司净资产的比例			1.56			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额			0 万元人民币			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			0 万元人民币			
担保总额是否超过净资产的 50%			否			
违规担保总额			0 万元人民币			

1)、2004 年 4 月 30 日, 本公司为控股子公司, 成都中新药业有限公司提供担保, 担保金额为 2,500 万元人民币, 担保期限为 2004 年 4 月 30 日至 2006 年 4 月 30 日。

5、委托理财情况

1)、本公司将 5,000 万元人民币委托大通证券股份有限公司进行投资理财, 委托理财投资品种是股票、债券、基金等金融工具的组合投资, 委托期限为 2003 年 12 月 29 日至 2004 年 6 月 28 日, 实际收回本金 5,000 万元人民币, 实际获得的收益为 200 万元人民币, 该事项已于 2004 年 1 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和新加坡 MASNET 网上。

公司如期收回了委托大通证券股份有限公司进行投资的 5000 万元本金和收益 200 万元, 委托投资的资金安全并获得了稳定的收益, 2004 年下半年公司未有任何委托理财事项。公司在 2004 年 7 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了结束委托理财事项的公告, 并在 2004 年半年度报告中对该事项进行了披露。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

(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、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任普华永道中天会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任新加坡普华古柏会计师事务所为公司的境外审计机构，公司在 2004 年 5 月 31 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 2004 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 2004 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。

年度	报酬总额	审计费用	单位：千元
			其他费用
2004	3,200	3,000	200
2003	3,000	3,000	0

目前，该审计机构已经为公司提供 8 年的审计服务。

2004 年，公司审计报告签字注册会计师由涂益、李雪梅变更为牟磊、周齐。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

普华永道中天审字(2005)第 1307 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”)2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2004 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，上述贵集团和贵公司会计报表符合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反映了贵集团和贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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

中国·上海市
2005 年 3 月 25 日

注册会计师
牟磊

注册会计师
周齐

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:人民币 千元

项 目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产					
货币资金	(五)1	281,748	393,862	218,099	305,233
短期投资	(五)2	-	50,698	-	50,698
应收票据	(五)3	140,183	69,133	137,906	69,133
应收账款	(五)4、(六)1	407,265	391,333	298,586	266,798
其他应收款	(五)4、(六)1	69,434	87,402	61,448	69,977
预付账款	(五)5	90,239	43,660	60,610	34,331
存货	(五)6	588,428	574,842	487,428	471,834
流动资产合计		1,577,297	1,610,930	1,264,077	1,268,004
长期投资					
长期股权投资	(五)7、(六)2	525,852	512,006	675,114	637,667
长期投资合计		525,852	512,006	675,114	637,667
其中:合并价差		11,191	12,115	-	-
固定资产					
固定资产-原价		1,695,958	1,114,324	1,299,706	777,531
减:累计折旧		(288,749)	(237,144)	(224,382)	(191,637)
固定资产-净值		1,407,209	877,180	1,075,324	585,894
减:固定资产减值准备		(5,302)	(5,599)	(5,302)	(5,302)
固定资产-净额	(五)8	1,401,907	871,581	1,070,022	580,592
经营租入固定资产改良		11,645	14,452	9,584	11,971
在建工程	(五)9	114,282	496,159	79,665	436,608
固定资产合计		1,527,834	1,382,192	1,159,271	1,029,171
无形资产及其他资产					
无形资产	(五)10	249,186	251,293	226,871	230,370
长期待摊费用		1,535	3,335	1,535	3,335
其他长期资产	(七)4	31,530	37,360	31,530	36,951
无形资产及其他资产合计		282,251	291,988	259,936	270,656
资产总计		3,913,234	3,797,116	3,358,398	3,205,498
流动负债					
短期借款	(五)11	1,175,000	1,072,263	1,047,000	936,270

应付票据	(五)12	207,357	131,266	200,000	100,000
应付账款	(五)13	258,952	254,836	227,785	188,974
预收账款		28,396	22,625	2,904	1,141
应付福利费		14,954	25,051	4,414	12,268
应付股利	(五)14	9,402	13,440	9,402	13,440
应交税金	(五)15	3,341	1,296	3,831	(8,545)
其他应付款	(五)13	174,360	166,397	104,348	110,391
一年内到期的长期借款	(五)16	50,920	55,260	50,000	50,000
流动负债合计		1,922,682	1,742,434	1,649,684	1,403,939
长期负债					
长期借款	(五)17	102,744	177,664	102,744	176,744
长期应付款	(五)18	8,402	8,402	-	-
专项应付款		1,860	29,795	1,860	29,795
长期负债合计		113,006	215,861	104,604	206,539
负债合计		2,035,688	1,958,295	1,754,288	1,610,478
少数股东权益		273,436	243,801	-	-
股东权益					
股本	(五)19	369,654	369,654	369,654	369,654
资本公积	(五)20	928,366	927,860	928,366	927,860
盈余公积	(五)21	176,462	165,175	130,368	120,763
其中：法定公益金		66,267	62,267	45,888	42,686
未分配利润	(五)22	129,628	132,331	175,722	176,743
股东权益合计		1,604,110	1,595,020	1,604,110	1,595,020
负债及股东权益总计		3,913,234	3,797,116	3,358,398	3,205,498

