

**天津天药药业股份有限公司**

**600488**

**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.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	96

## 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) 五洲松德联合会计师事务所 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	杨凤翔
主管会计工作负责人姓名	王喆
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王春丽

公司负责人杨凤翔、主管会计工作负责人王喆及会计机构负责人（会计主管人员）王春丽声明：  
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	天津天药药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天药股份
公司的法定英文名称	Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	TJPC
公司法定代表人	杨凤翔

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王喆	徐倩、张珉
联系地址	天津市河东区八纬路 109 号	天津市河东区八纬路 109 号
电话	022-24160861	022-24160910
传真	022-24160910	022-24160910
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com	tjpc600488@vip.sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座
注册地址的邮政编码	300384
办公地址	天津市河东区八纬路 109 号
办公地址的邮政编码	300171
公司国际互联网网址	http://www.tjpc.com.cn/web50524
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	天药股份	600488	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 1 日
公司首次注册登记地点		天津市工商行政管理局
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 19 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	120000000002656
	税务登记号码	12011771824811X
	组织机构代码	71824811-X
公司聘请的会计师事务所名称		五洲松德联合会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 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	73,025,460.89
利润总额	75,512,724.20
归属于上市公司股东的净利润	65,389,107.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,549,441.07
经营活动产生的现金流量净额	435,133,628.12

(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	65,389,107.55	50,223,787.92	1,517,642,520.07	1,468,569,053.79

(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	-168,950.68
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）	7,494,665.00
债务重组损益	430,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,230,516.31
所得税影响额	-479,180.67
少数股东权益影响额（税后）	-206,350.86
合计	1,839,666.48

(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
营业收入	887,062,306.96	876,889,859.32	1.16	698,959,130.59

利润总额	75,512,724.20	57,699,501.45	30.87	32,251,524.70
归属于上市公司股东的净利润	65,389,107.55	50,223,787.92	30.20	26,139,161.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,549,441.07	48,318,183.43	31.52	25,256,530.32
经营活动产生的现金流量净额	435,133,628.12	219,308,547.11	98.41	162,327,984.39
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,623,500,926.51	2,571,838,149.71	2.01	2,315,369,785.80
所有者权益(或股东权益)	1,517,642,520.07	1,468,569,053.79	3.34	1,429,653,958.85

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.120	0.093	29.03	0.052
稀释每股收益(元/股)	0.120	0.093	29.03	0.048
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.117	0.089	31.46	0.050
加权平均净资产收益率(%)	4.39	3.47	增加 0.92 个百分点	2.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.27	3.34	增加 0.93 个百分点	2.03
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.802	0.404	98.51	0.299
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.795	2.705	3.33	2.633

#### 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	181,314,009	33.40				-181,314,009	-181,314,009	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	181,314,009	33.40				-181,314,009	-181,314,009	0	0
3、其他内资持股									

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	361,575,964	66.60				181,314,009	181,314,009	542,889,973	100.00
1、人民 币普通 股	361,575,964	66.60				181,314,009	181,314,009	542,889,973	100.00
2、境内 上市 的外 资股									
3、境外 上市 的外 资股									
4、其他									
三、股份 总数	542,889,973	100.00				0	0	542,889,973	100.00

股份变动的批准情况

2005 年 10 月 13 日召开的公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案》。根据该方案，天津药业集团有限公司持有的公司股份 181,314,009 股于 2009 年 10 月 26 日变为无限售条件股份。公司股份全部为无限售条件流通股。

股份变动的过户情况

公司上述股份变动已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络系统实施完毕。

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
天津药业集团有限公司	181,314,009	181,314,009	0	0	股权分置改革	2009年10月26日
合计	181,314,009	181,314,009	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2006年10月25日	100	3,900,000	2006年11月10日	3,900,000	2007年6月22日

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]93号文核准，公司于2006年10月25日公开发行了3,900,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额39,000万元。

经上海证券交易所上证上字[2006]706号文同意，公司390,000手可转换公司债券于2006年11月10日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“天药转债”，债券代码“110488”。

2007年4月25日，天药转债开始转股，并于2007年5月29日收市后首次满足赎回条件，经公司第三届董事会第十五次会议审议，公司决定行使赎回权利。截止到2007年6月21日（赎回登记日），已有387,993,000元天药转债转换为公司A股股票，累计转股89,604,951股。2007年6月22日，天药转债停止交易和转股，2007年7月4日，天药转债（证券代码：110488）、天药转股（证券代码：190488）在上海证券交易所摘牌。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2005年10月13日召开的公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药业股份有限公司股权分置改革方案》。根据该方案，天津药业集团有限公司持有的公司股份45,328,502股于2007年10月25日变为无限售条件股份，于2008年10月24日将数量为27,566,838股有限售条件的流通股转换为无限售条件的流通股，于2009年10月26日将剩余数量为181,314,009股有限售条件的流通股转换为无限售条件的流通股，公司股份全部为无限售条件流通股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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					56,589 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
天津药业集团有限公司	国有法人	46.83	254,209,349		0	质押 34,600,000
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	2.52	13,663,036		0	无
大成价值增长证券投资基金	其他	0.96	5,190,851		0	无
东海证券—建行—东	其他	0.92	5,009,561		0	无

风 3 号集合资产管理计划						
天津宜药印务有限公司	国有法人	0.47	2,541,868		0	质押 1,700,000
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.32	1,732,200		0	无
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.28	1,499,925		0	无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.24	1,296,884		0	无
深圳市岩石投资管理有限公司	其他	0.23	1,268,407		0	无
胡昌报	境内自然人	0.21	1,142,000		0	无

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
天津药业集团有限公司	254,209,349	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	13,663,036	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	5,190,851	人民币普通股
东海证券—建行—东风 3 号集合资产管理计划	5,009,561	人民币普通股
天津宜药印务有限公司	2,541,868	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,732,200	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,499,925	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,296,884	人民币普通股
深圳市岩石投资管理有限公司	1,268,407	人民币普通股
胡昌报	1,142,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一、五名股东为公司发起人股东，第六、七名股东同为中国平安保险(集团)股份有限公司的控股子公司。	

前十名股东中，第一、五名股东为公司发起人股东，第六、七名股东同为中国平安保险(集团)股份有限公司的控股子公司。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	卢彦昌
成立日期	2000 年 8 月 8 日

注册资本	674,970,000
主要经营业务或管理活动	化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶、保健食品的制造、加工和销售；技术服务及咨询等。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

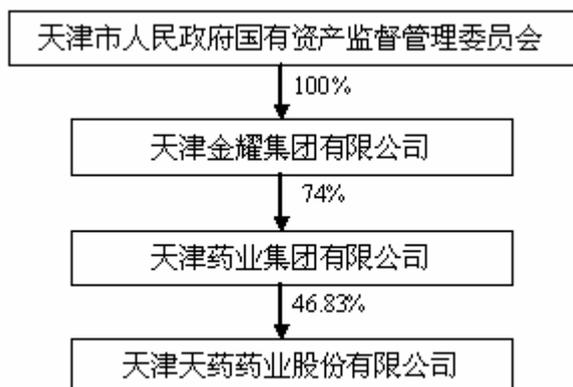
单位：元 币种：人民币

名称	天津金耀集团有限公司
单位负责人或法定代表人	卢彦昌
成立日期	2001 年 11 月 12 日
注册资本	841,920,000
主要经营业务或管理活动	市政府授权范围内的国有资产经营、管理；化学原料药及中间体、化工原料、制剂、中成药、中药材、葫芦巴胶、保健食品、食品及食品添加剂和相关制造加工的技术服务、技术转让及技术咨询。

(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
杨凤翔	董事长	男	58	2009 年 11 月 18 日	2011 年 11 月 28 日	0	0	无	0	否
卢彦昌	董事	男	44	2008 年 11 月 28 日	2011 年 11 月 28 日	0	0	无	0	是
冯祥立	董事	男	46	2010 年 1 月 8 日	2011 年 11 月 28 日	0	0	无	0	是

王福军	董事、总经理兼技术总监	男	42	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	26	否
王喆	董事、财务总监兼董事会秘书	男	41	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	20.8	否
张辉	董事、副总经理	男	42	2010年1月8日	2011年11月28日	0	0	无	0	否
于永洲	独立董事	男	57	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	4.5	否
方建新	独立董事	男	63	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	4.5	否
罗智扬	独立董事	男	61	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	4.5	否
黄丽荣	监事会召集人、职工监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	54	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	19.5	否
高如艳	监事	女	37	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	0	是
苗立志	监事	男	37	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	0	否
袁跃华	监事	男	35	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	0	是
王晓东	职工监事	男	41	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	9.9	否
刘克文	副总经理	男	49	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	20.8	否
田景文	市场总监	男	42	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	0	否
蒋晓芸	副总经理	女	38	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	无	20.8	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	131.3	/

注：杨凤翔先生及张辉先生任职日期均在 2009 年 12 月，因此报告期内未在公司领取报酬。

杨凤翔：曾任本公司董事、常务副总经理。现任本公司董事长，天津药业集团有限公司副总经理，天津金耀集团天药销售有限公司总经理。

卢彦昌：曾任天津金耀集团有限公司总裁、总工程师，天津药业集团有限公司总经理、总工程师。现任本公司董事，天津金耀集团有限公司党委书记、董事长，天津药业集团有限公司党委书记、董事长，天津药业研究院有限公司董事长。

冯祥立：曾任天溶化工有限公司总经理，天津渤海精细化工有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任本公司董事，天津金耀集团有限公司党委副书记、总裁，天津药业集团有限公司党委副书记、总经理。

王福军：曾任本公司总经理助理、技术总监。现任本公司董事、总经理兼技术总监。

王喆：曾任本公司董事会秘书，天津药业集团有限公司董事会秘书。现任本公司董事、财务总监兼董事会秘书。

张辉：曾任本公司车间主任，天津金耀生物科技有限公司副总经理，天津天安药业股份有限公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。

