

天津中新药业集团股份有限公司
600329
2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
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.....	13
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	34
十二、备查文件目录.....	138

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	郝非非
主管会计工作负责人姓名	孙 军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	阎 敏

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津中新药业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中新药业
公司的法定英文名称	TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司的法定英文名称缩写	TZXP
公司法定代表人	郝非非

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	焦艳
联系地址	天津市南开区白堤路 17 号中新大厦
电话	022-27020892
传真	022-27020599
电子信箱	zxxy600329@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市南开区白堤路 17 号
注册地址的邮政编码	300193
办公地址	天津市南开区白堤路 17 号
办公地址的邮政编码	300193
公司国际互联网网址	http://www.zhongxinyaoe.com
电子信箱	zxxy600329@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中新药业	600329	
S 股	新加坡交易所			

(六) 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	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 8 月	
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路 119 号	
	企业法人营业执照注册号	120000000004711	
	税务登记号码	120104103100784	
	组织机构代码	10310078-4	
第二次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 8 月	
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路云居里 5 号楼	
	企业法人营业执照注册号	120000000004711	
	税务登记号码	120104103100784	
	组织机构代码	10310078-4	
第三次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月	
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路 17 号	
	企业法人营业执照注册号	120000000004711	
	税务登记号码	120104103100784	
	组织机构代码	10310078-4	
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	209,025,352.15
利润总额	255,657,575.53
归属于上市公司股东的净利润	257,817,625.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	170,889,828.10
经营活动产生的现金流量净额	83,407,791.34

(二) 境内外会计准则差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	257,817,625.56	176,135,496.53	1,519,636,929.50	1,247,532,223.74
按国际会计准则	269,687,000.00	182,080,000.00	1,519,638,000.00	1,235,665,000.00

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	63,369,146.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,289,356.90
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	24,986,659.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,820,801.26
所得税影响额	-1,887,077.15
少数股东权益影响额（税后）	-9,651,089.80
合计	86,927,797.46

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,880,863,260.31	2,365,337,974.50	2,365,337,974.50	21.79	2,258,437,000.00	2,258,437,000.00
利润总额	255,657,575.53	162,954,644.80	168,900,633.53	56.89	-7,881,542.00	-25,694,000.00
归属于上市公司股东的净利润	257,817,625.56	176,135,496.53	182,081,485.26	46.37	-52,143,542.00	-69,956,000.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,889,828.10	89,207,699.07	95,153,687.80	91.56	-178,183,542.00	-195,996,000.00
经营活动产生的现金流量净额	83,407,791.34	113,768,472.89	113,768,472.89	-26.69	20,131,000.00	20,131,000.00
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	3,667,035,429.99	3,444,942,870.23	3,444,942,870.23	6.45	3,478,678,000.00	3,478,678,000.00
所有者权益（或股东权益）	1,519,636,929.50	1,247,532,223.74	1,235,665,000.00	21.81	1,116,776,458.00	1,098,964,000.00

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元 / 股）	0.70	0.48	0.49	45.83	-0.14	-0.19
稀释每股收益（元 / 股）	0.70	0.48	0.49	45.83	-0.14	-0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.20	0.22	130	-0.48	-0.53
加权平均净资产收益率（%）	18.54	15.21	15.30	增加 3.33 个百分点	-4.44	-6.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.29	6.40	7.01	增加 5.89 个百分点	-15.17	-17.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.23	0.31	0.42	-25.81	0.05	0.05

	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.11	3.37	3.34	21.96	3.02	2.97

(五) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	51,515,509.40	70,230,730.00	18,715,220.60	21,980,839.00
合计	51,515,509.40	70,230,730.00	18,715,220.60	21,980,839.00

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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	183,669,636	49.687				-292,712	-292,712	183,376,924	49.608
1、国家持股									
2、国有法人持股	180,412,136	48.806				27,288	27,288	180,439,424	48.813
3、其他内资持股	3,257,500	0.881				-320,000	-320,000	2,937,500	0.795
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	185,984,724	50.313				292,712	292,712	186,277,436	50.392
1、人民币普通股	85,984,724	23.261				292,712	292,712	86,277,436	23.340
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	100,000,000	27.052						100,000,000	27.052
4、其他									
三、股份总数	369,654,360	100.00						369,654,360	100

股份变动的批准情况

股权分置改革的批准情况：

公司于 2006 年 7 月 4 日接到天津市人民政府国有资产监督管理委员会《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（津国资产权[2006]54 号），公司的股权分置改革方案获得国有资产监督管理部门的批准。

公司于 2006 年 7 月 10 日召开了关于股权分置改革的相关股东会议，审议通过了《天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革方案》。

股份变动的过户情况

报告期内，公司股份变动是因实施股权分置改革引起的股份结构变动，详见“股份变动情况表”。该股份变动涉及的过户情况均为公司大股东天津市医药集团有限公司接受了其他有限售条件流通股股东偿还的代垫股份共计 27,288 股，公司已于 2009 年 12 月 18 日将有限售条件的流通股上市情况进行了披露。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市医药集团有限公司	177,778,108	0	27,288	177,805,396	股改形成,限售期36个月,应于2009年7月19日解除限售,但由于在2008年增持公司股份,因此按照相关规定大股东承诺在法律期限内不减持公司股份	
天津市医药集团有限公司	2,634,028	0	0	2,634,028	大股东承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份	
其他有限售条件流通股股东	3,257,500	320,000	0	2,937,500	股改形成,未偿还代垫对价股份	
合计	183,669,636	320,000	27,288	183,376,924	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,077 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津市医药集团有限公司	国有法人	48.813	180,439,424	27,288	180,439,424	无
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	境外法人	4.343	16,055,000	12,615,000	0	未知
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	境外法人	3.955	14,619,000	12,272,000	0	未知
UOB KAY HIAN PTE LTD	境外法人	1.870	6,911,000	-1,692,000	0	未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.839	6,799,615		0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.345	4,972,125		0	未知
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	其他	1.042	3,850,172		0	未知
CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD	境外法人	1.013	3,743,000	3,425,000	0	未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.005	3,713,808		0	未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.990	3,660,244		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD		16,055,000		境外上市外资股		
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD		14,619,000		境外上市外资股		
UOB KAY HIAN PTE LTD		6,911,000		境外上市外资股		

中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	6,799,615	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,972,125	人民币普通股
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	3,850,172	人民币普通股
CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD	3,743,000	境外上市外资股
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	3,713,808	人民币普通股
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	3,660,244	人民币普通股
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	3,660,000	境外上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

持股 5%以上的股东为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 48.813%，为本公司第一大股东。
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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津市医药集团有限公司	177,805,396		0	医药集团承诺自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易。该部分股份应于 2009 年 7 月 19 日解除限售流通限制，但由于医药集团于 2008 年期间增持公司股份，其承诺按相关规定在法律期限内不减持其持有的公司股份。
2	天津市医药集团有限公司	2,634,028		0	大股东承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。
3	华夏证券有限公司	600,000	2007 年 7 月 19 日	0	偿还医药集团为其代垫的对价股份后，经公司提出上市申请，由上海证券交易所批准后方可上市流通。
4	上海索飞工贸有限公司	250,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
5	鞍山证券公司双山营业部	250,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
6	沈阳铁路局	150,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
7	克瑞思房	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
8	丹东证券公司	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
9	上海众玺微电子元件有限公司	50,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
10	常熟市冶塘汽车运输队	50,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知前十名有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东是天津市医药集团有限公司，持有公司 48.813%的股份，成立于 1996 年 6 月 27 日，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 6 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，法人代表张建津，注册资本人民币 8 亿元。

(2) 控股股东情况

○ 法人

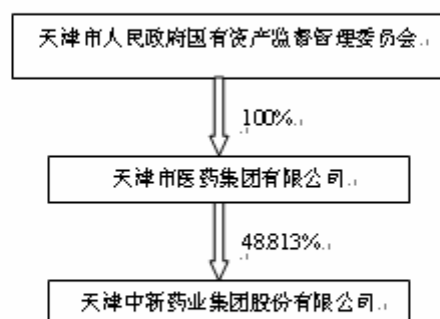
单位：亿元 币种：人民币

名称	天津市医药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建津
成立日期	1996 年 6 月 27 日
注册资本	8
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；各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；与上述业务相关的咨询服务业务。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郝非非	董事长	男	52	2009 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	10,000	10,000		314.58	否
张建津	董事	男	53	2009 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	0	0		0	是
邵 彪	董事	男	59	2009 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	0	0		0	是
王志强	副董事长、总经理	男	50	2007 年 12 月 28 日	2010 年 12 月 28 日	640	640		70	否
张 平	执行董事、副总经理、总工程师	男	40	2007 年 12 月 28 日	2010 年 12 月 28 日	0	0		40	否
韩露兰	职工董事	女	52	2009 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	0	0		57.3	否
陈德仁	独立董事	男	55	2007 年 5 月 15 日	2010 年 5 月 15 日	0	0		新币 5	否
张洪魁	独立董事	男	76	2006 年 5 月 15 日	2009 年 5 月 15 日	2,560	2,560		2.7	否
王 刚	独立董事	男	39	2008 年 5 月 15 日	2011 年 5 月 15 日	0	0		新币 4.5	否
徐士辉	监事会主席、党委书记	男	50	2010 年 1 月 31 日	2013 年 1 月 31 日	0	0		63	否
马贵中	监事	男	54	2008 年 5 月 15 日	2011 年 5 月 15 日	0	0		0	是
张 强	监事	男	51	2007 年 5 月 15 日	2010 年 5 月 15 日	0	0		25	否
孙 军	总会计师	男	39	2007 年 11 月 9 日		0	0		40	否
张 建	副总经理	男	46	2008 年 4 月 29 日		0	0		64.76	否
高学敏	独立董事	男	71	2009 年 5 月 15 日	2012 年 5 月 15 日	0	0		3.33	否
张宝桐	副总经理	男	51	2000 年 1 月 1 日	2009 年 2 月 24 日	0	0		0	否

- 1、郝非非：历任天津新丰制药有限公司副总经理、天津市第六中药厂厂长、天津市药材集团公司副总经理。2000 年 4 月至今，任天津市医药集团有限公司副总经理。2007 年 1 月至今任公司董事长。
- 2、张建津：历任天津市医药集团下属企业团支部书记、党支部书记、办公室主任，天津市医药集团团委书记、经营处处长、副局长兼药材集团公司总经理、天津市医药集团有限公司副总经理。2000 年 6 月，任天津市食品药品监督管理局党组书记、局长。2006 年 9 月至今，任天津市医药集团有限公司董事长、总经理、党委副书记。
- 3、邵彪：历任天津渤海化工集团党委办公室主任、中共天津市委工业工委副处长、处长、工委委员、党委副书记。2004 年 6 月至 2005 年 11 月，任天津市国有资产监督管理委员会党委副书记。2005 年 11 月至今，任天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长。
- 4、王志强：历任天津中药集团和平公司、一二分公司副经理、经理职务，天津市药材集团公司副总经理。2000 年任公司常务副总经理，2007 年 12 月至今任公司副董事长，2009 年 2 月 25 至今任公司总经理。
- 5、张平：历任天津药物研究院团委副书记、天津市医药集团有限公司组织部主任科员、团委副书记、团委书记、中药现代化工作部部长、监事会监事。2002 年 3 月至 2006 年 11 月，天津中新药业集团股份有限公司总经理助理。现任公司董事、副总经理兼总工程师。
- 6、韩露兰：历任乐仁堂制药厂团委书记、党办主任、党委副书记、副厂长、党委书记，天津中新药业第六中药厂党委书记。2003 年 9 月至今任天津中新药业第六中药厂党委书记兼厂长。
- 7、陈德仁：2000 年至 2005 年任中国（天津）光大永明人寿保险有限公司总裁及 CEO；2006 年任博富投资有限公司董事局主席兼 CEO。现任公司独立董事。
- 8、张洪魁：历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。2009 年 5 月 15 日，公司独立董事任期届满离任。
- 9、王刚：2002 年任旭龄及穆律师楼公司融资和国际融资业务合伙人，旭龄及穆律师楼中国业务部成员之一，现任新加坡多家上市公司法律顾问。2008 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。
- 10、徐士辉：历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 月起任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。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副总经理兼总会计师。
- 12、张强：历任中新药业医药连锁公司经理、党委副书记，中新药业乐仁堂制药厂党委书记、副厂长，中新药业隆顺裕制药厂党委书记。2006 年 12 月至今任天津中新药业隆顺裕制药厂厂长兼党委副书记。
- 13、孙军：2000 年 1 月至 2007 年 10 月，任天津市医药集团有限公司审计部副部长、部长。2007 年 11 月至今任公司总会计师。
- 14、张建：历任天津市药材集团公司成药分公司销售部部长、中新药业成药分公司经理。2001 年 11 月至 2007 年 8 月任中新药业销售公司党委书记兼常务副总经理。2007 年 8 月至 2010 年 2 月任天津中新药业销售公司党委书记兼总经理。2008 年 4 月至今任公司副总经理。
- 15、高学敏：我国著名中医药专家，北京中医药大学教授，临床中药学专业博士生导师。2009 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。
- 16、张宝桐：历任药品包装印刷厂厂长，兼任公司乐仁堂制药厂厂长，2000 年至 2009 年 2 月任公司副总经理。

(二) 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
张建津	天津市医药集团有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2006-09		是
邵 彪	天津市医药集团有限公司	党委书记、副董事长	2005-11		是
郝非非	天津市医药集团有限公司	副总经理	2000-04		否
马贵中	天津市医药集团有限公司	副总经理、总会计师			是

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
郝非非	天津百特医疗用品有限公司	董事长			否
	天津华立达生物工程有限公司	副董事长			否
	天津新丰制药有限公司	副董事长			否
	天津中新科矩生物制药有限公司	董事长			否
	天津市中央药业有限公司	董事			否
	天津生物芯片有限公司	副董事长			否
	天津赛诺制药有限公司	董事长			否
	中美史克	董事			否
	隆顺裕发展制药有限公司	董事			否
王志强	天津市中央药业有限公司	董事			否
	天津市津康制药有限公司	董事			否
	成都中新药业	董事			否
	成都中新药业自贡有限公司	董事			否
	自贡中新药业连锁有限公司	董事			否
	都江堰中新药业川芎基地	董事长			否
	北方人才港	董事			否
	中新药业国卫有限公司	董事			否
	宜药印务有限公司	董事			否
	隆顺裕发展制药有限公司	董事			否
	新龙药业有限公司	董事长			否
	中新药业滨海有限公司	董事长			否
徐士辉	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	监事			否
	天津市房地产发展(集团)股份有限公司	董事			否
	百特医疗用品有限公司	董事			否
	新丰制药有限公司	董事			否
	北京中新药谷医药有限公司	董事			否
张 平	天津赛诺制药有限公司	董事			否
	天津华立达生物工程有限公司	董事			否
	天津生物芯片有限公司	董事			否
	医药集团技术发展有限公司	董事			否
	华夏本草(天津)中药原料药有限公司	董事			否
孙 军	天津中央药业有限公司	董事			否
	天津生物芯片技术有限公司	监事主席			否
	天津宜药印务有限公司	监事			否
	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	董事			否
张 健	北京中新药谷医药有限公司	董事长			否
陈德仁	Central Capital Assets Ltd	董事			否
	Provident Capital Inc.	董事、经理			是
	Chang An Capital Pte Ltd	董事			否
	Sunmart Holdings Ltd	独立董事			是
王 刚	China Auto Electronics Group Limited	独立董事			是
	China Animal Healthcare Ltd	独立董事			是
	Fujian Zhenyun Plastics	独立董事			是

	Industry Co., Ltd				
	Alantac Technology Ltd	独立董事			是
高学敏	山东沃华医药科技股份有限公司	董事			是
	北京同仁堂股份有限公司	独立董事			是
	内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监的的报酬由公司股东大会授权公司董事会确定；公司高级管理人员的报酬依据《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》确定，该《办法》经公司 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按股东大会与董事会审议通过的报酬总额实际支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张宝桐	副总经理	解任	公司于 2009 年 2 月 24 日召开 2009 年第二次董事会，审议通过了“鉴于公司副总经理张宝桐先生因工作变动提出辞呈，经公司总经理办公会提议，董事会同意解聘张宝桐先生副总经理职务”的议案。
王志强	总经理	聘任	公司于 2009 年 2 月 25 日召开 2009 年第三次董事会，审议通过了“经公司董事会研究提名，董事会提名委员会审查，同意聘任王志强先生为公司总经理”的议案。
高学敏	独立董事	聘任	公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年度股东大会，审议通过了“由于原独立董事张洪魁先生任期已满且已连任两届，现聘请高学敏先生为公司独立董事”的议案。
张建津	董事	聘任	公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了“张建津先生连任公司董事”的议案。
邵 彪	董事	聘任	公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了“邵彪先生连任公司董事”的议案。
郝非非	董事	聘任	公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了“郝非非先生连任公司董事”的议案。
韩露兰	董事	聘任	公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了“韩露兰女士连任公司董事”的议案。
郝非非	董事长	聘任	公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第十二次董事会，审议通过了“选举郝非非先生为公司董事长”的议案。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,507
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,872
营销人员	1,432
管理人员	1,344
技术人员	330
其他人员	529
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	1,334
大专学历	1,470
高中及中专学历	1,676
其他学历	1,027

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。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够保证广大股东特别是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 12 次董事会。目前，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合《上市公司治理准则》的要求，3 名独立董事中有 2 名为新加坡籍，符合新加坡交易所的要求；董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，公司注重发挥独立董事的独立性，三名独立董事分别在审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中担任主席或委员，其中三名独立董事均在审计委员会中任职。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

3、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 4 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责有态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

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

信息披露的一致性。

5、关于公司与控股股东的关系

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。

6、关于公司治理与内控制度的完善情况

报告期内，公司进一步完善公司治理机制，健全公司内部控制制度。为保证公司资产安全，维护国家及中小股东利益，规范企业经营管理行为，防止和制止公司资产重大损失，实现公司资产保值、增值目标，根据公司现有资产管理需要，以及国家有关法律法规，公司制定了《企业资产损失责任追究制度》，并于 2009 年 4 月 24 日公司 2009 年第五次董事会审议通过，该制度明确了明确公司在企业资产损失责任追究过程中的程序、标准和流程。公司相继修订了公司《投资管理制度（暂行办法）》与《信息披露管理制度》，并于 2009 年 8 月 27 日公司 2009 年第八次董事会审议通过。同时，公司根据中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）关于对上市公司现金分红的有关规定修改了《公司章程》中“现金分红”的有关条款，并于 2009 年 5 月 15 日公司 2008 年度股东大会审议通过。

按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）及天津证监局的相关要求，2007 年 4 月起公司开始着手进行了公司治理专项活动，落实了公司董事长为第一责任人，并拟定了各阶段的时间安排和具体工作措施。目前，按照公司治理整改报告的要求，公司已在限期内完成了整改工作。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝非非	否	12	12	0	0	0	否
张建津	否	12	12	0	0	0	否
邵彪	否	12	12	0	0	0	否
王志强	否	12	12	0	0	0	否
张平	否	12	12	0	0	0	否
韩露兰	否	12	12	0	0	0	否
陈德仁	是	12	1	11	0	0	否
王刚	是	12	1	11	0	0	否
高学敏	是	7	0	7	0	0	否
张洪魁	是	5	1	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制订《独立董事制度》，并于 2008 年 5 月 15 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。公司董事会中有 3 名独立董事，占董事会总人数的三分之一，符合《上市公司治理准则》的要求，3 名独立董事中有 2 名为新加坡籍，符合新加坡交易所的要求。公司注重发挥独立董事的独立性，3 名独立董事分别在董事会下设职能委员会中担任主席或委员，其中，审计委员会由 3 名独立董事组成。报告期内，公司独立董事均有效遵行现行制度，忠实履行职责，维护公司整体利益，尤其做到了关注中小股东的合法权益不受损害。报告期内，公司独立董事充分发挥了在公司定期报告信息披露方面的作用，在年报的制作审核过程中做到了勤勉尽责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立的业务和自主经营能力		
人员方面独立完整情况	是	公司人事及工资管理与控股股东完全分开		
资产方面独立完整情况	是	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		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的机构设置，未与股东单位合署办公		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的银行帐户和税务登记号，依法独立纳税		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司目前初步建立了三个层级的风险管理及内部控制组织架构和职责。 第一层级是各业务部门内部设置了相关的内控岗位，负责日常的风险管理及内部控制活动。各业务部门内部的相关人员负责其业务流程中重要风险的内部控制建设、管理和日常监督。 第二层级是经营管理层面的内部控制推动小组，负责风险管理及内部控制工作的管理、决策和监督。公司建立了内部控制推动小组，由公司董事长担任内控推动小组组长，由公司总经理、总会计师担任副组长，由公司各职能部门负责人担任小组成员，全权负责建立并完善内部控制系统并检查其运行是否有效，以保护股东投资及集团的资产安全。 第三层级是审计委员会和内部审计部门，负责风险管理及内部控制工作的独立稽核。审计委员会负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计，工作内容包括“根据实际需要，组织人员对公司内部控制制度的健全性、有效性进行专项审计，并向公司董事会提交专项审计报告”。审计部接受董事会及审计委员会的委托，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系以有效管理风险，确保集团运营的安全和稳健。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	持续开展风险管理及内部控制工作，并将该项工作规范化、常态化。2009 年度，公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上继续完善业务流程层面的内控体系建设。流程层面的内部控制评估的工作内

	容包括： 1) 在 2008 年完善试点企业关键业务流程内控体系建设的基础上，对公司所属分公司和全资子公司的采购、销售、存货、固定资产、财务报告、资金管理业务流程进行全面梳理； 2) 与公司所属分公司和全资子公司相关流程负责人进行访谈，了解公司的现有业务流程，编制采购、销售、存货、固定资产、财务报告、资金管理业务流程的流程描述； 3) 确定既定关键流程中的主要风险以及可降低主要风险的关键控制，编制风险控制矩阵； 4) 评估控制设计有效性，与流程负责人和公司管理层沟通内部控制设计缺陷及改进建议； 5) 持续跟进已发现控制缺陷的整改状态，并依据改进情况更新流程描述及风险控制矩阵； 6) 针对公司所属重点分公司，根据每个关键控制点发生的频率抽取一定数量的样本进行控制执行有效性测试，以检验关键控制点的实施有效性； 通过内控培训和政策宣贯，提高员工对内控重要性的认识，向流程负责人和流程执行人强调制度规定与实际执行的统一。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有独立的内审部门，由其负责内控的日常工作。公司明确了内部审计部门的如下职能定位“根据公司战略规划，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系，以规避经营与管理风险，确保集团运营的安全和稳健”。公司审计部正式编制为 3 人，均具备金融、财务工商管理专业背景，具备会计、审计、经济中级职称和 5-10 年以上的相关工作经验和国际注册内部审计师及会计师资格。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	逐步完善覆盖公司级、流程级和重要业务单元级的由董事会、审计委员会、审计部、所属企业管理层和流程责任人广泛参与的内部控制自我评估体系
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会，根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；审核内部审计制度，向董事会提出审核意见，并监督内部审计制度的实施情况；审核公司的财务信息及其披露情况。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司总部及所属分（子）公司严格执行国家统一的会计准则及会计制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整；公司依法设置会计机构，配备会计从业人员，并按照国资委对大中型企业的要求设置总会计师，对所属分（子）公司实行财务委派制度。公司建立健全财务管理制度，从预算管理、资产管理、财务分析、集团财务管控等诸方面保证集团公司会计核算准确、统一，提出恰当可行的管理建议，防范各种风险。
内部控制存在的缺陷及整改情况	作为一个药品营销的大型企业，公司的内部控制体系建设，在取得上述成效的同时，也存在一些问题和不足。公司部分内部控制制度有待深化和完善，内部控制有效性的定期自我评估工作需要深入和细化。我们认识到内控是一项长期工作，公司将逐步完善各项内控制度，以保证生产经营高效、有序的进行。公司总部对控股子公司的集约化管理有待深化，公司将通过进一步完善统一采购的管理模式，继续完善收支两条线的资金管理办法，深化全面预算管理，继续整合销售资源，发挥公司集约化、规模化的优势，充分利用各种资源。同时公司信息系统平台的建设有望从财务领域向其他业务领域扩展，进而逐步建立风险管理和内部控制的信息化体系。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评综合本年度企业经营目标完成情况、个人绩效考核结果，根据公司员工平均收入水平确定。公司已制定了《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》，并经 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过，公司仍在积极探索建立公正、透明、科学的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《天津中新药业集团股份有限公司内部控制自我评估报告》、《天津中新药业集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否**七、股东大会情况简介****(一) 年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 16 日

公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年年度股东大会，决议公告刊登在 2009 年 5 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 第一次临时股东大会	2009 年 12 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

公司于 2009 年 12 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2009 年 12 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站。

八、董事会报告**(一) 管理层讨论与分析****1、报告期内公司经营情况的回顾**

2009 年，公司在去年成功实现业绩扭亏为盈且主营利润大幅增长的良好局面下，在巩固已有成绩的基础上，励精图治，再接再厉，业绩实现更上一层楼，公司呈现出持续、稳定、健康、快速发展的良好态势。经过公司上下的共同努力，公司的整体运营水平和运营效率均得到有效的提升，较好地完成了既定工作目标。2009 年，公司在经济运营方面取得的成绩主要体现在以下几个方面：

(1) 公司的战略布局结构已确立并逐步完善。

公司的整体架构体现为以公司本部为核心的企业管控中心和投资与资产管理中心；以中药产业园为基础的产品制造中心；以营销公司、销售公司为基础的工业销售中心；以医药公司为基础的市内商业总部；以中新制药厂为基础的自我配套与外向并举的药物提取中心；以药材公司为基础的药材经营中心；以研究中心为基础的科研中心；以资金管理中心为基础的核算与管控并重的财务中心。此外，公司早先已通过收购隆顺裕发展有限公司股权成功介入保健品板块，在公司整体产业布局中预置了一个有利的发展支点。公司整体战略布局的确立为公司作为现代大型综合型医药企业从而发挥集团效应提供了有效保证，公司形成了有利于企业可持续发展的产业链。

（2）工业企业营销质量持续向好。

2009年，公司根据所属工业企业的不同特点，大力推行多元化的营销模式与营销策略改革。同时，针对符合公司长远发展目标且社会需求量较高的大品种，公司进一步集中优势资源，加大宣传推广力度；针对销售量较小甚至处于“休眠”状态但具有独特优势及一定社会需求的老品种、小品种，公司通过采取与其他企业合作等方式凝聚社会销售力量尝试加以激活。通过努力，公司工业销售的市场结构正在得以改善。

（3）重点大品种销售规模稳步提升。

2009年，公司进一步对重点大品种进行调整，通过对所属品种进行了细致地筛选与甄别，根据对单品种的市场分析及配合公司整体的销售策略，最终确定了重点大品种由年初的21个调整为23个。公司重点大品种的销售工作按计划稳步推进，23个大品种全年累计实现销售收入114,960万元，同比增长17,938万元，增幅18.5%。其中，速效救心丸累计实现销售320万条，实现销售收入46,489万元，同比增长6,960万元，增幅17.6%。同时，通脉养心丸、治咳川贝枇杷滴丸、舒脑欣等多个大品种的销售规模较上年增幅达30%以上。

（4）商业企业整合效果开始显现。

公司通过对商业企业的资源整合与业务渠道规范，凝聚商业力量，有效避免内耗，从而推动公司所属商业企业的销售实力明显增强。2009年，连续亏损多年的公司商业企业的运营质量实现了本质的改观，一举扭亏为盈。其中，医药公司立足区域经营，强化终端服务，商业物流的运行效率明显提高，市场销售份额实现大幅增长；医药公司下辖的市内六区公司与滨海新区分公司充分利用其区域竞争的比较优势，成为各区域社区医疗终端核心配送商；汉沽公司加大农村市场的开发力度，通过做细做实做大对农村医疗机构的药品供应工作，逐步发掘出农村市场的需求潜力。

（5）财务管理更加规范严谨。

2009年，公司进一步规范了财务核算工作，达到了所属分、子公司的财务核算更加统一，其与公司间的财务往来更加明晰的目的。公司实行严格的预算管理，加强对预算执行情况的控制，同时加强对所属企业预算执行的分析，为经营决策提供了有效、准确的数据支持。公司实行资金结算中心制度，逐步探索与实施更为有效合理的资金预算、拨付与回款管理，充分、有效地发挥了资金的使用效率，节约了财务费用。2009年，公司财务费用同比减少2487万元，降幅达33.50%。

（6）内部管理得到较大改善。

2009年，公司的资产管理、项目管理、生产管理及安全管理等基础工作均有序进行，并进一步加强了各项基础管理制度的完善工作，出台了《固定资产管理暂行办法》，以加强集团内各企业固定资产的有效管理及各企业间固定资产的合理调拨；制订了《企业资产损失责任追究制度》，有效地保证了公司资产安全，防止和制止公司资产重大损失，实现了公司资产保值、增值的目标。