公司法定代表人：詹原竞

主管会计工作负责人：梁秀芹

会计机构负责人：李红梅

利润及利润分配表

2004 年

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:人民币 千元

项 目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
一、主营业务收入	(五)23、(六)3	2,115,756	2,064,247	1,485,439	1,442,334
减: 主营业务成本	(五)23、(六)3	(1,144,755)	(1,188,224)	(845,718)	(809,767)
主营业务税金及附加	(五)24	(16,145)	(14,092)	(11,851)	(11,962)
二、主营业务利润		954,856	861,931	627,870	620,605
加: 其他业务利润	(五)25	6,839	6,945	4,591	6,064
减: 营业费用		(582,130)	(495,683)	(383,139)	(350,917)
管理费用		(305,887)	(299,588)	(219,793)	(223,125)
财务费用-净额	(五)26	(43,681)	(16,807)	(38,750)	(12,917)
三、营业利润		29,997	56,798	(9,221)	39,710
加: 投资收益	(五)27、(六)4	60,186	36,751	67,046	43,858
营业外收入	(五)28	9,776	37,672	9,352	12,157
减: 营业外支出	(五)28	(6,776)	(8,878)	(1,109)	(1,765)
四、利润总额		93,183	122,343	66,068	93,960
减: 所得税		(9,273)	(17,196)	(2,036)	(7,501)
少数股东损益		(19,878)	(18,688)	-	-
五、净利润		64,032	86,459	64,032	86,459
加: 年初未分配利润	(五)22	132,331	116,375	176,743	158,701
六、可供分配的利润		196,363	202,834	240,775	245,160
减: 提取法定盈余公积	(五)21	(7,287)	(9,838)	(6,403)	(8,646)
提取法定公益金	(五)21	(4,000)	(5,217)	(3,202)	(4,323)
七、可供股东分配的利润		185,076	187,779	231,170	232,191
减: 应付普通股股利		(55,448)	(55,448)	(55,448)	(55,448)
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润	(五)22	129,628	132,331	175,722	176,743

公司法定代表人:詹原竟

主管会计工作负责人:梁秀芹

会计机构负责人:李红梅

现金流量表
2004 年

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:人民币 千元

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	2,573,292	1,800,923
收到的其他与经营活动有关的现金	6,655	3,689
现金流入小计	2,579,947	1,804,612
购买商品、接受劳务支付的现金	(1,508,938)	(1,088,941)
支付给职工以及为职工支付的现金	(314,125)	(231,959)
支付的各项税费	(203,113)	(126,385)
支付的其他与经营活动有关的现金(附注(五)29)	(543,275)	(543,275)
现金流出小计	(2,569,451)	(1,842,004)
经营活动产生的现金流量净额	10,496	(37,392)
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	59,331	50,331
取得投资收益所收到的现金	75,150	81,801
处置固定资产、无形资产所收回的现金净额	29,382	29,382
收到的其他与投资活动有关的现金	7,927	2,193
现金流入小计	171,790	175,222
购建固定资产、无形资产所支付的现金	(252,306)	(252,306)
支付的其他与投资活动有关的现金	(28,724)	(30,898)
现金流出小计	(281,030)	(238,954)
投资活动产生的现金流量净额	(109,240)	(63,732)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	9,600	-
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	9,600	9,600
借款所收到的现金	1,580,087	1,529,000
现金流入小计	1,589,687	1,529,000
偿还债务所支付的现金	(1,465,610)	(1,392,270)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(128,447)	(128,447)
现金流出小计	(1,594,057)	(1,515,010)
筹资活动产生的现金流量净额	(4,370)	13,990
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金净减少额(附注(五)1)	(103,114)	(87,134)
补充资料		
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		

净利润	64,032	64,032
加：少数股东损益	19,878	-
计提的资产减值准备	30,003	30,204
固定资产折旧	68,845	42,610
无形资产摊销	7,094	4,552
长期待摊费用摊销	4,607	4,186
待摊费用的减少	1,053	-
处置固定资产、无形资产的收益	(189)	(1,914)
财务费用	45,951	38,159
投资收益	(60,186)	(67,046)
存货的增加	(17,140)	(19,166)
经营性应收项目的增加	(142,501)	(166,124)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(10,951)	33,115
经营活动产生的现金流量净额	10,496	(37,392)
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	273,748	218,099
减：现金的年初余额	(376,862)	(305,233)
现金净减少额	(103,114)	(87,134)

公司法定代表人：詹原竞

主管会计工作负责人：梁秀芹

会计机构负责人：李红梅

天津中新药业集团股份有限公司 会计报表附注

(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，本公司在新加坡证券交易所发行普通股 S 股；2001 年，本公司在中国上海股票交易所发行普通股 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。

(二) 主要会计政策、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。

(4) 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账；如果以后发生减值，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率折算为人民币入账。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率折算为人民币，所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(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现金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

短期投资包括能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票投资及委托投资等，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计提短期投资跌价准备，并记入当期投资损失。

处置委托投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资收益。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。

(8) 应收款项及坏帐准备

应收款项包括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。

(a) 应收账款

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收账款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，运用账龄分析法计提一般坏账准备。

(二) 主要会计政策、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(续)****(a) 应收账款(续)**

一般坏账准备的计提比例如下：

<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%

(b) 其他应收款

本集团对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

(c) 坏账损失确认标准

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。

(d) 应收票据贴现

本集团向金融机构贴现应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(9) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物等，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所有生产费用。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(9) 存货(续)

存货跌价准备一般按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额计提。

可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用有相关税金后的金额确定。

本集团的存货盘点制度为永续盘存制。

(10) 长期股权投资

长期股权投资指本公司对子公司和联营企业的股权投资及其他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%以上的表决权资本、或其他本公司有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位；联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%或以上至 50%以下、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，采用直线法按投资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投资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，并调整长期股权投资账面价值。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(11) 固定资产和折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的有形资产。

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(附注二(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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按该扣减减值准备后账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

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%

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或支出。

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。

(二) 主要会计政策、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。工程成本包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，以及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) 无形资产和摊销

无形资产包括土地使用权、工业产权及专有技术商标使用权，以成本减去累计摊销后的净额列示。

(a) 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。

(b) 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。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(15) 资产减值

除短期投资跌价准备、应收款项坏账准备及存货跌价准备的计提方法已在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，本集团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销售净价与其使用价值两者之中的较高者。销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，通过销售该项资产而取得的收入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期限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

(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，在该支出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。除此以外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本集团按工资总额的一定比例且在不超规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(19) 股利分配

股东大会批准的拟分配的现金股利于批准的当期确认为负债。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(20) 收入确认

(a) 销售商品或产品：

商品或产品的销售收入在将商品或产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且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：

利息收入按存款存续期间和实际收益率计算确认。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(21) 经营租赁

经营租赁的租赁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、费用或损失时的时间不同而产生的应纳税所得额差异。时间性差异按现行适用的税率对期末累计产生的所得税影响金额进行调整。