于永洲：曾任天津市财政局企业一处处长，天津市财政局副局长。现任本公司独立董事，天津泰达国际控股（集团）有限公司副总经理。

方建新：现任本公司独立董事，南开大学化学学院元素有机化学研究所及元素有机化学国家重点实验室教授，博士生导师。现为国家自然科学基金项目评审专家，国家重点学科(植物保护)评审专家，教育部成果奖励评审专家，天津市自然科学基金项目评审专家，天津市学位委员会学科（农学）评议组成员，南开大学植物保护学术委员会委员及学位委员会委员。

罗智扬：曾任天津经济体制改革办公室二处副处长、处长，天津市期货协调监管办公室副主任，天津市证券管理办公室副主任，天津证监局副局长，天津证监局正局级巡视员（党委委员）。现任本公司独立董事。

黄丽荣：曾任本公司劳动人事部副部长、部长。现任本公司监事会召集人、党委副书记、纪委书记和工会主席。

高如艳：曾任本公司财务总监。现任本公司监事，天津金耀集团有限公司总会计师，天津药业集团有限公司财务总监。

苗立志：曾任天津新技术产业园区开发总公司工业投资分公司助理经理，天荣建筑工程技术有限公司副总经理。现任本公司监事，天津海泰科技投资管理有限公司副总经理。

袁跃华：曾任天津药业集团有限公司财务部副部长。现任本公司监事，天津药业集团有限公司财务部部长。

王晓东：曾任本公司车间副主任。现任本公司职工监事、车间主任。

刘克文：曾任本公司经理助理。现任本公司副总经理。

田景文：曾任华北制药维尔康有限公司外销经理，上海医药（集团）有限公司原料药事业部原料药销售总监。现任本公司市场总监，天津天药药业（亚洲）有限公司总经理。

蒋晓芸：曾任本公司质控部主任科员、副部长、部长，本公司经理助理。现任本公司副总经理。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
卢彦昌	天津药业集团有限公司	董事长	否
冯祥立	天津药业集团有限公司	总经理	否
杨凤翹	天津药业集团有限公司	副总经理	否
高如艳	天津药业集团有限公司	财务总监	否
袁跃华	天津药业集团有限公司	财务部部长	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
杨凤翹	天津金耀集团天药销售有限公司	总经理	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事长	否
卢彦昌	天津金耀集团有限公司	董事长	是
	天津药业研究院有限公司	董事长	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事长	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事	否
	天津金耀生物科技有限公司	董事	否
	天津药业（香港）有限公司	董事	否
冯祥立	天津金耀集团有限公司	总裁	是

	天津金耀生物科技有限公司	董事长	否
王福军	天津市三隆化工有限公司	董事长	否
	天津药业（香港）有限公司	董事长	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事、总经理	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事、总经理	否
	天津药业研究院有限公司	董事	否
	天津金耀生物科技有限公司	董事	否
	湖北天药药业股份有限公司	董事	否
王喆	湖北天药药业股份有限公司	董事长	否
	天津市三隆化工有限公司	董事	否
	天津科润农业科技股份有限公司	董事	否
	天津国展中心股份有限公司	董事	否
	天津北方国际信托投资股份有限公司	监事	否
	天津泰信资产管理有限公司	监事	否
	天津市天发药业进出口有限公司	监事	否
于永洲	天津泰达国际控股（集团）有限公司	副总经理	是
方建新	南开大学元素有机化学研究所及元素有机化学国家重点实验室	教授、博士生导师	是
罗智扬	中体产业集团股份有限公司	独立董事	是
	天津津滨发展股份有限公司	独立董事	是
黄丽荣	天津金耀生物科技有限公司	监事	否
	天津市三隆化工有限公司	监事	否
高如艳	天津金耀集团有限公司	总会计师	是
	天津金耀集团天药销售有限公司	董事长	否
苗立志	天津海泰科技投资管理有限公司	副总经理	是
	天津海泰中基生物医药技术有限公司	董事长	否
	天津博和利科技有限公司	董事长	否
袁跃华	天津药业研究院有限公司	监事	否
王晓东	天津市三隆化工有限公司	监事	否
田景文	天津药业（香港）有限公司	总经理	否
	天津天药药业（亚洲）有限公司	总经理	是
蒋晓芸	天津市天发药业进出口有限公司	董事	否
	湖北天药药业股份有限公司	监事	否

(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	经董事会薪酬委员会确定并提交董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司薪酬委员会审查了公司高级管理人员的履职情况，确定了 2009 年公司高管人员的年薪结算方案，并提交第四届董事会第十一次会议审议，该次董事会审议通过了年薪结算议案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会审议通过的高管人员薪酬结算方案已经实施完毕。

(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
刘永和	董事长、董事	离任	工作变动
卢彦昌	董事长	聘任	
卢彦昌	董事长	离任	工作变动
杨凤翥	董事长	聘任	
郝于田	董事	离任	年龄、工作变动

冯祥立	董事	聘任	
张宝安	董事、常务副总经理	离任	工作变动
张辉	董事、副总经理	聘任	

## (五) 公司员工情况

在职员工总数		1,445
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	940	
销售人员	15	
技术人员	232	
管理人员(含财务人员)	158	
采购供应人员	6	
后勤保卫人员	48	
其他人员	46	
教育程度		
教育程度类别	数量(人)	
大学本科及以上	232	
大学专科	313	
大学专科以下	900	

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作，公司内控制度在实践中不断规范、完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律和中国证监会的要求做好公司治理工作，治理结构完善，各项工作合规，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司内部管理严格规范，内部控制制度完善，能够严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，实现公司的高速、稳定发展。

按照中国证监会的部署，公司于 2007 年 4 月启动了加强上市公司治理专项活动。2009 年，在巩固 2007 年公司治理专项活动成果的基础上，继续把该项活动推向深入。公司完成了《治理整改工作总结》，总结了公司开展上市公司治理专项活动以来各项整改措施的落实情况，并向监管部门汇报。

2009 年，公司不断对内控体系加以完善，修订完善了《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》等。按照年初制定的《天药股份内部控制评估与实施方案》，公司以《企业内部控制应用指引》为指导，分阶段分步骤地建立了公司内部控制评价与监督体系。

## (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
杨凤翔	否	2	2	2	0	0	否
卢彦昌	否	8	8	7	0	0	否
王福军	否	8	8	7	0	0	否

王喆	否	8	8	7	0	0	否
于永洲	是	8	8	7	0	0	否
方建新	是	8	8	7	0	0	否
罗智扬	是	8	8	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
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

报告期内，公司独立董事均能亲自参加董事会。分别从财务、法律和经营等方面对公司的关联交易、高管任免等议案作出了客观、公正的判断，发表了专业性意见，并出具了独立董事意见书，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用。作为独立董事，他们切实维护了公司及广大中小投资者的合法权益。

(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	上市公司与控股股东在业务方面已经分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在人员方面已经分开，公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面是完全独立的。		
资产方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在资产方面已经分开，公司对生产经营中使用的专有技术、商标等无形资产拥有独立完整的产权。		
机构方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在机构方面已经分开，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	上市公司与控股股东在财务方面已经分开，取得了独立的银行帐号和税务登记号，独立经营纳税。		

(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	已制定并批准了公司内部控制建设工作的整体方案，并已在 2009 年正式开始实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	已制定并批准了公司内部控制建设工作详细的具体操作的方案，并已在 2009 年正式开始逐步实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	已开展关于设置具体负责内控监督检查工作部门的论证工作，并已初步形成了有关方案。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	已分别在公司整体和各有关部门内部分别开展了与内控工作有关的自评工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会已根据公司内控的整体方案和具体操作方

	案进行了相关的工作安排。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	与财务核算工作直接相关的的内控制度的回顾和完善工作在 2008 年就已经开展，截至 2009 年末已初步完成了大部分内容。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在开展内部自评和制度完善工作时，已就部分发现的内控缺陷进行了总结和讨论，并已初步落实了其中若干项目的整改工作。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：是

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《天药股份年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度进一步完善了信息披露管理制度，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了公司年报信息披露质量和透明度。

## 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	2009 年 3 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日

(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 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 24 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 19 日
2009 年第三次临时股东大会	2010 年 1 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 9 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

(1) 总体经营情况概述

2009 年，在董事会的领导下，公司经营层带领广大员工以“做实做强主业、促进和谐发展”的方针为指导，认真贯彻落实股东大会精神，以实现平稳、快速发展为目标，认真学习践行科学发展观，充分发挥主观能动性，从加强经营管理、强化挖潜创新上想办法，积极推动各项业务的发展和公司治理水平的提高，以股东利益最大化为目标，促进公司与社会的协调、和谐发展。面临全球经济从衰退到复苏历程中，复杂多变的环境，公司克服内外环境的困难，实现稳步增长：全年原料药产量 119.8 吨，营业收入 88706.23 万元，同比增长 1.16%，出口创汇 5,745 万美元，同比增长 0.24%。而利润总额 7551.27 万元，同比增长 30.87%，实现持续业绩增长。

1) 克服金融危机的不利影响，积极开拓市场。

2009 年，世界经济和中国经济经历了由危机到救助，再到缓慢复苏的曲折过程，公司的市场环境也经历了销量紧缩、逐步恢复到客户弥补库存的过程。面对复杂多变的经营环境，公司敏锐把握市场的变化，充分认识到市场需求仍然不足的特点，加强对市场的管理，不做无谓的低价竞争，确保了公

司销售收入的稳定和业绩大幅度增长。公司努力开拓新市场、新客户，部分产品的出口取得较大的增长。4AD 产品超额完成该产品的全年销售指标，不仅扩大了公司生产规模、提高了公司能源利用水平，而且为公司提供了稳定的现金流。