综上所述，公司在2009年的整体经营情况表现出持续较好的发展态势，经营业绩取得了长足的进步，从而为今后的发展奠定了坚实的基础。截至2009年12月31日，公司总资产36.67亿元人民币，同比增长6.45%，净资产15.20亿元人民币，同比增长21.81%；2009年，公司累计实现营业收入28.81亿元人民币，同比增长21.79%；公司累计实现归属于母公司净利润2.58亿元人民币，同比增长46.37%；公司实现自营利润1.21亿元人民币，取得了近年来的较好成绩。

I. 主要财务数据变动说明:

单位:元 币种:人民币

项目	2009	2008	增减额	增减比率	变动原因
营业总收入	2,880,863,260.31	2,365,337,974.50	515,525,285.81	21.79	剔除去年同期连锁及国卫因素,实际同口径增加65509万元,主要是公司大品种销售增加及商业分公司对医疗单位销售增加的原因
营业总成本	2,759,833,409.76	2,347,018,878.65	412,814,531.11	17.59	主要是营业收入增加使营业成本增加
营业税金及附加	21,156,550.86	17,533,722.62	3,622,828.24	20.66	主要是营业收入及毛利额的增加使营业税金增加
销售费用	623,428,599.13	519,392,581.16	104,036,017.97	20.03	主要是公司增加了广告费及市场开发的投入使销售费用增加
财务费用	49,366,444.03	74,236,626.15	-24,870,182.12	-33.50	主要是公司贷款额及贷款利率降低使财务费用减少
营业外收入	49,837,209.39	75,436,183.23	-25,598,973.84	-33.93	主要是公司非流动资产处置利得减少
所得税费用	-19,252,880.31	-29,317,081.53	10,064,201.22	-34.33	主要是公司本期确认的递延所得税减少
归属于母公司所有者的净利润	257,817,625.56	176,135,496.53	81,682,129.03	46.37	主要是公司自营业利润的大幅增加

II. 资产负债主要变动说明:

项目	2009	2008	增减数	增减比率	变动原因
应收票据	193,645,501.90	117,667,283.93	75,978,217.97	64.57	收到的银行承兑汇票未提前办理贴现使余额增加
应收账款	440,383,164.82	322,334,378.00	118,048,786.82	36.62	主要原因为期末销售产生的应收账款未到信用期。
其他应收款	55,533,107.58	80,214,672.40	-24,681,564.82	-30.77	主要原因是预付工程款结转固定资产及往来款的收回使其他应收款减少
可供出售金融资产	70,230,730.00	51,515,509.40	18,715,220.60	36.33	主要原因是A股股票市值的持续上扬使公允价增加。
投资性房地产	25,825,493.64	17,697,366.52	8,128,127.12	45.93	主要原因是公司对外出租房屋的面积增加使投资性房地产增加。
固定资产清理	-	77,612,169.57	-77,612,169.57	-100.00	清理项目全部完成并结转损益。
长期待摊费用	6,688,855.50	4,504,436.63	2,184,418.87	48.49	主要是工业企业GMP改造费用增加
递延所得税资产	45,585,973.77	20,926,018.58	24,659,955.19	117.84	主要是公司盈利预测增加使可转回金额增加
应付票据	107,966,675.83	141,126,449.93	-33,159,774.10	-23.50	主要是票据到期偿付使应付票据减少
应付账款	448,820,168.29	296,385,439.31	-33,159,774.10	51.43	主要是期末采购形成的应付账款尚未支付。
预收款项	26,342,470.95	40,261,675.51	152,434,728.98	-34.57	主要是采用预收账款销售方式的销售收入减少
应付职工薪酬	120,107,791.37	88,045,150.23	-13,919,204.56	36.42	主要是计提安置内退人员费用使应付职工薪酬增加
应交税费	26,375,940.14	43,069,742.34	32,062,641.14	-38.76	主要是期末确认的销售增加,导致应交增值税及附加税种期末余额增大。
其他应付款	208,539,425.47	376,029,440.38	-16,693,802.20	-44.54	主要是由于原计入其他应付款的北菜园地块拆迁款本期结转损益使其他应付款减少。
一年内到期的非流动负债	-	120,000,000.00	-120,000,000.00	-100.00	主要是一年内到期的长期借款到期偿还
递延所得税负债	9,734,206.31	6,925,952.58	-120,000,000.00	40.55	主要是股票公允价上升使确认的递延所得税负债上升
其他非流动负债	37,948,320.37	18,376,250.69	2,808,253.73	106.51	主要是本期收到的政府拨款增加使确认的递延收益增加

III. 公司现金流量构成及情况说明:

项目	2009	2008	增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	83,407,791.34	113,768,472.89	-30,360,681.55	剔除未提前贴现使应收票据增加 7600 万元因素, 实际经营活动产生现金流为 1.59 亿元。
投资活动产生的现金流量净额	22,038,175.54	97,552,590.86	-75,514,415.32	主要是本期处置资产收到的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-86,273,007.87	-246,660,425.51	160,387,417.64	主要是本期偿还贷款金额及贷款利息支出减少

IV. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

a. 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:千元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天津达仁堂京万红药业有限公司	中成药生产	痹祺胶囊、京万红	27,510	85,788	10,831
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	404,095	12,235
新丰制药有限公司	医药生产	特子社复、法洛西	9,000 千美元	136,534	12,018

b. 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	233,717	59,133	21.5

c. 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	548,041	占采购总额比重(%)	7
前五名销售客户销售金额合计	249,951	占销售总额比重(%)	8.7

V. 公司主营业务及其经营状况

a. 主营业务分类别、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

产品(或业务)类别	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
西药	802,065	16.81
中成药	2,076,530	22.89
其他	191,355	28.92
小计	3,069,951	21.59
减:内部抵消	208,069	14.96
合计	2,861,882	22.11
地 区		
境内	3,030,680	21.92
境外	39,271	0.86
小计	3,069,951	21.6
减:内部抵销数	208,069	14.96
合计	2,861,882	22.11

b. 主营业务分产品情况

单位:千元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率
速效救心丸	464,889.3	148,764.57	68%

VI. 技术研发与自我创新情况

公司始终重视质量安全保证工作,继续以 GMP、GAP、GSP 为标准健全质量保证体系,为公司提供科技支撑和质量保证。2009 年,公司共起草制修订了 31 项 GMP 管理规程,1 项标准操作程序,39 项药品生产质量管理记录,2 项质量职责;制订、修订 34 项药品经营质量管理制度,15 项药品经营质量管理程序,1 项质量职责;全面修订了《中新药业零售连锁药品经营质量管理文件》;制定了《关于企业研究开发费用无形资产化的管理办法》,建立了加大研发投入的长效机制;加强了科研项目的管理工作,对企业新开发的项目要求签订科研项目承包书,并根据签订的承包书配套项目资金、控制项目的进展情况;建立了公司 2000 年以来新产品项目数据库、1985 年以来取得生产批件产品数据库,建立了产品医保信息、国家基本药物目录信息、OTC 信息数据库,进一步完善了公司系统产品数据库;建立了医药专家信息数据库。

公司继续完善科技创新体系,加大科技创新力度。2009 年,公司围绕企业主要品种,开展以保证产品质量与疗效、提升技术含量、增强市场竞争力、降低成本为目的的质量攻关和高技术应用工作。2009 年,公司专利申请总数达到 100 项,已获得授权有效专利 33 项,其中发明专利 4 项。

2、对公司未来发展的展望

2010 年,是中新药业力争实现经济目标三年翻一番的承上启下的关键一年,面对国内外形势依旧复杂多变,宏观经济形势、新医改方案实施、以及不可预见的自然因素等可能对医药行业产生的影响,公司将继续坚持“好字优先,好中求快,又好又快,加速发展”的方针,审时度势,抢抓机遇,深化改革,开拓创新,努力实现持续、稳定、健康、快速发展,确保 2010 年规模和效益的较高增长,为 2011 年实现翻番目标及中新药业今后的持续发展打下坚实基础。2010 年,公司将主要抓好以下五个方面的工作:

(1) 继续完善业务布局调整,不断推进资源效益的最大化。

公司将坚持“按照企业集团运作模式,形成相应功能板块,以严密的内部管控应对多变的外部市场”的中长期发展思路,进行业务布局调整。公司将进一步推动公司战略管控、财务管控、人力管控等集团宏观管控体系的建设和完善,加强对企业的督导;进一步推动所属企业贯彻公司的战略部署,致力于成本、质量、科技、营销、安全等微观运营管控体系的建设和完善,以达到上下协调,保障整体的运营效率和运营活力,以集约化和专业化优势提升公司整体的市场竞争力,实现资源效益的最大化。

(2) 继续深化营销模式改革,主动营造健康可控的成长性市场。

公司将转变营销观念,将被动适应市场转变为主动营造市场,自然营销转变为策略营销,有步骤地进行市场培育;采用更为灵活的营销机制,继续鼓励通过业务员承包、经销商代理等多种模式激活小品种和进入空白市场;继续坚定不移地实施大品种战略,对 23 个重点品种的销售进行深度策划,深度挖掘产品自身的销售卖点,建立支撑卖点的临床数据体系和理论体系;针对新医改方案实施,公司将积极参与地方医保目录调整和招标工作,通过细分目标市场、开展多元化营销模式等方式有步骤的拓展市场;加强营销队伍建设,通过引进与培养相结合的方式,打造一支具有社会责任感、文化素养高、富有创新精神和进取心、知识应用能力强、科技通才与营销专才相结合的专业化营销队伍。

(3) 继续加强科技成果转化,为市场提供及时有力的科技支撑。

公司将以市场为导向,筛选新产品,开发老产品,在新药研究和开题立项方面围绕公司和各企业的发展门类选题立项,形成立项一批、开发一批、储备一批的新产品开发格局,同时各企业要围绕确

定的产品门类，集中力量提高产品的科技含量；继续实施知识产权保护战略，打造核心竞争力，结合各企业重点品种和独家生产的品种，以及部颁标准升标工作，积极寻找专利点，在科研的同时挖掘、提炼创新点，进行知识产权保护。

(4) 继续提升基础管理水平，夯实企业持续发展的基础。

公司将全面推进内控体系建设，加强流程控制，加大审计、监察力度，切实提升管理质量；进一步加强应收账款的管理，加强对账期的考核，避免坏账损失的产生，确保企业的良性运营；强化存货管理，建立社会库存量评价体系，保证产品有效供应与企业库存的动态平衡，针对销售进度动态安排生产计划，重视对产成品的效期管理，建立销售退回管理制度；继续做好财务核算、预算和资金管理工作，逐步形成核算规范、透明高效、集约多能的集团财务中心格局；继续按照高质量、低风险原则筛选投资项目，做好对外投资工作，扩大公司规模，增强市场竞争力；进一步加强质量管理与生产管理，为公司的快速发展打下扎实的基础。

(5) 继续加强企业文化建设，为拓展市场营造品牌影响力。

公司将着力塑造具有自身特色的企业文化，加强品牌建设工作，为消费者认识公司、了解公司、信任公司提供资源；增强品牌影响力，加大宣传力度，为营销推广和终端扩容提供有力支撑。

2009 年，是中新药业经历的不平凡的一年，公司从艰难的环境中一步一个脚印地走了过来，取得的成绩与进步都是来之不易的，是公司上下通过不懈的努力得到的成果。我们将珍惜这来之不易的大好局面，用会做得更好的自信与决心做好今后的工作。我们面临的任务仍很艰巨，公司董事会与管理层将继续勇敢接受挑战，扎实工作，锐意进取，争取创造出更好的业绩以回报广大股东。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

3、新年度经营计划

在竞争激烈的市场环境中，公司 2010 年将立足于 2009 年取得的较好成绩，力争实现销售收入与经营性损益的稳步增长；同时，在 2006-2009 连续四年公司三费率逐年下降的基础上，继续在严控费用、加强三费率考核上下功夫，努力降低三费率。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	1,020
投资额增减变动数	-1,217
上年同期投资额	2,237
投资额增减幅度(%)	54.40

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
天津新龙药业有限公司	药品销售	51	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

电子设备类固定资产折旧年限变更

根据本公司 2009 年 4 月 2 日发布的内部文件津中新财【2009】第 8 号文件,由于电子产品的技术更新较快,自 2009 年 1 月 1 日起,将电子设备类固定资产的折旧年限变更为 3 年。对于 2009 年前已投入使用且将继续使用的固定资产,按其净值在自 2009 年 1 月 1 日至 3 年的剩余年限内平均计提折旧。截至 2009 年 12 月 31 日,该部分固定资产原值为 20,683,124.13 元。此会计估计变更影响当期净利润减少数为 1,204,920.45 元。

3、前期会计差错更正

本公司于 2007 年通过了对所属分公司新新制药厂进行处置的议案。根据此议案和本公司对新新制药厂全体员工发布的处置公告及有关协议,对新新制药厂的 704 名员工计提了总额为 33,000,000.00 元的辞退福利,对另外 251 名员工计提了净值为 14,000,000.00 元的内退福利。截至 2009 年 12 月 31 日,新新制药厂已计提辞退福利的 704 人中,仍有 321 人未能正式签署辞退协议。同时,由于新新制药厂制剂车间已于 2009 年 10 月正式恢复生产经营(临 2009-026 号公告),本公司无法预计该部分人员的辞退计划执行时间。基于企业会计准则关于有关辞退准则的确认标准以及辞退计划应当在一年内实施完成的规定,我们对上述 321 人在 2007 年末计提的辞退福利及此部分人员在 2008 年实际发生的人员费用进行了追溯调整。2008 年比较财务报表已重述。该调整减少 2008 年期初应付职工薪酬 17,812,458.00 元,增加 2008 年期初所有者权益 17,812,458.00 元,其中期初留存收益 17,812,458.00 元;减少 2008 年当期净利润 5,945,988.73 元,减少 2008 年期末所有者权益 11,866,469.27 元,其中期末留存收益 11,866,469.27 元。

以上会计估计变更与前期会计差错更正对公司前期与当期业绩均不造成影响。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次董事会会议	2009 年 1 月 21 日	审议通过了为公司控股公司天津赛诺制药有限公司提供 663 万元人民币委托贷款的议案		
2009 年第二次	2009 年 2 月 24 日		《中国证券报》、	2009 年 2 月 25 日

董事会会议			《上海证券报》	
2009 年第三次 董事会会议	2009 年 2 月 25 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 26 日
2009 年第四次 董事会会议	2009 年 3 月 29 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 31 日
2009 年第五次 董事会会议	2009 年 4 月 24 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日
2009 年第六次 董事会会议	2009 年 7 月 8 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日
2009 年第七次 董事会会议	2009 年 8 月 13 日	审议通过了公司 2009 年中国准则半年度报 告全文、摘要以及国际 准则的中期报告		
2009 年第八次 董事会会议	2009 年 8 月 27 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 28 日
2009 年第九次 董事会会议	2009 年 10 月 16 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 17 日
2009 年第十次 董事会会议	2009 年 10 月 30 日	审议通过了公司 2009 年中国准则第三季度 报告全文、摘要以及国 际准则第三季度报告		
2009 年第十一 次董事会会议	2009 年 11 月 16 日	审议通过了董事会同 意并授权公司管理层 出售市值不超过 6,000 万元人民币的公司持 有其他上市公司股票 的议案。		
2009 年第十二 次董事会会议	2009 年 12 月 23 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

- (1) 董事会认真实施了经公司 2008 年度股东大会通过的利润分配方案，2008 年度公司不分配。
- (2) 董事会根据 2008 年度股东大会的授权，确定了新任独立董事的薪酬。
- (3) 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。
- (4) 董事会认真实施了 2008 年年度股东大会通过的聘任公司 2009 年度审计师并确定其聘金的议案。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，并由三名独立董事任审计委员会委员，他们分别为陈德仁先生、王刚先生、高学敏先生，其中陈德仁先生任审计委员会主席。公司根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》（证监公司字[2007]235 号）文的要求，制定了《董事会审计委员会工作细则》，并经 2008 年 3 月 31 日公司 2008 年第三次董事会审议通过。本报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》与《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责，根据中国证监会、上海证券交易所及新加坡交易所的有关要求，积极开展工作，勤勉尽责。

(1) 公司在本报告期内共召开了 4 次审计委员会，分别对 2008 年年报、2009 年一季报、2009 年半年报及 2009 年三季报进行了审议，审计委员会委员均认真履行了各自的职责，对公司定期报告的编制过程进行了督导，对定期报告的内容进行了认真的审核。

(2) 审计委员会重视公司的内部审计工作，每次召开的审计委员会均要求公司对内审工作做专项汇报，并根据具体情况向管理层提出下一步的内审工作的建议。

(3) 审计委员会重视公司的内部控制体系建设，对公司的内部控制的完善经常提出有益的建设性意见。

(4) 审计委员会在本次年报审计过程中的履职情况：①2009 年 12 月 23 日，审计委员会召开了 2009 年年报审计工作第一次会议，会上其听取了公司管理层对公司 2009 年度整体经营情况的汇报，并审议通过了审计师提出的审计计划；②2010 年 1 月 12 日，审计委员会召开了年报审计工作第二次会议，会上其听取了审计师经过初审后对审计中有关问题的汇总报告，经审计委员会与公司管理层分析讨论，对问题提出了处理意见；③2010 年 3 月 3 日，审计委员会召开了年报审计工作第三次会议，会上其就第二次会议上审计师提出的问题检验了处理结果，并督促审计师按时完成审计工作；④2010 年 3 月 29 日，审计委员会召开了年报审计工作第四次会议，会上其审核了审计报告初稿，对其中内容进行了确认，并同意将此报告提交公司董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，并由三名董事组成，其委员会主席为独立董事王刚先生，委员为张建津先生、高学敏先生。本报告期内，薪酬与考核委员会成员尽责的履行了自己的职责，分别对公司董事与高管人员在 2009 年的履职情况进行了分析与评定，认为公司的董事和高管人员均做到了勤勉尽责。同时，薪酬与考核委员会对公司董事与高管的 2009 年度薪酬提出了建议。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计（中国准则），本公司 2009 年度实现净利润按中国会计准则核算为 245,240,002 元，公司年初累计亏损 288,649,881 元，至此，公司尚有累计亏损 43,409,878 千元。因此，公司本年度不进行利润分配。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计（中国准则），截至 2009 年 12 月 31 日，公司母公司资本公积余额为 945,735,376 元，公司拟以现有总股本 369,654,360 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转出资本公积 369,654,360 元，资本公积余额为 576,081,016 元。

以上利润分配与资本公积转增股本事项需提交公司 2009 年度股东大会审议。经公司股东大会审议通过后，根据新加坡交易所的相关规定，公司将就此事项向新加坡交易所提出申请，经新加坡交易所审核批准后，该事项方可在规定期限内实施。

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制订了《信息披露管理制度》，并在 2009 年 8 月 27 日召开的 2009 年第八次董事会会议上对其做了进一步修订。新修订的《信息披露管理制度》中明确指出公司严格加强对外部信息使用人使用公司信息的管控措施，在报告期内，公司严格遵行该制度。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 29 日, 公司以现场方式召开 2009 年第一次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名	(1) 审议通过了公司 2008 年度监事会工作报告; (2) 审核公司 2008 年度年报及摘要无误, 并发表审核意见; (3) 审核公司 2008 年度财务报告无误; (4) 审核公司 2008 年度利润分配预案无误; (5) 与会监事对公司 2008 年有关监督结果发表了独立意见; (6) 同意徐士辉监事 2008 年度酬劳为 28 万元人民币; (7) 同意张强监事 2008 年度酬劳为 33.66 万元人民币。
2009 年 4 月 24 日, 公司以通讯方式召开 2009 年第二次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名	审核公司 2009 年一季度报告无误, 并发表审核意见
2009 年 8 月 13 日, 公司以通讯方式召开 2009 年第三次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名	审核公司 2009 年半年度报告无误, 并发表审核意见
2009 年 10 月 30 日, 公司以通讯方式召开 2009 年第四次监事会会议, 会议应到监事 3 名, 实到监事 3 名	审核公司 2009 年第三季度报告无误, 并发表审核意见

(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, 加强了内部控制。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。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 2009 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。由中瑞岳华会计师事务所有限公司与 RSM 石林特许会计师事务所分别按照中国会计准则与国际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

公司对与金耀氨基酸公司的诉讼事项进展情况已经持续进行了披露。该诉讼事项已于 2004 年 6 月 4 日进行了第一次开庭, 9 月 22 日进行了第二次开庭, 两次开庭只进行了原被告双方证据交换。2009 年 9 月 23 日, 公司收到天津市高级人民法院《民事裁定书》((2003)津高民四初字第 27 号), 天津市高级人民法院于 2009 年 9 月 9 日就天津金耀氨基酸有限公司诉本公司股权转让纠纷一案做出裁定: 驳回原告天津金耀氨基酸有限公司的起诉。公司已于 2009 年 9 月 26 日对该事项进行了信息披露。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600322	天房发展	1,520,000.00	0.086	6,013,500.00	285,000.00	2,450,975.00	可供出售金融资产	
000695	滨海能源	1,100,000.00	0.41	7,480,200.00	-	3,086,265.00	可供出售金融资产	
600717	天津港	303,174.60	0.091	18,993,040.00	-	4,870,500.00	可供出售金融资产	
000963	华东医药	19,425.00	0.008	667,184.00	3,402,963.00	-1,398,012.85	可供出售金融资产	
601328	交通银行	2,000,000.00	0.004	17,699,550.00	-	7,417,720.50	可供出售金融资产	
600751	SST 天海	150,000.00	0.045	2,074,600.00	-	1,135,090.00	可供出售金融资产	
600535	天士力	243,424.99	0.158	17,302,656.00	18,292,876.00	-660,047.33	可供出售金融资产	
合计		5,336,024.59	/	70,230,730.00	21,980,839.00	16,902,490.32	/	/

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
卖出	天房发展	1,000,000	50,000	950,000		285,000.00
卖出	华东医药	224,000	187,740	36,260		3,402,963.00
卖出	天士力	1,541,440	769,000	772,440		18,292,876.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
天津药业集团有限公司	公司所持有的天津格斯宝药业有限公司 24%股份	2009 年 3 月 30 日	438.318		90	否	产权交易市场公开挂牌	是	是		

2009 年，公司将所持有的天津格斯宝药业有限公司 24%股份转让给天津药业集团有限公司，双方于 2009 年 3 月 30 日由产权交易市场鉴证签署了交易合同，公司获得转股收入 438.318 万元，财务处理冲回 349 万已提准备，计取得转股收益 90 万。至此，公司不再持有天津格斯宝药业有限公司股份。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津宜药印务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	公允价值		35,976,115.81	0.46	现金		
天津国卫医药公司	联营公司	购买商品	药品	公允价值		4,370,032.74	0.06	现金		
天津太平(集团)有限公司及分公司	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		89,858,799.61	1.15	现金		
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		2,840,276.47	0.04	现金		
天津市药材集团	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		3,766,409.85	0.05	现金		
天津市泓泽医药有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		1,275,031.71	0.02	现金		
天津市医药集团连锁有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		9,197.17	0.0001	现金		
天津市医药公司	母公司的全资子公司	购买商品	药品	公允价值		788,800.40	0.01	现金		
中美天津史克制药有限公司	联营公司	销售商品	药品	公允价值		7,692.31	0.0003	现金		
天津宜药印务有限公司	联营公司	销售商品	药品	公允价值		45,665.38	0.002	现金		
天津国卫医药公司	联营公司	销售商品	药品	公允价值		22,339,116.49	0.78	现金		
天津太平(集团)有限公司及分公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公允价值		35,387,499.70	1.23	现金		
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公允价值		8,141.59	0.0003	现金		
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	公允价值		194,871.80	0.01	现金		
天津市药材集团	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公允价值		3,482,373.16	0.12	现金		
天津市泓泽医药有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公允价值		400,392.43	0.01	现金		
天津市医药集	母公司的全资	销售商品	药品	公允价值		8,997,511.50	0.31	现金		

团连锁有限公司	子公司									
天津市医药公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	公允价值		397,592.08	0.01	现金		
天津市津康制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	公允价值		153,224.04	0.01	现金		
天津市医药集团有限公司	母公司	销售商品	药品	公允价值		101,817.05	0.004	现金		
合计				/	/	210,400,561.29		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津国卫医药公司	联营公司	-871,756.83	5,469,145.28	100,789.24	193,290.14
天津太平（集团）有限公司及分公司	母公司的全资子公司	6,993,836.60	12,227,395.16	1,984,497.46	6,033,221.75
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	0.00	16,840,005.39	-220,800.64	1,860,891.67
天津市药材集团	母公司的全资子公司	123,070.91	8,386,031.29	55,788.32	2,533,238.20
天津市泓泽医药有限公司	母公司的全资子公司	-124,931.92	3,734,925.13		
天津市医药集团连锁有限公司	母公司的全资子公司	2,735,892.09	5,497,897.91		
天津中新科矩生物制药有限公司	联营公司	-220,000.00	384,900.00		
天津百特医疗用品有限公司	联营公司	-13,484,000.00	0.00		
天津宣药印务有限公司	母公司的控股子公司			-81,452.76	3,034,832.57
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司			0.00	241,617.40
天津市医药集团有限公司	母公司			-5,625,788.00	0.00
合计		-4,847,889.15	52,540,300.16	-3,786,966.38	13,897,091.73
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		9,727,867.68			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		46,686,254.88			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(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。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	43,200,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	43,200,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	43,200,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.84
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

其他对公司中小股东所作承诺	(1) 如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失, 医药集团承诺给予补偿。(2) 在法定期限内不减持其所持有的公司股份。	公司控股股东医药集团严格按延续到本报告期内的承诺要求履行职责, 未发生有损本公司利益的情况。
---------------	--	--

公司控股股东医药集团严格按延续到本报告期内的承诺要求履行职责, 未发生有损本公司利益的情况。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	300
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	RSM 石林特许会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	2

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年年度业绩预盈公告	《中国证券报》B01 版; 《上海证券报》C12 版	2009 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第二次董事会决议公告	《中国证券报》B006 版; 《上海证券报》C24 版	2009 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第三次董事会决议公告	《中国证券报》B006 版; 《上海证券报》C24 版	2009 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告摘要	《中国证券报》D081 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度报告		2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第四次董事会决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次监事会决议公告	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于申请撤销股票退市风险警示特别处理的公告	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
独立董事提名人声明	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
独立董事候选人声明	《中国证券报》D082 版; 《上海证券报》C135 版	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn

关于天津中新药业集团股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》B02 版； 《上海证券报》C46 版	2009 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于 2008 年年报的补充公告	《中国证券报》B06 版； 《上海证券报》C38 版	2009 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2009 年一季度业绩预增公告	《中国证券报》B06 版； 《上海证券报》C143 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于撤销股票退市风险警示特别处理的公告	《中国证券报》A06 版； 《上海证券报》C73 版	2009 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《中国证券报》D009 版； 《上海证券报》A24 版	2009 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第五次董事会决议公告	《中国证券报》D009 版； 《上海证券报》A24 版	2009 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会会议资料		2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C015 版； 《上海证券报》18 版	2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会法律意见书		2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于第一大股东终止实施增持计划暨增持公司股份实施情况的公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》A16 版	2009 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》B07 版； 《上海证券报》C10 版	2009 年 7 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第六次董事会决议公告	《中国证券报》D002 版； 《上海证券报》C15 版	2009 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司成都中新药业有限 公司续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》D002 版； 《上海证券报》C15 版	2009 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于新新制药厂退出处置项目进展情况的公告	《中国证券报》D002 版； 《上海证券报》封 3 版	2009 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于第六中药厂滴丸系列产品扩产改造项目的公告	《中国证券报》D022 版； 《上海证券报》C29 版	2009 年 8 月 7 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》A09 版； 《上海证券报》C60 版	2009 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2009 半年度报告摘要	《中国证券报》C063 版； 《上海证券报》16 版	2009 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2009 半年度报告		2009 年 8 月 15 日	http://www.sse.com.cn
中新药业关于天津市医药集团有限公司延期上报补正材料的公告	《中国证券报》C060 版； 《上海证券报》10 版	2009 年 8 月 22 日	http://www.sse.com.cn

2009 年第八次董事会决议公告	《中国证券报》A15 版； 《上海证券报》C200 版	2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
信息披露管理制度		2009 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于举行网上交流会的公告	《中国证券报》B03 版； 《上海证券报》B17 版	2009 年 9 月 1 日	http://www.sse.com.cn
澄清公告	《中国证券报》A16 版； 《上海证券报》B16 版	2009 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
重大诉讼进展情况的公告	《中国证券报》C008 版； 《上海证券报》22 版	2009 年 9 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第九次董事会决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》C002 版； 《上海证券报》26 版	2009 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司天津市中央药业有限公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》C002 版； 《上海证券报》26 版	2009 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司天津赛诺制药有限公司续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》C002 版； 《上海证券报》26 版	2009 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2009 第三季度报告	《中国证券报》C026 版； 《上海证券报》31 版	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于中国证监会核准豁免天津市医药集团有限公司要约收购公司股份义务的公告	《中国证券报》A23 版； 《上海证券报》B15 版	2009 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于公司产品入选“国家医保目录”的提示性公告	《中国证券报》D011 版； 《上海证券报》B23 版	2009 年 12 月 4 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会会议资料		2009 年 12 月 16 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》C07 版； 《上海证券报》B12 版	2009 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B05 版； 《上海证券报》B21 版	2009 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第十二次董事会决议公告	《中国证券报》B05 版； 《上海证券报》B21 版	2009 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会律师见证法律意见书		2009 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师姜斌、陈忆申审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 03221 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“中新药业公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中新药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，中新药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中新药业公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：姜斌、陈忆申