时间性差异在近期转回且预计有足够的应纳税所得可以抵减时确认产生的递延税款借项。

(二) 主要会计政策、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

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司。合并会计报表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》、《企业会计制度》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。集团内所有重大往来余额、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及所有子公司抵消内部交易后合并主营业务收入的 10%及资产总额的 10%、且该子公司当期净利润中本公司所拥有的数额少于本公司当期净利润 10%的子公司, 本公司未予合并。

(三) 税项

1 所得税

本公司是位于天津市高科技园区的高新技术企业, 其所得税按优惠税率 15% (2003 年: 15%) 缴纳。本集团部分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%至 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。

(四) 控股子公司及联营公司

详情列于附注(七)重大关联方关联及交易。

(五) 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现金	482	2,501
银行存款	281,266	391,361
	<u>281,748</u>	<u>393,862</u>

列示于现金流量表的现金包括：

	2004 年 12 月 31 日
货币资金	281,748
减：原存期三个月以上的定期存款	<u>(8,000)</u>
2004 年 12 月 31 日现金余额	273,748
减：2003 年 12 月 31 日现金余额	<u>(376,862)</u>
现金净减少额	<u>(103,114)</u>

2 短期投资

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
股票投资	-	698
委托投资	-	50,000
	<u>-</u>	<u>50,698</u>

3 应收票据

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	258
银行承兑汇票	140,183	68,875
	<u>140,183</u>	<u>69,133</u>

无用于抵押的应收票据。

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

4 应收账款及其他应收款

(1) 应收账款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款	506,092	484,840
减：坏账准备	<u>(98,827)</u>	<u>(93,507)</u>
	<u>407,265</u>	<u>391,333</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2004 年 12 月 31 日			2003 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	367,784	73	-	342,211	71	-
1-2 年	27,472	5	(12,659)	43,272	9	(9,980)
2-3 年	38,724	8	(14,056)	28,852	6	(13,022)
3 年以上	<u>72,112</u>	<u>14</u>	<u>(72,112)</u>	<u>70,505</u>	<u>14</u>	<u>(70,505)</u>
	<u>506,092</u>	<u>100</u>	<u>(98,827)</u>	<u>484,840</u>	<u>100</u>	<u>(93,507)</u>

年末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 65,663 千元，占应收账款总额的 13%。

(五) 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

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
其它应收款	71,242	93,478
减：坏账准备	(1,808)	(6,076)
	<u>69,434</u>	<u>87,402</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

账龄-	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	67,438	95	-	76,542	82	(2,417)
1-2 年	954	1	(629)	11,593	12	(1,415)
2-3 年	863	1	(318)	1,839	2	(1,161)
3 年以上	<u>1,987</u>	<u>3</u>	<u>(861)</u>	<u>3,504</u>	<u>4</u>	<u>(1,083)</u>
	<u>71,242</u>	<u>100</u>	<u>(1,808)</u>	<u>93,478</u>	<u>100</u>	<u>(6,076)</u>

截至 2004 年 12 月 31 日止，除附注(七)4(1)所列天津医药集团公司（“天津医药集团”）欠款外，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(%)
备用金	26,780	38
应收租金	4,459	6
未抵扣进项税	1,762	2
预付广告费	1,671	2
其他	<u>36,570</u>	<u>52</u>
	<u>71,242</u>	<u>100</u>

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

5 预付账款

截至 2004 年 12 月 31 日止, 预付账款为 90,239 千元(2003 年 12 月 31 日: 43,660 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

	2003 年 12 月 31 日			2004 年 12 月 31 日
成本:				
原材料	71,612			139,526
在产品	53,701			62,546
产成品	475,383			410,847
包装物及低值易耗品	14,574			19,491
	615,270			632,410
存货跌价准备:		本年(增加)	本年核销	
原材料	(2,179)	-	-	(2,179)
产成品	(37,094)	(14,515)	10,961	(40,648)
包装物及低值易耗品	(1,155)	-	-	(1,155)
	(40,428)	(14,515)	10,961	(43,982)
净值:	574,842			588,428

2004 年度, 本集团确认为成本及费用的存货成本为 987,588 千元(2003 年: 1,028,546 千元)。

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

7 长期股权投资

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
未合并子公司(附注(五)7(1))	74,501	2,143	(31,605)	45,039
联营企业(附注(五)7(2))	334,559	66,896	(21,567)	379,888
股权投资差额(附注(五)7(3))	50,440	-	(1,097)	49,343
合并价差(附注(五)7(4))	12,115	-	(924)	11,191
其它(附注(五)7(5))	45,560	-	-	45,560
	517,175	69,039	(55,193)	531,021
长期投资减值准备	(5,169)	-	-	(5,169)
	<u>512,006</u>	<u>69,039</u>	<u>(55,193)</u>	<u>525,852</u>

本集团不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

(五) 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	占被投资公司		投资金额		累计权益变动			账面余额	
		注册资本比例								
		2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	本年	2004 年	2003 年	2004 年
		12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	增(减)额	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
a. 本公司持有:										
天津中新科炬生物制药	2003.5-2053.5	75%	75%	14,980	14,980	-	-	-	14,980	14,980
天津市中新药业集团国卫医药	2002.5-2022.5	54.2%	54.2%	4,626	4,626	164	219	383	4,790	5,009
浙江丽水中新药业	2003.8-2018.8	60%	60%	6,000	6,000	(206)	(901)	(1,107)	5,794	4,893
北京中新药谷医药	2003.11-2013.11	75%	75%	4,500	4,500	-	25	25	4,500	4,525
吉林中新药业	2001.3-2016.3	98.75%	95%	3,605	3,605	(1,628)	1,757	129	1,977	3,734
都江堰中新药业川穹基地	2003.7-2023.7	51%	51%	1,530	1,530	-	-	-	1,530	1,530
成都中新药业自贡*	2003.4-2018.4	30%	30%	1,500	1,500	(273)	11	(262)	1,227	1,238
陕西中新药业	2000.11-2015.11	51%	51%	3,876	3,876	(2,248)	(663)	(2,911)	1,628	965
天津中新药业新加坡	1998.7-无限期	100%	100%	910	910	(548)	-	(548)	362	362
天津中新药业集团飞鹰医药	2002.6-2022.6	55%	55%	330	330	(6)	(101)	(107)	324	223