2) 克服困难抓生产促搬迁，实现“三个确保”。

2009 年，天药股份地塞米松系列、倍他米松系列、甲泼尼龙系列三个车间面临着工程收尾和试车工作。车间骨干人员以饱满的热情和连续作战的作风，在近二个月的时间内放弃工休、加班加点，与施工部门配合做好工程收尾工作，确保新厂房一次试车成功。

为了保证搬迁期间及时满足市场需求，公司组织了曲安奈德系列、氟轻松系列、丙酸氯倍他素及部分产品中间体赶产工作，将“三个确保”的承诺落到了实处。

3) 坚持技术创新，强化质量意识。

公司始终把技术创新作为发展主线，依靠科技进步保增长，发挥技术领先优势。2009 年公司成立了 8 个 QC 质量攻关小组，制定了工艺改进课题 31 项，完成（或小试完成）22 项。“降低曲安奈德成品杂质含量，以达到欧洲 EPVI 版质量要求”获得天津市质量攻关二等奖，地塞米松磷酸钠、泼尼松产品被列为“天津市首批自主创新产品”。

一期搬迁试车成功后，公司在“三个确保”的基础上，进一步要求实现质量认证的一次性通过。在全新的生产环境下，经过质控部和相关部门、车间的共同努力，顺利通过了美国、欧洲等高端市场 40 余家客户的审计，取得了泼尼松、醋酸泼尼松、泼尼松龙和螺内酯四个产品的中国 GMP 证书，泼尼松、泼尼松龙、螺内酯获得了新厂址的欧洲 CEP 证书，螺内酯顺利通过了 EDQM 现场检查。

4) 组建 EHS 部，强化安全、环保及职业健康管理。

公司引进国际先进的 EHS 制药生产管理理念，组建专门的 EHS 管理部门，进一步强化对安全、环境保护及职业健康方面的管理工作。

公司本着“四不放过”的原则，严查事故隐患、落实整改措施，明确各级人员的安全职责和权限，狠抓各项规章制度的落实，对“三违”行为加大惩罚力度。在全公司范围内组织实施“安全大检查”、“百日督查”等活动，分层次、有针对性地开展安全培训教育、知识竞赛和消防演练等，提高了公司安全管理水平。

为减少安全风险、保护环境、提高职工职业健康水平，公司斥资 2000 余万元为全部化学合成车间配备密闭离心机，杜绝了生产过程中有机溶剂对作业环境的污染；为车间排风系统加装洗气装置，大幅度减少了对环境空气的污染；为重点岗位配备长尾呼吸机，避免了对员工呼吸系统的伤害。另外，为每栋厂房添置了防护用品和急救设施，提高意外事故的应急自救处理能力。

5) 提升管理水平和经营效率，合理利用资金。

为提高运营效率，公司找准运营资金超额占用和产销不平衡的关键点，大力推行“预算管理”。针对生产周期长、外销订单需求不确定的特点，在保证销售不断货的前提下，通过月度和季度的销量预测、辅以最低成品库存控制，精确计划，有效调节生产进度和原料采购规模，合理排程，降低库存，实现均衡生产。

公司继续加强采购管理工作，通过建立完善的供应商档案，逐一对关键物料供应商进行审计，从源头严把质量关、成本关。定期召开价格分析会，强化业务员之间的沟通，促使供应商主动开展比质比价的良性竞争。通过对重点品种的招标采购和对有强烈涨价预期的品种进行超前、超量采购，2009 年公司节约采购成本 250 万元。

在强化预算管理、采购管理的基础上，公司进一步加强资金管理力度。通过积极催收、压缩超期应收款，不断降低对资金的不合理占用比率。在控制资金占用总量的基础上，公司向银行争取较低利率的贷款授信额度，缩短贷款期限，合理利用票据贴现、出口信用押汇等措施降低财务费用。2009年，在保证西区建设工程资金投入的基础上，公司总体贷款规模没有增加，利息支出比去年同期减少，提高了资金使用效率。

#### 6) 坚持以人为本，构建和谐企业。

公司坚持以人为本、依法治企的原则，始终把保障和维护员工的合法权益放在第一位。坚持落实每年两次员工与领导的民主对话会制度，重视落实职工代表提案，保证员工的工作岗位基本稳定、工资收入年年增长、生产环境明显改善、文化生活日益丰富。

公司在效益增长的前提下，让员工共享企业发展成果，2009年实现了人均工资增长13%；在为员工足额缴纳“五险一金”基础上，继续缴纳补充养老保险、大额医疗保险、女工安康保险和意外伤害保险；加大对大病和特困员工的帮扶力度，全年累计走访特困、病号、工伤及退休员工200余人，共发放慰问金27余万元；通过“金榜题名”活动为20名应届考取本科学历的员工子女送去了慰问礼品；为350名退休职工每人发放了200元的生日蛋糕和报刊订阅费。

公司着力改善员工的生活条件，投资30余万元配备了健身器材和娱乐设施，为职工书屋添置新图书和电子阅览器，供员工在午休时间休闲娱乐；统一清洗工作服；为饮用水全部加装了净水器。开展了以新年游艺、观影、春季运动会、棋类比赛和旅游登山等项目为代表的文体活动，丰富活跃员工业余生活，促进和谐企业建设。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### (2) 公司主营业务及其经营状况

##### 1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
皮质激素类原料药	769,316,276.09	554,454,631.67	27.20	2.46	-0.31	增加 1.65 个百分点
制剂	83,435,252.17	73,089,591.53	11.67	-4.26	-12.93	增加 8.37 个百分点

##### 2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南地区	221,078,646.37	0.81
华北地区	92,554,852.73	24.45
华东地区	121,652,361.41	35.88
出口	418,281,588.69	-8.22
合计	853,567,449.20	1.74

#### (3) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要子公司、参股公司的基本情况和经营情况如下表所示：

单位：万元 币种：人民币(除特别标注外)

公司名称	注册资本	公司持股比例	主要业务	总资产	净资产	净利润
天津市天发药业进出口有限公司	18000	90%	自营代理各类商品及技术的进出口业务	26191.08	19492.60	73.06
湖北天药药业股份有限公司	3247.299	51%	生产销售小容量注射剂	5517.60	3742.37	328.82
天津市三隆化工有限公司	13012.39	99.69%	化工产品、医药中间体制造	14409.08	13041.89	10.52
美国大圣贸易技术开发有限公司	109.73 万美元	100%	从事药品及相关产品的销售	1158.39	1075.96	269.41
天津药业(香港)有限公司 <sup>[注]</sup>	624 万港元	100%	原料药出口业务	5103.75	973.24	365.50
天津天药药业(亚洲)有限公司	10 万美元	100%	进出口业务	--	--	--

[注：天津药业(香港)有限公司财务数据含天津天药药业(亚洲)有限公司数据，天津天药药业(亚洲)有限公司系由天津药业(香港)有限公司投资设立。]

公司控股子公司湖北天药药业股份有限公司的营业收入为 6066.17 万元、营业利润为 395.02 万元、净利润 328.82 万元。除湖北天药外，其他子公司均为与公司业务密切关联的企业，关于其经营情况，在前面对母公司的经营情况分析中已经涵盖。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

2010 年，宏观经济形势仍然十分严峻，金融危机的影响依然存在，产品市场的恢复依然脆弱，目前仍看不到市场大幅度增长的希望，而原材料涨价的预期十分强烈，公司面临巨大的挑战。公司将坚持用辩证和发展的眼光审视行业发展趋势，积极主动地开展市场细分和需求分析，冷静清晰地认知企业管理、运营存在的问题，坚持与时俱进、不断创新、系统筹划、周密部署、狠抓落实，在新的起点上实现快速发展。在具体工作方面，公司将做好以下方面工作：

1) 着力开发高端市场，要做到重点项目稳步推进，重点产品着力突破，争取在高版本出口产品、中间体和片剂产品的销售上取得重大进展；

2) 坚持工艺技术创新，继续深入开展质量攻关和工艺技术改造，力争在新产品、新工艺上取得突破性进展；

3) 全面完成新厂区的 GMP 认证工作，严格执行 GMP 标准，完善产品质量；

4) 强化安全意识和规范管理，建立健全岗位安全工作标准，确保安全生产；

5) 加强基础管理工作，进一步完善健全内部控制制度体系，不断提高公司治理水平，形成优质、高效、低耗、均衡的科学管理新局面；

6) 加强人力资源管理，建立完善的考核、评价、监督、激励机制，提高员工队伍整体素质。

2010 年，公司董事会将带领经营层，团结广大员工，运用科学发展观的理论和实践方法，提高公司治理水平，做实做强主营业务，妥善处理和解决好制约公司发展的突出问题，把工作抓紧、抓实、抓到位，努力实现顾客满意、股东获利、职工受益、企业发展的目标，实现公司可持续发展。

(2) 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

1、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
湖北天药药业股份有限公司	生产销售小容量注射剂	51	公司于 2007 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了关于公司对湖北天药药业股份有限公司增资的议案。该公司分两次完成增资计划：2008 年 9 月，增资额为 865.9464 万元，其中天药股份出资额为 441.6326 万元；2009 年，增资额为 577.2976 万元，其中天药股份出资额为 294.4218 万元。增资后，湖北天药注册资本为 3247.299 万元，天药股份总计增资额为 736.0544 万元，持股 16561224 股，占总股本的 51%。

2、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。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
西区二期搬迁项目	478,304,155.81	80%	
合计	478,304,155.81	/	/