中国北京

2010 年 3 月 29 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	364,834,457.26	361,597,681.00
应收票据	七、2	193,645,501.90	117,667,283.93
应收账款	七、3	440,383,164.82	322,334,378.00
预付款项	七、5	70,371,973.60	63,277,400.78
其他应收款	七、4	55,533,107.58	80,214,672.40
存货	七、6	515,970,465.97	441,472,403.51
流动资产合计		1,640,738,671.13	1,386,563,819.62
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、7	70,230,730.00	51,515,509.40
长期股权投资	七、9	533,868,738.31	531,949,483.41
投资性房地产	七、10	25,825,493.64	17,697,366.52
固定资产	七、11	1,101,582,846.39	1,118,326,436.61
在建工程	七、12	34,591,345.72	38,140,400.20
固定资产清理	七、13	-	77,612,169.57
无形资产	七、14	199,467,517.11	190,248,370.53
开发支出	七、14	8,455,258.42	7,458,859.16
商誉	七、15	-	-
长期待摊费用	七、16	6,688,855.50	4,504,436.63
递延所得税资产	七、17	45,585,973.77	20,926,018.58
非流动资产合计		2,026,296,758.86	2,058,379,050.61
资产总计		3,667,035,429.99	3,444,942,870.23
流动负债:			
短期借款	七、20	778,000,000.00	811,500,000.00
应付票据	七、21	107,966,675.83	141,126,449.93
应付账款	七、22	448,820,168.29	296,385,439.31
预收款项	七、23	26,342,470.95	40,261,675.51
应付职工薪酬	七、24	120,107,791.37	88,045,150.23
应交税费	七、25	26,375,940.14	43,069,742.34
应付股利	七、26	7,619,018.04	8,287,411.57
其他应付款	七、27	208,539,425.47	376,029,440.38
一年内到期的非流动负债	七、28	-	120,000,000.00
流动负债合计		1,723,771,490.09	1,924,705,309.27
非流动负债:			
长期借款	七、29	100,000,000.00	-
长期应付款	七、30	3,949,469.68	3,949,469.68
专项应付款	七、31	3,500,000.00	6,415,481.53
递延所得税负债	七、17	9,734,206.31	6,925,952.58
其他非流动负债	七、32	37,948,320.37	18,376,250.69
非流动负债合计		155,131,996.36	35,667,154.48
负债合计		1,878,903,486.45	1,960,372,463.75
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、33	369,654,360.00	369,654,360.00
资本公积	七、34	994,287,995.23	980,000,915.03
盈余公积	七、35	142,483,750.50	142,483,750.50
未分配利润	七、36	13,210,823.77	-244,606,801.79
归属于母公司所有者权益合计		1,519,636,929.50	1,247,532,223.74
少数股东权益		268,495,014.04	237,038,182.74
所有者权益合计		1,788,131,943.54	1,484,570,406.48
负债和所有者权益总计		3,667,035,429.99	3,444,942,870.23

法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:阎敏

母公司资产负债表
2009 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:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		232,564,847.39	280,018,477.11
应收票据		174,777,269.22	58,926,110.82
应收账款	十三、1	388,926,933.54	264,861,772.08
预付款项		82,396,797.67	50,883,491.92
应收股利		5,591,389.11	-
其他应收款	十三、2	58,819,005.61	71,225,684.96
存货		387,947,609.13	319,694,001.08
流动资产合计		1,331,023,851.67	1,045,609,537.97
非流动资产:			
可供出售金融资产		52,928,074.00	32,446,840.00
长期股权投资	十三、3	589,168,326.20	562,942,710.40
投资性房地产		25,105,806.35	17,697,366.52
固定资产		877,029,704.23	886,943,713.08
在建工程		23,222,766.43	33,834,473.96
固定资产清理		-	77,612,169.57
无形资产		175,889,631.81	176,906,820.41
开发支出		1,877,365.00	2,070,514.74
商誉		-	-
长期待摊费用		2,419,878.76	-
递延所得税资产		44,806,419.45	18,616,305.00
非流动资产合计		1,792,447,972.23	1,809,070,913.68
资产总计		3,123,471,823.90	2,854,680,451.65
流动负债:			
短期借款		705,000,000.00	767,000,000.00
应付票据		100,000,000.00	140,000,000.00
应付账款		404,330,242.61	221,550,768.17
预收款项		6,660,415.13	9,336,846.40
应付职工薪酬		107,647,244.53	73,480,950.60
应交税费		20,979,111.62	39,406,827.30
应付股利		7,619,018.04	8,287,411.57
其他应付款		219,652,938.38	313,068,019.23
一年内到期的非流动负债		-	100,000,000.00
流动负债合计		1,571,888,970.31	1,672,130,823.27
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	-
专项应付款		3,500,000.00	5,757,675.67
递延所得税负债		7,175,321.66	4,076,049.81
其他非流动负债		26,443,923.22	18,236,454.42
非流动负债合计		137,119,244.88	28,070,179.90
负债合计		1,709,008,215.19	1,700,201,003.17
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		369,654,360.00	369,654,360.00
资本公积		945,735,376.71	930,991,218.98
盈余公积		142,483,750.50	142,483,750.50
未分配利润		-43,409,878.50	-288,649,881.00
所有者权益(或股东权益)合计		1,414,463,608.71	1,154,479,448.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,123,471,823.90	2,854,680,451.65

法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:阎敏

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、37	2,880,863,260.31	2,365,337,974.50
其中:营业收入	七、37	2,880,863,260.31	2,365,337,974.50
二、营业总成本	七、37	2,759,833,409.76	2,347,018,878.65
其中:营业成本	七、37	1,778,130,570.63	1,474,367,802.74
营业税金及附加	七、38	21,156,550.86	17,533,722.62
销售费用		623,428,599.13	519,392,581.16
管理费用		291,449,455.81	265,865,553.73
财务费用		49,366,444.03	74,236,626.15
资产减值损失	七、40	-3,698,210.70	-4,377,407.75
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-	-
投资收益(损失以“—”号填列)	七、39	87,995,501.60	73,925,605.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		58,384,196.79	72,088,936.32
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		209,025,352.15	92,244,701.12
加:营业外收入	七、41	49,837,209.39	75,436,183.23
减:营业外支出	七、43	3,204,986.01	4,726,239.55
其中:非流动资产处置损失		1,152,159.22	1,605,719.32
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		255,657,575.53	162,954,644.80
减:所得税费用	七、44	-19,252,880.31	-29,317,081.53
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		274,910,455.84	192,271,726.33
归属于母公司所有者的净利润		257,817,625.56	176,135,496.53
少数股东损益		17,092,830.28	16,136,229.80
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、45	0.70	0.48
(二)稀释每股收益	七、45	0.70	0.48
七、其他综合收益	七、46	13,635,116.13	-49,863,380.65
八、综合收益总额	七、46	288,545,571.97	142,408,345.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		272,104,705.76	130,755,714.08
归属于少数股东的综合收益总额		16,440,866.21	7,176,769.86

法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:阎敏

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	2,154,211,611.27	1,688,299,861.63
减: 营业成本	十三、4	1,276,070,554.94	980,711,040.14
营业税金及附加		17,306,976.62	14,530,350.96
销售费用		485,824,057.37	410,061,785.63
管理费用		225,165,552.03	201,612,436.80
财务费用		48,816,822.12	74,128,221.40
资产减值损失		-3,157,900.75	-5,526,034.01
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-	-
投资收益 (损失以“—”号填列)	十三、5	71,613,779.64	78,271,335.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		58,384,196.79	-
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		175,799,328.58	91,053,396.68
加: 营业外收入		44,452,863.17	69,551,577.00
减: 营业外支出		1,202,303.70	3,013,322.92
其中: 非流动资产处置损失		254,384.56	1,125,002.03
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		219,049,888.05	157,591,650.76
减: 所得税费用		-26,190,114.45	-18,616,305.00
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		245,240,002.50	176,207,955.76
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.66	0.48
(二) 稀释每股收益		0.66	0.48
六、其他综合收益		14,744,157.73	-40,892,463.49
七、综合收益总额		259,984,160.23	135,315,492.27

法定代表人: 郝非非

主管会计工作负责人: 孙军

会计机构负责人: 阎敏

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,139,391,843.35	2,742,111,341.83
收到的税费返还		2,023,269.83	3,394,972.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、47	35,216,162.26	29,680,158.49
经营活动现金流入小计		3,176,631,275.44	2,775,186,472.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,821,648,128.10	1,581,093,723.12
支付给职工以及为职工支付的现金		350,120,390.27	314,749,576.68
支付的各项税费		256,578,494.02	264,124,120.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、47	664,876,471.71	501,450,579.59
经营活动现金流出小计		3,093,223,484.10	2,661,418,000.00
经营活动产生的现金流量净额		83,407,791.34	113,768,472.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,178,330.91	301,821.36
取得投资收益收到的现金		91,080,107.20	58,974,163.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,512,271.44	52,516,609.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	43,442,314.20
收到其他与投资活动有关的现金	七、47	26,964,244.70	-
投资活动现金流入小计		135,734,954.25	155,234,908.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,740,478.11	38,363,921.18
投资支付的现金		13,476,300.60	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	19,318,396.31
支付其他与投资活动有关的现金	七、47	13,480,000.00	-
投资活动现金流出小计		113,696,778.71	57,682,317.49
投资活动产生的现金流量净额		22,038,175.54	97,552,590.86
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		19,587,840.40	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,587,840.40	-
取得借款收到的现金		960,370,000.00	944,994,629.17
收到其他与筹资活动有关的现金	七、47	-	10,630,000.00
筹资活动现金流入小计		979,957,840.40	955,624,629.17
偿还债务支付的现金		1,009,320,000.00	1,107,313,003.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,910,848.27	84,442,051.68
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		4,574,772.91	4,323,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、47	-	10,530,000.00
筹资活动现金流出小计		1,066,230,848.27	1,202,285,054.68
筹资活动产生的现金流量净额		-86,273,007.87	-246,660,425.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		19,172,959.01	-35,339,361.76
加:期初现金及现金等价物余额	七、1	317,797,691.25	353,137,053.01
六、期末现金及现金等价物余额	七、1	336,970,650.26	317,797,691.25

法定代表人:郝非非

主管会计工作负责人:孙军

会计机构负责人:阎敏

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,320,963,878.88	1,782,378,273.35
收到的税费返还		1,330,525.41	2,715,836.78
收到其他与经营活动有关的现金		11,513,043.77	13,983,989.61
经营活动现金流入小计		2,333,807,448.06	1,799,078,099.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,252,397,299.49	931,272,871.37
支付给职工以及为职工支付的现金		266,272,501.31	241,870,304.32
支付的各项税费		195,197,579.66	184,612,061.31
支付其他与经营活动有关的现金		546,281,297.38	368,236,461.68
经营活动现金流出小计		2,260,148,677.84	1,725,991,698.68
经营活动产生的现金流量净额		73,658,770.22	73,086,401.06
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,754,343.04	301,821.36
取得投资收益收到的现金		70,595,581.30	63,792,970.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,867,639.16	52,263,367.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	43,442,314.20
收到其他与投资活动有关的现金		34,100,937.76	-
投资活动现金流入小计		121,318,501.26	159,800,473.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,110,749.85	28,830,234.12
投资支付的现金		28,669,558.16	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,200,000.00	21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		20,110,000.00	-
投资活动现金流出小计		116,090,308.01	49,830,234.12
投资活动产生的现金流量净额		5,228,193.25	109,970,239.04
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		865,000,000.00	875,000,000.00
筹资活动现金流入小计		865,000,000.00	875,000,000.00
偿还债务支付的现金		927,000,000.00	1,029,795,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,404,410.44	74,481,564.23
筹资活动现金流出小计		975,404,410.44	1,104,276,564.23
筹资活动产生的现金流量净额		-110,404,410.44	-229,276,564.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-31,517,446.97	-46,219,924.13
加:期初现金及现金等价物余额		236,218,487.36	282,438,411.49
六、期末现金及现金等价物余额		204,701,040.39	236,218,487.36

法定代表人: 郝非非

主管会计工作负责人: 孙军

会计机构负责人: 阎敏

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	369,654,360.00	980,000,915.03	-	-	142,483,750.50	-	-256,473,271.06	-	237,038,182.74	1,472,703,937.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	11,866,469.27	-	-	11,866,469.27
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	369,654,360.00	980,000,915.03	-	-	142,483,750.50	-	-244,606,801.79	-	237,038,182.74	1,484,570,406.48
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	14,287,080.20	-	-	-	-	257,817,625.56	-	31,456,831.30	303,561,537.06
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	257,817,625.56	-	17,092,830.28	274,910,455.84
（二）其他综合收益	-	14,287,080.20	-	-	-	-	-	-	-651,964.07	13,635,116.13
上述（一）和（二）小计	-	14,287,080.20	-	-	-	-	257,817,625.56	-	16,440,866.21	288,545,571.97
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	19,590,738.00	19,590,738.00
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	19,590,738.00	19,590,738.00
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,574,772.91	-4,574,772.91
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,574,772.91	-4,574,772.91
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654,360.00	994,287,995.23	-	-	142,483,750.50	-	13,210,823.77	-	268,495,014.04	1,788,131,943.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	369,654,360.00	1,040,811,208.64	-	-	142,483,750.50	-	-443,268,604.08	-	235,816,648.05	1,345,497,363.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-13,856,877.81	-	-	-	-	20,952,672.41	-	-1,205,158.17	5,890,636.43
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	369,654,360.00	1,026,954,330.83	-	-	142,483,750.50	-	-422,315,931.67	-	234,611,489.88	1,351,387,999.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-46,953,415.80	-	-	-	-	177,709,129.88	-	2,426,692.86	133,182,406.94
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	176,135,496.53	-	16,136,229.80	192,271,726.33
（二）其他综合收益	-	-46,953,415.80	-	-	-	-	1,573,633.35	-	-4,483,598.20	-49,863,380.65
上述（一）和（二）小计	-	-46,953,415.80	-	-	-	-	177,709,129.88	-	11,652,631.60	142,408,345.68
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,634,861.74	-4,634,861.74
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,634,861.74	-4,634,861.74
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,591,077.00	-4,591,077.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,321,013.65	-4,321,013.65
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-270,063.35	-270,063.35
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654,360.00	980,000,915.03	-	-	142,483,750.50	-	-244,606,801.79	-	237,038,182.74	1,484,570,406.48

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654,360.00	930,991,218.98	-	-	142,483,750.50	-	-300,516,350.27	1,142,612,979.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	11,866,469.27	11,866,469.27
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	369,654,360.00	930,991,218.98	-	-	142,483,750.50	-	-288,649,881.00	1,154,479,448.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	14,744,157.73	-	-	-	-	245,240,002.50	259,984,160.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	245,240,002.50	245,240,002.50
（二）其他综合收益	-	14,744,157.73	-	-	-	-	-	14,744,157.73
上述（一）和（二）小计	-	14,744,157.73	-	-	-	-	245,240,002.50	259,984,160.23
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654,360.00	945,735,376.71	-	-	142,483,750.50	-	-43,409,878.50	1,414,463,608.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654,360.00	987,314,193.63	-	-	142,483,750.50	-	-488,638,491.51	1,010,813,812.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-13,856,877.81	-	-	-	-	22,207,021.40	8,350,143.59
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	369,654,360.00	973,457,315.82	-	-	142,483,750.50	-	-466,431,470.11	1,019,163,956.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-42,466,096.84	-	-	-	-	177,781,589.11	135,315,492.27
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	176,207,955.76	176,207,955.76
（二）其他综合收益	-	-42,466,096.84	-	-	-	-	1,573,633.35	-40,892,463.49
上述（一）和（二）小计	-	-42,466,096.84	-	-	-	-	177,781,589.11	135,315,492.27
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	369,654,360.00	930,991,218.98	-	-	142,483,750.50	-	-288,649,881.00	1,154,479,448.48

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

天津中新药业集团股份有限公司
财务报表附注
2009 年度
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

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

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】54号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年7月10日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2006年7月17日)登记在册的流通A股股东每10股支付2.8股对价股份,共17,626千股企业法人股。自2007年7月19日起,本公司除大股东天津市医药集团外所有企业法人股即获得上交所上市流通权,但根据约定的限售条件,截至2009年12月31日,由原非流通股股东所持有的183,377千股企业法人股目前暂未实现流通。

本公司财务报表于2010年3月29日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司2009年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3） 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7、金融工具

（1） 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2） 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A.在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B.金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

② 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,单独进行减值测试。具体方法为:单项金额超过 13,000,000.00 元的应收款项重大期末余额,和信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值,则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分(仅指计入资本公积的部分)按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4） 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

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

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、 固定资产

（1） 固定资产的确认条件

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

（2） 固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	7-35 年	4%-10%	2.6%-13.7%
机器设备	5-15 年	4%-10%	6%-19.2%
电子设备	3 年	4%-5%	31.6%-32%
车辆及其他设备	5-10 年	4%-10%	9%-19.2%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

（3） 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

13、 在建工程

本公司在建工程包括正在施工中的建筑工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该项在建工程所属的资产组为基础确定资

产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、 借款费用

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定:

①外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

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

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产,在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率,导致无形资产可收回金额大幅度降低;
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的,以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

16、 长期待摊费用

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

17、 收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

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

(2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

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

（3） 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1） 政府补助的确认条件

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

（2） 政府补助的计量

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

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

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

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1） 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A.商誉的初始确认；

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、 租赁

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为

未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费
等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率
法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收
融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担
保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照
实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

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

21、 主要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

无。

（2） 会计估计变更

电子设备类固定资产折旧年限变更

根据本公司 2009 年 4 月 2 日发布的内部文件津中新财【2009】第 8 号文件，由于电子
产品的技术更新较快，自 2009 年 1 月 1 日起，将电子设备类固定资产的折旧年限变更为 3
年。对于 2009 年前已投入使用且将继续使用的固定资产，按其净值在自 2009 年 1 月 1 日
至 3 年的剩余年限内平均计提折旧。截至 2009 年 12 月 31 日，该部分固定资产原值为
20,683,124.13 元。此会计估计变更影响当期净利润减少数为 1,204,920.45 元。

22、 前期会计差错更正

本公司于 2007 年通过了对所属分公司新新制药厂进行处置的议案。根据此议案和本
公司对新新制药厂全体员工发布的处置公告及有关协议，对新新制药厂的 704 名员工计提
了总额为 33,000,000.00 元的辞退福利，对另外 251 名员工计提了净值为 14,000,000.00 元的
内退福利。截至 2009 年 12 月 31 日，新新制药厂已计提辞退福利的 704 人中，仍有 321 人

未能正式签署辞退协议。同时，由于新新制药厂制剂车间已于 2009 年 10 月正式恢复生产经营（临 2009-026 号公告），本公司无法预计该部分人员的辞退计划执行时间。基于企业会计准则关于有关辞退准则的确认标准以及辞退计划应当在一年内实施完成的规定，我们对上述 321 人在 2007 年末计提的辞退福利及此部分人员在 2008 年实际发生的人员费用进行了追溯调整。2008 年比较财务报表已重述。该调整减少 2008 年期初应付职工薪酬 17,812,458.00 元，增加 2008 年期初所有者权益 17,812,458.00 元，其中期初留存收益 17,812,458.00 元；减少 2008 年当期净利润 5,945,988.73 元，减少 2008 年期末所有者权益 11,866,469.27 元，其中期末留存收益 11,866,469.27 元。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售和采购	13%、17%
营业税	房租收入等	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
防洪费	实际缴纳流转税	1%

2、税收优惠及批文

本公司企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。本公司已获得高新技术企业资质认证，因此适用的企业适用税率为 15%。

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

本公司的子公司天津达仁堂京万红药业有限公司、天津市中央药业有限公司已获得高新技术企业资质认证，因此适用的企业所得税率为 15%。

本公司的联营公司天津宜药印务有限公司已获得高新技术企业资质认证，因此适用的企业所得税率为 15%。

除上述公司外，本公司其他子公司及联营公司 2009 年适用的企业所得税率为 25%。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元							实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	
天津新龙药业有限公司	有限责任公司	天津市	中西药贸易	2,000	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1,020	-
成都中新药业有限公司	有限责任公司	成都市	中西药贸易	2,788	批发零售中成药、中药饮片、生物制品等	1,422	-
天津中新药业滨海有限公司	有限责任公司	天津市	中西药贸易	1,959	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	1,050	-
自贡中新药业连锁有限公司	有限责任公司	自贡市	中西药贸易	100	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	30	-
成都中新药业自贡有限公司	有限责任公司	自贡市	中西药贸易	500	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	150	-
北京中新药谷医药有限公司	有限责任公司	北京市	中西药贸易	600	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	600	-
天津市隆顺裕发展有限公司	有限责任公司	天津市	中药材收购，加工	4,000	中药材收购、中成药加工（至2011年4月25日），茶类、水产类零售（至2010年5月23日）	4,000	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	有限责任公司	天津市	商贸	150	日用百货、电工电料	150	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	有限责任公司	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	50	批发零售中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、日用百货等	50	-

(承上页)

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成都中新药业连锁有限公司	有限责任公司	成都市	中西药贸易	500	销售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素；生化药品、生物制品	-	-

(续)

						金额单位：人民币元	
子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
天津新龙药业有限公司	51	51	是	9,846,528.84	-	-	-
成都中新药业集团有限公司	51	51	是	8,651,024.11	-	-	-
天津中新药业滨海有限公司	54	54	是	6,314,248.75	-	-	-
自贡中新药业连锁有限公司	30	70	是	247,611.96	-	-	-
成都中新药业自贡有限公司	30	70	是	1,215,964.24	-	-	-
北京中新药谷医药有限公司	100	100	是	-	-	-	-
天津市隆顺榕发展有限公司	100	100	是	-	-	-	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	100	100	是	-	-	-	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100	100	是	-	-	-	-
成都中新药业连锁有限公司	-	90	是	346,065.17	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

						金额单位：人民币万元	
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	有限责任公司	天津市	生产出售中成药	2,751	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	1,307	-

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币元
						从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	52	52	是	28,162,651.72	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位: 人民币万元	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津新丰制药有限公司		天津市	生产及出售西药	美元 900 万	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂	4,132	-
天津市中央药业有限公司		天津市	生产及出售西药	8,235	制造原料药、颗粒剂、中药材等, 自产产品及相关技术的出口	4,200	-
天津赛诺制药有限公司		天津市	生产及出售生化药品	美元 979.90 万	采用生物工程技术及其他新技术	3,448	-
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	300	地产中药材种植经营	153	-

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币元
						从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津新丰制药有限公司	55	55	是	42,066,090.58	-	-
天津市中央药业有限公司	51	51	是	153,434,178.02	-	-
天津赛诺制药有限公司	51	51	是	18,210,650.65	-	-
都江堰中新药业川芎基地有限公司	51	51	是	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

(1) 天津新龙药业有限公司（下称“新龙药业”）于 2009 年 3 月 13 日由本公司与北京市京新龙医药销售有限公司投资新设成立，注册资本为人民币 2,000 万元，本公司出资额为人民币 1,020 万元，持股比例为 51%，北京市京新龙医药销售有限公司出资额为人民币 980 万元，持股比例为 49%。该投资已经天津津北有限责任会计师事务所审验并出具津北内验字 II（2009）第 0047 号验资报告。因此自 2009 年 3 月 13 日起，新龙药业纳入本公司财务报表合并范围。

(2) 都江堰中新药业川芎基地有限公司（下称“都江堰”）经 2009 年 7 月 13 日召开的股东会决议解散并停止经营，并于 8 月 7 日开始进行清算。2009 年 12 月 30 日，都江堰完成清算并出具清算报告。在清偿完所有债权债务之后，本公司按照持股比例 51% 可分配货币资金 279,497.70 元，另一方股东都江堰华泰川芎药业有限责任公司按其持股比例 49%，可分配货币资金 248,500.36 元及固定资产 20,036.65 元。相关资产评估报告由成都原道资产评估事务所出具（原道资评字【2009】013 号）。清算审计报告由四川瑞堰会计师事务所出具（瑞会师（2009）审字第 104 号）。因此都江堰自 2009 年 8 月 1 日起不再纳入本公司财务报表合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
天津新龙药业有限公司	20,094,956.81	94,956.81

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
都江堰中新药业川芎基地有限公司	548,034.71	-138,456.34

七、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额
现金-人民币	1,077,401.83	1.0000	1,077,401.83	2,965,932.10	1.0000	2,965,932.10
-美元	30.15	6.8257	205.79	30.12	6.8300	205.72
-港币	-	-	-	-	-	-
现金小计			1,077,607.62			2,966,137.82
银行存款-人民币	334,693,395.34	1.0000	334,693,395.34	314,791,863.57	1.0000	314,791,863.57
-美元	175,753.88	6.8257	1,199,643.26	2,007.76	6.8300	13,713.00
-港币	4.59	0.8802	4.04	292.84	0.8800	257.70
银行存款小计			335,893,042.64			314,805,834.27
其他货币资金-人民币	27,863,807.00	1.0000	27,863,807.00	43,825,708.91	1.0000	43,825,708.91
其他货币资金小计			27,863,807.00			43,825,708.91
合计			364,834,457.26			361,597,681.00

注：

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，共计 1,800,000.00 元人民币由于诉讼被冻结，已被划分为其他货币资金。有关诉讼情况，见附注十。

(2) 本公司汇票保证金比例为 20%-50%，截至 2009 年 12 月 31 日，共计 26,063,807.00 元人民币为汇票保证金，将于票据兑付时解除受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	193,645,501.90	117,667,283.93
商业承兑汇票	-	-
合计	193,645,501.90	117,667,283.93

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应收票据质押的情况。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新龙药业集团有限公司	2009-10-16 至 2009-12-14	2010-4-16 至 2010-6-14	4,428,196.22	货款
河北华氏达医药有限 公司	2009-09-18 至 2009-10-27	2010-3-18 至 2010-4-27	1,800,000.00	货款
安徽华源医药股份有限 公司	2009-07-23 至 2009-12-14	2010-01-23 至 2010-06-14	1,441,900.00	货款
包头北方创业股份有限 公司	2009-10-15	2010-4-13	1,000,000.00	货款
保定市保北医药药材有 限责任公司	2009-07-24 至 2009-11-12	2010-01-20 至 2010-05-12	1,000,000.00	货款
保定中药材公司营业部	2009-08-19 至 2009-11-26	2010-02-19 至 2010-05-26	800,000.00	货款
河北东盛英华医药	2009-07-09 至 2009-10-27	2010-01-09 至 2010-04-27	727,918.00	货款
河北恒泰医药有限公司	2009-11-12	2010-5-12	705,399.00	货款
山东康惠医药有限公司	2009-8-10 至 2009-11-25	2010-02-06 至 2010-05-25	700,000.00	货款
中新药业集团股份有限 公司	2009-10-28 至 2009-11-20	2010-04-28 至 2010-05-20	700,000.00	货款
北京九州通医药有限 公司	2009-09-14 至 2009-12-14	2010-03-14 至 2010-06-14	628,557.00	货款
湖南新阳光医药有限 公司	2009-11-26	2010-5-26	624,525.00	货款
西安派昂医药有限责任 公司	2009-12-9	2010-6-9	622,800.00	货款
北京市京新龙医药销售 有限公司	2009-02-18 至 2009-12-18	2010-02-06 至 2010-06-18	589,031.04	货款
天津市南方医药有限 公司	2009-09-29 至 2009-12-24	2010-03-29 至 2010-06-24	571,263.32	货款
天津市奥淇医科医药销 售有限公司	2009-11-12 至 2009-12-22	2010-05-12 至 2010-06-22	570,524.81	货款
浙江金泰实业发展有限 公司	2009-10-19	2010-4-19	530,000.00	货款
宜昌万和医药有限责任 公司	2009-12-9	2010-6-9	500,000.00	货款
石家庄开发区新阳光摩 托车	2009-12-14	2010-6-14	500,000.00	货款
保定坤元益佰医药有限 公司	2009-11-16 至 2009-12-10	2010-05-16 至 2010-06-10	453,750.00	货款
恩施自治区恒信药业	2009-12-3	2010-3-3	400,000.00	货款
河南九州通医药有限 公司	2009-07-20 至 2009-10-30	2010-01-20 至 2010-04-30	350,000.00	货款
湖北正和大药房连锁	2009-12-1	2010-5-30	320,658.15	货款
淮北市人民医院	2009-8-22	2010-2-18	300,000.00	货款
平顶山市第一人民医院	2009-10-10	2010-4-10	300,000.00	货款