(五) 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	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 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	本年	2004 年	2003 年	2004 年
		12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	增(减)额	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
a. 本公司持有 (续):										
天津中新药业集团康康药品	2002.9-2005.9	51%	51%	255	255	-	90	90	255	345
自贡中新药业连锁*	2003.6-2018.6	30%	30%	300	300	(6)	12	6	294	306
天津市津康制药(附(五)7(2))	2003.7-2053.7	60%	30%	29,940	-	-	-	-	29,940	-
				72,352	42,412	(4,751)	449	(4,302)	67,601	38,110
b. 本集团持有:										
成都中新药业连锁	2003.3-2016.7	90%	90%	4,500	4,500	-	-	-	4,500	4,500
成都中新药业自贡*	2003.4-2018.4	40%	40%	2,000	2,000	-	14	14	2,000	2,014
自贡中新药业连锁*	2003.6-2018.6	40%	40%	400	400	-	15	15	400	415
				6,900	6,900	-	29	29	6,900	6,929
				79,252	49,312	(4,751)	478	(4,273)	74,501	45,039

2004 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，采用权益法核算。

* 由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。

(五) 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

		占被投资公司				累计权益变动			帐面余额	
投资起止期限		注册资本比例		投资金额						
		2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	本年	2004 年	2003 年	2004 年
		12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	增(减)额	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
a. 本公司持有:										
中美天津史克制药	1997.1-2024.9	25%	25%	121,332	121,332	13,738	(13,350)	388	135,070	121,332
天津市津康制药	2003.7-2053.7	60%	30%	-	29,940	-	-	-	-	29,940
天津生物芯片技术	2003.9-2033.9	35%	35%	5,280	26,400	-	-	-	5,280	26,400
天津宜药印务	2003.9-无限期	35%	35%	14,947	14,947	(84)	652	568	14,863	15,435
天津格斯宝药业	1993.8-2013.8	24%	24%	9,833	9,833	(814)	(317)	(1,131)	9,019	8,888
天津塞诺医药保健品 (原华隆医药)	2000.3-2030.3	30%	30%	11,177	13,980	-	(7,250)	(7,250)	11,177	6,927
天津百特医疗用品	1996.9-2020.9	30%	30%	24,775	24,775	(20,700)	256	(20,444)	4,075	4,075
天津医药集团技术发展	1998.8-2008.5	30%	33%	150	4,950	-	(650)	(650)	150	4,300
加拿大格斯宝天津西洋参农场	1999.8-2019.8	30%	30%	4,999	4,999	(1,244)	-	(1,244)	3,755	3,755
				192,493	251,156	(9,104)	(20,659)	(29,763)	183,389	221,396
b. 本集团持有:										
天津天士力集团	1999.7-无限期	22.45%	22.45%	52,886	52,886	97,684	7,325	105,009	150,570	157,905
成都中新药业健康咨询服务药业	2003.12-2023.12	38%	38%	600	600	-	-	-	600	600
				53,486	53,486	97,684	7,325	105,009	151,170	158,505
				245,979	304,642	88,580	(13,334)	75,246	334,559	379,801

(五) 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	累计摊销	2003 年 12 月 31 日	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
中美天津史克制药	80,968	27 年	(20,992)	62,975	(2,999)	59,976
天津天士力集团	(19,668)	10 年	7,868	(13,767)	1,967	(11,800)
吉林中新药业	1,296	20 年	(129)	1,232	(65)	1,167
	<u>62,596</u>		<u>(13,253)</u>	<u>50,440</u>	<u>(1,097)</u>	<u>49,343</u>

(4) 合并价差(纳入合并报表范围的股权投资差额)

	初始金额	摊销期限	累计摊销	2003 年 12 月 31 日	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
华立达	7,675	25 年	(1,831)	6,151	(307)	5,844
天津宏仁堂药业("宏仁堂药业")	4,931	10 年	(657)	4,767	(493)	4,274
天津达仁堂达二药业("达二药业")	1,238	10 年	(165)	1,197	(124)	1,073
	<u>13,844</u>		<u>(2,653)</u>	<u>12,115</u>	<u>(924)</u>	<u>11,191</u>

(五) 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

2003 年及 2004 年 12 月 31 日				
	投资金额		占投资公司	
	集团持有	公司持有	注册资本比例(%)	
			集团	公司
天津国展中心*	20,000	20,000	23	23
石家庄医药药材	3,500	3,500	11	11
宁波药材	3,002	3,002	4	4
天药药业**	2,766	1,388	1	1
环球天津药业	2,500	-	20	-
交通银行	2,000	2,000	***	***
天津房地产发展(集团)**	1,600	1,600	1	-
天津灯塔涂料**	1,100	1,100	***	***
天津北方人才港	1,000	1,000	3	3
天津海泰发展集团**	720	720	***	***
天津港(集团)**	700	700	***	***
其他	6,672	4,447		
	45,560	39,457		

上述投资均无限期。

* 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%。

(五) 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 12 月 31 日	688,442	325,806	100,076	1,114,324
本年增加	11,203	13,734	11,324	36,261
在建工程转入	283,805	275,171	10,386	569,362
本年减少	(9,264)	(4,499)	(10,226)	(23,989)
2004 年 12 月 31 日	974,186	610,212	111,560	1,695,958
累计折旧				
2003 年 12 月 31 日	(80,540)	(114,523)	(42,081)	(237,144)
本年计提	(25,042)	(31,510)	(12,293)	(68,845)
本年减少	3,383	3,654	10,203	17,240
2004 年 12 月 31 日	(102,199)	(142,379)	(44,171)	(288,749)
减值准备				
2003 年 12 月 31 日	-	(5,599)	-	(5,599)
本年减少	-	297	-	297
2004 年 12 月 31 日	-	(5,302)	-	(5,302)
净值				
2004 年 12 月 31 日	871,987	462,531	67,389	1,401,907
2003 年 12 月 31 日	607,902	205,684	57,995	871,581