西区二期搬迁项目公司已出资 47830 万元人民币，该项目工程进度为 80%，资金来源为自有资金和项目贷款，预计 2010 年将全部建设完毕。

(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

报告期内，公司无会计政策、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。

(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
第四届董事会第二次会议	2009 年 2 月 16 日	审议通过了如下议案：1. 2008 年经理工作报告；2. 2008 年董事会工作报告，并提交 2008 年年度股东大会审议；3. 2008 年财务决算草案，并提交 2008 年年度股东大会审议；4. 2008 年利润分配预案，并提交 2008 年年度股东大会审议；5. 2008 年年度报告及其摘要，并提交 2008 年年度股东大会审议；6. 2008 年度社会责任报告；7. 关于继续聘请五洲松德联合会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案，并提交 2008 年年度股东大会审议；8. 审议通过了公司高级管理人员年薪结算的议案；9. 公司内部控制评估与实施方案；10. 《公司章程（修订草案）》，并提交 2008 年年度股东大会审议；11. 《独立董事工作制度（修订草案）》，并提交 2008 年年度股东大会审议；12. 《董事会审计委员会工作细则（修订草案）》；13. 关于召开 2008 年年度股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日

第四届董事会第三次会议	2009年4月21日	审议通过了2009年第一季度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日
第四届董事会第四次会议	2009年6月5日	审议通过了如下议案：1. 关于变更公司经营范围的议案，并将此议案提交2009年第一次临时股东大会审议；2. 《天津天药药业股份有限公司章程（修订草案）》，并将此议案提交2009年第一次临时股东大会审议；3. 关于向中国进出口银行北京分行申请不超过叁亿元人民币，期限为一年融资额度的议案，并将此议案提交2009年第一次临时股东大会审议；4. 关于召开2009年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年6月6日
第四届董事会第五次会议	2009年8月4日	审议通过了如下议案：1. 关于刘永和先生辞去公司董事、董事长的议案；2. 关于选举卢彦昌先生为公司董事长的议案。	中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月5日
第四届董事会第六次会议	2009年8月14日	审议通过2009年半年度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月16日
第四届董事会第七次会议	2009年10月26日	审议通过了如下议案：1. 公司2009年第三季度报告；2. 提名杨凤翔先生为公司董事候选人，提交股东大会审议；3. 关于召开2009年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年10月27日
第四届董事会第八次会议	2009年12月14日	审议通过了如下议案：1.关于郝于田先生辞去公司董事的议案；2.关于提名冯祥立先生为公司董事候选人的议案，并将该议案提交2009年第三次临时股东大会审议；3.关于卢彦昌先生辞去公司董事长的议案；4.关于选举杨凤翔先生为公司董事长的议案；5.召开2009年第三次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月15日
第四届董事会第九次会议	2009年12月25日	审议通过了如下议案：1. 关于张宝安先生辞去公司董事、常务副总经理职务的议案；2. 关于聘任张辉先生担任公司副总经理职务的议案；3. 天津药业集团有限公司的临时提案；4. 关于延期召开2009年第三次临时股东大会的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年12月26日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009年3月26日召开的公司2008年年度股东大会审议通过了2008年利润分配方案:以2008年期末总股本542,889,973股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元(含税)。公司于2009年4月20日实施了这一方案。

## 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

公司审计委员会在2009年年报审计过程中发挥了重要作用。审计委员会严格按照中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，履行相应职责。在年审会计师进场前，公司召开了关于2009年年度报告的第一次见面会，审计委员会与公司年审会计师充分进行了沟通，确定了公司2009年年度报告审计的安排，并且审阅了公司未经审计的财务报表，听取了公司管理层对2009年经营情况的汇报。在审计过程中，审计委员会加强与会计师的联系与沟通，并向会计师书面提交《关于督促审计事务所提交审计报告的函》，并与年审会计师共同出席了关于审计报告的见面会，确保了公司审计报告按时完成。审计委员会对公司审计报告进行了审议，同时完成了会计师事务所从事2009

年度公司审计工作的总结报告以及对 2010 年度续聘会计师事务所的决议书，并将上述议案提交第四届董事会第十一次会议表决。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会根据 2009 年度公司经营情况，确定并表决通过了 2009 年公司高管人员薪酬方案，并提交董事会进行表决。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经五洲松德联合会计师事务所审计，母公司 2009 年度实现净利润 56,232,075.28 元。按《公司章程》有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 5,623,207.53 元，加期初未分配利润 306,352,091.53 元，减去本年已分配 2008 年现金股利 16,286,699.19 元，累计可供全体股东分配的利润为 340,674,260.09 元。公司董事会提出本次利润分配预案为：拟以 2009 年期末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税)，派发现金红利总额为 16,286,699.19 元，剩余 324,387,560.90 元结转以后年度分配。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2008	16,286,699.19	50,223,787.92	32.43
2007	10,857,799.46	26,139,161.11	41.54
2006	9,065,700.44	45,015,750.36	20.14

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《天药股份内幕信息知情人管理制度》，完善了对内幕信息及知情人的管理，杜绝了利用内幕信息买卖公司股票的行为。该制度也规定了向外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强了对外部单位报送信息的管理、披露。

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 2 月 16 日召开第四届监事会第二次会议	审议通过了如下议案：1. 2008 年经理工作报告；2. 2008 年监事会工作报告，并提请 2008 年年度股东大会审议；3. 2008 年财务决算草案；4. 2008 年利润分配预案；5. 天津天药药业股份有限公司 2008 年年度报告及其摘要。6. 2008 年度社会责任报告。
2009 年 4 月 21 日召开第四届监事会第三次会议	全票通过天津天药药业股份有限公司 2009 年第一季度报告。
2009 年 8 月 14 日召开第四届监事会第四次会议	全票通过天津天药药业股份有限公司 2009 年半年度报告。
2009 年 10 月 26 日召开第四届监事会第五次会议	全票通过天津天药药业股份有限公司 2009 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依法管理，决策程序合法。公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行等方面符合法律、法规和公司章程的规定，也没有损害公司利益和广大投资者的行为。公司董事会和管理层认真履行股东大会的有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，不断完善内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2009 年的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，五洲松德联合会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有变更募集资金用途的情况发生，募集资金的使用均严格按照各项法律法规的规定进行，公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，保护了投资者的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发生收购、出售资产情况，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行处理，未损害上市公司和股东的利益，无内幕交易行为。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	会计核算科目	股份来源
北方国际信托投资股份有限公司	50,000,000.00	33,702,397	3.37	33,702,397.00	长期股权投资	增资扩股
合计	50,000,000.00	33,702,397	/	33,702,397.00	/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

本年度公司无担保事项。

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

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	2005 年，天津药业集团有限公司作出如下承诺：所持天药股份非流通股自改革方案实施之日（2005 年 10 月 24 日）起 24 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份数量不超过公司股份总数的 10%。上述期限届满后，12 个月内持有天药股份的股票数量不低于天药股份股份总数的 40%。	天津药业集团有限公司严格遵守承诺事项，未发生违反相关承诺的事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	50 万元
境内会计师事务所审计年限	11 年

(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
关于公司取得高新技术企业证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于甲泼尼龙、螺内酯通过欧洲 COS 认证的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二次会议决议公告及召开 2008 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年社会责任报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度报告及其摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天津天药药业股份有限公司利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第四次会议决议公告及召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度报告及其摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于举行网上交流会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股改限售流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第七次会议决议公告及召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第八次会议决议公告及召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第九次会议决议公告及延期召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经五洲松德联合会计师事务所注册会计师尹琳、郭宪明审计，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

五洲松德证审字[2010]1-0060 号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津天药药业股份有限公司（以下简称“天药股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2009 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东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天药股份管理层的责任。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，天药股份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天药股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 层

中国注册会计师：尹琳、郭宪明

2010 年 2 月 25 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七.1	177,741,994.67	162,967,342.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.2	43,575,921.39	44,363,975.54
应收账款	七.3	97,411,013.17	89,853,067.34
预付款项	七.4	109,150,374.25	107,747,990.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.5	3,696,720.34	22,801,620.47
买入返售金融资产			
存货	七.6	510,188,236.90	665,356,129.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		941,764,260.72	1,093,090,125.07
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.7	94,961,941.28	93,840,444.63
投资性房地产			
固定资产	七.8	596,125,672.72	639,606,447.42
在建工程	七.9	612,226,189.03	442,665,594.03
工程物资	七.10	72,034,709.26	30,931,042.74
固定资产清理	七.11	0.00	142,845,953.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.12	111,305,251.00	115,856,589.36
开发支出			
商誉	七.13	11,500,619.89	11,500,619.89
长期待摊费用		0.00	209,237.08
递延所得税资产	七.14	1,784,331.39	1,292,095.55
其他非流动资产	七.15	181,797,951.22	0.00
非流动资产合计		1,681,736,665.79	1,478,748,024.64
资产总计		2,623,500,926.51	2,571,838,149.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.17	408,982,898.29	824,272,821.16

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七.18	212,000,000.00	126,992,500.00
应付账款	七.19	154,096,814.41	101,559,954.12
预收款项	七.20	29,720,945.68	10,271,526.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.21	2,104,983.54	1,608,053.83
应交税费	七.22	-5,218,382.85	-5,287,278.72
应付利息			
应付股利		173,756.16	173,756.16
其他应付款	七.23	14,937,900.79	7,538,794.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		816,798,916.02	1,067,130,127.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七.24	250,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		690,000.00	800,000.00
非流动负债合计		250,690,000.00	800,000.00
负债合计		1,067,488,916.02	1,067,930,127.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.25	542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积	七.26	508,877,235.01	508,877,235.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.27	103,258,718.52	97,635,510.99
一般风险准备			
未分配利润	七.28	363,694,283.34	320,215,082.51
外币报表折算差额		-1,077,689.80	-1,048,747.72
归属于母公司所有者权益合计		1,517,642,520.07	1,468,569,053.79
少数股东权益		38,369,490.42	35,338,968.31
所有者权益合计		1,556,012,010.49	1,503,908,022.10
负债和所有者权益总计		2,623,500,926.51	2,571,838,149.71