(承上页)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
株洲太平洋药业有限公司	2009-12-3	2010-6-3	300,000.00	货款
宁夏达美医药有限公司	2009-11-25	2010-5-25	299,428.80	货款
国药河南股份有限公司	2009-11-12	2010-5-12	290,402.83	货款
吉林省龙宇药业有限公司	2009-10-29 至 2009-12-2	2010-4-27 至 2010-5-25	273,000.00	货款
河北医科大学第二医院	2009-8-6	2010-2-6	258,914.34	货款
广东平润药业有限公司	2009-12-16	2010-6-16	241,410.00	货款
国药控股湖北新龙有限公司	2009-8-11 至 2009-8-21	2010-2-7 至 2010-2-21	220,000.00	货款
辽宁胜方医药有限公司	2009-10-13 至 2009-10-18	2010-4-13 至 2010-4-16	211,564.20	货款
焦作市人民医院	2009-9-21	2010-3-19	205,856.00	货款
冀中能源峰峰集团有限公司	2009-9-18	2010-3-17	200,000.00	货款
安徽皖北医院有限责任公司	2009-8-17	2010-2-13	200,000.00	货款
长沙玉潭医药有限公司	2009-10-18	2010-4-16	200,000.00	货款
山西亚宝新龙药业有限公司	2009-11-23	2010-5-23	200,000.00	货款
平湖恒达铝业科技创新	2009-11-9	2010-5-9	200,000.00	货款
吉林省益和大药房有限公司	2009-9-19 至 2009-10-23	2010-3-18 至 2010-4-21	200,000.00	货款
廊坊市鼎兴投资开发	2009-12-1	2010-6-1	200,000.00	货款
哈尔滨正大龙祥医药有限公司	2009-8-6 至 2009-11-17	2010-2-5 至 2010-5-16	196,890.00	货款
昆明制药集团股份有限公司	2009-7-28	2010-1-24	192,500.00	货款
天津市南开医院	2009-11-5	2010-5-5	187,508.00	货款
北京市四环兴达贸易中心	2009-12-2	2010-3-2	182,378.00	货款
广东菱王电梯有限公司	2009-10-23	2010-4-23	175,367.19	货款
常州市东誉国际贸易有限公司	2009-9-9	2010-3-9	150,500.00	货款
建德市输送机械设备有限公司	2009-12-4	2010-6-4	150,000.00	货款
安徽安凯汽车股份有限公司	2009-10-29	2010-4-29	150,000.00	货款
沙钢集团安阳永兴钢铁公司	2009-8-25	2010-2-25	140,000.00	货款
沈阳华卫医药有限公司	2009-11-11	2010-5-10	138,400.00	货款
西安市碑林区天鹰车行	2009-9-2	2010-3-2	128,790.00	货款
国药控股湖北有限公司	2009-12-1	2010-3-1	126,115.00	货款
天门市丰溢药业有限公司	2009-12-23	2010-6-23	120,000.00	货款

(承上页)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
吉林市中东医药有限公司	2009-7-31	2010-1-27	103,800.00	货款
辽宁华杰医药有限公司	2009-10-18	2010-4-16	103,640.00	货款
陕西康利医药有限公司	2009-7-5	2010-1-1	102,266.50	货款
江苏乾坤建设发展有限公司等五十一家	2009-7-1	2010-5-30	3,758,085.90	货款
合计			30,371,339.30	

注：截至财务报告批准报出日，上述已背书未到期的应收票据中已到期的合计 9,763,072.15 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	16,840,005.39	2.72	16,840,005.39	9.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	169,067,183.43	27.29	154,100,320.50	86.03
其他不重大应收账款	433,598,615.47	69.99	8,182,313.58	4.57
合计	619,505,804.29	100.00	179,122,639.47	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	16,840,005.39	3.32	16,840,005.39	9.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	173,529,858.56	34.24	152,706,619.21	82.75
其他不重大应收账款	316,494,282.27	62.44	14,983,143.62	8.12
合计	506,864,146.22	100.00	184,529,768.22	100.00

注：单项金额重大的应收账款为单项金额 13,000,000.00 元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100.00%	长期挂账无法收回 经分析存在形成坏账的风险, 采用个别认定法计提坏账准备
其他	433,598,615.47	8,182,313.58	1.89%	
合计	450,438,620.86	25,022,318.97		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	占应收账款总额的比 例	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比 例	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	12,084,144.40	1.95%	3,453,672.97	19,027,016.13	3.76%	5,142,574.49
3 年以上	156,983,039.03	25.34%	150,646,647.53	154,502,842.43	30.48%	147,564,044.72
合计	169,067,183.43	27.29%	154,100,320.50	173,529,858.56	34.24%	152,706,619.21

注:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

根据本公司对应收账款回收情况的分析,对信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值,则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(3) 本期不存在转回坏账准备的情况。

(4) 本期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期实际核销内部对账差异产生的应收账款坏账准备 2,724,269.01 元,详见附注七、18。

(6) 本期应收账款期末数中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	16,840,005.39	3 年以上	2.72
天津市天津医院	非关联方	10,709,631.73	1 年以内	1.73
天津太平医药集团有限公司及分公司	受同一大股东控制	10,302,823.26	1 至 5 年	1.66
天津市人民医院	非关联方	8,786,292.19	1 年以内	1.42
天津药材集团	受同一大股东控制	8,386,031.29	1 至 5 年	1.35
合计		55,024,783.86		8.88

(8) 应收关联方账款情况

应收账款年末数中包括应收关联方款项 50,230,828.26 元，占应收账款总额的比例为 8.11%，该项关联方交易的披露详见附注八、6。

(9) 本期不存在终止确认的应收款情况。

(10) 本期应收账款发生额中包含因签订不附追索权的应收账款保理合同而减少的应收账款共计 20,000,000.00 元。该保理合同由本公司下属分公司国内销售中心与中信银行股份有限公司天津分行于 2009 年 12 月 4 日签订，合同约定的应收账款转让最高额度为 20,000,000.00 元，此额度有限期间为 1 年，即到期日为 2010 年 12 月 4 日。除特定情形外，中信银行股份有限公司天津分行将放弃对国内销售中心的一切追索权利而直接要求债务人履行债务。截至 2009 年 12 月 31 日，国内销售中心共发生应收账款保理业务 20,000,000.00 元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后 该组合的风险较大的其他应收款	17,984,239.40	26.25	9,366,799.32	72.13
其他不重大其他应收款	50,534,060.29	73.75	3,618,392.79	27.87
合计	68,518,299.69	100.00	12,985,192.11	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	13,484,244.70	13.91	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后 该组合的风险较大的其他应收款	22,787,654.81	23.50	10,859,869.87	64.90
其他不重大其他应收款	60,676,730.02	62.59	5,874,087.26	35.10
合计	96,948,629.53	100.00	16,733,957.13	100.00

注：单项金额重大的其他应收账款为单项金额 13,000,000.00 元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款 内容	账面金额	坏账准备	计提 比例	理由
天津和泰医药有限公司	1,305,000.00	1,305,000.00	100.00%	长期挂账，无法收回
其他	49,229,060.29	2,313,392.79	4.70%	经分析存在形成坏账的风险，采用个别认定法计提坏账准备
合计	50,534,060.29	3,618,392.79		

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备	账面余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	4,532,124.51	6.61%	8,950.66	5,352,847.13	5.52%	1,486,759.20
3 年以上	13,452,114.89	19.63%	9,357,848.66	17,434,807.68	17.98%	9,373,110.67
合计	17,984,239.40	26.24%	9,366,799.32	22,787,654.81	23.50%	10,859,869.87

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

根据本公司对其他应收账款回收情况的分析，对信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的其他应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔其他应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(3) 本期不存在前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本期不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期核销内部对账差异产生的其他应收款坏账准备 2,103,303.64 元，详见附注七、18。

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

(7) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
成都市弘祥药业	5,346,010.29	往来款
红桥拆迁指挥部	3,900,000.00	拆迁补偿款
北京益成恒达公司	1,850,000.00	预借设备款
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	1,800,000.00	垫付款
天津和泰医药有限公司	1,305,000.00	往来款
合计	14,201,010.29	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都市弘祥药业	非关联方	5,346,010.29	2 年以内	7.80
红桥拆迁指挥部	非关联方	3,900,000.00	2-3 年	5.69
北京益成恒达公司	非关联方	1,850,000.00	1 年以内	2.70
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	非关联方	1,800,000.00	5 年以上	2.63
天津和泰医药有限公司	非关联方	1,305,000.00	5 年以上	1.91
合计		14,201,010.29		20.73

(9) 本期无应收关联方账款。

(10) 本期不存在终止确认的其他应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	59,187,836.56	84.11%	55,716,030.41	88.05%
1 至 2 年	9,723,649.66	13.82%	6,474,488.26	10.23%
2 至 3 年	467,697.12	0.66%	279,784.10	0.44%
3 年以上	992,790.26	1.41%	807,098.01	1.28%
合计	70,371,973.60	100.00%	63,277,400.78	100.00%

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，主要为本公司采购业务所发生的期末未能结算的款项。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
河北省安国市金木药业有限公司	非关联方	13,908,991.84	1 年以内	预付购羚羊角 货款
安国汇博中药材有限公司	非关联方	5,835,960.00	1 至 2 年	预付购羚羊角 货款
山东沃华医药科技股份有限公司	非关联方	5,007,453.95	1 年以内	预付货款
四川天绿医药有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付货款
哈药集团三精医药商贸有限公司	非关联方	3,169,148.00	1 年以内	预付货款
合计		31,921,553.79		

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

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			
	账面余额	其中：借款费 用资本化金 额	存货跌价准备	账面价值
原材料	252,310,135.04	-	6,672,213.80	245,637,921.24
在产品	66,713,579.27	-	-	66,713,579.27
库存商品	214,987,796.05	-	18,312,758.47	196,675,037.58
周转材料	6,943,927.88	-	-	6,943,927.88
合计	540,955,438.24	-	24,984,972.27	515,970,465.97

(续)

项目	期初数			
	账面余额	其中：借款费 用资本化金 额	存货跌价准备	账面价值
原材料	192,298,375.94	-	8,301,216.17	183,997,159.77
在产品	64,006,573.83	-	-	64,006,573.83
库存商品	205,429,480.30	-	19,196,940.10	186,232,540.20
周转材料	7,236,129.71	-	-	7,236,129.71
合计	468,970,559.78	-	27,498,156.27	441,472,403.51

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	8,301,216.17	327,522.53	-	1,956,524.90	1,956,524.90	6,672,213.80
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	19,196,940.10	-297,412.11	-	586,769.52	586,769.52	18,312,758.47
周转材料	-	-	-	-	-	-
合计	27,498,156.27	30,110.42	-	2,543,294.42	2,543,294.42	24,984,972.27

(3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	-	-
在产品	成本与可变现净值孰低	-	-
库存商品	成本与可变现净值孰低	-	-
周转材料	成本与可变现净值孰低	-	-

注：本公司对于库存商品按照其有效期到期日情况计提存货跌价准备。对于原材料按照其账面价值低于市场价值部分计提跌价准备。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在用于债务担保的存货。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	70,230,730.00	51,515,509.40
其中：公允价值变动	64,894,705.41	45,756,553.54
合计	70,230,730.00	51,515,509.40

注：

① 本公司持有可供出售金融资产信息如下：

股份类别	股票数量	期末市价	初始投资成本	计提减值准备	被投资单位注册资本（万元）	占被投资单位注册资本比例
天津市房地产发展（集团）股份有限公司	950,000.00	6.33	1,520,000.00	-	110,570.00	0.086%
天津滨海能源发展股份有限公司	910,000.00	8.22	1,100,000.00	-	22,214.75	0.410%
天津港股份有限公司	1,528,000.00	12.43	303,174.60	-	167,476.91	0.091%
华东医药股份有限公司	36,260.00	18.40	19,425.00	-	43,406.00	0.008%
交通银行股份有限公司	1,893,000.00	9.35	2,000,000.00	-	4,899,438.37	0.004%
天津市海运股份有限公司	220,000.00	9.43	150,000.00	-	49,264.88	0.045%
天津天士力股份有限公司	772,440.00	22.40	243,424.99	-	48,800.00	0.158%

8、对合营企业投资和联营企业投资

对联营企业的投资

金额单位：万元

被投资单位 名称	企业 类型	注册 地	法定代表人	业务性质	注册 资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)
中美天津 史克制药 有限公司	有限 公司	天津	张建津	生产及出售 西药及生化 药品等	美元 1,794	25	25
天津华立 达生物工程 有限公 司	有限 公司	天津	Suzana Nahum-Zilberberg	研发及销售 基因工程生 物制品等	美元 2,851	40	40
天津中新 科炬生物 制药有限 公司	有限 公司	天津	郝非非	生物检测实 际开发、咨 询、转让等	1,998	35	35
天津百特 医疗用品 有限公司	有限 公司	天津	郝非非	生产及出售 西药等	美元 1,644	30	30
天津中新 药业集团 国卫医药 有限公司	有限 公司	天津	李学俭	批发中成 药、中药饮 片、化学药 制剂、化学 药品等	854	30	30
天津宜药 印务有限 公司	有限 公司	天津	张洪年	包装、印刷 等	3,945	35	35
天津医药 集团技术 发展公司	有限 公司	天津	赵录生	研究开发中 西药新产 品、 新技术等	1,500	33	33
天津生物 芯片技术 有限公司	有限 公司	天津	赵海山	生物技术产 品的开发经 营等	10,000	26	26
成都中新 药业健康 咨询服务 药业公司	有限 公司	成都		医疗咨询、 健康咨询、 医疗器械等	500	38	38

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
中美天津史克制药有限公司	110,374.75	48,455.30	61,919.45	163,067.94	23,371.75
天津华立达生物工程有限公司	23,901.06	1,279.25	22,621.81	11,369.67	-1,356.48
天津中新科炬生物制药有限公司	1,747.24	815.74	931.50	1,502.26	110.53
天津百特医疗用品有限公司	11,774.23	2,247.13	9,527.10	9,504.28	1,004.66
天津中新药业集团国卫医药有限公司	4,289.66	3,222.94	1,066.72	14,671.57	28.88
天津宜药印务有限公司	11,908.05	3,857.51	8,050.54	7,523.16	395.08
天津医药集团技术发展公司	-	-	-	-	-
天津生物芯片技术有限公司	10,680.29	728.83	9,951.46	809.76	161.12
成都中新药业健康咨询服务药业公司	-	-	-	-	-

注:

①联营公司天津医药集团技术发展公司已全额计提减值准备,本公司未能获取其当期报表。

②成都中新药业健康咨询服务药业公司于 2009 期末进入清算程序,无法获得财务报表。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	339,174,432.24	68,851,957.72	69,828,047.88	338,198,342.08
其他股权投资	208,954,610.24	-	200,199.38	208,754,410.86
减: 长期股权投资减值准备	16,179,559.07	600,000.00	3,695,544.44	13,084,014.63
合计	531,949,483.41	68,251,957.72	66,332,702.82	533,868,738.31

(2) 长期股权投资明细情况

① 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津士力集团	160,130,465.05	160,130,465.05	-	-	160,130,465.05
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
天津市津康制药有限公司	18,962,000.00	18,962,000.00	-	-	18,962,000.00
宁波药材股份	3,002,000.00	3,002,000.00	-	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业股份有限公司	1,142,608.07	1,142,608.07	-	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
天津万华股份	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	725,230.84	725,230.84	-	-	725,230.84
华丰信用社	458,000.00	458,000.00	-	-	458,000.00
德州医药公司	408,000.00	408,000.00	-	-	408,000.00
中新药业新加坡有限公司	362,008.04	362,008.04	-	-	362,008.04
华联商厦股份	360,000.00	360,000.00	-	-	360,000.00
滨海高新技术产业	320,000.00	320,000.00	-	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86	204,098.86	-	-	204,098.86
新加坡宏仁堂药膳	200,199.38	200,199.38	-	200,199.38	-
山东灵芝药业	180,000.00	180,000.00	-	-	180,000.00
北辰中医院	600,000.00	600,000.00	-	-	600,000.00
合计	208,954,610.24	208,954,610.24	-	200,199.38	208,754,410.86

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津天士力集团	17.67	17.67		-	-	1,755,647.70
天津国展中心股份有限公司	19.00	19.00		-	-	392,000.00
天津市津康制药有限公司	10.00	10.00		-	-	-
宁波药材股份	4.00	4.00		3,002,000.00	-	-
浙江丽水中新药业股份有限公司	15.00	15.00		1,142,608.07	-	-
天津北方人才港股份有限公司	3.00	3.00		1,000,000.00	-	-
天津万华股份	-	-		900,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7.00	7.00		725,230.84	-	-
华丰信用社	8.00	8.00		458,000.00	-	-
德州医药公司	1.00	1.00		408,000.00	-	-
中新药业新加坡有限公司	100.00	10.00		362,008.04	-	-
华联商厦股份	-	-		360,000.00	-	-
滨海新技术产业	2.00	2.00		320,000.00	-	-
陕西中新药业有限公司	15.00	15.00		204,098.86	-	-
新加坡宏仁堂药膳	20.00	20.00		-	-	-
山东灵芝药业	1.00	1.00		180,000.00	-	-
北辰中医院	20.00	20.00		600,000.00	600,000.00	-
合计				9,661,945.81	600,000.00	2,147,647.70

②按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期变动	被投资单位权益增减数 (不含现金分红)	分得现金红利	期末数
中美天津史克制药有限公司	121,331,953.50	160,750,050.26	-5,951,416.37	60,383,628.13	66,335,044.50	154,798,633.89
天津华立达生物工程有限公司	87,802,382.06	95,913,133.59	-5,425,900.62	-5,425,900.62	-	90,487,232.97
天津中新科炬生物制药有限公司	3,608,000.00	2,873,384.82	386,847.91	386,847.91	-	3,260,232.73
天津百特医疗用品有限公司	24,774,797.60	12,090,997.86	16,490,294.19	16,490,294.19	-	28,581,292.05

(承上页)

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期变动	被投资单位权益增减数 (不含现金分红)	分得现金红利	期末数
天津中新药业集团国卫医药有限公司	2,562,000.00	3,113,513.77	86,641.53	86,641.53	-	3,200,155.30
天津宜药印务有限公司	14,947,238.93	32,397,657.24	-4,220,774.85	-4,220,774.85	-	28,176,882.39
天津医药集团技术发展公司	4,950,000.00	2,822,068.82	-	-	-	2,822,068.82
天津格斯宝药业有限公司	9,832,808.70	3,493,003.38	-3,493,003.38	-3,493,003.38	-	-
天津生物芯片技术有限公司	26,400,000.00	25,120,622.50	1,151,221.43	1,151,221.43	-	26,271,843.93
成都中新药业健康咨询服务药业公司	600,000.00	600,000.00	-	-	-	600,000.00
合计	296,809,180.79	339,174,432.24	-976,090.16	65,358,954.34	66,335,044.50	338,198,342.08

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中美天津史克制药有限公司	25	25		-	-	66,335,044.50
天津华立达生物工程有限公司	40	40		-	-	-
天津中新科炬生物制药有限公司	35	35		-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	30	30		-	-	-
天津中新药业集团国卫医药有限公司	30	30		-	-	-
天津宜药印务有限公司	35	35		-	-	-
天津医药集团技术发展公司	33	33		2,822,068.82	-	-
天津格斯宝药业有限公司	24	24		-	-	-
天津生物芯片技术有限公司	26	26		-	-	-
成都中新药业健康咨询服务药业公司	38	38		600,000.00	-	-
合计				3,422,068.82	-	66,335,044.50

10、 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	17,697,366.52	13,789,069.85	5,660,942.73	25,825,493.64
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	-	-	-	-
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合计	17,697,366.52	13,789,069.85	5,660,942.73	25,825,493.64

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计				
房屋、建筑物	22,803,150.77	10,767,410.49	10,028,416.02	23,542,145.24
土地使用权	1,351,754.41	8,369,205.73	-	9,720,960.14
合计	24,154,905.18	19,136,616.22	10,028,416.02	33,263,105.38
累计折旧和摊销合计				
房屋、建筑物	6,343,839.66	3,830,123.86	4,367,473.29	5,806,490.23
土地使用权	113,699.00	1,517,422.51	-	1,631,121.51
合计	6,457,538.66	5,347,546.37	4,367,473.29	7,437,611.74
减值准备合计				
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
账面价值合计				
房屋、建筑物	16,459,311.11			17,735,655.01
土地使用权	1,238,055.41			8,089,838.63
合计	17,697,366.52			25,825,493.64

注：

① 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

② 本期共计提折旧和摊销额 1,051,046.69 元。

③ 由于历史遗留原因，截至 2009 年 12 月 31 日止，未办妥产权证书的投资性房地产共计 12,675,526.79 元，办结时间尚不能准确预计。

11、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	1,003,996,516.82	66,978,957.26	17,531,201.46	1,053,444,272.62
机器设备	617,168,846.95	12,939,066.67	7,223,659.10	622,884,254.52
运输工具	44,484,590.91	7,668,656.08	1,877,238.96	50,276,008.03
电子设备	27,175,957.86	2,666,308.30	2,839,905.08	27,002,361.08
其他	44,030,598.04	4,514,438.61	1,222,635.15	47,322,401.50
合计	1,736,856,510.58	94,767,426.92	30,694,639.75	1,800,929,297.75
累计折旧				
房屋、建筑物	197,058,437.93	40,274,139.04	6,859,687.94	230,472,889.03
机器设备	284,085,451.90	41,819,405.33	5,064,756.67	320,840,100.56
运输工具	21,998,592.48	4,339,468.30	1,472,839.26	24,865,221.52
电子设备	19,145,689.72	4,736,700.10	2,334,052.00	21,548,337.82
其他	21,332,340.77	7,238,053.93	1,030,083.77	27,540,310.93
合计	543,620,512.80	98,407,766.70	16,761,419.64	625,266,859.86
减值准备				
房屋、建筑物	31,732,730.52	-	-	31,732,730.52
机器设备	41,793,356.02	-	829,969.67	40,963,386.35
运输工具	245,067.28	-	-	245,067.28
电子设备	128,924.38	-	-	128,924.38
其他	1,009,482.97	-	-	1,009,482.97
合计	74,909,561.17	-	829,969.67	74,079,591.50
账面价值				
房屋、建筑物	775,205,348.37			791,238,653.07
机器设备	291,290,039.03			261,080,767.61
运输工具	22,240,931.15			25,165,719.23
电子设备	7,901,343.76			5,325,098.88
其他	21,688,774.30			18,772,607.60
合计	1,118,326,436.61			1,101,582,846.39

注：本期共计提折旧 94,040,293.41 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 40,993,395.35 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	32,136,327.50	15,564,050.82	-	16,572,276.68	
机器设备	49,617,623.59	34,527,089.81	-	15,090,533.78	
运输工具	1,315,512.05	693,155.34	-	622,356.71	
电子设备	496,403.56	463,744.63	-	32,658.93	

(承上页)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他	1,312,812.73	922,011.14	-	390,801.59	
合计	84,878,679.43	52,170,051.74	-	32,708,627.69	

注：该固定资产归属本公司下属的分公司新新制药厂使用，由于新新制药厂即将关停，除制剂车间于 2009 年 10 月恢复生产外，其大部分生产活动已于 2008 年 9 月停止，因此部分固定资产被划分为暂时闲置的固定资产。由于新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值，因此本公司未对该固定资产计提减值准备。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	备注
机器设备	16,133,670.29	新新制药厂 301 车间出租
其他	589,740.41	新新制药厂 301 车间出租
合计	16,723,410.70	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	49,341,043.19
新新制药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	28,725,421.10
天津中新药业集团股份有限公司总部房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	27,651,909.87
乐仁堂制药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	13,976,700.06
河西分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	7,994,186.50
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	1,903,793.38
天津中新药业滨海有限公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	1,063,493.55
其他			832,208.43
合计			131,488,756.08

(5) 本公司下属子公司成都中新药业有限公司将其所属位于成华区双荆路 18 号的两处房产抵押给中信银行有限公司作为贷款抵押。该两处房产的建筑面积共计为 7,683.72 平方米（房产证号#4542、#1080），账面价值共计为 15,426,438.59 元。截至 2009 年 12 月 31 日，该两处房屋建筑物仍处于抵押状态。

12、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武清厂区	10,533,283.85	-	10,533,283.85	-	-	-
第六中药厂 二车间 GMP 改造	6,212,193.91	-	6,212,193.91	76,000.00	-	76,000.00
酰亚胺项目	3,287,308.25	-	3,287,308.25	3,287,308.25	-	3,287,308.25
健民大药房 提取中心现 有设备配套 完善项目	2,236,824.32	-	2,236,824.32	2,231,824.32	-	2,231,824.32
污水处理 项目	1,534,071.47	-	1,534,071.47	38,419.00	-	38,419.00
格列齐特 车间	1,359,683.78	-	1,359,683.78	1,359,683.78	-	1,359,683.78
青光库改造 工程	3,622,999.80	-	3,622,999.80	3,622,999.80	-	3,622,999.80
其他	-	-	-	25,169,953.78	-	25,169,953.78
其他	5,804,980.34	-	5,804,980.34	2,354,211.27	-	2,354,211.27
合计	34,591,345.72	-	34,591,345.72	38,140,400.20	-	38,140,400.20

注：上述工程项目目前尚未竣工并达到可使用状态。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他 减少数	期末数
武清厂区	62,330,000.00	-	10,533,283.85	-	-	10,533,283.85
第六中药 厂二车间 GMP 改造	8,592,900.00	76,000.00	6,136,193.91	-	-	6,212,193.91
酰亚胺项 目	3,287,000.00	3,287,308.25	-	-	-	3,287,308.25
健民大药 房	2,300,000.00	2,231,824.32	5,000.00	-	-	2,236,824.32
提取中心 现有设备 配套完善 项目	1,543,000.00	38,419.00	1,495,652.47	-	-	1,534,071.47
污水处理 项目	1,100,000.00	1,359,683.78	-	-	-	1,359,683.78
格列齐特 车间	3,600,000.00	3,622,999.80	-	-	-	3,622,999.80
青光库改 造工程	29,670,000.00	25,169,953.78	8,071,305.00	31,486,698.78	1,754,560.00	-
其他		2,354,211.27	16,532,892.79	9,506,696.57	3,575,427.15	5,804,980.34
合计		38,140,400.20	42,774,328.02	40,993,395.35	5,329,987.15	34,591,345.72

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
武清厂区	-	-	-	17	17	自筹
第六中药厂二车间 GMP 改造	-	-	-	72	72	自筹
酰亚胺项目	-	-	-	100	90	自筹
健民大药房	-	-	-	97	97	自筹
提取中心现有设备配套完善项目	-	-	-	99	99	自筹
污水处理项目	-	-	-	124	90	自筹
格列齐特车间	-	-	-	101	99	自筹
青光库改造工程	-	-	-	112	95	自筹
合计	-	-	-			

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

13、 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
西沽房屋拆迁	-	77,531,888.45	拆迁，期初尚未完成
团结路 18 号北菜园仓库	-	80,281.12	拆迁，期初尚未完成
合计	-	77,612,169.57	

注：本公司于 2007 年 10 月 23 日召开 2007 年第十次董事会会议，审议通过了关于天津市土地整理中心以 12,709 万元人民币收购公司“团结路 18 号”北菜园仓库所用土地及资产的议案。截至 2009 年 12 月 31 日，此项拆迁工程已完成，全部款项已收讫，已相应结转营业外收入。详见附注七、41。

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	240,958,709.28	26,433,360.20	11,311,571.48	256,080,498.00
土地使用权	208,649,109.62	25,020,249.22	8,577,438.24	225,091,920.60
专利权	78,333.34	-	-	78,333.34
工业产权及专有技术	23,872,861.65	693,558.00	2,734,133.24	21,832,286.41
软件	4,637,508.67	719,552.98	-	5,357,061.65
商标权	3,720,896.00	-	-	3,720,896.00
二、累计摊销合计	50,710,338.75	8,163,880.59	2,261,238.45	56,612,980.89
土地使用权	34,289,088.60	5,868,557.92	1,490,987.13	38,666,659.39
专利权	19,166.59	9,999.96	-	29,166.55

(承上页)

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工业产权及专有技术	11,183,424.05	1,706,803.66	770,251.32	12,119,976.39
软件	1,612,752.23	463,530.33	-	2,076,282.56
商标权	3,605,907.28	114,988.72	-	3,720,896.00
三、账面净值合计	190,248,370.53			199,467,517.11
土地使用权	174,360,021.02			186,425,261.21
专利权	59,166.75			49,166.79
工业产权及专有技术	12,689,437.60			9,712,310.02
软件	3,024,756.44			3,280,779.09
商标权	114,988.72			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
工业产权及专有技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
五、账面价值合计	190,248,370.53			199,467,517.11
土地使用权	174,360,021.02			186,425,261.21
专利权	59,166.75			49,166.79
工业产权及专有技术	12,689,437.60			9,712,310.02
软件	3,024,756.44			3,280,779.09
商标权	114,988.72			-

注:

(1) 本期摊销金额为 8,163,880.59 元。

(2) 本公司所有的新兴养殖场位于北辰区青光京福公路西,因本公司下属南开分公司诉讼案的财产保全事项抵押给南开区人民法院。该地块面积为 94,413.60 平方米,账面价值为 22,866,029.73 元。截至 2009 年 12 月 31 日,该地块仍处于抵押状态。

(3) 公司开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
丹参酚酸	4,245,834.82	587,365.99	537,816.99	-	4,295,383.82
阿雷地平	1,012,509.60	300,000.00	-	-	1,312,509.60
马来酸依那普利滴丸	600,000.00	-	-	-	600,000.00
藻酸双酯钠滴丸	600,000.00	-	-	-	600,000.00
番泻新药项目	470,514.74	322,194.00	792,708.74	-	-
通脉滴丸	400,000.00	-	-	-	400,000.00

(承上页)

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
麻仁软胶囊	100,000.00	-	-	-	100,000.00
盐酸帕吉林	30,000.00	-	-	-	30,000.00
黄芪多糖	-	699,758.74	699,758.74	-	-
百项专利	-	277,365.00	-	-	277,365.00
马来酸噻吗洛尔滴眼剂	-	840,000.00	-	-	840,000.00
合计	7,458,859.16	3,026,683.73	2,030,284.47	-	8,455,258.42

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 9.42%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0。

15、 商誉

商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
天津隆顺榕发展有限公司	1,216,628.28	-	-	1,216,628.28	1,216,628.28
合计	1,216,628.28	-	-	1,216,628.28	1,216,628.28

注：2008 年，天津华夏金信资产评估有限公司对在合并天津隆顺榕发展有限公司过程中产生的商誉进行了减值测试，并出具了华夏金信评报字【2009】008 号减值测试报告，根据该测试结果，本公司对商誉全额计提了减值准备。

16、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	4,427,517.95	446,600.00	647,136.45	-	4,226,981.50	
软件	8,400.08	-	-	8,400.08	-	清理转出
GMP 改造	-	2,688,754.18	268,875.42	-	2,419,878.76	
其他	68,518.60	186,679.61	26,523.36	186,679.61	41,995.24	开办费，转出至管理费用
合计	4,504,436.63	3,322,033.79	942,535.23	195,079.69	6,688,855.50	

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款	268,222.86	482,044.94
其他应收款	224,000.00	313,250.00
存货	3,530,442.24	1,600.00
长期股权投资	1,872,602.19	-
固定资产	9,201,165.34	-
应付职工薪酬	14,953,100.66	1,990,424.55
其他应付款	9,963,560.72	-
递延收益	-	-
存货中包含的未实现内部利润	-	-
可弥补亏损	5,572,879.76	18,138,699.09
合计	45,585,973.77	20,926,018.58
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	9,734,206.31	6,925,952.58
合计	9,734,206.31	6,925,952.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	-	181,937,450.00
应收账款	177,403,153.73	14,720,957.13
其他应收款	11,567,192.11	27,491,756.27
存货	1,452,957.38	16,179,559.07
长期股权投资	600,000.00	74,909,561.17
固定资产	-	69,521,797.30
应付职工薪酬	5,588,957.89	61,615,803.37
其他应付款	20,766,433.56	18,376,250.69
递延收益	28,974,641.19	36,190,251.07
存货中包含的未实现内部利润	33,951,298.25	94,419,613.93
开发支出	4,227,629.21	-
合计	284,532,263.32	595,363,000.00

注：根据本公司合理预测，自 2010 年至 2012 年，本公司预计产生的应纳税所得额为 303,758,225.12 元，因此相应确认递延所得税资产为 45,585,973.77 元。剩余的递延所得税资产因无法合理估计未来取得的应纳税所得额，暂不确认。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	179,122,639.47
其他应收款	12,985,192.11
存货	24,984,972.27
长期股权投资	13,084,014.63
固定资产	61,341,102.26
应付职工薪酬	105,276,295.61
其他应付款	87,190,171.68
递延收益	28,974,641.19
存货中包含的未实现内部利润	33,951,298.25
可弥补亏损	37,152,531.76
开发支出	4,227,629.21
可供出售金融资产公允价值变动	64,894,705.41
合计	653,185,193.85

18、 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回 数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	201,263,725.35	-4,328,321.12	-	4,827,572.65	4,827,572.65	192,107,831.58
其中：应收账款	184,529,768.22	-2,682,859.74	-	2,724,269.01	2,724,269.01	179,122,639.47
其中：其他应 收款	16,733,957.13	-1,645,461.38	-	2,103,303.64	2,103,303.64	12,985,192.11
二、存货跌价准备合 计	27,498,156.27	30,110.42	-	2,543,294.42	2,543,294.42	24,984,972.27
其中：库存商 品	19,196,940.10	-297,412.11	-	586,769.52	586,769.52	18,312,758.47
其中：原材料	8,301,216.17	327,522.53	-	1,956,524.90	1,956,524.90	6,672,213.80
其中：周转材 料	-	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资 产减值准备	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资 减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减 值准备	16,179,559.07	600,000.00	-	3,695,544.44	3,695,544.44	13,084,014.63
六、投资性房地产减 值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准 备合计	74,909,561.17	-	-	829,969.67	829,969.67	74,079,591.50
其中：房屋、 建筑物	31,732,730.52	-	-	-	-	31,732,730.52
其中：机器设 备	41,793,356.02	-	-	829,969.67	829,969.67	40,963,386.35
其中：运输工 具	245,067.28	-	-	-	-	245,067.28
其中：电子设 备	128,924.38	-	-	-	-	128,924.38
其中：其他	1,009,482.97	-	-	-	-	1,009,482.97
八、工程物资减值准 备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准 备	-	-	-	-	-	-
十、无形资产减值准 备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
其中：商标权	-	-	-	-	-	-
十一、商誉减值准备	1,216,628.28	-	-	-	-	1,216,628.28
十二、其他	-	-	-	-	-	-
合计	321,067,630.14	-3,698,210.70	-	11,896,381.18	11,896,381.18	305,473,038.26

19、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于冻结的资产		
银行存款	1,800,000.00	未决诉讼
用于抵押的资产		
房屋、建筑物	15,426,438.59	抵押贷款
土地使用权	22,866,029.73	未决诉讼

(承上页)

项目	期末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产		
票据保证金	26,063,807.00	银行承兑汇票保证金
合计	66,156,275.32	

20、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	15,000,000.00	-
保证借款	328,000,000.00	341,500,000.00
信用借款	435,000,000.00	470,000,000.00
合计	778,000,000.00	811,500,000.00

注:

①短期借款按照借款合同中注明的借款条件进行分类。

②截至 2009 年 12 月 31 日的保证借款中, 存在本公司对子公司提供担保金额为 43,200,000.00 元的借款, 子公司对本公司提供担保金额为 81,000,000.00 元的借款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日不存在已到期未偿还的短期借款情况。

21、 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	107,966,675.83	141,126,449.93
商业承兑汇票	-	-
合计	107,966,675.83	141,126,449.93

注: 下一会计期间将到期的金额为 107,966,675.83 元。

22、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	373,721,853.06	235,115,672.44
1至2年	32,343,921.07	21,071,500.43
2至3年	13,353,284.27	19,157,134.71
3年以上	29,401,109.89	21,041,131.73
合计	448,820,168.29	296,385,439.31

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川科伦医药贸易有限公司	1,887,849.21	留押货款	否
天津市北辰区兴华药材包装厂	3,080,338.71	留押货款	否
兴达中药加工厂	2,122,843.06	未结算加工费	否
四川新路医药有限公司	2,183,076.46	留押货款	否
四川省医药有限公司	965,795.29	留押货款	否
天津市宏发化工有限公司	871,712.27	留押货款	否
重庆科渝药品经营有限责任公司	816,437.41	留押货款	否
江苏扬子江医药经营有限公司	704,397.94	留押货款	否
任丘市天鸿药品包装材料厂	543,776.09	留押货款	否
重庆浩丰药业有限责任公司	540,582.89	留押货款	否
合计	13,716,809.33		

(4) 应付账款期末数中包括应付关联方货款 13,897,091.73 元，占应付账款期末数的比例为 3.10%，该项关联交易的披露见附注八、6。

23、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	24,841,918.45	21,835,459.09
1至2年	1,226,913.05	17,755,814.62
2至3年	160,931.35	19,084.03
3年以上	112,708.10	651,317.77
合计	26,342,470.95	40,261,675.51

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
河北唐山太阳石股份有限公司	1,095,620.00	无形资产转让款, 未达到收入确认条件
江西省修水县医药公司采购供应站	48,015.00	预收货款未结算
湛江市天龙药业有限公司	39,851.29	预收货款未结算
山西双鹤药业有限公司 (山西省药材公司中成药采供站)	36,540.00	预收货款未结算
甘肃省第三人民医院	24,000.00	预收货款未结算
国药控股江苏有限公司中药批发分公司	21,747.00	预收货款未结算
尚余城	20,803.00	预收货款未结算
其他	213,976.21	预收货款未结算
合计	1,500,552.50	

24、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,025,416.37	234,102,109.18	229,756,532.63	7,370,992.92
二、职工福利费	1,484,376.76	14,376,880.77	13,452,766.61	2,408,490.92
三、社会保险费	-207,731.27	60,343,674.44	60,346,949.83	-211,006.66
养老保险	-171,098.96	30,485,130.72	30,488,603.30	-174,571.54
医疗保险	-49,775.89	23,361,045.52	23,360,655.60	-49,385.97
工伤保险	-	883,274.32	883,068.70	205.62
失业报险	13,143.58	4,064,980.81	4,065,708.50	12,415.89
生育保险	-	1,266,462.28	1,266,132.94	329.34
其他保险	-	282,780.79	282,780.79	-
四、住房公积金	265,689.81	23,123,654.51	23,094,909.91	294,434.41
五、辞退福利	1,714,943.55	18,680.00	1,733,623.55	-
六、内退福利	76,389,648.58	54,540,881.28	25,562,916.25	105,367,613.61
七、其他	5,372,806.43	11,051,927.41	11,547,467.67	4,877,266.17
合计	88,045,150.23	397,557,807.59	365,495,166.45	120,107,791.37

注:

① 应付职工薪酬其他项包括工会经费 1,487,781.89 元和职工教育经费 3,216,885.63 元。

② 内退福利本期增加主要由本期新增内退人员所致, 该部分人员 2010 年之后所需费用经采用 4.03% 折现率折现后为 54,540,881.28 元。

③ 辞退福利的减少主要由于部分人员实际辞退时间未能确定, 已相应调整期初未分配利润。详见附注四、22。

25、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	14,705,423.89	6,778,402.23
营业税	82,575.43	40,809.42
消费税	3,320.62	27,975.64
城市维护建设税	959,475.52	810,909.44
企业所得税	4,530,114.77	2,111,923.67
土地增值税	5,799,900.00	32,911,106.90
土地使用税	3,560.53	-
房产税	317,266.13	145,719.98
车船使用税	-	-
教费附加	412,348.31	348,677.12
代扣代缴个人所得税	222,486.12	332,254.81
防洪费	196,433.86	120,426.47
其他	-856,965.04	-558,463.34
合计	26,375,940.14	43,069,742.34

注：本公司本期消费税为子公司天津赛诺制药有限公司零售的药酒等收取的税费，其他项为本公司下属子公司天津新丰制药有限公司关税。

26、 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
境内法人股股东	3,217,829.48	3,616,609.48	股东尚未找到
境内个人股股东	4,401,188.56	4,670,802.09	股东尚未找到
合计	7,619,018.04	8,287,411.57	

27、 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项目	期末数	期初数
应付销售费用	87,190,171.68	65,381,974.04
应付退休人员药费及补贴	14,973,965.97	48,248,719.04
国家医药总公司	14,832,473.38	14,832,473.38
应付劳务费	4,610,015.96	3,325,133.76
天津康晨瑞信医药集团有限公司	4,559,972.15	-
马魁林	3,734,171.06	2,852,935.40
审计咨询费	3,160,000.00	2,820,000.00
其他	75,478,655.27	238,568,204.76
合计	208,539,425.47	376,029,440.38

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
国家医药总公司	14,832,473.38	国家药材储备款	否
应付劳务费	4,610,015.96	实际发生尚未支付	否
马魁林	3,734,171.06	该业务尚未完结	否
合计	23,176,660.40		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
应付销售费用	87,190,171.68	尚未支付的产品推广费用
应付退休人员药费及补贴	14,973,965.97	尚未支付退休人员未归入社会统筹补贴款
国家医药总公司	14,832,473.38	药材储备款
应付劳务费	4,610,015.96	尚未支付地方促销人员的劳务费用
天津康晨瑞信医药集团有限公司	4,559,972.15	尚未支付的往来欠款
马魁林	3,734,171.06	中药材业务保证金
审计咨询费	3,160,000.00	尚未支付的审计费用
合计	133,060,770.20	

28、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	-	120,000,000.00
合计	-	120,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	20,000,000.00
信用借款	-	100,000,000.00
合计	-	120,000,000.00

29、 长期借款

长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

② 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数 本币	期初数 本币
中国银行 南开支行	2009 年 3 月 2 日	2012 年 3 月 2 日	4.78	RMB	30,000,000.00	-
中国银行 南开支行	2009 年 2 月 24 日	2012 年 2 月 24 日	4.78	RMB	40,000,000.00	-
中国银行 南开支行	2009 年 3 月 16 日	2012 年 3 月 16 日	4.78	RMB	30,000,000.00	-
合计					100,000,000.00	-

30、 长期应付款

长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计 利息	期末余额	借款条件
天津市药材 集团	5 年 以上	3,949,469.68	-	-	3,949,469.68	无
合计		3,949,469.68		-	3,949,469.68	

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

31、 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
天津市卫生局药品储备款	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	
天津市医药集团有限公司专项拨款	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	
天津市科学技术委员会拨款	2,915,481.53	-	2,915,481.53	-	
其他	-	-	-	-	
合计	6,415,481.53		2,915,481.53	3,500,000.00	

注：天津市卫生局药品储备款和天津市医药集团有限公司专项拨款共计 3,500,000.00 元，为国家药品储备专项拨款。

32、 其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	37,948,320.37	18,376,250.69
合计		37,948,320.37	18,376,250.69

注：递延收益有关明细如下：

拨款单位	收款公司	期末数	期初数
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团有限公司本部	843,065.67	-
国家科技部	天津中新药业集团有限公司本部	2,991,771.00	-
工业和信息化部消费品工业司	天津中新药业集团有限公司本部	300,000.00	-
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	3,787,897.48	5,222,756.00
天津市经济技术开发区科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	2,351,617.52	-
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	615,000.00	-
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	745,936.00	1,462,636.00
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	240,000.00	-
开发区科技局匹配资金	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	1,876,770.00	-
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	2,198,974.00	2,998,974.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂	1,122,900.00	816,500.00
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司工程中心	2,950,403.32	3,357,846.76
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	3,844,044.15	4,377,741.66
天津市科学技术委员会	天津赛诺制药有限公司	109,759.72	139,796.27
天津新技术产业园区武清开发区	天津赛诺制药有限公司	8,863,919.46	-
天津市科学技术委员会	天津达仁堂京万红药业有限公司	2,166,317.97	-
天津市政府信息办公室	天津达仁堂京万红药业有限公司	264,400.00	-
天津市财政局	天津达仁堂京万红药业有限公司	100,000.00	-
其他	塘沽分公司	2,575,544.08	-
合计		37,948,320.37	18,376,250.69

33、 股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	180,412,136.00	48.81	-	-	-	27,288.00	27,288.00	180,439,424.00	48.81
3.其他内资持股	3,257,500.00	0.88	-	-	-	-320,000.00	-320,000.00	2,937,500.00	0.80
其中：境内法人持股	3,257,500.00	0.88	-	-	-	-320,000.00	-320,000.00	2,937,500.00	0.80
其中：境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	183,669,636.00	49.69	-	-	-	-292,712.00	-292,712.00	183,376,924.00	49.61
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	85,984,724.00	23.26	-	-	-	292,712.00	292,712.00	86,277,436.00	23.34
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	100,000,000.00	27.05	-	-	-	-	-	100,000,000.00	27.05
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	185,984,724.00	50.31	-	-	-	292,712.00	292,712.00	186,277,436.00	50.39
三、股份总数	369,654,360.00	100.00						369,654,360.00	100.00

注：

2009 年本公司除天津市医药集团有限公司外的其他非流通股股东持有的 320,000 股转出，其中 292,712 股有限售条件流通股获批上市流通，同时，根据非流通股股东在本公司上市时的协议，该部分非流通股股东应根据获批流通的股数将持有的 27,288 股有限售条件流通股转由天津市医药集团有限公司持有。

34、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	783,780,650.73	-	-	783,780,650.73
其他资本公积	196,220,264.30	30,370,011.24	16,082,931.04	210,507,344.50
合计	980,000,915.03	30,370,011.24	16,082,931.04	994,287,995.23

(1) 本公司持有部分被划分为可供出售金融资产的股票，截至 2009 年 12 月 31 日，其公允价值变动为 47,835,474.40 元，其中应在 2009 年当期确认的公允价值变动为 24,328,339.80 元，相应应确认的递延所得税负债变动为 3,649,250.97 元，因此相应调增资本公积 20,679,088.83 元。同时本年本公司将所持有的 50,000 股天房股份和 187,740 股华东医药出售，相应转出资本公积共计 3,116,551.18 元。

(2) 根据本公司的子公司天津市中央药业有限公司出售其持有的天士力股份共计 769,000.00 股，持股数由期初 1,541,440.00 股递减到期末持有的 772,440.00 股。相应转出已确认的资本公积为 7,362,318.28 元，同时减少少数股东权益 7,073,597.90 元。截至 2009 年 12 月 31 日，其所持有的剩余的天士力股份 772,440.00 股股票的公允价值变动共计 17,059,231.01 元，其中应在 2009 年当期确认的公允价值变动为 15,459,586.60 元，相应应确认递延所得税负债变动为 2,318,937.99 元，按照所持股比例相应调增资本公积 6,701,731.58 元，调增少数股东权益 6,438,917.82 元。

(3) 根据本公司的联营公司天津宜药印务有限公司持有天药股份 2,542,000.00 股股票的公允价值变动-16,010,200.71 元，按照所持股比例 35%相应减少其他资本公积 5,604,061.58 元。

(4) 根据本公司的联营公司天津生物芯片技术有限公司使用政府拨款购买固定资产导致资本公积变动，按照所持股比例 26%相应确认其他资本公积 1,335,190.83 元。

(5) 根据天津市财政局出具的津财企一【2009】33 号“关于拨付 2009 年天津市工业专项扶持资金的通知”文件，本公司及子公司天津市中央药业有限公司和天津赛诺制药有限公司收到工业扶持基金共计 600,000.00 元，按照文件要求计入资本公积。按照本公司对上述两公司的持股比例，分别调增资本公积 404,000.00 元，调增少数股东权益 196,000.00 元。

(6) 本公司的联营公司中美天津史克制药有限公司经主管机关天津市东丽区财政局丽财预指(09)659 号文件批准，于 2009 年 12 月收到政府补助人民币 5,000,000 元，相应增加资本公积。本公司按照对其持股比例 25%相应确认其他权益变动 1,250,000.00 元。

35、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	92,556,288.50	-	-	92,556,288.50
任意盈余公积	49,927,462.00	-	-	49,927,462.00
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	142,483,750.50	-	-	142,483,750.50

注：根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积，当法定盈余公积累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

36、 未分配利润

未分配利润变动情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-256,473,271.06	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,866,469.27	-
调整后期初未分配利润	-244,606,801.79	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	257,817,625.56	-
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	13,210,823.77	

注：由于本期对于 2007 年度计提的部分辞退福利进行重大会计差错更正，影响期初未分配利润 11,866,469.27 元。相关信息披露详见附注四、22。

37、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,861,882,544.17	2,343,684,907.55
其他业务收入	18,980,716.14	21,653,066.95
营业收入合计	2,880,863,260.31	2,365,337,974.50
主营业务成本	1,760,143,429.97	1,459,040,057.87
其他业务成本	17,987,140.66	15,327,744.87
营业成本合计	1,778,130,570.63	1,474,367,802.74

（2） 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西药	802,065,677.68	679,403,395.23	686,601,144.43	566,857,320.31
中成药	2,076,530,177.59	1,159,100,241.85	1,689,648,180.50	950,356,409.65
其他	191,355,265.17	128,709,252.23	148,427,287.24	119,698,541.54
小计	3,069,951,120.44	1,967,212,889.31	2,524,676,612.17	1,636,912,271.50
减：内部抵销数	208,068,576.27	207,069,459.34	180,991,704.62	177,872,213.63
合计	2,861,882,544.17	1,760,143,429.97	2,343,684,907.55	1,459,040,057.87

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,030,679,678.54	1,930,434,173.07	2,485,740,990.30	1,600,056,747.73
境外	39,271,441.90	36,778,716.24	38,935,621.87	36,855,523.77
小计	3,069,951,120.44	1,967,212,889.31	2,524,676,612.17	1,636,912,271.50
减：内部抵销数	208,068,576.27	207,069,459.34	180,991,704.62	177,872,213.63
合计	2,861,882,544.17	1,760,143,429.97	2,343,684,907.55	1,459,040,057.87

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
北京市京新龙医药销售有限公司	72,259,738.73	2.51
广州市鼎康医药有限公司（力鑫医药）	68,783,004.79	2.39
新龙药业集团有限公司（国药控股湖北新龙）	41,199,014.25	1.43
天津市第五中心医院	34,838,420.39	1.21
济南药业集团有限责任公司	32,871,225.44	1.14
合计	249,951,403.60	8.68

38、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
消费税	86,109.26	60,069.89	10%
营业税	580,342.15	226,215.39	5%
城市维护建设税	13,803,260.25	12,011,312.18	7%
教育费附加	5,915,682.20	5,160,966.86	3%
其他	771,157.00	75,158.30	
合计	21,156,550.86	17,533,722.62	

39、 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的被投资公司分配来的现金红利	2,147,647.70	1,359,909.79
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	58,384,196.79	72,088,936.32
处置长期股权投资收益	4,866,242.11	476,759.16
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	22,597,415.00	-
其他	-	-
合计	87,995,501.60	73,925,605.27

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津国展中心股份有限公司	392,000.00	235,200.00	分红
天津市房地产发展（集团）股份有限公司	-	50,000.00	
北方人才港	-	200,000.00	
天津港	-	152,800.00	
新加坡宏仁堂药膳	-	259,477.79	
天士力股份	-	462,432.00	
天士力集团	1,755,647.70	-	
合计	2,147,647.70	1,359,909.79	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津中美史克制药有限公司	59,133,628.13	66,192,208.97	
天津华立达生物工程有限公司	-5,425,900.62	1,440,183.35	
天津格斯宝药业有限公司	-	264,559.16	本期已处置
天津百特医疗用品有限公司	3,013,993.59	3,499,324.17	
天津宜药印务有限公司	1,372,955.65	207,191.20	
天津中新科矩生物制药有限公司	386,847.91	-790,070.46	
天津生物芯片技术有限责任公司	-183,969.40	987,457.45	
天津国卫医药公司等其他	86,641.53	288,082.48	
合计	58,384,196.79	72,088,936.32	

40、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,328,321.12	-6,208,993.93
存货跌价损失	30,110.42	614,957.90
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	600,000.00	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	1,216,628.28
其他	-	-
合计	-3,698,210.70	-4,377,407.75

41、 营业外收入**营业外收入明细**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	37,674,224.44	49,723,845.04
其中：固定资产处置利得	312,356.35	358,518.5
无形资产处置利得	37,361,868.09	49,365,326.54
非货币性资产交换利得	-	-
债务重组利得	-	-
政府补助	7,289,356.90	5,352,192.81
其他	4,873,628.05	20,360,145.38
合计	49,837,209.39	75,436,183.23

注：本期发生的非流动资产处置利得主要包括对位于“团结路 18 号”北菜园仓库所用土地及资产的处置收益。本公司于 2007 年 10 月 23 日召开 2007 年第十次董事会会议，审议通过了关于天津市土地整理中心以 12,709.20 万元人民币收购公司“团结路 18 号”北菜园仓库所用土地及资产的议案。截至 2009 年 12 月 31 日，此项拆迁工程已全部完成，所有款项已收讫。本期将扣除相关清理费用和人员安置费用后的净额结转入当期损益。

42、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
天津科技创新项目	413,943.00	451,644.00	
大品种开发项目	4,305,036.55	1,018,182.4	
中药提取物分离纯化及浓缩新技术产业化项目	124,610.00	-	
补贴	460,942.66	94,610.00	
科委拨款项目	910,231.92	2,441,303.41	
专项款购置设备折旧费	601,297.51	-	
确认科研经费购入设备收益	218,327.89	-	
课题经费-莲子芯	115,751.37	-	
政府扶持基金	-	1,257,087.00	
其他项目	139,216.00	89,366.00	
合计	7,289,356.90	5,352,192.81	

43、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,152,159.22	1,605,719.32
其中：固定资产处置损失	1,152,159.22	946,809.56
无形资产处置损失	-	658,909.76
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
公益性捐赠支出	180,000.00	2,085,057.35
非常损失	707,833.81	28,939.65
盘亏损失	-	424,346.05
其他	1,164,992.98	582,177.18
合计	3,204,986.01	4,726,239.55

44、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,733,779.61	-8,533,607.88
递延所得税费用	-24,986,659.92	-20,783,473.65
合计	-19,252,880.31	-29,317,081.53

45、 基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.70	0.48
稀释每股收益	0.70	0.48

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数
=257,817,625.56/369,654,360.00

稀释每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数
=257,817,625.56/369,654,360.00

46、 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	32,212,729.89	-72,783,855.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,982,793.84	-12,623,220.32
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	12,327,985.10	-
小 计	16,901,950.95	-60,160,635.30
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-3,018,870.75	12,958,595.16
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-3,018,870.75	12,958,595.16
3. 其他	404,000.00	1,822,257.69
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	404,000.00	1,822,257.69
合计	14,287,080.20	-45,379,782.45

注：其他项主要内容为本公司及下属子公司收到的计入资本公积的政府拨款，相关信息详见附注七、34。

47、 现金流量表项目注释

（1） 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
科研拨款	26,741,489.20	8,700,000.00
天津市药材集团款	-	4,896,000.00
会务费	-	3,063,000.00
收医疗保险垫付款及赔款	-	2,266,000.00
收清欠办转款	-	2,107,000.00
外总退预付款	-	1,678,000.00
出租房屋租赁费	5,228,559.19	1,279,000.00
收客户风险保证金	-	280,000.00
其他	3,246,113.87	5,411,158.49
合计	35,216,162.26	29,680,158.49

（2） 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
会务费	197,993,980.94	157,263,000.00
广告费	112,249,398.95	54,904,000.00
差旅费	39,857,102.61	39,988,000.00
劳务费	27,020,100.63	19,963,000.00
技术开发费	34,149,653.16	24,863,179.59
运输费	15,382,985.84	16,038,000.00
办公费	16,791,480.21	10,853,000.00
业务招待费	13,471,357.64	9,880,100.00
咨询费	11,937,613.38	-
维修费	1,922,080.80	-
集团离退休人员费用	34,330,000.00	-
其他	159,770,717.55	125,698,300.00
合计	664,876,471.71	459,450,579.59

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收回委托贷款	13,480,000.00	-
收回欠款	13,484,244.70	-
	26,964,244.70	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付委托贷款	13,480,000.00	-
	13,480,000.00	-

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
成都彭州京华制管有限公司	-	5,000,000.00
成都市弘祥药业有限公司	-	2,480,000.00
成都睿博投资咨询有限公司	-	150,000.00
成都南山和苑置业有限公司	-	3,000,000.00
其他	-	-
合计	-	10,630,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
成都彭州京华制管有限公司	-	5,000,000.00
成都市弘祥药业有限公司	-	2,380,000.00
成都睿博投资咨询有限公司	-	150,000.00
成都南山和苑置业有限公司	-	3,000,000.00
合计	-	10,530,000.00

48、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,910,455.84	192,271,726.33
加: 资产减值准备	-3,698,210.70	-4,377,348.23
固定资产折旧	95,091,340.10	96,104,467.18
无形资产摊销	8,163,880.59	6,421,918.76
长期待摊费用摊销	942,535.23	546,542.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-36,522,065.22	-48,595,239.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,708.20	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	51,680,874.53	80,119,257.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,995,501.60	-73,925,605.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,659,955.19	-20,926,945.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	63,981.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-74,498,062.46	-42,454,779.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-176,440,012.79	-18,787,256.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,421,804.81	-52,692,247.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	83,407,791.34	113,768,472.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	336,970,650.26	317,797,691.25
减: 现金的期初余额	317,797,691.25	353,137,053.01
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,172,959.01	-35,339,361.76