(五) 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 12 月 31 日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他转出	2004 年 12 月 31 日	资金来源	工程投入 预算的比
滴丸扩产及新产品产业化*	29,000	23,910	2,686	-	(300)	26,296	募集/自筹	90%
新建综合制剂车间*	22,000	8,078	13,245	-	-	21,323	募集/自筹	97%
液剂车间贴建工程*	30,000	5,888	12,301	-	-	18,189	自筹	61%
中药产业园项目*	520,000	322,587	160,219	(472,044)	(30)	10,732	募集/自筹	93%
连锁 POS 系统工程*	14,000	11,996	463	(6,476)	-	5,983	募集/自筹	43%
GMP 改造工程	-	14,084	6,319	(14,341)	(253)	5,809	自筹	-
办公楼改造	-	1,993	2,549	-	-	4,542	自筹	-
药店工程	-	2,670	1,868	-	(1,388)	3,150	自筹	-
华立达异地搬迁工程*	63,250	36,751	11,423	(47,177)	-	997	自筹	76%
天津医药大厦*#	28,560	28,420	91	-	(28,511)	-	自筹	100%
格列齐特车间*	23,218	17,590	5,589	(22,779)	(3)	397	募集	99%
其他		<u>22,192</u>	<u>1,444</u>	<u>(6,545)</u>	<u>(227)</u>	<u>16,864</u>		-
		<u>496,159</u>	<u>218,197</u>	<u>(569,362)</u>	<u>(30,712)</u>	<u>114,282</u>		

* 以上预算数字来源于管理层现有预计。

该项目已于 2004 年转让与天津医药集团

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

10 无形资产

	原始金额	2003 年		本年摊销	累计 摊销额	2004 年 12 月 31 日	剩余摊销 期限
		12 月 31 日	本年增加				
土地使用权	254,744	237,214	2,395	(4,696)	(19,831)	234,913	40-50 年
专有技术	30,278	15,483	2,592	(2,240)	(14,443)	15,835	10-26 年
商标使用权	4,132	1,347	-	(158)	(2,943)	1,189	2-8 年
	<u>289,154</u>	<u>254,044</u>	<u>4,987</u>	<u>(7,094)</u>	<u>(37,217)</u>	251,937	
减：无形资产减值准备		<u>(2,751)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	(2,751)	
		<u>251,293</u>	<u>4,987</u>	<u>(7,094)</u>	<u>(37,217)</u>	249,186	

以上无形资产的取得方式均为购入。

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

11 短期借款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	担保方
银行借款:			
担保借款	252,000	67,993	天津医药集团
担保借款	38,000	38,000	天津天士力集团有限公司
担保借款	10,000	-	天津同仁堂股份有限公司
担保借款	-	15,000	天津宜药印务有限公司
信用借款	875,000	951,270	
	1,175,000	1,072,263	

短期借款的年利率为 4.7%-5.3%(2003: 2.9%-7.6%)。

12 应付票据

	票据期限	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票:			
上海浦东发展银行成都分行	2004.7-2005.1	2,671	31,266
交通银行天津分行	2004.8-2005.3	200,000	100,000
中国光大银行成都天府支行	2004.10-2005.3	4,686	-
		207,357	131,266

13 应付账款及其他应付款

- (1) 截至 2004 年 12 月 31 日, 除附注(七)4(5)所列应付天津医药集团款项外, 应付账款及其他应付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 63,600 千元(附注(七)5)。

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

14 应付股利

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
境内法人股股东	5,042	5,959
境内个人股股东	4,360	7,481
	<u>9,402</u>	<u>13,440</u>

15 应交税金

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应交/（预交）企业所得税	(840)	5,730
应交/尚未抵扣增值税	5,475	(4,251)
其他	(1,294)	(183)
	<u>3,341</u>	<u>1,296</u>

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	2005 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	920	2005 年 12 月 25 日	5.6%	天津医药集团
	<u>50,920</u>			

(五) 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	2005 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	920	2005 年 12 月 25 日	5.6%	天津医药集团
信用借款	6,730	2006 年 10 月 20 日	5.5%	
信用借款	36,000	2007 年 11 月 21 日	5.3%	
信用借款*	60,000	2008 年 12 月 10 日	5.6%	
环保借款	14	无	免息	
	153,664			
减：一年内到期的长期借款 (附注(五)16)	(50,920)			
	102,744			

*该项长期借款已于 2005 年 2 月全部提前偿还。

18 长期应付款

截至 2004 年 12 月 31 日止，本集团长期应付款 8,402 千元(2003 年：8,402 千元)，其中 4,452 千元为一子公司之待转销汇兑收益，留待该子公司清算时结算，3,950 千元为另一子公司应付天津医药集团的基建款。(附注(七)4(6))

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

19 实收资本

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
尚未流通股：		
国家持有股	194,654	194,654
募集法人股	12,050	12,050
内部职工股	-	22,950
	206,704	229,654
已上市流通股：		
境内上市的人民币普通股	62,950	40,000
境外上市的外资股	100,000	100,000
	162,950	140,000
股份总额	369,654	369,654

20 资本公积

	2003 年 12 月 31 日	本年变动	2004 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
其他	38,190	506	38,696
	927,860	506	928,366

21 盈余公积

	法定盈余公积金	法定公益金	合计
2003 年 12 月 31 日	102,908	62,267	165,175
本年增加	7,287	4,000	11,287
2004 年 12 月 31 日	110,195	66,267	176,462

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

21 盈余公积(续)

根据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 2004 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金(2003 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 2004 年按净利润的 5%提取法定公益金(2003 年：5%)。

22 未分配利润

2004 年 1 月 1 日余额	132,331
加：本年实现的净利润	64,032
减：提取法定盈余公积(附注五 21)	(7,287)
提取法定公益金(附注五 21)	(4,000)
应付普通股股利—股东大会已经批准的 2003 年度现金股利	(55,448)
2004 年 12 月 31 日余额	129,628

根据 2005 年 3 月 25 日董事会通过的决议，2004 年度按已发行股份 369,654,000 计算，拟按每 10 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。