法定代表人：杨凤翮 主管会计工作负责人：王喆 会计机构负责人：王春丽

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		58,015,250.70	80,504,179.31
交易性金融资产			
应收票据		40,590,674.55	38,361,305.32
应收账款	八.1	49,592,746.92	57,590,122.59
预付款项		103,341,293.01	102,009,190.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八.2	511,367.81	7,954,283.20
存货		432,828,018.72	572,081,132.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		684,879,351.71	858,500,213.53
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.3	422,952,357.11	418,137,679.28
投资性房地产			
固定资产		547,962,293.54	593,271,050.38
在建工程		612,024,459.03	442,665,594.03
工程物资		72,034,709.26	30,931,042.74
固定资产清理		0.00	142,845,953.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,426,134.83	67,397,646.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	209,237.08
递延所得税资产		1,330,803.03	591,955.75
其他非流动资产		181,797,951.22	0.00
非流动资产合计		1,901,528,708.02	1,696,050,159.59
资产总计		2,586,408,059.73	2,554,550,373.12
<b>流动负债:</b>			
短期借款		360,000,000.00	800,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		210,000,000.00	126,992,500.00
应付账款		242,712,288.47	167,939,415.18
预收款项		20,637,379.03	5,099,482.94
应付职工薪酬		1,541,594.28	917,469.22
应交税费		-1,446,753.87	-795,577.17
应付利息			
应付股利			

其他应付款		9,090,510.31	469,417.53
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		842,535,018.22	1,100,622,707.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		250,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,000,000.00	0.00
负债合计		1,092,535,018.22	1,100,622,707.70
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积		508,948,158.23	508,948,158.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		101,360,650.19	95,737,442.66
一般风险准备			
未分配利润		340,674,260.09	306,352,091.53
所有者权益(或股东权益) 合计		1,493,873,041.51	1,453,927,665.42
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,586,408,059.73	2,554,550,373.12

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

**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		887,062,306.96	876,889,859.32
其中：营业收入	七.29	887,062,306.96	876,889,859.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,033,432.37	822,325,908.92
其中：营业成本	七.29	658,781,902.34	677,252,385.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.30	6,230,691.53	3,162,173.33
销售费用		19,315,117.78	17,084,104.70
管理费用		92,845,184.47	85,510,240.05
财务费用	七.31	29,205,472.61	40,470,777.38
资产减值损失	七.33	12,655,063.64	-1,153,772.38
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）	七.32	4,996,586.30	620,007.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,870,459.83	246,270.32
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		73,025,460.89	55,183,958.04
加：营业外收入	七.34	7,990,797.86	2,741,941.30
减：营业外支出	七.35	5,503,534.55	226,397.89
其中：非流动资产处置损失		251,326.15	13,739.96
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		75,512,724.20	57,699,501.45
减：所得税费用	七.36	8,439,007.68	6,014,226.64
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		67,073,716.52	51,685,274.81
归属于母公司所有者的净利润		65,389,107.55	50,223,787.92
少数股东损益		1,684,608.97	1,461,486.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.37	0.120	0.093
（二）稀释每股收益	七.37	0.120	0.093
七、其他综合收益	七.38	-28,942.08	-450,893.52
八、综合收益总额		67,044,774.44	51,234,381.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,360,165.47	49,772,894.40
归属于少数股东的综合收益总额		1,684,608.97	1,461,486.89

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

**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	八.4	1,199,365,202.73	1,134,398,273.83
减：营业成本	八.4	1,028,348,887.32	989,293,557.04
营业税金及附加		5,531,781.94	2,377,286.55
销售费用		2,105,814.18	2,381,780.95
管理费用		77,025,014.92	67,081,279.14
财务费用		26,395,985.93	38,807,294.66
资产减值损失		4,925,648.55	-2,520,892.36
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	八.5	6,502,020.73	2,108,829.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,870,459.83	246,270.32
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		61,534,090.62	39,086,797.02
加：营业外收入		6,629,393.79	2,100,193.55
减：营业外支出		5,208,379.04	16,563.45
其中：非流动资产处置损失		216,207.33	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		62,955,105.37	41,170,427.12
减：所得税费用		6,723,030.09	3,896,833.65
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		56,232,075.28	37,273,593.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.120	0.093
（二）稀释每股收益		0.120	0.093
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,232,075.28	37,273,593.47

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,093,289,513.43	1,007,411,925.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		53,759,304.36	21,097,128.79
收到其他与经营活动有关的现金	七.39(2)	11,896,905.25	6,563,150.62
经营活动现金流入小计		1,158,945,723.04	1,035,072,205.20
购买商品、接受劳务支付的现金		496,333,759.97	605,717,333.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		100,513,870.07	92,196,421.77
支付的各项税费		80,663,973.03	42,871,018.98
支付其他与经营活动有关的现金	七.39(3)	46,300,491.85	74,978,883.50
经营活动现金流出小计		723,812,094.92	815,763,658.09
经营活动产生的现金流量净额		435,133,628.12	219,308,547.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,088,191.77	373,737.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		204,476.93	295,071.70

额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,292,668.70	668,809.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,320,790.98	357,626,454.74
投资支付的现金			4,571,161.72
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		202,320,790.98	362,197,616.46
投资活动产生的现金流量净额		-199,028,122.28	-361,528,807.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,828,758.00	4,243,138.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,828,758.00	4,243,138.00
取得借款收到的现金		1,454,214,123.04	1,642,695,152.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,457,042,881.04	1,646,938,290.52
偿还债务支付的现金		1,619,074,045.91	1,556,068,102.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,659,777.66	59,323,444.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,482,844.85	1,430,437.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,677,733,823.57	1,615,391,547.05
筹资活动产生的现金流量净额		-220,690,942.53	31,546,743.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-639,911.11	7,311,829.47
减：因合并报表范围变更影响数		0	-6,912,940.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,774,652.20	-96,448,747.15
加：期初现金及现金等价物余额		162,967,342.47	259,416,089.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		177,741,994.67	162,967,342.47

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,330,429,291.30	836,576,502.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,272,558.07	4,543,922.41
经营活动现金流入小计		1,338,701,849.37	841,120,425.24
购买商品、接受劳务支付的现金		742,732,446.89	488,288,405.04
支付给职工以及为职工支付的现金		85,805,764.24	75,655,637.24
支付的各项税费		70,288,106.69	34,316,067.52
支付其他与经营活动有关的现金		23,858,321.69	26,270,214.38
经营活动现金流出小计		922,684,639.51	624,530,324.18
经营活动产生的现金流量净额		416,017,209.86	216,590,101.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,631,560.90	1,862,558.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,220.00	6,425.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,771,780.90	1,868,983.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,339,388.46	356,673,650.16
投资支付的现金		2,944,218.00	8,987,487.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		197,283,606.46	365,661,137.88
投资活动产生的现金流量净额		-192,511,825.56	-363,792,153.93

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,190,000,000.00	1,370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,190,000,000.00	1,370,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,380,000,000.00	1,260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,994,312.91	55,189,451.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,435,994,312.91	1,315,189,451.11
筹资活动产生的现金流量净额		-245,994,312.91	54,810,548.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,488,928.61	-92,391,503.98
加：期初现金及现金等价物余额		80,504,179.31	172,895,683.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		58,015,250.70	80,504,179.31

法定代表人：杨凤翹

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

**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	542,889,973.00	508,877,235.01			97,635,510.99		320,215,082.51	-1,048,747.72	35,338,968.31	1,503,908,022.10
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	542,889,973.00	508,877,235.01			97,635,510.99		320,215,082.51	-1,048,747.72	35,338,968.31	1,503,908,022.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,623,207.53		43,479,200.83	-28,942.08	3,030,522.11	52,103,988.39
(一) 净利润							65,389,107.55		1,684,608.97	67,073,716.52
(二) 其他综合收益								-28,942.08		-28,942.08
上述(一)和(二)小计							65,389,107.55	-28,942.08	1,684,608.97	67,044,774.44
(三) 所有者投入和减少资本									2,828,758.00	2,828,758.00
1. 所有者投入资本									2,828,758.00	2,828,758.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				5,623,207.53		-21,909,906.72		-1,482,844.86	-17,769,544.05
1. 提取盈余公积				5,623,207.53		-5,623,207.53			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,286,699.19		-1,482,844.86	-17,769,544.05
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01		103,258,718.52		363,694,283.34	-1,077,689.80	38,369,490.42	1,556,012,010.49

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	542,889,973.00	508,877,235.01			93,908,151.64		284,576,453.40	-597,854.20	31,064,779.95	1,460,718,738.80
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	542,889,973.00	508,877,235.01			93,908,151.64		284,576,453.40	-597,854.20	31,064,779.95	1,460,718,738.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,727,359.35		35,638,629.11	-450,893.52	4,274,188.36	43,189,283.30
(一) 净利润							50,223,787.92		1,461,486.89	51,685,274.81
(二) 其他综合收益								-450,893.52		-450,893.52
上述(一)和(二)小计							50,223,787.92	-450,893.52	1,461,486.89	51,234,381.29
(三) 所有者投入和减少资本									4,243,138.00	4,243,138.00
1. 所有者投入资本									4,243,138.00	4,243,138.00
2. 股份支付计入										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配				3,727,359.35		-14,585,158.81		-1,430,436.53		-12,288,235.99
1. 提取盈余公积				3,727,359.35		-3,727,359.35				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,857,799.46		-1,430,436.53		-12,288,235.99
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01		97,635,510.99		320,215,082.51	-1,048,747.72	35,338,968.31		1,503,908,022.10

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

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	542,889,973.00	508,948,158.23			95,737,442.66		306,352,091.53	1,453,927,665.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	542,889,973.00	508,948,158.23			95,737,442.66		306,352,091.53	1,453,927,665.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,623,207.53		34,322,168.56	39,945,376.09
（一）净利润							56,232,075.28	56,232,075.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,232,075.28	56,232,075.28
（三）所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配					5,623,207.53		-21,909,906.72	-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					5,623,207.53		-5,623,207.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,286,699.19	-16,286,699.19
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			101,360,650.19		340,674,260.09	1,493,873,041.51