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	21,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	21,000,000.00
减: 取得子公司的现金和现金等价物	-	1,681,603.69
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	19,318,396.31
4. 取得子公司的净资产	-	33,217,393.93
其中: 流动资产	-	19,388,184.28
其中: 非流动资产	-	17,860,654.12
其中: 流动负债	-	4,031,444.47
其中: 非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:		-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	279,497.70	2,276,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	51,542,300.00
减: 处置子公司的现金和现金等价物	-	8,099,985.80
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	43,442,314.20
4. 处置子公司及其他营业单位的净资产	548,034.71	30,953,230.00
其中: 流动资产	453,219.39	110,724,220.20
其中: 非流动资产	101,281.97	26,955,351.11
其中: 流动负债	6,466.65	106,726,341.31
其中: 非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	364,834,457.26	361,597,681.00
其中: 库存现金	1,077,607.62	2,966,137.82
其中: 可随时用于支付的银行存款	335,893,042.64	314,805,834.27
其中: 可随时用于支付的其他货币资金	27,863,807.00	43,825,708.91
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	364,834,457.26	361,597,681.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	27,863,807.00	43,800,000.00

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
天津市医药集团有限公司	本公司之母公司	国有及国有控股	天津	张建津	经营管理国有资产、投资、控股、参股；各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；与上述业务相关的咨询服务业务。

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
天津市医药集团有限公司	800,000,000.00	48.81	48.81	103069684

2、本公司的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际控制人	单位：万元 组织机构代码
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司						
天津达仁堂京万红药业有限公司	天津市	生产 出售 中成药	人民币 2,751.00	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等，货物进出口	天津中新药业集团股份有限公司	10378746-7
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司						
天津新丰制药有限公司	天津市	生产 及出售 西药	美元 900.00	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂	天津中新药业集团股份有限公司	60058741-5
天津市中央药业有限公司	天津市	生产 及出售 西药	人民币 8,235.30	制造原料药、颗粒剂、中药材等，自产产品及相关技术的出口	天津中新药业集团股份有限公司	10307070-6
成都中新药业有限公司	成都市	中西药贸易	人民币 2,788.00	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	天津中新药业集团股份有限公司	73020107-4
天津中新药业滨海有限公司	天津市	中西药贸易	人民币 1,959.00	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	天津中新药业集团股份有限公司	73546445-5
天津赛诺制药有限公司	天津市	生产 及出售 生化药品	美元 979.90	采用生物工程技术及其他新技术	天津中新药业集团股份有限公司	71828325-7
自贡中新药业连锁有限公司	自贡市	中西药贸易	人民币 100.00	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	天津中新药业集团股份有限公司	74963563-0

(承上页)

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	实际控制人	单位: 万元 组织机构代码
成都中新药业自贡有限公司	自贡市	中西药贸易	人民币 500.00	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	天津中新药业集团股份有限公司	74960042-X
都江堰中新药业川芎基地有限公司	都江堰市	地产中药材种植经营	人民币 300.00	地产中药材种植经营	天津中新药业集团股份有限公司	74973563-1
北京中新药谷医药有限公司	北京市	中西药贸易	人民币 600.00	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	天津中新药业集团股份有限公司	75673665-9
天津市隆顺裕发展有限公司	天津市	中药材收购, 加工	人民币 4,000.00	中药材收购、中成药加工(至 2011 年 4 月 25 日), 茶类、水产类零售(至 2010 年 5 月 23 日)	天津中新药业集团股份有限公司	78330813-1
天津新鑫盛钜商贸有限公司	天津市	商贸	人民币 150.00	日用百货、电工电料、日用百货	天津中新药业集团股份有限公司	71286204-7
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	人民币 50.00	批发零售中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、日用百货等	天津中新药业集团股份有限公司	74138268-3
成都中新药业连锁有限公司	成都市	中西药贸易	人民币 500.00	销售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素; 生化药品、生物制品	天津中新药业集团股份有限公司	74642140-X
天津新龙药业有限公司	天津市	中西药贸易	人民币 2,000	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等	天津中新药业集团股份有限公司	68473856-6

(续)

公司名称	本公司实际投资金额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例	表决权比例	单位: 万元 是否合并
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司					
天津达仁堂京万红药业有限公司	1,307.00	1,307.00	52%	52%	是
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
天津新丰制药有限公司	4,132.00	4,132.00	55%	55%	是
天津市中央药业有限公司	4,200.00	4,200.00	51%	51%	是

(承上页)

公司名称	本公司实际 投资金额	实质上构成对子公司 的净投资的余额	持股比例	表决权 比例	单位: 万元
					是否 合并
成都中新药业有 限公司	1,422.00	1,422.00	51%	51%	是
天津中新药业滨 海有限公司	10,50.00	1,050.00	54%	54%	是
天津赛诺制药有 限公司	3,448.00	3,448.00	51%	51%	是
自贡中新药业连 锁有限公司	30.00	30.00	30%	70%	是
成都中新药业自 贡有限公司	150.00	150.00	30%	70%	是
都江堰中新药业 川芎基地有限 公司	153.00	153.00	51%	51%	是
北京中新药谷医 药有限公司	600.00	600.00	100%	100%	是
天津市隆顺裕发 展有限公司	4,000.00	4,000.00	100%	100%	是
天津新鑫盛炬商 贸有限公司	150.00	150.00	100%	100%	是
天津中新药业集 团环渤海药业有 限公司	50.00	50.00	100%	100%	是
成都中新药业连 锁有限公司	-	-	-	90%	是

3、本公司的联营企业情况

被投资单位 名称	注册 地	业务性质	投资 年限	注册资本	本公司 持股 比例	单位: 万元
						本公司在被 投资单位表 决权比例
中美天津史克制 药有限公司	天津	生产及出售西药 及生化药品	29	美元 1,794.00	25%	25%
天津华立达生物 工程有限公司	天津	研发及销售基因 工程生物制品	31	美元 2,851.40	40%	40%
天津中新科炬生 物制药有限公司	天津	生物检测实际开 发咨询、转让等	50	1,998.00	35%	35%
天津百特医疗用 品有限公司	天津	生产及出售西药	24	美元 1644.00	30%	30%
天津中新药业集 团国卫医药有限 公司	天津	批发中成药、中 药饮片、化学药 制剂、化学药品	20	854.00	30%	30%
天津宜药印务有 限公司	天津	包装、印刷	无限期	3,945.40	35%	35%
天津医药集团技 术发展公司	天津	研究开发中西药 新产品、新技术	10	1,500.00	33%	33%
天津格斯宝药业 有限公司	天津	生产及销售西洋 参等保健品	23	4,117.90	24%	24%
天津生物芯片技 术有限公司	天津	生物技术产品的 开发经营等	30	10,000.00	26%	26%
成都中新药业健 康咨询服务药业 公司						

(续)

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
中美天津史克制药有限公司	110,374.75	48,455.30	61,919.45	178,059.07	23,117.23	联营	60055017X
天津华立达生物工程有限公司	23,901.06	1,279.25	22,621.81	11,369.67	-1,356.48	联营	60060059-5
天津中新科炬生物制药有限公司	1,747.24	815.74	931.50	1,502.26	110.53	联营	74912841-X
天津百特医疗用品有限公司	11,774.23	2,247.13	9,527.10	9,504.28	1,004.66	联营	60089114-2
天津中新药业集团国卫医药有限公司	4,289.66	3,222.94	1,066.72	14,671.57	28.88	联营	10309959-2
天津宜药印务有限公司	11,908.05	3,857.51	8,050.54	7,523.16	395.08	联营	103444632
天津医药集团技术发展公司	-	-	-	-	-	联营	700490485
天津生物芯片技术有限公司	10,680.29	728.83	9,951.46	809.76	161.12	联营	
成都中新药业健康咨询服务药业公司	-	-	-	-	-	联营	

4、本公司的其他关联方情况

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

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
天津宜药印务有限公司	采购	药品	公允价值	35,976,115.81	33,027,047.37
天津国卫医药公司	采购	药品	公允价值	4,370,032.74	9,012,292.70
天津太平(集团)有限公司及分公司	采购	药品	公允价值	89,858,799.61	58,898,449.66
天津市中药饮片厂	采购	药品	公允价值	2,840,276.47	1,343,656.94
天津力生制药股份有限公司	采购	药品	公允价值	-	194,871.80
天津市药材集团	采购	药品	公允价值	3,766,409.85	4,656,096.36
天津市泓泽医药有限公司	采购	药品	公允价值	1,275,031.71	317,798.85
天津市医药集团连锁有限公司	采购	药品	公允价值	9,197.17	1,569,537.61
天津市医药公司	采购	药品	公允价值	788,800.40	18,666.67
天津药物研究所	采购	药品	公允价值	-	45,270.09
中美天津史克制药有限公司	销售	药品	公允价值	7,692.31	2,273.50
天津宜药印务有限公司	销售	药品	公允价值	45,665.38	42.00
天津格斯宝	销售	药品	公允价值	-	27,478.15
天津国卫医药公司	销售	药品	公允价值	22,339,116.49	16,301,021.46
天津太平(集团)有限公司及分公司	销售	药品	公允价值	35,387,499.70	24,658,132.79
天津市中药饮片厂	销售	药品	公允价值	8,141.59	243,947.31
天津力生制药股份有限公司	销售	药品	公允价值	194,871.80	1,862,282.05
天津市药材集团	销售	药品	公允价值	3,482,373.16	9,027,466.31
天津市泓泽医药有限公司	销售	药品	公允价值	400,392.43	450,303.74
天津市医药集团连锁有限公司	销售	药品	公允价值	8,997,511.50	5,578,646.13
天津市医药公司	销售	药品	公允价值	397,592.08	384,580.68
天津市津康制药有限公司	销售	药品	公允价值	153,224.04	5,470.09
天津药物研究所	销售	药品	公允价值	-	26,512.82
天津市医药集团有限公司	销售	药品	公允价值	101,817.05	64,062.27

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
天津国卫医药公司	本公司之联营公司	5,469,145.28	6,340,902.11
天津太平（集团）有限公司及分公司	受同一大股东控制	10,302,823.26	5,004,913.60
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	16,840,005.39	16,840,005.39
天津市药材集团	受同一大股东控制	8,386,031.29	8,262,960.38
天津市泓泽医药有限公司	受同一大股东控制	3,734,925.13	3,859,857.05
天津市医药集团连锁有限公司	受同一大股东控制	5,497,897.91	2,762,005.82
合计		50,230,828.26	43,070,644.35
应收账款-坏账准备			
天津国卫医药公司	本公司之联营公司	383,443.79	383,443.79
天津太平（集团）有限公司及分公司	受同一大股东控制	3,450,689.58	3,450,689.58
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	16,840,005.39	16,840,005.39
天津市药材集团	受同一大股东控制	926,666.52	926,666.52
天津市泓泽医药有限公司	受同一大股东控制	3,643,193.13	3,763,379.05
合计		25,243,998.41	25,364,184.33
预付款项			
天津中新科矩生物制药有限公司	本公司之联营公司	384,900.00	604,900.00
天津太平（集团）有限公司及分公司	受同一大股东控制	1,924,571.90	228,644.96
合计		2,309,471.90	833,544.96
其他应收款			
天津百特医疗用品有限公司	本公司之联营公司	-	13,484,000.00
合计		-	13,484,000.00
应付账款			
天津宜药印务有限公司	本公司之联营公司	3,034,832.57	3,116,285.33
天津国卫医药公司	本公司之联营公司	193,290.14	92,500.90
天津太平（集团）有限公司及分公司	受同一大股东控制	6,033,221.75	4,048,724.29
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	1,860,891.67	2,081,692.31
天津力生制药股份有限公司	受同一大股东控制	241,617.40	241,617.40
天津市药材集团	受同一大股东控制	2,533,238.20	2,477,449.88
合计		13,897,091.73	12,058,270.11
其他应付款			
天津市医药集团有限公司	本公司之母公司	-	5,625,788.00
合计		-	5,625,788.00

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

A.关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案

本公司下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司（下简称“中腾房地产”）于2002年6月26日签订房屋拆迁协议书，约定中腾房地产以900平方米沿街商业用房作为补偿，对座落于天津市南开区黄河道441号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在2005年6月30日交付协议房产，南开分公司于2008年11月17日向天津市第一中级人民法院提起诉讼，要求中腾房地产交付约定房产，并支付自2005年7月1日至2008年9月30日的违约金及利息共计20,649千元。同时，南开分公司于2008年11月17日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请，天津市第一中级人民法院于2008年11月18日作出（2008）一中民四初字第50号民事裁定书，裁定冻结中腾房地产银行存款35,149千元或查封、扣押其同等价值的财产。同时，本公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为94,413.6平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。截至2009年12月31日，此案尚未审理完结，该地块抵押尚未解除。

B.关于天津市安舜医药有限公司买卖合同纠纷诉讼案

本公司下属南开分公司客户天津市安舜医药有限公司（下简称“安舜医药”）因合并重组等原因，拖欠本公司货款90余万元，2007年本案由南开区人民法院判决南开分公司胜诉，安舜医药不服判决结果，于2008年上诉至天津第一中级人民法院。截至2009年12月31日，此案处于进一步审理中。

C.河北金昌盛医药有限公司买卖合同纠纷诉讼案

2007年，河北金昌盛医药有限公司（下简称“金昌盛”）因卖假药被有关部门查处。金昌盛将本公司告上法庭，声称其所销售的假药为本公司提供。2009年5月27日，石家庄市裕华区人民法院出具【2007】裕民二初字第00700号的民事判决书，判决本公司赔偿金昌盛损失101,845.80元。由于本公司不服判决，已经向石家庄中级人民法院上诉，二审正在法院受理中，尚未判决。截至2009年12月31日，共计1,800,000.00元人民币由于诉讼被冻结，已被划分为其他货币资金。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司对如下公司提供担保：

借款单位	贷款银行	借款日	到期日	担保金额	备注
天津市中央药业有限公司	中国银行天津分行	2009.03.15	2010.03.15	10,200,000.00	集团担保 49% 中新药业担保 51%
天津市中央药业有限公司	中信银行和平支行	2009.10.22	2010.10.21	20,000,000.00	公司担保，医药集团股权反担保
成都中新药业股份有限公司	深发银行成都分行	2009.09.23	2010.09.22	13,000,000.00	公司担保弘祥股权反担保
合计				43,200,000.00	

十、 承诺事项

重大承诺事项

(1) 本公司的子公司天津赛诺制药有限责任公司（下称“赛诺公司”）于 2009 年与天津药研院签订研发合同，由赛诺公司支付临床费及技术转让费共计 879.54 万元，研发丹参酚酸。截至 2009 年 12 月 31 日，尚有技术转让费 450 万元尚未支付，预计将于 2010 年研发完成并支付相关款项。

(2) 本公司的子公司天津赛诺制药有限责任公司于 2009 年 7 月在天津市武清开发区购置土地并修建厂房，拟于 2010 年 4 月整体搬迁至武清开发区。其厂房预计合同造价为 3,436 万元，已支付 874.91 万元，尚有 2,561.09 万元尚未支付，预计将于 2010 年完成厂房建造并支付相关款项。

(3) 本公司的分公司第六中药厂自 2008 期末开始对第二车间进行 GMP 改造，工程总造价为人民币 859.29 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，工程已完工 75%，工程款已支付 621.22 万元，尚有 238.07 万元尚未支付。预计改造工程将于 2010 年完工并支付相关款项。

十一、 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

截止财务报告截止日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

租赁

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋、建筑物	17,735,655.01	16,459,311.11
机器设备	16,133,670.29	-
土地使用权	8,089,838.63	1,238,055.41
其他	589,740.41	-
合计	42,548,904.34	17,697,366.52

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,566,176.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,466,456.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,495,128.80
3 年以上	5,854,452.40
合计	10,382,213.20

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	16,840,005.39	2.99	16,840,005.39	9.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	168,005,590.04	29.84	152,796,052.22	87.73
其他不重大应收账款	378,242,300.77	67.17	4,524,905.05	2.60
合计	563,087,896.20	100.00	174,160,962.66	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	16,840,005.39	3.80	16,840,005.39	9.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	171,261,602.86	38.61	150,018,112.31	83.93
其他不重大应收账款	255,502,092.10	57.60	11,883,810.57	6.65
合计	443,603,700.35	100.00	178,741,928.27	100.00

注：单项金额重大的应收账款为单项金额 13,000,000.00 元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100.00%	长期挂账无法收回 经分析存在形成坏账 的风险，采用个别认 定法计提坏账准备
其他	378,242,300.77	4,524,905.05	1.20%	
合计	395,082,306.16	21,364,910.44		

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	11,638,116.97	6.93	3,350,672.97	19,027,016.13	11.11	5,142,574.49
3 年以上	156,367,473.07	93.07	149,445,379.25	152,234,586.73	88.89	144,875,537.82
合计	168,005,590.04	100.00	152,796,052.22	171,261,602.86	100.00	150,018,112.31

注:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

根据公司对应收账款回收情况的分析,对信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值,则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(3) 本期不存在转回坏账准备的情况。

(4) 本期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期实际核销内部对账差异产生的应收账款坏账准备 2,724,269.01 元,详见附注七、18。

(6) 本期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	16,840,005.39	3 年以上	2.99
天津市天津医院	非关联方	10,709,631.73	1 年以内	1.90
太平医药集团有限公司及分公司	受同一大股东控制	8,398,405.02	1 至 5 年	1.49
天津市人民医院	非关联方	8,786,292.19	1 年以内	1.56
天津市医药集团连锁有限公司	受同一大股东控制	5,281,920.22	1 至 5 年	0.94
		50,016,254.55		8.88

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
天津国卫医药公司	本公司之联营公司	5,235,362.02	0.93
太平医药集团有限公司及分公司	受同一大股东控制	8,398,405.02	1.49
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	16,840,005.39	2.99
天津药材集团	受同一大股东控制	8,369,082.48	1.48
天津市泓泽医药有限公司 (原医药集团销售公司)	受同一大股东控制	3,643,193.13	0.65
天津市医药集团连锁有限公司	受同一大股东控制	5,281,920.22	0.94
天津市医药物资供应公司	受同一大股东控制	274,969.14	0.05
合计		48,042,937.40	8.53

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	13,917,233.99	20.63	6,582,591.09	76.29
其他不重大其他应收款	53,530,426.31	79.37	2,046,063.60	23.71
合计	67,447,660.30	100.00	8,628,654.69	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	13,484,244.70	16.24	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	17,972,153.78	21.65	8,075,661.64	68.54
其他不重大其他应收款	51,551,706.19	62.10	3,706,758.07	31.46
合计	83,008,104.67	100.00	11,782,419.71	100.00

注：单项金额重大的其他应收账款为单项金额 13,000,000.00 元以上项目，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 2 年以上项目。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
其他	53,530,426.31	2,046,063.60	3.82%	经分析存在形成坏账的风险,采用个别认定法计提坏账准备
合计	<u>53,530,426.31</u>	<u>2,046,063.60</u>		

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	4,393,774.51	6.51	8,950.66	3,911,342.71	4.71	1,486,759.20
3年以上	9,523,459.48	14.12	6,573,640.43	14,060,811.07	16.94	6,588,902.44
合计	<u>13,917,233.99</u>	<u>20.63</u>	<u>6,582,591.09</u>	<u>17,972,153.78</u>	<u>21.65</u>	<u>8,075,661.64</u>

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

根据公司对其他应收账款回收情况的分析,对信用风险特征组合风险较大的账龄在 2 年以上的其他应收款项逐项进行减值测试。若有客观证据表明某笔其他应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值,则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(3) 本期不存在期前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本期不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(5) 本期核销内部对账差异产生的其他应收款坏账准备 2,103,303.64 元,详见附注七、18。

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

(7) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
红桥拆迁指挥部	3,900,000.00	往来款
北京益成恒达公司	1,850,000.00	往来款
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	1,800,000.00	拆迁补偿款
陕西中新药业	1,242,000.00	预借设备款
代管分红款	544,855.31	代管分红款
合计	<u>9,336,855.31</u>	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
红桥拆迁指挥部	非关联方	3,900,000.00	2-3 年	5.78
北京益成恒达公司	非关联方	1,850,000.00	1 年以内	2.74
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	非关联方	1,800,000.00	5 年以上	2.67
陕西中新药业	非关联方	1,242,000.00	5 年以上	1.84
代管分红款	非关联方	544,855.31	1-2 年	0.81
合计		9,336,855.31		13.84

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
对子公司投资	成本法		191,723,692.04	23,860,915.88	215,584,607.92
对合营企业投资			-		
对联营企业投资	权益法		338,574,432.24	-1,130,645.14	337,443,787.10
其他股权投资	成本法		48,224,145.19	-200,199.38	48,023,945.81
减：长期股权投资减值准备			15,579,559.07	-3,695,544.44	11,884,014.63
合计			562,942,710.40	26,225,615.80	589,168,326.20

注：

① 对联营企业投资的明细情况如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	160,750,050.26	-5,951,416.37	154,798,633.89
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	95,913,133.59	-5,425,900.62	90,487,232.97
天津中新科炬生物制药有限公司	权益法	3,608,000.00	2,873,384.82	386,847.91	3,260,232.73
天津百特医疗用品有限公司	权益法	24,774,797.60	12,090,997.86	16,490,294.19	28,581,292.05
天津中新药业集团国卫医药有限公司	权益法	2,562,000.00	3,113,513.77	86,641.53	3,200,155.30
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	32,397,657.24	-4,375,329.83	28,022,327.41
天津医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82	-	2,822,068.82
天津格斯宝药业有限公司	权益法	9,832,808.70	3,493,003.38	-3,493,003.38	-
天津生物芯片技术有限公司	权益法	26,400,000.00	25,120,622.50	1,151,221.43	26,271,843.93
合计			338,574,432.24	-1,130,645.14	337,443,787.10

(续)

被投资单位	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 享有表 决权比 例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
中美天津史克制 药有限公司	25	25		-	-	66,335,044.5
天津华立达生物 工程有限公司	40	40		-	-	-
天津中新科炬生 物制药有限公司	35	35		-	-	-
天津百特医疗用 品有限公司	30	30		-	-	-
天津中新药业集 团国卫医药有限 公司	30	30		-	-	-
天津宜药印务有 限公司	35	35		-	-	-
天津医药集团技 术发展公司	33	33		2,822,068.82	-	-
天津格斯宝药业 有限公司	24	24		-	-	-
天津生物芯片技 术有限公司	26	26		-	-	-
合计				2,822,068.82	-	66,335,044.5

②按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	核算 方法	初始投资成 本	期初数	增减变动	期末数
子公司					
天津达仁堂京万红 药业有限公司	成本法	13,071,879.77	13,071,879.77	-	13,071,879.77
天津新丰制药有限 公司	成本法	41,315,208.57	41,315,208.57	-	41,315,208.57
天津市中央药业有 限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00
成都中新药业有限 公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00	-	14,220,000.00
天津中新药业滨海 有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-	10,500,000.00
天津赛诺制药有限 公司	成本法	24,287,159.73	24,287,159.73	10,190,915.88	34,478,075.61
自贡中新药业连锁 有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
成都中新药业自贡 有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00
都江堰中新药业川 芎基地有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	-1,530,000.00	-
北京中新药谷医药 有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00
天津市隆顺裕发展 有限公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00	5,000,000.00	40,000,000.00
天津新鑫盛炬商贸 有限公司	成本法	1,499,443.97	1,499,443.97	-	1,499,443.97

(承上页)

被投资单位	核算 方法	初始投资成 本	期初数	增减变动	期末数
-------	----------	------------	-----	------	-----

天津中新药业集团 环渤海药业有限 公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
成都中新药业连锁 有限公司	成本法	-	-	-	-
天津新龙药业有限 公司		-	-	10,200,000.00	10,200,000.00
子公司小计			191,723,692.04	23,860,915.88	215,584,607.92
其他投资					
天津北方人才港股 份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
天津国展中心股份 有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天津市津康制药有 限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-	18,962,000.00
浙江丽水中新药业 有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07	-	1,142,608.07
新加坡宏仁堂药膳	成本法	200,199.38	200,199.38	-200,199.38	-
陕西中新药业有限 公司	成本法	204,098.86	204,098.86	-	204,098.86
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00	-	320,000.00
天津万华股份	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
宁波药材股份	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00	-	3,002,000.00
阜新瑰宝实业	成本法	725,230.84	725,230.84	-	725,230.84
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00	-	408,000.00
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00	-	458,000.00
中新药业新加坡 公司	成本法	362,008.04	362,008.04	-	362,008.04
其他投资小计			48,224,145.19	-200,199.38	48,023,945.81

(续)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位享有 表决权比 例 (%)	在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
子公司						
天津达仁堂京 万红药业有限 公司	52	52		-	-	-
天津新丰制药 有限公司	55	55		-	-	5,591,389.11
天津市中央药 业有限公司	51	51		-	-	-
成都中新药业 有限公司	51	51		-	-	-
天津中新药业 滨海有限公司	54	54		-	-	-
(承上页)						

被投资单位	在被投资 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位享有 表决权比 例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
天津赛诺制药 有限公司	51	51		-	-	-
自贡中新药业 连锁有限公司	50	70	间接持股	-	-	-
成都中新药业 自贡有限公司	50	50		-	-	-
北京中新药谷 医药有限公司	100	100		-	-	-
天津市隆顺榕 发展有限公司	100	100		-	-	-
天津新鑫盛炬 商贸有限公司	100	100		-	-	-
天津中新药业 集团环渤海药 业有限公司	100	100		-	-	-
成都中新药业 连锁有限公司	51	90	间接持股	-	-	-
天津新龙药业 有限公司	51	51		-	-	-
子公司小计				-	-	5,591,389.11-
其他投资						
天津北方人才 港股份有限公司	3	3		1,000,000.00	-	-
天津国展中心 股份有限公司	19	19		-	-	392,000.00
天津市津康制 药有限公司	10	10		-	-	-
浙江丽水中新 药业有限公司	15	15		1,142,608.07	-	-
新加坡宏仁堂 药膳	20	20		-	-200,199.38	-
陕西中新药业 有限公司	15	15		204,098.86	-	-
华联商厦股份 滨海新技术 产业	-	-		360,000.00	-	-
天津万华股份	2	2		320,000.00	-	-
山东灵芝药业				900,000.00	-	-
山东灵芝药业	1	1		180,000.00	-	-
宁波药材股份	4	4		3,002,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7	7		725,230.84	-	-
德州医药公司	1	1		408,000.00	-	-
华丰信用社	8	8		458,000.00	-	-
中新药业新加 坡公司	100	100		362,008.04	-	-
其他投资小计				9,061,945.81	-200,199.38	392,000.00
合计				9,061,945.81	-200,199.38	5,983,389.11

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,134,368,372.01	1,668,168,322.77
其他业务收入	19,843,239.26	20,131,538.86
营业收入合计	2,154,211,611.27	1,688,299,861.63
主营业务成本	1,259,048,397.70	966,711,905.12
其他业务成本	17,022,157.24	13,999,135.02
营业成本合计	1,276,070,554.94	980,711,040.14

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西药	399,448,197.08	372,297,536.34	334,803,023.01	297,236,801.70
中成药	2,826,099,838.57	2,024,421,816.94	2,145,840,002.58	1,483,031,665.32
其他	208,191,050.98	168,622,793.86	161,350,290.70	151,438,176.65
小计	3,433,739,086.63	2,565,342,147.14	2,641,993,316.29	1,931,706,643.67
减：内部抵销数	1,299,370,714.62	1,306,293,749.44	973,824,993.52	964,994,738.55
合计	2,134,368,372.01	1,259,048,397.70	1,668,168,322.77	966,711,905.12

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,400,977,045.44	2,537,367,255.04	2,612,672,730.35	1,905,347,984.40
境外	32,762,041.19	27,974,892.10	29,320,585.94	26,358,659.27
小计	3,433,739,086.63	2,565,342,147.14	2,641,993,316.29	1,931,706,643.67
减：内部抵销数	1,299,370,714.62	1,306,293,749.44	973,824,993.52	964,994,738.55
合计	2,134,368,372.01	1,259,048,397.70	1,668,168,322.77	966,711,905.12

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例（%）
广州市鼎康医药有限公司（力鑫医药）	68,783,004.79	3.19
天津市第五中心医院	34,838,420.39	1.62
济南药业集团有限责任公司	32,871,225.44	1.53
天津市奥淇医科医药销售有限公司	32,802,244.31	1.52
广州采芝林药业有限公司	27,119,658.10	1.26
合计	196,414,553.03	9.12

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,983,389.11	6,178,716.69
权益法核算的长期股权投资收益	58,384,196.79	71,615,860.12
处置长期股权投资产生的投资收益	3,558,230.74	476,759.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,687,963.00	-
其他	-	-
合计	71,613,779.64	78,271,335.97