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

23 主营业务收入及主营业务成本

产品类别	2004 年度		2003 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
内销:				
中成药	1,226,634	(521,366)	1,187,922	(570,984)
西药	652,185	(473,293)	804,916	(561,915)
保健品及其他	122,818	(48,233)	16,824	(10,471)
	<u>2,001,637</u>	<u>(1,042,892)</u>	<u>2,009,662</u>	<u>(1,143,370)</u>
出口:				
中成药	25,654	(20,994)	28,112	(23,231)
西药	86,261	(80,218)	26,473	(21,623)
其他	2,204	(651)	-	-
	<u>114,119</u>	<u>(101,863)</u>	<u>54,585</u>	<u>(44,854)</u>
	<u>2,115,756</u>	<u>(1,144,755)</u>	<u>2,064,247</u>	<u>(1,188,224)</u>

24 主营业务税金及附加

	2004 年度	2003 年度
城市维护建设税	(11,233)	(9,631)
教育费附加及其他	<u>(4,912)</u>	<u>(4,461)</u>
	<u>(16,145)</u>	<u>(14,092)</u>

25 其他业务利润

	2004 年度		2003 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	4,161	(225)	5,179	(176)
其他	<u>8,044</u>	<u>(5,141)</u>	<u>4,759</u>	<u>(2,817)</u>
	<u>12,205</u>	<u>(5,366)</u>	<u>9,938</u>	<u>(2,993)</u>

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

26 财务费用

	2004 年度	2003 年度
利息支出	(68,964)	(33,187)
减：财政贴息	22,000	1,000
减：利息收入	4,012	15,943
汇兑损失	(190)	(201)
减：汇兑收益	-	265
其他	(539)	(627)
	<u>(43,681)</u>	<u>(16,807)</u>

财政贴息是由于进行国家重点技术改造项目的建设而收到的政府利息补贴。

27 投资收益

	2004 年度	2003 年度
按权益法确认的利润		
- 联营公司	56,330	39,216
- 未合并子公司	478	(3,593)
委托投资收益	3,220	4,528
股权投资收益	2,179	1,242
股权投资差额摊销	(2,021)	(1,717)
股权投资转让损失	-	(425)
计提长期投资减值准备	-	(2,500)
	<u>60,186</u>	<u>36,751</u>

(五) 合并会计报表主要项目注释(续)

28 营业外收支

	2004 年度		2003 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	6,144	(5,334)	34,209	(6,132)
处置固定资产 及其他	3,632	(1,442)	3,463	(2,746)
	<u>9,776</u>	<u>(6,776)</u>	<u>37,672</u>	<u>(8,878)</u>

根据天津市政府及各区政府城市改造规划，本公司的部分经营用建筑物位于拆迁改造范围。依照本公司与拆迁公司签订的拆迁补偿协议，将收到的拆迁补偿款确认为营业外收入，拆迁过程中的资产损失、人员安置补偿费用和各项税费支出确认为营业外支出。

29 支付的其他与经营活动有关的现金

	2004 年度
会务费	289,363
广告费	66,779
差旅费	40,434
运输费	29,558
办公费	18,900
劳务费	16,968
技术开发费	13,262
租金支出	8,819
其他	59,192
	<u>543,275</u>

(六) 母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

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款	375,215	333,222
减：坏账准备	(76,629)	(66,424)
	<u>298,586</u>	<u>266,798</u>

应收账款账龄及其相应的坏账准备分析如下：

	2004 年 12 月 31 日			2003 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	269,448	72	-	226,483	68	-
1-2 年	27,587	7	(12,036)	34,505	10	(7,479)
2-3 年	27,405	7	(13,818)	23,974	7	(10,685)
3 年以上	50,775	14	(50,775)	48,260	15	(48,260)
	<u>375,215</u>	<u>100</u>	<u>(76,629)</u>	<u>333,222</u>	<u>100</u>	<u>(66,424)</u>

(六) 母公司会计报表主要项目注释(续)

1. 应收账款及其它应收款(续)

(2) 其它应收款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
其它应收款	63,256	76,053
减：坏账准备	(1,808)	(6,076)
	<u>61,448</u>	<u>69,977</u>

其它应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2004 年 12 月 31 日			2003 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	61,372	97	-	69,383	91	(2,417)
1-2 年	705	1	(629)	2,780	4	(1,415)
2-3 年	318	1	(318)	1,500	2	(1,161)
3 年以上	<u>861</u>	<u>1</u>	<u>(861)</u>	<u>2,390</u>	<u>3</u>	<u>(1,083)</u>
	<u>63,256</u>	<u>100</u>	<u>(1,808)</u>	<u>76,053</u>	<u>100</u>	<u>(6,076)</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 (%)
备用金	25,646	41
应收租金	4,459	7
未抵扣进项税	1,762	3
预付广告费	1,671	3
其他	<u>29,718</u>	<u>46</u>
	<u>63,256</u>	<u>100</u>

(六) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资

	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资-				
子公司(附注(六)2(2))	341,168	34,121	(30,690)	344,599
联营企业(附注(五)7(2)a)	183,389	59,571	(21,567)	221,393
股权投资差额(附注(六)2(1))	76,322	-	(3,988)	72,334
其他股权投资(附注(五)7(5))	39,457	-	-	39,457
	640,336	93,692	(56,245)	677,783
长期投资减值准备	(2,669)	-	-	(2,669)
	637,667	93,692	(56,245)	675,114

于 2004 年 12 月 31 日, 本公司的长期股权投资总额占净资产的比例为 42%。

(1) 股权投资差额

	原始投资额	摊销期限	累计摊销	2003 年 12 月 31 日	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
中美天津史克制药	80,968	27 年	(20,992)	62,975	(2,999)	59,976
华立达	7,675	25 年	(1,831)	6,151	(307)	5,844
宏仁堂药业	4,931	10 年	(657)	4,767	(493)	4,274
吉林中新药业	1,296	20 年	(129)	1,232	(65)	1,167
达二药业	1,238	10 年	(165)	1,197	(124)	1,073
	96,108		(23,774)	76,322	(3,988)	72,334

(六) 母公司会计报表主要项目注释(续)

2 长期股权投资 (续)