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	542,889,973.00	508,948,158.23			91,883,776.92		282,526,899.35	1,426,248,807.50
加:会计政策变更					126,306.39		1,136,757.52	1,263,063.91
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	542,889,973.00	508,948,158.23			92,010,083.31		283,663,656.87	1,427,511,871.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,727,359.35		22,688,434.66	26,415,794.01
(一)净利润							37,273,593.47	37,273,593.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,273,593.47	37,273,593.47
(三)所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配					3,727,359.35		-14,585,158.81	-10,857,799.46
1. 提取盈余公积					3,727,359.35		-3,727,359.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,857,799.46	-10,857,799.46
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			95,737,442.66		306,352,091.53	1,453,927,665.42

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王喆

会计机构负责人：王春丽

# 天津天药药业股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

### 一、公司简介

#### (一) 公司概况

天津天药药业股份有限公司(以下简称“本公司”)系经天津市人民政府津股批(1999)9号文件批准,由天津药业集团有限公司作为主发起人,联合天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂(现被天津中新药业集团股份有限公司兼并)、天津市药品包装印刷厂共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于1999年12月1日,经中国证监会证监发行字[2001]29号文核准,于2001年5月24日发行流通股45,000,000股,发行后总股本149,008,883股。2002年4月,经2001年度股东大会批准,向全体股东每10股派发现金红利2元(含税),每10股送红股1股,利用资本公积每10股转增股本2股。转增后,股本总额为193,711,548股。2003年4月3日,经2003年第二次临时股东大会批准,由资本公积转增股本58,113,464股,变更后的股本总额为251,825,012股。2005年10月13日,本公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》,流通股股东每持有10股流通股股票获得非流通股股东支付的3.8股股票对价。2005年10月24日方案实施,本公司股份总数不变。2006年4月10日,经2005年度股东大会批准,以2005年末总股本251,825,012股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),利用资本公积每10股转增股本8股。转增后,股本总额为453,285,022股。2006年10月25日发行可转换公司债券390,000,000.00元,自2007年4月25日起债券持有人可选择转换为股票,截至2007年6月21日止,公司发行的可转换公司债券累计转股金额为387,993,000.00元,转股后公司股本总额为542,889,973.00股,剩余可转换债券2,007,000.00元已被公司以每张103元的价格全部赎回。

本公司的主营业务为原料药和制剂的生产和销售、出口。

#### (二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2010年2月25日第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 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. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合《企业会计准则》要求，且公允价值能够可靠取得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

#### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务核算方法

(1) 外币业务发生时，以当月 1 日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账；期末外币账户按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

(2) 汇兑损益的处理方法：筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；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损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

#### 6. 外币财务报表的折算方法

(1)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。

(2)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。

(3)上述折算产生的差异作为外币财务报表折算差额处理，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 7.金融资产和金融负债

### (1)金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)金融资产和金融负债的核算

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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。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应确认为投资收益，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

#### ①应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

本公司采用备抵法核算坏账，对于期末单项金额重大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采取与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

本公司按账龄分析法计提坏账准备金，具体如下：

3 个月以内	不计提坏账准备
3 个月至 2 年	按期末余额的 5%计提

2年至5年 按期末余额的10%计提

5年以上 按期末余额的100%计提

本公司坏账的确认标准为：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
- b. 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项（应收账款和其他应收款）经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

#### ② 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### ③ 可供出售金融资产

期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

### 8. 存货核算方法

(1) 存货分为：原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品。

(2) 存货按实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库的原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品在领用时采用五五摊销法摊销。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

### 9. 长期股权投资核算方法

#### (1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照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。

长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。合并成本大于享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，应当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。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## (2) 长期股权投资的后续计量

① 对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当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 对合营企业或联营企业的投资采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，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，对被投资单位净利润进行调整后确认。如

被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 长期股权投资的减值

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的确认标准：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的
- ② 使用年限超过一年
- ③ 单位价值较高。

固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。固定资产使用年限如下：

类别	使用年限	折旧率
房屋及建筑物	15—45 年	2.11%—6.33%
仪器仪表	8—12 年	7.92%—11.88%
电器	11—18 年	5.28%—8.64%
通用设备	7—14 年	6.79%—13.57%
机器设备	7—14 年	6.79%—13.57%
专用设备	7—14 年	6.79%—13.57%
运输设备	6—12 年	7.92%—15.83%

其他设备	8 年	11.88%
------	-----	--------

(3) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 11. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时,按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 12. 借款费用核算方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

当为购建固定资产专门借款所发生的借款费用同时满足：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。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。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，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。

#### 13. 无形资产核算方法

根据《企业会计准则第六号——无形资产》的规定，研究开发项目的支出区分研究阶段支出和开发阶段支出处理，其中研究阶段支出直接计入当期损益，开发阶段支出同时满足下列条件确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；

(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的计量。

无形资产按实际成本计价，自取得当月起在预计受益期内分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

自 2007 年 1 月 1 日起，公司对取得的土地使用权按照无形资产的要求进行摊销，不再随同房屋建筑物，计入固定资产进行核算。

#### 14.商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

#### 15.长期待摊费用核算方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销，具体项目及摊销年限为自费用发生当月起在受益期限内分期平均摊销。

#### 16.资产减值准备确定方法和计提依据

期末，本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 17. 职工薪酬

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括支付给职工的工资、奖金、津贴及补助，根据工资总额一定比例计算的公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，工资总额一定比例计算的工会经费、教育经费、非货币性福利）确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分情况处理：

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，符合相关条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### 18. 应付债券核算方法

应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

#### 19. 收入确认原则

(1) 商品销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：按照完工百分比法确认相关的劳务收入。并以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠的计量。

## 20. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于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；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

## 21. 所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司所得税会计处理方法为资产负债表债务法。当本公司的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时，确认递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应缴纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 22. 会计政策、会计估计变更及影响数

(1) 本报告期内未发生会计政策变更。

(2) 本报告期内未发生会计估计变更。

## 23. 合并财务报表的编制基础和编制方法

(1) 当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，应当将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；当公司拥有被投资单位半数或以下表决权，但通过其他途径，对该公司实质控制，被投资单位也应纳入合并报表范围。

(2) 合并财务报表，子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(3) 公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 公司的合并财务报表以母公司和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后，按《企业会计准则第 33 号——合并报表》的规定编制，并将各公司间的重大内部交易和资金往来相互抵销。

## 五、税项

1. 增值税：按产品销售收入乘以 17% 的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2. 营业税：按 5% 的税率计算缴纳。

3. 城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3% 和 1% 计算缴纳。

4. 所得税：本公司注册于天津市新技术产业园区，并经天津市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

## 六、本公司合并范围及合并范围的确定

### （一）本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

### （二）本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
湖北天药药业股份有限公司	51%	0%	51%	51%	是
天津市天发药业进出口有限公司	90%	0%	90%	90%	是
天津市三隆化工有限公司	99.69%	0%	99.69%	99.69%	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津药业(香港)有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	0%	100%	100%	100%	是

### (三) 本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本	实际投资金额	持股比例		经营范围	是否合并
				直接	间接		
湖北天药药业股份有限公司	湖北省襄樊市	3,247.2990 万元	1,656.1224 万元	51%	0%	生产、销售小容量注射剂	是
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	18,000 万元	16,200 万元	90%	0%	出口原料药、制剂成药等	是
天津市三隆化工有限公司	天津市	13,012.392103 万元	12,979.838729 万元	99.69%	0%	化工产品及其医药中间体制造、批发零售等	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	美国	109.73 万美元	1,219.07 万元	100%	0%	药品及相关产品的销售	是
天津药业(香港)有限公司	香港	624 万港币	990.816172 万元	100%	0%	药品及相关产品的销售	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	新加坡	10 万美元	10 万美元	0%	100%	药品及相关产品的销售	是

### (四) 重要子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期末少数股东权益	期初少数股东权益	本期少数股东损益	母公司承担的子公司的超额亏损
湖北天药药业股份有限公司	18,337,593.33	15,380,462.19	1,611,218.00	0.00
天津市天发药业进出口有限公司	19,627,598.40	19,554,533.63	73,064.77	0.00
天津市三隆化工有限公司	404,298.69	403,972.49	326.20	0.00
合计	38,369,490.42	35,338,968.31	1,684,608.97	0.00

## (五) 本期合并报表范围变化情况

本期无合并报表范围变化

**七、合并财务报表主要项目注释****1. 货币资金**

(1) 货币资金明细列示如下：

项目	币种	期末数		期初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB		81,291.90		85,485.96
小计			81,291.90		85,485.96
银行存款	RMB		135,238,898.21		129,597,267.14
	EUR	7,003.11	68,610.17	943.35	9,111.82
	USD	821,913.79	5,612,191.75	25,482.00	174,177.12
小计			140,919,700.13		129,780,556.08
其他货币资金	RMB		36,741,002.64		33,101,300.43
小计			36,741,002.64		33,101,300.43
合计			177,741,994.67		162,967,342.47

(2) 其他货币资金均为保证金；

(3) 货币资金期末数中除保证金外没有被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

**2. 应收票据**

(1) 应收票据明细列示如下：

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	43,575,921.39	44,363,975.54
合计	43,575,921.39	44,363,975.54

(2) 期末应收票据无质押情况；

(3) 期末公司已经背书给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
1	2009-10-30	2010-4-27	1,200,000.00
2	2009-10-30	2010-4-12	1,000,000.00
3	2009-10-30	2010-3-18	1,000,000.00
4	2009-8-24	2010-2-8	1,000,000.00
5	2009-8-17	2010-1-25	800,000.00
合计			<u>5,000,000.00</u>