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津新丰制药有限公司	5,591,389.11	5,281,238.90	分红
天津国展中心股份有限公司	392,000.00	235,200.00	
天津市房地产发展（集团）股份有限公司	-	50,000.00	
北方人才港	-	200,000.00	
天津港	-	152,800.00	
新加坡宏仁堂药膳	-	259,477.79	
合计	5,983,389.11	6,178,716.69	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津中美史克制药有限公司	59,133,628.13	66,192,208.97	
天津华立达生物工程有限公司	-5,425,900.62	1,440,183.35	
天津百特医疗用品有限公司	3,013,993.59	3,499,324.17	
天津宜药印务有限公司	1,372,955.65	207,191.20	
天津中新科矩生物制药有限公司	386,847.91	-790,070.46	
天津生物芯片技术有限责任公司	-183,969.40	987,457.45	
天津国卫医药公司	86,641.53	79,565.44	
合计	58,384,196.79	71,615,860.12	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	245,240,002.50	176,207,955.76
加: 资产减值准备	-3,157,900.75	-4,377,478.22
加: 固定资产折旧	71,919,397.24	74,712,589.34
加: 无形资产摊销	6,641,079.57	7,893,456.32
加: 长期待摊费用摊销	268,875.42	-
加: 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-43,239,851.27	-48,595,478.12
加: 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,708.20	947,902.18
加: 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
加: 财务费用(收益以“-”号填列)	48,348,653.62	74,482,707.52
加: 投资损失(收益以“-”号填列)	-71,613,779.64	-78,272,372.47
加: 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-26,190,114.45	-18,616,221.94
加: 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
加: 存货的减少(增加以“-”号填列)	-68,253,608.04	-31,073,390.11
加: 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-259,022,946.26	-28,576,268.18
加: 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	172,708,254.08	-51,647,001.02
加: 其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	73,658,770.22	73,086,401.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	204,701,040.39	236,218,487.36
减: 现金的期初余额	236,218,487.36	282,438,411.49
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-31,517,446.97	-46,219,924.13

十四、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	63,369,146.33	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,289,356.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	24,986,659.92	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,820,801.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	98,465,964.41	
所得税影响额	-1,887,077.15	
少数股东权益影响额（税后）	-9,651,089.80	
合计	86,927,797.46	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

十五、补充资料

1、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

项目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	274,910,455.84	192,271,726.33	1,788,131,943.54	1,484,570,406.48
按国际会计准则	269,684,094.83	182,081,485.26	1,788,131,943.54	1,472,703,937.20

(2) 本公司对新加坡证券交易所报送的按照国际财务报告准则编制的财务报表由新加坡石林会计师事务所 (RSM Chio Lim CPAs) 审计并出具审计报告。按照国际财务报告准则与按中国会计准则编制的财务报告的差异原因为: 由于本公司下属分公司新新制药厂原于 2007 年经董事会决议关停, 基于此, 对厂内拟辞退的 704 人计提了辞退福利。截至 2009 年 12 月 31 日, 有 321 人仍未能签订正式辞退协议, 且新新制药厂制剂车间已于 2009 年 10 月恢复生产, 本公司管理层较难预计该 321 人的辞退时间。按照中国会计准则中有关辞退工作应当在一年内完成的规定, 基于中国会计准则的财务报告中对本公司下属分公司新新制药厂于 2007 年计提但截至 2009 年 12 月 31 日尚未正式辞退的 321 人所计提的辞退福利相应调整了 2008 年及 2009 年期初未分配利润。在国际财务报告准则中, 该变更属于会计估计变更, 因此相应调减了 2009 年当期净利润。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年度	18.54	0.70	0.70
	2008 年度	15.21	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	12.29	0.46	0.46
	2008 年度	6.40	0.20	0.20

注: (1) 加权平均净资产收益率=归属于普通股股东的净利润/(归属于公司普通股股东的期初净资产+归属于普通股股东的净利润/2+其他事项引起的净资产增减变动)

归属于普通股股东的净利润=257,817,625.56

归属于公司普通股股东的期初净资产=1,247,532,223.74

其他事项引起的净资产增减变动=14,287,080.20

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 应收账款: 本期末应收账款净额相比上年期末增加 37%, 主要原因为期末销

售产生的应收账款未到信用期。

(2) 可供出售金融资产：本期可供出售金融资产增加 36.33%，主要原因为 A 股股票市值的持续上扬。

(3) 投资性房地产：本期期末账面净值较上期增加 46%，是由于本公司用于出租房屋核算面积的增加。

(4) 固定资产清理：本期期末账面价值较上期减少 100%，原因为清理项目全部完成并结转损益。

(5) 应付账款：应付账款本期期末账面价值较上期增加 51%，是由于期末集中采购形成的应付账款尚未支付。

(6) 应交税费：本期期末账面价值较上期减少 39%，是由于土地增值税减少所致。

(7) 其他应付款：本期期末账面价值较上期减少 42%，是由于北菜园地块拆迁收到的款项上期在其他应付款核算，本期拆迁完成后结转损益。

(8) 其他流动负债—递延收益：本期期末账面价值较上期增加 106.51%，是由于本期发生的各类政府拨款增加，按照其性质不能计入当期损益，导致递延收益增加。

(9) 递延所得税负债：递延所得税负债本期末较上期增长 40.56%，其主要原因为本期 A 股股价上扬，进而导致可供出售金融资产公允价值上升，因此，递延所得税负债余额相应有较大幅度增长。

(10) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期负债期末较上期下降 100%，是截至上期末将在 1 年内到期的长期借款本期到期偿还，本期末无将在 1 年内到期的长期借款。

(11) 财务费用：本期财务费用较上期减少 34%，是由于本期借款的减少，导致利息支出的减少。

(12) 投资收益：2009 年发生数较 2008 年发生数增加 19.03%，其主要原因是本期发生处置可供出售金融资产的收益。市值的持续上扬。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、在新加坡交易所公布的年度报告。
- 5、文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点。

天津中新药业集团股份有限公司

董事长：郝非非

2010 年 3 月 31 日

附件一：

内部控制自我评估报告

为规范公司经营管理、控制风险、保证经营业务的正常开展，天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》（以下简称“《指引》”）和《企业内部控制基本规范》（中华人民共和国财政部、证监会、审计署、银监会、保监会出台，以下简称“《基本规范》”）的要求，对公司截至 2009 年 12 月 31 日内部控制情况进行了自查，自查范围包括集团总部及重要的所属分（子）公司。

一、公司内控目标

内部控制体系的目标是董事会和管理层能够合理的保证企业运营的效果和效率，公布的财务报告可靠，以及遵从了适用的法律法规。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

二、公司内部控制的基本情况

公司自设立以来注重内部控制机制和内部控制制度的建设，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理规则》等相关法律法规，结合公司所处行业、经营方式、资产结构以及自身特点和发展需要，建立了贯穿于公司层面和业务层面的内部控制制度体系，并且在不断发展和完善。2009 年，公司在继续建立和完善内部控制体系方面所进行的努力包括：

1、公司建立了较为健全的法人治理结构，公司根据中国证监会、上海证券交易所及新加坡交易所的相关法律法规，先后制订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》与《董事会审计委员会工作细则》等上市公司法人治理规范制度；

2、优化集团总部职能设置和岗位评价体系。公司通过整合部门资源，建立了适应集团化管理需要的 15 个职能部门，并明确了各部门的岗位职责，为强化集团化管控职能的发挥，对原有的职务说明书进行修订，重新确定各岗职责，形成了新的《职务说明书》；

3、继续完善内部控制制度建设。根据当前的业务需求以及各部门及岗位的职责分工，依据各业务类型的重要程度，公司陆续修订并且补充了一系列的内部控制制度。如出台了《质量教育、培训及考核管理规程》、《中新药业零售连锁药品经营质量管理文件》，制定了《天津中新药业集团股份有限公司药品生产质量管理文件》，制定了《安全生产管理制度》、《环保管理制度》、《能源管理制度》、《加强应收帐款和存货管理的规定》、《中药材原料采购要求》、《设备管理制度》、《中

新药业关于销售退回的账务处理制度》、《关于进一步规范财务报销程序的通知》、《关于调整电子设备类固定资产折旧年限的通知》、《关于规范职工福利费核算的规定》、《关于清理其他应付款挂账的通知》、《关于转发〈天津市市属国有及国有控股企业资产损失和不良资产的认定、核销及处置管理暂行办法〉及其实施细则的通知》等；

4、逐步完善覆盖公司级、流程级和重要业务单元级的由董事会、审计委员会、审计部、所属企业管理层和流程责任人广泛参与的内部控制自我评估体系；

5、聘请外部专业机构协助财务公司进行风险管理建设和内部控制梳理及评估工作；

6、持续开展风险管理及内部控制工作，并将该项工作规范化、常态化。2009 年度，公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上继续完善业务流程层面的内控体系建设。流程层面的内部控制评估的工作内容包括：

1) 在 2008 年完善试点企业关键业务流程内控体系建设的基础上，对公司所属分公司和全资子公司的采购、销售、存货、固定资产、财务报告、资金管理业务流程进行全面梳理；

2) 与公司所属分公司和全资子公司相关流程负责人进行访谈，了解公司的现有业务流程，编制采购、销售、存货、固定资产、财务报告、资金管理业务流程的流程描述；

3) 确定既定关键流程中的主要风险以及可降低主要风险的关键控制，编制风险控制矩阵；

4) 评估控制设计有效性，与流程负责人和公司管理层沟通内部控制设计缺陷及改进建议；

5) 持续跟进已发现控制缺陷的整改状态，并依据改进情况更新流程描述及风险控制矩阵；

6) 针对公司所属重点分公司，根据每个关键控制点发生的频率抽取一定数量的样本进行控制执行有效性测试，以检验关键控制点的实施有效性；

7) 通过内控培训和政策宣贯，提高员工对内控重要性的认识，向流程负责人和流程执行人强调制度规定与实际执行的统一。

7、根据公司整体信息系统建设战略规划，公司总部及大部分重点分（子）公司的浪潮“集团财务”系统已经完成上线工作并运行，部分重点分（子）公司已开始使用浪潮 ERP 业务系统并强化了对业务运营的监管，为公司统一的信息化监管平台的建成奠定基础。

（一）控制环境

1、公司的宗旨和理念

公司以中药产业为核心，秉承“天人同序 惠福民生”的理念，本着“尊古不泥古，发展不离宗”的思维逻辑，遵循市场规律，学习应用现代科技，求真务实，诚实守信，稳健经营，继承传统中华医药人与自然和谐统一的观念，以人为本，顺应形势，建设多门类、多业态的现代医药产业，坚信中华现代医药产业发展空间无限而循环，使人类共享中华医药。

2、法人治理结构

作为境内外两地上市公司，公司严格按照中国《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《新加坡交易所上市手册》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，逐步建立和完善了公司法人治理结构，根据境内外有关法规更新的要求不断完善了《公司章程》，并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，以及按照《上市公司治理准则》等有关要求制定了《信息披露管理制度》及《募集资金管理办法》等规章制度，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互约束的法人治理结构。本年度，公司严格按照上述规章制度规范治理。

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使职权。股东大会行使下列职权：**(1)**决定公司的经营方针和投资计划；**(2)**选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；**(3)**审议批准董事会的报告；**(4)**审议批准监事会的报告；**(5)**审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；**(6)**审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；**(7)**对公司增加或者减少注册资本作出决议；**(8)**对公司合并、分立、解散和清算等事项作出决议；**(9)**对公司发行债券作出决议；**(10)**对公司聘用、解聘或者不再续聘会计师事务所作出决议；**(11)**修改公司章程；**(12)**审议批准第六十四条规定的担保事项**(13)**审议批准变更募集资金用途事项；**(14)**审议股权激励计划；**(15)**审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；**(16)**审议代表公司有表决权的股份百分之五以上（含百分之五）的股东的提案；**(17)**法律、行政法规及公司章程规定应当由股东大会作出决议的其他事项。

董事会对股东大会负责，行使下列职权：**(1)**负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；**(2)**执行股东大会的决议；**(3)**决定公司的经营计划和投资方案；**(4)**在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；**(5)**在股东大会授权范围内，决定公司对外担保事项；**(6)**制定公司的年度财务预算方案、决算方案；**(7)**制定公司的利润分配方案和弥补亏损方案；**(8)**制定公司增加或者减少注册资本的方案以及发行公司债券和其他证券的方案；**(9)**拟定公司合并、分立、解散的方案；**(10)**决定公司内部管理机构的设置；**(11)**聘任或者解聘公司总经理，根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理和其他高级管理人员（包括财务负责人），决定其报酬事项；**(12)**制定公司的基本管理制度；**(13)**制订公司章程修改方案；**(14)**管理公司信息披露事项；**(15)**向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；**(16)**听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；**(17)**法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

监事会向股东大会负责，并依法行使下列职权：**(1)**应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；**(2)**检查公司财务；**(3)**对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；**(4)**当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；**(5)**提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；**(6)**向股东大会提出提案；**(7)**依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；**(8)**发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；**(9)**股东大会授予的其他职权。

公司法人治理架构清晰，职责明确。公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，1 名为职工董事，符合中国证监会对董事会中独立董事比例的要求，同时，3 名独立董事中有 2 名董事为新加坡籍，符合新加坡交易所要求上市公司有 2 名新加坡籍独立董事的要求。董事会下设专门委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事。

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督与核查工作，其对董事会负责。公司审计委员会委员全部由独立董事担任，其委员均具备与审计委员会工作职责相关的知识与经验。审计委员会制定有《审计委员会工作细则》。公司审计委员会的主要职责包括：（1）提议聘请或者更换外部审计机构，并对审计费用提出建议；（2）监督公司的内部审计制度及其实施；（3）负责内部审计与外部审计之间的沟通；（4）审核公司的财务信息及披露，在公司定期报告提交董事会前进行审核；（5）审查公司的内控制度，监督公司内部审计制度及其实施；（6）对公司重大关联交易进行审核；（7）公司董事会授权的其他事宜。

公司通过《公司章程》、《经营者问责制》等文件对董事及高级管理人员的忠实义务和勤勉义务做了规定，并且规定公司高管人员及经营者应严格履行公司董事会及党政领导班子依法赋予的各项职责，认真完成公司交办的各项工作，严格依法治企，自觉接受监督；公司制定有《党政联席会议事制度》，并定期召开党政联席会，对公司的重大事项进行研究和落实。

为了完善科学的干部选拔任用和管理监督机制，规范选人用人方式和程序，制定了《中新药业推荐选拔培养后备干部及专业人才工作实施办法（试行）》，在系统进行了一次后备干部全面系统的推荐（今后原则上每三年推荐一次），对后备干部队伍实行动态管理，建立了后备干部人才库，加快年轻干部的培养步伐；严格按照《中新药业企业领导人员任免管理办法》加强企业经营管理者监督管理。为了适应建立现代企业制度的要求，保障公司资产的安全与增值，加强公司外派高级管理人员的管理，制定了《中新药业外派高级管理人员管理暂行办法》。

目前，公司设立 15 个职能部室：经理办公室、法律事务部、人力资源部、财务部、审计部、科技质量部、知识产权管理部、信息部、经济运行部、投资发展部、党委办公室、组织部、工会、团委、纪委，并制定了各部门的岗位职责。

3、风险管理及内部控制组织架构

按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司目前初步建立了三个层级的风险管理及内部控制组织架构和职责。

第一层级是各业务部门内部设置了相关的内控岗位，负责日常的风险管理及内部控制活动。各业务部门内部的相关人员负责其业务流程中重要风险的内部控制建设、管理和日常监督。

第二层级是经营管理层面的内部控制推动小组，负责风险管理及内部控制工作的管理、决策和监督。公司建立了内部控制推动小组，由公司董事长担任内控推动小组组长，由公司总经理、总会计师担任副组长，由公司各职能部门负责人担任小组成员，全权负责建立并完善内部控制系统并检查其运行是否有效，以保护股东投资及集团的资产安全。

第三层级是审计委员会和内部审计部门，负责风险管理及内部控制工作的独立稽核。审计委员会负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计，工作内容包括“根据实际需要，组织人员对公司内部控制制度的健全性、有效性进行专项审计，并向公司董事会提交专项审计报告”。审计部接受董事会及审计委员会的委托，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系以有效管理风险，确保集团运营的安全和稳健。

4、 人事管理政策

人力资源部制定了一系列规章制度，从而确保公司人力资源的有效管理和开发。公司制定了《中新药业职工教育培训条例》、《中新药业员工聘用管理规定》、《中新药业薪酬管理规定》、《中新药业部门设置及员工配置管理规定》、《中新药业技术工人建设三年规划》、《中新药业导师带徒工作指导意见》等一系列管理规定，从人才的引进与开发、薪酬激励机制的建立、员工培训、技术工人培养等多方面加强管理，不断提升公司人力资源管理工作水平。

（二）目标设定、事项识别、风险评估和风险对策

1、 目标设定

在考虑外部经营环境 and 公司自身强势、劣势、机遇和挑战（SWOT）的基础上，公司初步制定了《天津中新药业集团股份有限公司中长期企业发展规划草案》，确立以中成药开发和生产为核心，以药品批发销售为纽带，通过内部化和外部化的成长方式，提高公司主导产品的市场占有率，使公司发展成国内具有影响力和竞争力的大型医药企业集团。在认清中国和国际市场的机会后，公司未来的发展策略是：（1）、立足基础市场，拓展全国市场，放眼国际市场；（2）、针对中国市场，大力发展具有自主知识产权的创新药；（3）、针对全球市场，大力发展具有专有技术的天然药物及植物提取物。

2、 事项识别

公司的职能部门根据其职能定义和专业能力负责对影响公司目标实现的内、外部因素进行识别，并通过内部报告形式向管理层提供决策依据：

（1）国家政策及宏观经济环境的变化：公司科技质量部实时提供药品质量信息、科技政策信息，跟踪 2010 版《中国药典》编写情况及《药品生产质量管理规范》修订情况，各级科技质量管理部门密切关注国家药监局及其它相关政府机关、社交媒体、企业内部等方面信息的收集与传递，及时收集整理传递各方质量信息，使经营者在第一时间获知；经济运行部密切跟踪企业原料供应、加工及成品销售等相关国家政策的变化（如濒危动物使用的行政许可管理、药品招标管理等），并组织相关单位与主管部门积极配合进行政策落实，以确保企业的高效运行；同时实时跟踪宏观经济形势的变化及国家重大政策（如新医改政策）对医药市场的影响，并结合公司整体的战略发展方向对所属企业的销售策略和销售模式进行有针对性地指导；财务部密切关注国家药品政策的变化，积极运作公司重点品种的价格，争取了利润空间，并利用自身优势对下属企业的价格策略进行指导和帮助。

(2) 股票上市及披露要求：公司由董事会秘书室负责股票上市、证券管理与信息披露等相关工作，满足监管机构对上市公司的要求，并注重建立和维护良好的投资者关系；

(3) 会计准则的变化：财务部密切关注准则的变化，将变化后的会计准则解释及时贯彻到所属各分（子）公司，修订完善过去的会计手册，制订集团统一的符合新的会计准则的会计政策和财务管理程序，使集团的会计核算真实、准确、完整；

(4) 经营风险评估：审计部制订了《内部审计管理制度》和《内部审计工作程序》，负责审核所属各分（子）公司内部控制制度建设的完善性和内控制度执行的有效性，重点审核对公司财务报表真实性和经营效率影响较大的控制点，防范经营风险，提高公司整体经营效率；

(5) 安全生产及环境保护：经济运行部、科技质量部，负责完善安全、职业健康及环保管理体系，制定了《安全生产管理制度》、《人员健康管理规程》、《环保管理制度》和《能源管理制度》，通过细化制度和落实责任等措施保障企业财产和职工生命安全，提高管理水平；

(6) 国家法律法规的变化及法律风险的评估：法律事务部负责处理全集团日常的法律事务，并设置公司法律顾问，重点审核公司对外签署的各项合同，以防范和化解经营中的法律风险，为集团的经营、发展提供法律保障。

3、 风险评估和对策

基于对影响公司战略目标实现的影响因素的识别，公司在 2009 年末对公司面临的风险进行了评估，通过对风险影响重大性和发生可能性的评估，最终认定了五项重大风险，分别是：宏观经济环境风险、宏观政策变化政策、行业风险、新药开发市场风险、和对分（子）管理的风险。

3.1 宏观经济环境风险

国际经济危机初步得到遏制，经济开始缓慢企稳，但经济增长的基础尚不牢固，为公司快速发展带来一定的不利影响；同时为应对预期的通货膨胀，央行有可能在 2010 年收缩银根，从而增加公司的财务风险；

对策：公司将密切关注宏观经济环境的变化，关注国家宏观经济政策的变化，加强对政策的研究和跟踪，适当调整营销策略，尽量减轻或避免由于经济环境恶劣或运营成本提高对公司经营造成的影响。

3.2 宏观政策变化风险

国家医药体制改革进一步深化，正在推行的建立国家基本药物制度和已经发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2009 年版)》都给医药市场带来了深层次影响，如何顺应这一变化及时做好经营策略、销售方式适度调整，将直接决定公司的经营效益；

对策：公司将继续密切关注国家医药改革的走向，并针对已经颁布的相应政策做出了营销方案的策略调整，同时积极研究、跟踪政策的变化及导向，并及时跟进，通过更积极更深入的参与到国家医改工作中，实现对医药市场更准确的把握。

3.3 行业风险

医药行业属于朝阳产业，我国的医药市场广阔而且发展潜力巨大，这吸引了世界上主要的医药企业先后进入。近年来纷纷出现的合资企业加上国内原有的遍布各地的医药生产和营销企业，使市场竞争不断加剧，销售手段和策略不断更新，给公司产品的销售可能造成一定的压力。2010 版《中国药典》即将于 2010 年 7 月 1 日起正式执行，新版《药品生产质量管理规范》正在修订当中。新标准、新规范实施之后，会加剧医药同类产品的竞争并使公司质量管理成本提高。

对策：公司具有完善的科研开发、质量管理、生产管理和营销体系，以市场信息指导科研开发，以市场营销促进生产管理和质量管理，加强科技创新、管理创新、营销创新，使公司产品能够及时适应不断变化的市场情况，提高市场竞争力。公司以不断完善和提高的科研开发、产品质量和营销服务来保证在激烈市场竞争中的市场位置。

3.4 新药开发市场风险

中西药产品均有其自身的产品生命周期，公司的主导产品已开始进入成熟期，新药的研制费用较高，又需经过长期、复杂的临床前研究、临床试验和严格、规范审批程序，所需开发周期较长，而且新药市场开拓的风险很大。

对策：公司通过 GMP 改造，进一步提高现有名牌产品的质量，加强市场营销。针对市场需要对某些产品进行功能调整和剂型改革，利用已有知名度不断退出二代、三代产品。在延长老名牌产品生命周期、巩固市场地位的同时，陆续培育新品上市。公司在稳步开拓现有主导产品的同时，坚持“研制一代，开发一代，推广一代，成熟一代”的经营原则，保持公司经营规模稳步增长。

3.5 对分（子）公司管理风险

公司通过资本运作，收购兼并或独资设立药品生产、经营企业不断扩张，公司的分（子）公司数目、规模将不断扩大，分（子）公司的企业文化、经营理念、组织架构、管理水平不尽相同，为公司的统一、规范管理造成一定难度。

对策：公司将自身的企业文化、经营理念逐步灌输分（子）公司，通过委派董、监事及高级管理人员的方式掌握对分（子）公司的控制力，完善其组织架构，通过财务资金结算中心统一管理分公司的资金使用和分配，通过严格执行《控股公司管理制度》来程序化制度化监督管理子公司，通过各职能部门将公司各项管理制度、管理要求传达至分（子）公司，由公司审计部门监督审核其执行情况。

（三）控制活动

1、 关键控制活动

公司已根据实际情况建立了制度管理体系，并在本公司及所属分（子）公司进行了推广及规范化管理。2009 年度，公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上，继续完善关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：质量管理、药品研发、关联交易管理、采购与付款、销售与回款、存货管理、固定资产与无形资产、财务管理、资金管理、担保管理、投资管理、人事管理、信息披露管理等。

为合理保证战略目标及经营目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：不相容的职责分离、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

1.1 主要业务流程控制方法

1) 质量管理

工业质量管理方面：一是坚持开展 GMP 内审，强化现场管理，进一步完善 GMP 管理软件和加快硬件改造。组织公司内审小组已对 10 家下属工业企业进行 GMP 内审，确保企业顺利通过政府 GMP 复验及跟踪检查。2009 年隆顺榕制药厂、达仁堂制药厂、乐仁堂制药厂和新新制药厂均已顺利通过了 GMP 复验。二是建立共性 GMP 文件。为规范管理、统一所属企业质量管理文件的编码体系、文件体系以及重点内容，同时为公司系统进行国际 GMP 认证，公司特建立工业体系的共性质量管理文件系统。2009 年共起草制修订了 31 项 GMP 管理规程，1 项标准操作程序，39 项药品生产质量管理记录，2 项质量职责。三是标准提升工作。经过技术人员的努力，在药典会公布的 2010 版药典品种中，我公司新增品种达 38 个。中新药业共承担 143 个品种的部颁标准提升工作。商业质量管理方面：公司围绕商业企业《药品经营许可证》、《医疗器械经营许可证》换证及零售门店 GSP 复验进行了一系列工作。一是全面修订《中新药业零售连锁药品经营质量管理文件》，共制、修订 34 项药品经营质量管理制度，15 项药品经营质量管理程序，1 项质量职责；二是组织内审小组到企业进行多次 GSP 内审及现场检查；三是加强了供应商及下游客户管理，商业体系开通了浪潮软件系统，建立供应商及下游客户动态数据库，建立资料效期预警控制程序；四是强化信息的收集与传递，为企业经营服务，全年共收集并下发了药品质量信息 32 份；经过大家的努力，中新药业零售连锁体系 2009 年 10 月一次性顺利的通过了药监局的现场检查，完成了 GSP 复验工作。

2009 年，围绕企业主要品种，公司开展了以提升产品疗效、质量、技术含量、生产过程含量转移率和市场竞争力、降低成本为目的的工艺攻关、质量攻关和高新技术应用工作。通过开展四新技术、工艺质量攻关、QC 小组活动以及严格管理，2009 年降耗达 200 万元。从原辅料源头开始控制质量，狠抓关键工序，配备先进的生产及检测设备，以生产优质的药品。建立质量预警机制，把质量隐患消灭在萌芽中。

2) 药品研发

制度建设是企业管理的核心，我们结合公司科研现状，制定下发了中新药业《关于企业研究开发费用无形资产化的管理办法》，建立加大研发投入的长效机制。进一步加强科研项目管理，公司要求企业新开发的项目和项目组签订科研项目承包书，企业按照签订的承包书配套资金、控制项目的进展。2009 年，癍清片增加适应症、通脉滴丸及环孢素软胶囊 3 个品种已获生产批文；深入到企业一线，了解新品研发状况，做好协调，抓好管理。同时要求企业注重国家新品研发政策动向，认真研究国家的

政策法规及各类技术指导原则。加大科技投入，保障科研资金足额到位，确保科技投入率达 5%以上。开展 N01 项目、N02 项目、丹参酚酸粉针、清肺消炎浓缩丸、ZH003 号、阿雷地平等项目研究以及市科委中药大品种系统开发项目的研究。2009 年，速效救心丸、金芪降糖片、藿香正气软胶囊、胃肠安丸、注射用黄芪多糖、麻仁软胶囊、注射用头孢替唑钠等 35 个公司重点产品被认定为首批天津市自主创新产品。组织下属企业申报了 2009 年天津市企业技术创新项目，4 个项目获批。组织申报了 3 个 2010 年天津市科技计划项目。公司研究中心“番泻总苷胶囊临床前研究”和赛诺“注射用丹参酚酸的临床研究”申报了重大新药创制科技重大专项综合性新药研究开发技术大平台项目（子课题），已获得 250 万元的资金支持。加强知识产权建设，积极推动专利。把专利和中药保护、国家保密有机结合，使之相互补充、相互促进。大力加强专利、商标和技术秘密保护工作，截止 2009 年底，公司共申请 464 项专利，获授权 176 项，其中获得发明授权 78 项；申请 PCT 专利 3 件。共有 21 个中药保护品种；共有 109 个独家品种或剂型。有 1 个国家机密品种、2 个国家秘密品种。拥有“达仁堂”、“京万红”两个中国驰名商标。

在国家科技部中药现代化十年工作总结中，中新药业被国家科技部授予“国家中药现代化科技产业基地建设优秀单位”，公司董事长、总工程师分获国家中药现代化科技产业基地建设优秀科技工作者称号；中新药业被天津市政府评为 2008 年度“天津市企业技术创新先进企业”，董事长被评为“企业技术创新先进企业带头人”，速效救心丸新工艺、舒脑欣滴丸分别被评为“天津市技术创新优秀项目二等奖、三等奖”。

3) 关联交易管理

公司严格遵照上海证券交易所《股票上市规则》、新加坡交易所《上市手册》及《公司章程》等有关法律法规的要求进行关联交易行为的管理工作，关联方的设定准确，关联交易的审批流程合法。公司所有的关联交易行为均经公司董事会审议通过，独立董事有权对其发表独立意见。关联交易金额高于公司最近一期经审计的有形净资产值 5%以上的，须提交股东大会审议通过方可执行。公司依法进行关联交易的信息披露工作，交易金额达到披露规定的关联交易均能保证及时披露。