(2) 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 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	本年 增(减)额	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
合并子公司:										
天津中央药业	1999.7-无限期	51%	51%	42,000	42,000	67,402	7,059	74,461	109,402	116,461
华立达	1997.1-2027.1	55%	55%	83,148	83,148	7,822	3,244	11,066	90,970	94,214
天津新丰制药	1998.8-2018.2	55%	55%	41,315	41,315	(7,583)	4,951	(2,632)	33,732	38,683
成都中新药业	2001.7-2016.7	51%	51%	14,220	14,220	972	7	979	15,192	15,199
中新药业滨海	2002.3-2022.3	53.6%	53.6%	10,500	10,500	(283)	(750)	(1,033)	10,217	9,467
达二药业	2003.12-2053.12	52%	52%	7,871	13,028	854	1,994	2,848	8,725	15,876
宏仁堂药业	2003.12-2053.12	52%	52%	3,649	8,849	1,680	6,060	7,740	5,329	16,589
未合并子公司(附注(五)7(1)a)				72,352	42,412	(4,751)	449	(4,302)	67,601	38,110
				275,055	255,472	66,113	23,014	89,127	341,168	344,599

(六) 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	2004 年度		2003 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
内销:				
中成药	967,909	(400,695)	939,121	(360,572)
西药	382,106	(335,231)	453,948	(410,185)
保健品及其他	42,106	(23,190)	9,582	(4,630)
	<u>1,392,121</u>	<u>(759,116)</u>	<u>1,402,651</u>	<u>(775,387)</u>
出口:				
中成药	25,653	(20,994)	28,112	(23,231)
西药	67,665	(65,608)	11,571	(11,149)
	<u>93,318</u>	<u>(86,602)</u>	<u>39,683</u>	<u>(34,380)</u>
	<u>1,485,439</u>	<u>(845,718)</u>	<u>1,442,334</u>	<u>(809,767)</u>

4 投资收益

	2004 年度	2003 年度
年末按权益法调整的被投资公司所有者权益净额	66,874	43,225
委托投资收益	3,220	4,528
股票投资收益	940	214
股权投资转让损失	-	(425)
股权投资差额摊销	<u>(3,988)</u>	<u>(3,684)</u>
	<u>67,046</u>	<u>43,858</u>

(七) 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

	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

本公司之控股公司为国有独资公司，持有本公司 52.7%的股权。

(2) 本公司直接控制的子公司:

	注册地址	主要业务	法定代表人
天津中央药业	天津市	生产及出售西药	姚培春
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	天津市	生产及出售西药	张宪铎
天津中新药业滨海	天津市	中西药贸易	詹原竞
成都中新药业	成都市	中西药贸易	孙启祥
陕西中新药业	西安市	中西药贸易	李美毓
天津市中新药业集团国卫医药	天津市	中西药贸易	李宗茂
达二药业	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	张彦森
自贡中新药业连锁	自贡市	中西药贸易	陈必才
浙江丽水中新药业	丽水市	中西药贸易	田还美
天津中新科炬生物制药	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	自贡市	中西药贸易	孙启祥
吉林中新药业	长春市	中西药贸易	李美毓
北京中新药谷医药	北京市	中西药贸易	王桂英
都江堰中新药业川芎基地	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	新加坡	中西药贸易	詹原竞
天津市中新药业集团飞鹰医药	天津市	中西药贸易	李宗茂
天津中新药业集团康康药品	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	刘玉顺

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

(七) 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 12 月 31 日	本年增加数	2004 年 12 月 31 日
天津医药集团	人民币 512,470	人民币 287,530	人民币 800,000
天津中央药业	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	美元 9,000	-	美元 9,000
天津中新药业滨海	人民币 19,590	-	人民币 19,590
成都中新药业	人民币 13,880	-	人民币 13,880
陕西中新药业	人民币 7,600	-	人民币 7,600
天津市中新药业集团国卫医药	人民币 5,540	-	人民币 5,540
吉林中新药业	人民币 1,000	-	人民币 1,000
天津中新药业新加坡	新币 160	-	新币 160
天津市中新药业集团飞鹰医药	人民币 600	-	人民币 600
天津中新药业集团康康药品	人民币 500	-	人民币 500
宏仁堂药业	人民币 16,500	人民币 10,000	人民币 26,500
达二药业	人民币 17,510	人民币 10,000	人民币 27,510
自贡中新药业连锁	人民币 1,000	-	人民币 1,000
成都中新药业自贡	人民币 5,000	-	人民币 5,000
浙江丽水中新药业	人民币 20,000	-	人民币 20,000
天津中新科炬生物制药	人民币 19,980	-	人民币 19,980
北京中新药谷医药	人民币 6,000	-	人民币 6,000
都江堰中新药业川芎基地	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)2(2))。

(七) 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：

		2004 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(%)
本公司持有：						
中美天津史克制药	生产及出售西药及生 化药品	中外合资经营	27	美元 17,940	121,332	25
天津塞诺医药保健品	生产及出售生化药品	中外合资经营	30	美元 4,500	13,980	30
天津百特医疗用品	生产及出售西药	中外合资经营	24	美元 9,860	24,775	30
加拿大格斯宝西洋参农场	培植西洋参	中外合资经营	20	加元 3,004	4,999	30
天津宜药印务	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	生物技术产品的开发 经营等	有限责任公司	30	人民币 75,000	26,400	35
天津市津康制药	生产及出售西药	有限责任公司	50	人民币 99,800	29,940	30
天津格斯宝药业	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	研究开发中西药新产 品、新技术	有限责任公司	10	人民币 1,500	4,950	33
					251,156	
子公司持有：						
天津天士力集团	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
					53,486	
					304,642	

(七) 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	控股公司之子公司
天津同仁堂	控股公司之子公司
天津力生制药	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	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
天津和泰医药	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

	2004 年度 金额	2003 年度 金额
天津同仁堂	33,034	32,315
天津市中药饮片厂	22,163	19,360
天津市宜药印务	21,079	21,552
天津太平集团	19,266	21,198
天津和泰医药	3,784	-
天津力生制药	1,288	6,731
	<u>100,614</u>	<u>101,156</u>

(七) 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

	2004 年度 金额	2003 年度 金额
天津太平集团	11,349	14,554
天津市中药饮片厂	18,762	13,479
天津市中新药业集团国卫医药	2,222	11,243
天津市药材集团	2,397	5,380
	<u>34,730</u>	<u>44,656</u>