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况；

(5) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	34,324,174.97	31.78	174,000.00	34,150,174.97
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	73,683,274.43	68.22	10,422,436.23	63,260,838.20
合计	<u>108,007,449.40</u>	<u>100.00</u>	<u>10,596,436.23</u>	<u>97,411,013.17</u>

类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	39,496,001.98	42.71	578,911.17	38,917,090.81
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	52,977,054.00	57.29	2,041,077.47	50,935,976.53
合计	<u>92,473,055.98</u>	<u>100.00</u>	<u>2,619,988.64</u>	<u>89,853,067.34</u>

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名。

(3) 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，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	91,323,251.96	84.55	0.00	91,323,251.96
3 个月~2 年	5,204,327.33	4.82	260,216.37	4,944,110.96
2~5 年	1,270,722.49	1.18	127,072.24	1,143,650.25
5 年以上	10,209,147.62	9.45	10,209,147.62	0.00
合 计	<u>108,007,449.40</u>	<u>100.00</u>	<u>10,596,436.23</u>	<u>97,411,013.17</u>

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	75,405,069.31	81.54	0.00	75,405,069.31
3 个月~2 年	3,709,944.52	4.01	185,497.23	3,524,447.29
2~5 年	12,137,278.59	13.13	1,213,727.85	10,923,550.74
5 年以上	1,220,763.56	1.32	1,220,763.56	0.00
合 计	<u>92,473,055.98</u>	<u>100.00</u>	<u>2,619,988.64</u>	<u>89,853,067.34</u>

其中以外币结算的余额如下:

外币币种	期 末 数		期 初 数	
	原 币	折 合 人 民 币	原 币	本 位 币
USD	1,289,650.00	8,805,988.15	2,472,232.88	16,898,453.40
EUR	0.00	0.00	462,905.00	4,471,199.40

(5) 期末前五名欠款单位情况如下:

序号	所欠金额	3 个月以内	3 个月-2 年	5 年以上	占应收账款总额的 比例 (%)
1	9,280,890.41	8,962,690.41	318,200.00	0.00	8.59
2	9,020,987.16	7,450,486.07	0.00	1,570,501.09	8.35
3	8,702,209.82	5,222,209.82	3,480,000.00	0.00	8.06
4	6,337,004.46	6,337,004.46	0.00	0.00	5.87
5	5,172,970.96	0.00	0.00	5,172,970.96	4.79
合计	<u>38,514,062.81</u>	<u>27,972,390.76</u>	<u>3,798,200.00</u>	<u>6,743,472.05</u>	<u>35.66</u>

期末欠款前五名金额合计为 38,514,062.81 元, 占应收账款总额的 35.66%。

(6) 该账户期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款, 应收其他关联方的余额合计为 9,601,829.40 元, 详见附注九(三)。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,285,368.08	58.90	84,311,376.57	78.25
1-2 年	27,970,214.10	25.62	20,456,613.64	18.99
2-3 年	16,894,792.07	15.48	650,000.00	0.60
3 年以上	0.00	0.00	2,330,000.00	2.16
合 计	109,150,374.25	100.00	107,747,990.21	100.00

(2) 预付款项期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

(3) 一年以上预付款项为预付的科研经费和工程款。

(4) 预付账款期末余额中预付西区搬迁项目设备、材料及工程款 9783 万元, 该项目总预算 60000 万元, 其中各项目同时开展, 按合同约定分阶段付款, 在付款达到一定比例之后全额开具发票转入工程物资或在建工程, 故形成预付款余额较大;

(5) 预付账款前五名金额合计为 31,402,289.80 元, 占预付账款期末余额比例为 28.77%。

欠款前五名金额明细:

序号	金额	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3 年以上	欠款原因
1	15,507,994.80	15,507,994.80	0.00	0.00	0.00	工程款
2	5,115,295.00	1,085,295.00	4,030,000.00	0.00	0.00	研发费
3	3,659,000.00	0.00	0.00	3,659,000.00	0.00	工程款
4	3,610,000.00	3,610,000.00	0.00	0.00	0.00	工程款
5	3,510,000.00	0.00	0.00	300,000.00	3,210,000.00	工程款
合计	31,402,289.80	20,203,289.80	4,030,000.00	3,959,000.00	3,210,000.00	

#### 5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	2,771,688.64	74.78	0.00	2,771,688.64
单项金额不重大但按信用风险特征组	0.00	0.00	0.00	0.00

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他单项金额不重大的其他应收款	934,571.08	25.22	9,539.38	925,031.70
合 计	3,706,259.72	100.00	9,539.38	3,696,720.34

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	13,288,843.50	57.49	0.00	13,288,843.50
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	9,825,538.03	42.51	312,761.06	9,512,776.97
合 计	23,114,381.53	100.00	312,761.06	22,801,620.47

(2) 本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10%以上的款项。

(3) 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，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	3,565,201.36	96.20	0.00	3,565,201.36
3 个月~2 年	91,329.08	2.46	4,566.45	86,762.63
2~5 年	49,729.28	1.34	4,972.93	44,756.35
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,706,259.72	100.00	9,539.38	3,696,720.34

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	16,902,480.36	73.12	0.00	16,902,480.36
3 个月~2 年	6,168,581.17	26.69	308,429.06	5,860,152.11
2~5 年	43,320.00	0.19	4,332.00	38,988.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	23,114,381.53	100.00	312,761.06	22,801,620.47

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下：

序号	所欠金额	3 个月以内	3 个月-2 年	5 年以上	占应收账款总额的 (%)
1	2,771,688.64	2,771,688.64			74.79

2	296,971.70	296,971.70			8.01
3	100,000.00	100,000.00			2.70
4	78,000.00	78,000.00			2.10
5	56,000.00	56,000.00			1.51
合计	<u>3,302,660.34</u>	<u>3,302,660.34</u>			<u>89.11</u>

截止 2009 年 12 月 31 日，欠款前五名金额合计 3,302,660.34 元，占其他应收款总额的 89.11%。

(6) 该账户余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为 0.00 元，详见附注九（三）。

## 6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	84,831,451.46	65,776.09	84,765,675.37	194,438,458.81	57,450.73	194,381,008.08
辅助材料	63,066.13	0.00	63,066.13	77,741.06	21.12	77,719.94
包装物	3,348,672.08	5,857.19	3,342,814.89	1,410,584.41	880.24	1,409,704.17
低值易耗品	42,395.78	0.00	42,395.78	1,926,842.85	0.00	1,926,842.85
修理用备件	1,052,096.81	31,475.99	1,020,620.82	1,595,367.99	3,409.10	1,591,958.89
委托加工材料	11,453,906.83	0.00	11,453,906.83	15,054,325.32	0.00	15,054,325.32
在产品	291,215,943.38	7,147,757.66	284,068,185.72	326,784,946.68	0.00	326,784,946.68
产成品	<u>126,178,939.13</u>	<u>747,367.77</u>	<u>125,431,571.36</u>	<u>127,084,258.89</u>	<u>2,954,635.78</u>	<u>124,129,623.11</u>
合计	<u>518,186,471.60</u>	<u>7,998,234.70</u>	<u>510,188,236.90</u>	<u>668,372,526.01</u>	<u>3,016,396.97</u>	<u>665,356,129.04</u>

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	57,450.73	8,325.36	0.	0.	65,776.09
包装物	880.24	4,976.95	0.	0.	5,857.19
辅助材料	21.12	0.00	21.12	0.	0.00
库存商品	2,954,635.78	0.00	2,207,268.01	0.	747,367.77
修理用备件	3,409.10	28,066.89	0.	0.	31,475.99
在产品	7,147,757.66	0.00	0.	0.	7,147,757.66
合计	<u>3,016,396.97</u>	<u>7,189,126.86</u>	<u>2,207,289.13</u>	<u>0.</u>	<u>7,998,234.70</u>

(3) 公司本期将存货中包含的公司搬迁过程中发生的金额为 38,951,997.28 元的存货损失转入其他非流动资产科目核算。

## 7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
联营公司投资	2,149,634.80	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63
其他股权投资	92,473,988.35	0.00	1,532,141.70	90,941,846.65
合计	94,623,623.15	1,870,459.83	1,532,141.70	94,961,941.28
减: 减值准备	783,178.52			0.00
长期股权投资净额	93,840,444.63			94,961,941.28

(2) 联营企业:

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	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	关联关系	组织机构代码
天津药业研究院有限公司	有限责任公司	天津	卢彦昌	技术开发咨询转让等	820万	24.39	24.39	54,566,923.49	38,084,370.68	16,482,552.81	18,095,374.19	7,668,961.98	联营	74400495-2

对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例(%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	本期分得现金股利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津药业研究院有限公司	2002.10-2022.10	2,000,000.00	24.39	2,149,634.80	0.00	0.00	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63	0.00
合计		2,000,000.00		2,149,634.80	0.00	0.00	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63	0.00

(3) 其他股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期分得现金股利	期末数	
				金额	减值准备			金额	减值准备
天津市金耀运输有限公司	2000.10-2020.10	377,646.00	8.6	386,784.29	0.00	0.00	0.00	386,784.29	0.00
天津科润农业科技股份有限公司	2001.11 起	5,925,000.00	7	5,925,000.00	0.00	0.00	0.00	5,925,000.00	0.00
天津国展中心股份有限公司	2002.12 起	20,000,000.00	19.6	26,153,767.88	0.00	0.00	0.00	26,153,767.88	0.00
天津市北方国际信托投资股份有限公司	2001.11 起	33,702,397.00	3.37	33,702,397.00	0.00	0.00	0.00	33,702,397.00	0.00
双燕宾馆	2000.10 起	62,488.98	16.67	62,488.98	0.00	0.00	0.00	62,488.98	0.00
加拿大格斯宝 *1	2006.11	1,745,783.25 (\$223,569.00)	10	1,528,004.69 (\$223,569.00)	783,178.52 (\$114,590.25)	-1,528,004.69 (\$-223,569.00)	0.00	0.00	0.00
天津万宁保健品有限公司 *2	2006.11	5,047,608.88 (\$646,408.35)	25	4,417,942.51 (\$646,408.35)	0.00	-4,137.01	0.00	4,413,805.50 (\$646,408.35)	0.00
天津市泰信资产管理有限责任公司	2006.1-2030.12	16,297,603.00	3.25	16,297,603.00	0.00	0.00	0.00	16,297,603.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	2005.7-2025.7	4,000,000.00	20	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
合计		87,158,527.11		92,473,988.35	783,178.52	-1,532,141.70	0.00	90,941,846.65	0.00