4) 采购管理

进一步完善了有关采购方面的管理制度和程序，包括《购进药品管理制度》、《药品购进质量管理程序》、《首营企业和首营品种管理程序》、《特殊管理药品管理制度》、《药品质量验收程序》、《药品退货管理制度》、《药品退货程序》、《药品不良反应报告管理规程》、《中药材原料采购要求》、《有关记录和凭证的管理规定》等一系列管理制度和程序。公司通过统一原材料及天津市内成品药的采购渠道，规范药材和成品药的采购交易模式，强化供应商资质的审核及重点供应商现场审计工作，加强年度购进质量评审工作，以保证药材和成品药的购进在保证符合药典、GMP 和 GSP 管理要求的同时，采购成本符合公司利益。

5) 销售管理

为有效控制应收账款，控制销售费用，扩大药品销售覆盖面，公司在 2009 年进一步完善了有关销售方面的管理制度，包括《药品销售管理制度》、《应收账款管理制度》《流通环节信息化质量管理

制度》、等，进一步加强销售环节管理，保证销售产品的质量，严格规范销售环节的流程和应收帐款信用额度及应收帐款管理流程，以提高企业运行质量。

6) 存货管理

进一步完善了有关存货方面的管理制度，包括《药品仓储管理程序》、《药品养护管理程序》等，进一步加强仓储环节管理，做好养护工作，保证产品质量，降低库损，减少存货的报废。同时严格进行原料存货和产成品存货的动态控制，明确存货管理流程，以提高企业运行质量。

7) 资金管理

市内全部分公司实行资金的收支两条线管理，将所属各分公司沉淀的资金集中在公司结算中心，提高资金的使用效率；做好资金的预算安排，做到资金的合理周转；利用集团优势取得最优惠的贷款利率，降低财务费用；实行不相容岗位的相分离，化解财务风险。

8) 固定资产管理

根据国家有关法律、法规，结合公司实际情况，制定了《天津中新药业集团股份有限公司固定资产管理暂行办法》，为规范公司及其所属分（子）公司固定资产管理，健全各项固定资产管理基础工作，充分发挥固定资产效能，提高资产使用效率，划清管理权限，明确管理职责，统一管理程序，保障资产安全，做到帐实相符提供了依据。

9) 担保管理

公司的对外提供担保行为遵从《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，同时按照上海证券交易所《股票上市规则》、新加坡交易所《上市手册》及《公司章程》等有关法律法规进行操作。公司透彻分析担保对象的经营可持续性，以保证担保行为的安全性。公司的担保行为均须提交公司董事会审议通过，并对单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10% 的担保；公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保；为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30% 的担保；按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对金额超过 5000 万元以上；相关法律法规规定的其他担保等事项提交股东大会审议。对外提供担保事项的信息披露工作符合上海证券交易所与新加坡交易所的规定。

10) 投资管理

为积极贯彻国家的产业政策及公司的发展战略，合理组织运用资金，制订了《天津中新药业集团股份有限公司投资管理制度（暂行办法）》，制度规定严格按照上级文件要求对投资立项、项目实施、项目竣工等阶段进行管理，从而保证投资安全。

11) 财务管理

建立健全财务管理制度，从预算管理、资产管理、财务分析、集团财务管控等诸方面保证集团公司会计核算准确、统一，提出恰当可行的管理建议，防范各种风险。

12) 人事管理

人力资源部制定了一系列规章制度，从招聘、培训、考核、聘用等多个环节确保公司人力资源的有效管理和开发。公司制定了《中新药业职工教育培训条例》、《中新药业员工聘用管理规定》、《中新药业薪酬管理规定》、《中新药业部门设置及员工配置管理规定》、《中新药业技术工人建设三年规划》等一系列规定。

13) 信息披露管理

为加强对公司信息披露工作的管理，规范信息披露行为，维护公司股东特别是社会公众股东的合法权益，公司依据我国《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《新加坡交易所上市手册》等有关法律法规及《公司章程》的规定，制定了《信息披露管理制度》。董事长是公司信息披露的最终责任人，董事会秘书负责日常披露信息的组织披露工作。公司做到了及时、公平地披露信息，可以保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

1.2 控制程序

1) 不相容的职责分离：公司根据各项经济业务与事项的流程和特点，制定了岗位职责分工，贯彻不相容职务相分离的原则，以形成制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等；

2) 授权审批控制：公司根据职责分工，明确了各部门、各岗位办理经济业务与事项的权限范围和审批程序等内容。各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。根据交易金额及交易性质的不同，公司采取了一般授权和特别授权两种方式，即对于一般性交易如购销业务、费用报销业务等采取各职能部门和公司领导分级审批制度；对非常规性交易，如投资、发行股票、募集资金、贷款与担保等重大交易事项以及金额巨大的常规性交易，严格按照公司章程的规定，提交董事会或股东大会审批；

3) 会计系统控制：公司总部及所属分（子）公司严格执行国家统一的会计准则及会计制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整；公司依法设置会计机构，配备会计从业人员，并按照国资委对大中型企业的要求设置总会计师，对所属分（子）公司实行财务委派制度；

4) 资产保护控制：限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整；

5) 预算控制：公司坚持全面预算管理，逐年完善预算的编制、审定、下达和执行程序；日常运营中加大对预算执行情况的分析，每半年对年度预算进行一次修订；

6) 运营分析控制：公司建立了经营情况分析制度，通过定期由下属分（子）公司及职能部门提交工作报告、对财务数据及业务数据进行分析以及召开由公司中级以上管理层参与的办公会议，对分析中发现的问题，及时查明原因并加以改进；

7) 绩效考评：公司设置了经营者考核评价体系，对所属分（子）公司经营者业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定经营者薪酬以及职务任免、奖惩的考虑因素。公司根据《企业领导班子和领导人员综合考核评价实施办法》，对企业领导班子主要考核政治素质、经营业绩、团结协作、

作风形象四个方面和领导人员的德、能、勤、绩、廉五个方面年度进行分类考核、综合评价，综合考核评价结果作为企业领导人员任免、奖惩的重要依据。

2、对下属参股、控股子公司的管理控制

公司通过向控股、参股子公司委派产权代表（暨董事及监事），部分公司委派高级管理人员或财务总监和职能部门垂直管理相结合的方式对控股、参股子公司进行监督管理。

控股、参股子公司根据《公司法》的要求建立董事会和监事会，并在《公司章程》中规定需提交董事会及股东大会审议的重大事项。公司委派的产权代表根据《控股公司管理办法》及《中新药业外派高级管理人员管理暂行办法》的规定，定期向公司总部提交书面报告，确保公司管理层知悉参股、控股子公司经营管理中的重大事项，部分公司委派的高级管理人员每年要进行年度述职报告，由公司有关部门共同组织考核。

在公司总部的统一要求及规划下，控股子公司正在根据自身业务特点并参照公司管理制度的规定建立健全经营和财务管理等方面的制度。通过上述方面控制，公司在股权与投资管理、财务核算、关联交易等重大方面对子公司进行有效管理和控制，从而有效形成对控股子公司重大业务事项与风险的监管，并实现各子公司在公司总体战略目标下独立经营、自主管理。

公司对子公司进行不定期的财务监督和审计监察，形成对控股子公司重大事项的管理。

（四）信息与沟通

1、内部报告

为了确保管理层及时全面的掌握公司经营状况和财务状况，公司内部建立了适当的上下级汇报关系，由所属分（子）公司上报基础信息，再由总部职能部门进行汇总、分析、编制并上报管理层的分析报告。

公司内部通过制度汇编、信息化平台、内部会议、内部邮件等方式使得管理层经营理念能够及时有效传达到公司各职能部门和全体员工，经营战略和经营目标得到逐级落实。

作为上市公司，公司对于财务报告有着较强的要求和较高的标准，其财务报告的目的为向财务会计报告使用者提供与企业财务状况、经营成果和现金流量等有关的会计信息，反映企业管理层受托责任履行情况，有助于财务会计报告使用者做出经济决策。由于公司是境内外两地上市公司，其会计报表的使用者除包括公司管理层和控股股东外，主要包括公众股东、潜在投资者及监管机构，因此财务报告的目标也包括满足上海证券交易所、新加坡证券交易所和其他政府监管机构对财务报告披露的要求。据此，公司制定了《信息披露管理制度》。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《新加坡交易所上市手册》与公司《信息披露管理制度》的规定定期披露财务会计报告，并按照中国会计准则与国际会计准则的要求编制，报告由董事会、监事会审议通过后方可对外披露，公司的董事、监事、高级管理人员均要求对报告的内容进行审议并签署书面确认意见。一方面最大程度保证上市公司信息的透明度，另一方面严格保证保密信息不外泄。

2、 信息系统

为了支持业务的有效运作，公司建立了包括财务系统、物流管理系统和办公自动化系统等在内的信息管理系统。

公司总部通过与浪潮集团公司合作，完成了公司 IT 项目建设规划，通过对公司目前信息化现状进行描述和分析，明确了公司未来信息化建设的规划目标、网络平台建设规划、信息系统实施范围和内容、具体实施计划等，为公司信息化管控平台的实现指出了实施路径，描述了总体蓝图。

按照信息化建设的整体规划公司进行并完成了“集团财务系统”项目、销售公司物流管理系统项目、乐仁堂销售公司 ERP 系统项目、固定资产管理系统项目、药材公司药材流通管理系统改造项目的建设任务。并对包括集团总部在内的部分局域及广域数据通讯网络进行了改造和提升工作。

公司所属医药公司物流及集团财务系统实施项目，截至目前已完成医药公司硬件环境的搭建、各项数据的录入与核对工作；医药公司本部、白堤路超市、销售中心、和平分公司、南开分公司、河东分公司、河西分公司、红桥分公司、河北分公司浪潮物流管理系统已成功上线并切换启用，医药公司“浪潮物流管理系统”与“浪潮集团财务系统”数据集成已完成并运行。该系统作为医药公司信息化建设的重要组成部分，搭建起了天津中新药业集团股份有限公司商业板块物流管理的统一平台，对进一步提升物流管控能力，加快信息资源整合力度将起到推动作用。该系统以集团化管理为基础，不仅支持多分（子）公司复杂管理模式下数据的集中与分散管理模式，系统间可实现高效业务协同及数据交换，而且与浪潮集团财务系统紧密集成，实现财务、业务一体化运作功能。目前，该项目已完成全部预定的工作目标及任务，并转入后期完善和维护阶段。

公司总部已成立了由公司董事长牵头的信息化建设领导小组，成员包括公司信息部和其他相关的关键业务部门的骨干人员，讨论并制定公司 IT 项目建设规划，推动并监督关键应用系统的实施进度、效果反馈，控制项目实施风险，并根据公司 IT 项目建设规划审核批准重大的信息化项目立项及实施计划。

（五）监督

在履行内部监督职能的过程中，《公司章程》授权监事会、审计委员会以及审计部作为对公司经营行为进行监督的专门机构。

根据公司《监事会议事规则》，监事会有权对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员有权提出处分的建议。

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；审核内部审计制度，向董事会提出审核意见，并监督内部审计制度的实施情况；审核公司的财务信息及其披露情况。

公司明确了内部审计部门的如下职能定位“根据公司战略规划，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系，以规避经营与管理风险，确保集团运营的安全和稳健”。公司审计部正式编制为 3 人，均具备金融、财务工商管理专业

背景，具备会计、审计、经济中级职称和 5-10 年以上的相关工作经验和国际注册内部审计师及会计师资格。

截止目前，审计部已依据《中国内部审计协会内部审计准则》和《国际内部审计师协会专业实务框架》等法规、指引，结合部门发展战略和工作实践经验，初步建立起了重点突出、层次分明的审计管理政策框架体系。在具体工作方面，根据《内部审计管理制度》和《内部审计工作细则》，审计部逐步推行“以风险为导向的综合审计”，通过不定期对公司所属分（子）公司的财务状况、经营成果和经济效益情况、重大投资项目的效益情况以及内部控制建设与执行情况等进行多种形式的审计或审计调查，及时发现经营管理和内部控制中存在的问题。审计工作完成后，审计部依据审计准则的要求，独立客观地编制审计报告，并提交公司董事会或主要领导审阅，审计报告经审定后，审计部根据审计结论，向被审计单位下达审计意见或决定，并适时对主要审计项目进行后续审计，督促检查被审计单位对审计意见的采纳情况和对审计决定的执行情况。

2009 年，审计部对公司所属重点分公司进行了内部控制执行有效性审计，出具了审计报告并递交公司管理层和审计委员会审阅。通过内控执行有效性审计，一方面检验了所属分公司内部控制有效性和风险管理工作的落实状况，另一方面亦鼓励和督促公司和所属分公司（子）公司持续完善自身的内部控制和风险管理工作。审计工作均获得被审计单位的积极配合，为公司整体提高经济运行效率提供保证。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

作为一个药品营销的大型企业，公司的内部控制体系建设，在取得上述成效的同时，也存在一些问题和不足。公司部分内部控制制度有待深化和完善，内部控制有效性的定期自我评估工作需要深入和细化。我们认识到内控是一项长期工作，公司将逐步完善各项内控制度，以保证生产经营高效、有序的进行。公司总部对控股子公司的集约化管理有待深化，公司将通过进一步完善统一采购的管理模式，继续完善收支两条线的资金管理办法，深化全面预算管理，继续整合销售资源，发挥公司集约化、规模化的优势，充分利用各种资源。同时公司信息系统平台的建设有望从财务领域向其他业务领域扩展，进而逐步建立风险管理和内部控制的信息化体系。

四、内部控制提升的未来工作计划

报告期内，公司持续完善内控制度、优化组织结构，但是内控体系的建立是一项长期的动态工程，非一蹴而就，需要根据外部环境的变化和公司的发展不断进行修改、完善和补充。未来公司将在以下方面对内部控制工作予以加强：

（一）附属子公司的内部控制建设

在报告期内，公司主要对公司总部及所属分公司和全资子公司，即重要财务报告主体，与财务报告相关的内部控制进行了梳理。

所属控股、参股公司是以医药生产、营销为主的企业，已经完成的分公司和全资子公司内控梳理工作可以在一定程度上向控股、参股公司复制和延伸。公司将逐步开始在重点控股、参股公司开展全面内部控制的推广工作。

（二）持续完善内部控制制度建设、加强内部控制执行力度

公司将依据《指引》、《基本规范》和《企业内部控制应用指引（征求意见稿）》（中华人民共和国财政部、证监会、审计署、银监会、保监会出台）的规定继续补充和完善内部控制制度，建立健全内控制度体系，并通过持续的内控培训和政策宣贯，提高员工对内控重要性的认识，向流程负责人和流程执行人强调制度规定与实际执行的统一。

五、结论

公司已经根据《指引》以及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2009 年 12 月 31 日的内部控制的健全性、合理性和有效性进行了自我评估。

报告期内，公司针对重大事项建立了内部控制制度，该制度符合当前生产经营的实际情况，以防范和控制风险，预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的问题，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。

公司目前正处于发展期，经营规模的扩大对公司内部控制提出了更高的要求，公司将通过不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司健康、稳定、快速地发展。

附件二：

天津中新药业集团股份有限公司 2009年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“中新药业”或“公司”）是我国首家同时拥有新加坡交易所S股与上海证券交易所A股的境内外两地上市公司，其经营范围涵盖中成药与中药材、生物工程药品、化学原料药与制剂、营养保健品的生产、加工与销售等多个领域，是典型的以中成药生产经营为核心，并向其他医药板块辐射的现代大型综合型医药企业。目前，中新药业拥有分公司21家、控股子公司13家、参股子公司9家，旗下企业包括达仁堂、乐仁堂、隆顺榕、第六中药厂等“老字号”中药企业，新丰制药、赛诺制药等控股子公司，以及中美史克、华立达、百特等参股合资公司。公司的药品资源极为丰富，现拥有12个系列，25个剂型，647个注册品种，其中国家机密品种1个，中药保护品种21个，独家生产品种109个，旗下产品均以其品质优、疗效好、用药安全等特质在消费者中拥有极高的声誉，如速效救心丸、藿香正气软胶囊、紫龙金片、通脉养心丸、清肺消炎丸、特子社复等均在大众消费者中广受好评。

中新药业始终致力于人类健康事业，崇尚和谐、诚信与责任，秉承“天人同序，惠福民生”的企业经营理念。在市场经济环境中，公司积极树立和深化社会责任意识与可持续发展观，统筹兼顾利益相关方的期望与可持续发展的要求，坚持与利益相关方合作共赢，坚持保护环境，遵守社会公德与商业道德，并切实地将担负社会责任和可持续发展融入到企业的日常经营过程

中。公司始终将弘扬中华民族的优良传统，把握企业发展的客观规律，促进企业发展与社会进步的和谐统一，作为公司发展进程中的自觉追求。

一、经营业绩持续向好，社会贡献值稳步提高。

2009年，是对中新药业长远发展意义犹为重大的一年。公司在历经2006年、2007年两年亏损、2008年实现本质改变且一举扭亏为盈的情况下，把握大好形势，再接再厉，励精图治，经营状况更上一层楼，继续取得了令人满意的成绩。2009年，公司根据“调结构、促转变、增实力、上水平”的总体工作部署，坚持“好字优先，好中求快，又好又快，加速发展”的工作方针，所属各企业均较好地贯彻落实了公司整体战略部署，不越位不缺位，实现公司各项基础管理工作的逐步完善与整体经济运行质量的明显提高。2009年，公司的整体工作均取得长足进步，主营利润继2008年取得较好成绩的基础上实现较快增长，为公司将来持续更好更快发展迈出了坚实的一步。

截至2009年12月31日，公司总资产36.67亿元人民币，同比增长6.45%，净资产15.20亿元人民币，同比增长21.81%；2009年，公司累计实现销售收入28.81亿元人民币，同比增长21.79%；公司累计实现归属于母公司净利润2.58亿元人民币，同比增长46.37%；同时，公司的自营业务利润也取得了近年来的较好成绩。公司的第一大品种速效救心丸的销售业绩继续表现突出，全年累计实现销售320万条，实现销售收入46,489万元，同比增长6,960万元，增幅17.6%。

2009年，公司实现基本每股收益0.70元，上缴国家税收2.51亿，向员工支付工资2.3亿，提供福利1,424万元，公司缴纳五险一金8,344万元，提供工会与教育经费1,140万元，向银行等债权人支付利息5,168万元，对外捐赠合计40万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为2.44元。

二、治理结构更趋完善，为股东利益最大化提供有效保障。

中新药业于1997年在新加坡交易所上市，2001年在上海证券交易所上市，因此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。公司在遵从我国《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。总体来讲，公司现行的治理结构架构明确，层次清晰，且实际运作符合境内外监管机构对完善公司治理机构和规范运作的要求。

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理。公司董事会充分发挥独立董事的作用，注意维护中小股东的合法权益，公司董事会中有三名董事为独立董事，占董事总数的三分之一，其中两名独立董事为新加坡籍。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，特别指出的是，公司审计委员会委员全部由公司独立董事担任。公司设有监事会，监事会有权列席公司董事会和股东大会，依法对公司的经营运作进行监督，进一步保障全体股东的权益。

公司追求不断提高上市公司质量，不断改善公司治理水平，逐步完善规范运作，创造全体股东利益最大化。2009年，公司继续积极开展上市公司治理专项自查工作，相应修订完善了一系列规章制度，如《信息披露制度》、《投资管理制度》等。公司重视对投资者的合理投资回报，保证利润分配政策的连续性和稳定性，进一步修订了《公司章程》，对“现金分红的条款”进行了补充与完善。

在信息披露方面，公司按照《信息披露管理办法》的规定一直本着从多不从少，从严不从宽的原则，严格遵守中国、新加坡两地监管部门的要求做

好信息披露工作。公司确保了在境内外信息披露的一致性，并做到了公告信息的真实、准确、及时、完整。公司重视投资者关系工作，热情接待投资者的来访、提问与咨询，通过合规的、充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，维持与投资者的良好关系，树立公司良好的市场形象。2009年9月4日，公司由董事长亲自带队参加了天津地区上市公司投资者网上交流会，通过网上交流使广大投资者进一步加深了对公司的了解，切实提高了公司的透明度。

公司始终坚持在盈利年度向股东进行大比例现金分红，自1992年公司发行定向募集内部股以来，公司在16年中共进行了12次现金分红，为广大股东提供了稳定的投资回报。

三、加速现代中药企业集团建设，加大管理力度。

在现代中药企业集团建设方面，公司加速整体战略布局结构的调整与完善工作。作为现代大型综合型医药企业集团，公司各职能板块更为有效的贯穿起来，协同作战，集团效应得以突出显现。公司的整体架构体现为以公司本部为核心的企业管控中心和投资与资产管理中心；以中药产业园为基础的产品制造中心；以营销公司、销售公司为基础的工业销售中心；以医药公司为基础的市内商业总部；以中新制药厂为基础的自我配套与外向并举的药物提取中心；以药材公司为基础的药材经营中心；以研究中心为基础的科研中心；以资金管理中心为基础的核算与管控并重的财务中心。此外，公司早先已通过收购隆顺榕发展有限公司股权成功介入保健品板块，在公司整体产业布局中预置了一个有利的发展支点。

在经营管理方面，公司切实贯彻落实既定工作方针，财务管理、资产管理、项目管理、生产管理与安全管理等工作均有序进行。2009年，公司进一步规范了财务核算工作，所属分、子公司的财务核算更加统一，公司间财务往来更加明晰；公司加强了对预算执行情况的控制，同时加强了对预算执

行情况的分析，为经营决策提供了有效、准确的数据支持；公司已实行多年的资金结算中心制度继续表现出较好的效果，最大限度地发挥了资金的使用效率，节约了财务费用。2009 年，公司制订了《企业资产损失责任追究制度》，有效地保证了公司资产安全，防止和制止公司资产重大损失，实现了公司资产保值、增值的目标。2009 年，公司实现全年系统无重伤事故、无死亡、无重大设备事故、无中毒事故、千人负伤率在 1%以下。

在质量管理方面，中新药业作为历史悠久的中药制造企业，在保证产品质量方面有着优良的传统，公司拥有完善的质量管理体系，全面推行 GMP 管理模式，执行 GLP、GCP、GAP、GMP、GSP 系列标准，全面控制产品质量。2009 年，公司统一了所属企业质量管理文件的编码体系、文件体系以及重点内容。同时，针对国际 GMP 认证工作，公司建立了工业体系的共性质量管理文件系统。2009 年，公司制订、修订 GMP 管理规程 31 项，标准操作程序 1 项，药品生产质量管理记录 39 项，质量职责 2 项；全面修订了《中新药业零售连锁药品经营质量管理文件》，制订、修订药品经营质量管理制度 34 项，药品经营质量管理 work 程序 15 项，质量职责 1 项。

在环境保护方面，公司始终秉承绿色医药的理念，高度重视环保工作。公司在促进环境和生态可持续发展方面做了较大投入，公司从水、电、煤（气）等能源的使用量严格按照生产的需要提前进行计划预计，将核定后的预计计划作为企业考核指标，与被考核者的效益挂钩，从而形成通过计划提高能源使用的科学性，通过考核提高节约能源自觉性的能源合理使用模式。在“三废”排放方面，所属各生产企业都投入大量资金建成自己的污水处理厂，污水排放（COD、BOD 等）均符合国家标准，一级排放。此外，各企业燃煤锅炉均安装了脱硫设备，脱硫率达到 70%以上，烟气排放均达到“林格曼”一级排放。其中，中央药业锅炉改造后受到环保部门的表扬，其生产性的粉、尘做到设备密闭并利用风筒系统进行回收，产生的有毒有害渣料送到环保部门

指定的地点进行销毁。多年来，公司各级企业始终保持高度的社会责任心，在发展生产的同时，做好治污减排工作，环境保护工作走在国内同行业的前列。

四、加快技术创新步伐，促进可持续发展。

中新药业拥有强大的生产能力和先进的装备技术，技术创新体系同样实力雄厚。公司拥有一个国家级企业技术中心、五个市级企业技术中心、一个市级中药现代化技术工程中心以及国家人事部批准的企业博士后科研工作站。2009年，公司分别建立完善了公司自2000年以来新产品项目数据库、1985年以来取得生产批件产品数据库，建立完善了产品医保信息、国家基本药物目录信息、OTC信息数据库；公司结合科研现状建立了加大研发投入的长效机制，制定下发了《关于企业研究开发费用无形资产化的管理办法》。截至2009年末，公司专利申请总数463项，已获得授权有效专利176项，其中发明专利78项。公司作为高新技术企业，享受15%税率优惠。

2009年，在国家新颁布的《国家基本用药目录》中，公司共有92个品种入选，其中速效救心丸为独家品种，乌鸡白凤片为剂型独家品种，中药品种入选61个，在国内中药企业中名列前茅。在2009版国家医保目录中，按照公司所属分公司与控股子公司的范围统计，公司共有217个品种进入目录，占总数的10.09%，其中西药54个，中药163个。与2004版国家医保目录相比，本次公司共有37个药品为新增药品，其中包括通脉养心丸、治咳川贝枇杷滴丸、清肺消炎丸、胃肠安、痔血丸等5个独家品种。

2009年，公司积极推进商标注册工作，“达仁堂”商标荣获中国驰名商标称号，同时获得了美国、日本、印尼等国的产品商标注册证（第5类）。公司产品国际注册工作取得新进展，公司在俄罗斯、埃及、泰国、越南、香港、菲律宾、加纳等8个国家和地区进行了72个品种规格、120个品次的出

口注册工作，为以具有自主知识产权的产品优势开拓国际市场的目标奠定了基础。

2009 年，公司被科技部授予“国家中药现代化科技产业基地建设优秀单位”，被天津市政府评为“2008 年度天津市企业技术创新先进企业”；速效救心丸新工艺、舒脑欣滴丸分别被评为“天津市技术创新优秀项目二等奖、三等奖”；公司所属 35 个产品被天津市政府认定为首批天津市自主创新产品；公司共有 5 个质量攻关项目荣获“天津市 2009 年质量攻关优秀成果获奖项目”，其中 1 个项目取得了一等奖、2 个项目二等奖、2 个项目三等奖；公司速效救心丸发明人、公司终身成就奖获得者章臣桂教授荣膺“60 位感动天津人物——海河骄子”称号。

五、坚持“以人为本”，维护员工利益，促进社会和谐。

中新药业始终坚持“以人为本”的理念，尊重员工，关心员工，致力于对员工利益的维护，努力提升员工的工作质量与生活质量，维护企业稳定，促进社会和谐，主要体现在几个方面：一是依法保障员工权益，为促进企业的和谐奠定坚实的基础，公司严格贯彻《劳动合同法》及其实施条例，100%与在岗员工签订《劳动合同》，加强对劳动报酬、休息休假、社会保险等方面的管理；员工的社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险及公积金均保证按时足额缴纳，保护员工的现实利益与长远利益；定期组织员工体检，减少、避免职业危害，关爱员工身心健康。二是充分调动员工积极性，让员工分享到企业发展为其带来的裨益，公司不断完善企业的薪酬体系与激励机制，在公司业绩增长的情况下，保证员工的薪资水平相应提升，2009 年，员工工资同比增长 11.4%。三是发挥工会作用，团结广大员工，促进公司和谐发展，公司坚持完善职代会民主管理制度，通过职工代表大会签订工资集体协商协议，基层企业民主管理制度得到有效落实；公司利用与所属企业的两级帮扶网络，加强对困难职工的动态管理，定期组织对困难职工、老劳模及

离退休干部的走访慰问，2009 年，公司共计慰问困难职工 800 余人次；促进和谐企业建设，公司既所属销售公司被评为天津市 A 级劳动关系和谐企业，隆顺榕、达仁堂、乐仁堂被评为天津市 AA 级劳动关系和谐企业，第六中药厂被评为天津市 AAA 级劳动关系和谐企业后，又有 8 个单位申报天津市 A 级劳动关系和谐企业，1 个单位申报天津市 AA 级劳动关系和谐企业。四是完善公司培训制度，公司组织举办了多项技能大赛与专项培训，通过培训和比赛增进员工就业技能，合理使用培训教育经费，提升员工的文化层次与自身修养。

同时，公司积极创造新的就业岗位，降低社会就业负担，妥善安置困难企业职工，为维护社会稳定做出一份努力。2009 年，公司共招聘应届大学生 86 人，安置退伍转业军人 10 人。

六、奉献爱心，回馈社会，服务社会。

中新药业在自身实现稳步发展的基础上，不忘回馈社会、服务社会，积极履行企业公民的社会责任。2009 年，公司出资 30 万元独家支持“爱心扶手”温暖万家公益活动，为天津市数千栋老旧居民楼安装爱心扶手方便老年人、残疾人出入。同时，公司关注残疾人公益事业，2009 年，公司捐款 10 万元赞助“分享阳光 让爱同行”大型爱心慈善晚会，鼎力支持天津市残疾人事业。

2010 年，中新药业将继续把履行社会责视为公司应尽的使命，在追求经济效益最大化的同时，进一步增强社会责任意识，遵守社会公德与商业道德，保护广大股东的利益，保护职工的合法权益，积极投身社会公益事业，公司要以自己的实际行动承担起更多的社会责任。公司有信心与社会共同和谐发展，创造更为美好的未来。

天津中新药业集团股份有限公司董事会

2010 年 3 月 29 日