(4) 支付关联方土地租赁费

天津市中药饮片厂	650	580
天津医药集团	-	746
	<u>650</u>	<u>1,326</u>

4 重大关联方应收应付款项余额

(1) 应收账款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
天津和泰医药	29,056	25,967
天津市中药饮片厂	15,416	13,341
天津市中新药业集团国卫医药	9,455	6,739
北京中新药谷医药	9,374	-
天津市药材集团	8,506	7,935
天津太平集团	5,362	2,496
陕西中新药业有限公司	4,632	3,913
天津医药集团销售公司	2,657	2,481
吉林中新药业有限公司	2,439	6,918
成都中新药业自贡有限公司	2,420	15
天津医药集团	<u>1,610</u>	<u>1,518</u>
	<u>90,927</u>	<u>71,323</u>

(七) 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)

(2) 其他应收款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
天津塞诺医药保健品	<u>4,495</u>	<u>2,790</u>

(3) 其他长期资产

应收天津百特医疗用品	13,484	13,484
应收天津塞诺医药保健品	10,163	9,466
应收吉林中新药业	4,688	5,870
应收陕西中新药业	2,000	2,000
应收加拿大格斯宝西洋参农场	795	795
应收北京中新药谷医药	400	1,200
应收天津医药集团技术发展	-	4,136
应收成都中新药业连锁有限公司德仁堂中心店	-	409
	<u>31,530</u>	<u>37,360</u>

上述长期资产为本公司在对上述公司的无息股东借款。

(4) 应付账款

天津市药材集团	1,715	8,672
天津市宜药印务	1,443	14
天津太平集团	728	9,878
	<u>3,886</u>	<u>18,564</u>

(七) 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)

(5) 其他应付款

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
天津医药集团	<u>1,700</u>	<u>-</u>

(6) 长期应付款

天津医药集团	<u>3,950</u>	<u>3,950</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 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 2004 年 12 月 31 日反映在其他应付款科目,余额为 63,600 千元(2003 年:67,531 千元)。

(八) 承诺事项

资本性承诺事项一

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:

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>35,000</u>	<u>130,527</u>

(八) 承诺事项(续)

经营租赁承诺事项一

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：

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一年以内	1,142	1,142
一年至二年	1,142	1,142
二年至三年	191	1,142
三年以上	8,950	9,142
	<u>11,425</u>	<u>12,568</u>

本集团的经营性租赁承诺主要是向天津医药集团做出的有关土地及房屋使用权的租赁承诺。

(九) 扣除非经常性损益后的净利润

	2004 年度	2003 年度
净利润	<u>64,032</u>	<u>86,459</u>
加(减)：非经常性损益项目		
- 处置长期股权投资、固定资产、在建工程产生的收益	(265)	(40,884)
- 财政贴息	(22,000)	-
- 委托投资收益	(3,220)	(4,528)
- 营业外收入	(3,556)	(102)
- 营业外支出	821	945
	<u>(28,220)</u>	<u>(44,569)</u>
非经常性损益的所得税影响数	4,233	6,685
扣除非经常性损益后的净利润	<u>40,045</u>	<u>48,575</u>

(十) 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。

(十一) 重分类

比较期间会计报表的部分项目已按本年度会计报表的披露方式进行了重分类。

补充资料：

(一) 国内外会计准则差异

单位:千元 币种:人民币

	国内会计准则				境外会计准则				
净利润	64,032				68,673				
差异 说明	2004 年 1-12 月				2003 年 1-12 月				
	集团 净利润	净资产	公司 净利润	净资产	集团 净利润	净资产	公司 净利润	净资产	
	按中国准则编制								
	按新加坡会计准则进行的调整	64,032	1,604,110	64,032	1,604,110	86,459	1,595,020	86,459	1,595,020
	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	-	-	(66,874)	(578,275)	-	-	(47,348)	(511,401)
	按新加坡财务报告准则对子公司及联营公司股利确认为收入		-	65,000	590,994		-	26,744	525,994
	按中国会计准则摊销股权投资差额及合并价差	3,306	(62,643)	3,988	(51,654)	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	827	(7,392)	-	-	(8,219)	(8,219)	-	-
	其他	508	(7,846)		(1,930)	750	(7,848)		(1425)
按新加坡财务报告准则编制	68,673	1,526,229	66,146	1,563,245	83,434	1,513,004	69,540	1,552,546	

(二) 利润表附表

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	59.50	59.70	2.58	2.58
营业利润	1.87	1.88	0.08	0.08
净利润	4.00	4.00	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	2.50	2.50	0.11	0.11

(三) 资产减值准备明细表

项 目	2004-1-1		本年增加		本年减少						2004-12-31	
					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	99,583	72,500	15,488	15,488	0	0	14,436	9,551	14,436	9,551	100,635	78,437
其中： 应收账 款	93,507	66,424	14,155	14,155			8835	3950	8,835	3950	98,827	76,629
其他应收款	6,076	6,076	1333	1333			5,601	5601	5,601	5601	1,808	1,808
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	40,428	37,664	14,515	14,515	0	0	10,961	9,789	10,961	9,789	43,982	42,390
其中： 库存商 品	37,094	35,963	14,515	14,515			10,961	9,789	10,961	9,789	40,648	40,689
原材料	2,179	1,701							-	0	2,179	1,701
四、长期投资 减值准备合计	5,169	2,669							-	0	5,169	2,669
其中： 长期股 权投资	5,169	2,669							-	0	5,169	2,669
长期债权投资	-	-							-	0		
五、固定资产 减值准备合计	5,599	5,302					297		297	0	5,302	5,302
其中： 房屋、 建筑物	-	-							-	0		
机器设备	5,599	5,302					297		297	0	5,302	5,302
六、无形资产 减值准备合计	2,751								-	0	2,751	
其中： 专利权	2,751								-	0	2,751	
商权权	-								-	0		
七、在建工程 减值准备合计	-								-	0		
八、委托贷款 减值准备合计	-								-	0		
九、总计	153,530	118,135	30,003	30,003	0	0	25,694	19,340	25,694	19,340	157,839	128,798

十二、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) 在新加坡交易所公布的年度报告。
- (五) 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

2005 年 3 月 29 日