\*1 天津万宁保健品有限公司本期增加投资额中-4,137.01 元为汇率变动产生的汇兑损益。

\*2 加拿大格斯宝于 2009 年解散清算。

(4) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 本公司持有长期股权投资的被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## 8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	455,384,233.52	1,089,899.99	399,546.61	456,074,586.90
机器设备	37,408,389.63	6,021,078.89	2,316,705.06	41,112,763.46
仪器仪表	23,591,274.04	0.00	0.00	23,591,274.04
通用设备	107,360,179.10	99,581.43	180,910.37	107,278,850.16
专用设备	216,232,915.59	362,782.17	681,315.83	215,914,381.93
运输设备	3,238,333.44	415,815.26	401,515.00	3,252,633.70
电器	40,736,628.08	0.00	0.00	40,736,628.08
其他设备	5,367,725.67	11,837.60	43,850.00	5,335,713.27
合计	889,319,679.07	8,000,995.34	4,023,842.87	893,296,831.54
累计折旧：				
房屋及建筑物	80,535,514.12	19,896,373.40	399,413.87	100,032,473.65
机器设备	18,273,533.00	3,177,272.71	2,227,058.89	19,223,746.82
仪器仪表	14,202,995.99	1,693,784.46	0.00	15,896,780.45
通用设备	39,338,036.22	7,370,472.46	167,152.00	46,541,356.68
专用设备	67,375,816.18	16,229,864.67	159,597.90	83,446,082.95
运输设备	2,091,931.11	241,216.55	108,561.98	2,224,585.68
电器	23,155,562.42	1,804,085.51	0.00	24,959,647.93
其他设备	4,739,842.61	150,283.10	43,641.05	4,846,484.66
合计	249,713,231.65	50,563,352.86	3,105,425.69	297,171,158.82
固定资产减值准备	0.00			0.00
房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
仪器仪表	0.00			0.00
通用设备	0.00			0.00
专用设备	0.00			0.00
运输设备	0.00			0.00
电器	0.00			0.00
其他设备	0.00			0.00
合计	0.00			0.00
固定资产净额	639,606,447.42			596,125,672.72

(2) 固定资产中由在建工程转入的金额为 375,541.94 元。

(3) 子公司湖北天药药业股份有限公司以固定资产中房屋及无形资产中土地使用权作为抵押取得银行借款 100 万元。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 9. 在建工程

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他转出	期末数	工程投入 占预算的 比例	资金来源
FDA 工程	1,380,000.00	1,075,151.42				1,075,151.42	97%	自筹
三隆厂区深井项目	350,000.00	321,876.56				321,876.56	95%	自筹
三隆厂区消防队平房 改造	150,000.00	131,612.43				131,612.43	80%	自筹
101 车间实验室改造	1,107,500.00	1,056,262.16				1,056,262.16	90%	募集
三隆动力扩改工程	2,700,000.00	2,324,328.89				2,324,328.89	80%	自筹
新建氢化提取车间	23,000,000.00	22,244,769.35		105,897.5 2		22,138,871.83	75%	自筹
带式过滤机	1,374,000.00	1,575,287.20				1,575,287.20	95%	募集
106 车间 R.S.A 大修	15,000,000.00	5,539,020.22		269,644.4 2		5,269,375.80	90%	自筹
新建可的松车间	35,000,000.00	17,439,360.18				17,439,360.18	90%	自筹
α 体改造工程	5,000,000.00	5,136,508.23				5,136,508.23	90%	自筹
3028 改造工程	25,000,000.00	16,857,871.57				16,857,871.57	80%	募集
西区搬迁项目	600,000,000.00	351,490,440.16	165,542,267.87			517,032,708.03	80%	募集、自筹
食堂	3,200,000.00	3,139,587.35				3,139,587.35	60%	自筹
冷冻站维修	2,000,000.00	961,252.00				961,252.00	30%	自筹
其他零星工程	0.00	13,372,266.31	4,192,139.07			17,564,405.38		自筹
湖北车间工程	3,778,600.00	0.00	201,730.00	0.00	0.00	201,730.00	5.34%	
合计		442,665,594.03	169,936,136.94	375,541.9 4	0.00	612,226,189.03		

截止 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 10. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料	18,279,363.21	61,227,030.50	47,432,205.49	32,074,188.22
设备	12,651,679.53	38,752,082.02	11,443,240.51	39,960,521.04
合计	30,931,042.74	99,979,112.52	58,875,446.00	72,034,709.26

## 11. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
房屋及建筑物	0.00	52,164,803.65
仪器仪表	0.00	236,995.17
通用设备	0.00	21,611,454.17
专用设备	0.00	61,313,915.18
运输设备	0.00	3,040.00
电器	0.00	7,300,490.41
其他设备	0.00	215,255.36
合 计	0.00	142,845,953.94

公司固定资产清理期初余额为公司搬迁过程中清理的固定资产，本期转入其他非流动资产科目核算。

## 12. 无形资产

(1) 明细项目列示如下：

项 目	取得方式	期初数	本期增加	本期 减少	期末数	未摊销 月份
原价						
工业产权	投资转入	24,020,000.00			24,020,000.00	0
计算机软件	外购	1,302,093.20			1,302,093.20	9
片剂生产销售许可	购入	5,077,058.00			5,077,058.00	35
药品批准证书	购入	351,000.00			351,000.00	43
专有技术	购入	21,763,566.06	4,000,000.00		25,763,566.06	滚动 发生
土地使用权	由固定资产转入	60,362,623.00			60,362,623.00	473
土地使用权	由固定资产转入	2,463,287.00			2,463,287.00	481
土地使用权	购入	2,050,000.00	142,500.00		2,192,500.00	523
土地使用权	购入	3,105,209.60			3,105,209.60	460
土地使用权	投资转入	46,476,959.80			46,476,959.80	535
合 计		166,971,796.66	4,142,500.00		171,114,296.66	
累计摊销额						
工业产权	投资转入	23,019,167.03	1,000,832.97		24,020,000.00	
计算机软件	外购	1,074,227.22	130,209.36		1,204,436.58	
片剂生产销售许可	购入	3,088,543.86	507,705.84		3,596,249.70	
药品批准证书	购入	190,125.00	35,100.00		225,225.00	
专有技术	购入	12,977,957.00	4,567,276.06		17,545,233.06	
土地使用权	由固定资产转入	7,802,640.00	1,300,440.01		9,103,080.01	
土地使用权	由固定资产转入	163,284.24	55,983.84		219,268.08	
土地使用权	购入	222,083.55	42,081.64		264,165.19	
土地使用权	购入	681,842.32	65,337.12		747,179.44	
土地使用权	投资转入	1,895,337.08	988,871.52		2,884,208.60	
合 计		51,115,207.30	8,693,838.36		59,809,045.66	
无形资产减值准备						

项目	取得方式	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未摊销月份
累计金额合计						
工业产权	投资转入	1,000,832.97			0.00	
计算机软件	外购	227,865.98			97,656.62	
片剂生产销售许可	购入	1,988,514.14			1,480,808.30	
药品批准证书	购入	160,875.00			125,775.00	
专有技术	购入	8,785,609.06			8,218,333.00	
土地使用权	由固定资产转入	52,559,983.00			51,259,542.99	
土地使用权	由固定资产转入	2,300,002.76			2,244,018.92	
土地使用权	购入	1,827,916.45			1,928,334.81	
土地使用权	购入	2,423,367.28			2,358,030.16	
土地使用权	投资转入	44,581,622.72			43,592,751.20	
合计		115,856,589.36			111,305,251.00	

(2) 子公司湖北天药药业股份有限公司以土地使用权及固定资产中房屋作为抵押取得银行借款 100 万元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

### 13. 商誉

项目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
	11,500,619.89	0.00	11,500,619.89	11,500,619.89	0.00	11,500,619.89

(1) 公司于 2008 年 1 月收购天津药业(香港)有限公司 60% 股权, 持股比例由 40% 增加到 100%, 形成非同一控制下企业合并, 合并报表确认的商誉为 11,500,619.89 元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 商誉不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

### 14. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
超过税法规定比例计提坏账准备	557,155.29	474,827.45
计提存货跌价准备	1,199,735.20	452,459.54
合并抵销未实现内部利润	27,440.90	364,808.56
合计	1,784,331.39	1,292,095.55

### 15. 其他非流动资产

(1) 按照项目内容列示如下:

项目	期末数	期初数
搬迁相关存货损失转入	38,951,997.28	0.00
搬迁相关固定资产清理转入	142,845,953.94	0.00
合计	181,797,951.22	0.00

(2) 公司本期其他非流动资产全部为搬迁过程中发生的固定资产清理和存货损失转入，具体详见本附注十三、其他重要事项 2。

## 16. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	2,932,749.70	7,976,447.59	303,221.68	0.00	10,605,975.61
其中：应收帐款	2,619,988.64	7,976,447.59	0.00	0.00	10,596,436.23
其他应收款	312,761.06	0.00	303,221.68	0.00	9,539.38
二、存货跌价准备	3,016,396.97	7,189,126.86	2,207,289.13		7,998,234.70
其中：产成品	2,954,635.78	0.00	2,207,268.01	0.00	747,367.77
原材料	57,450.73	8,325.36	0.000.0		65,776.09
辅助材料	21.12	0.00	21.12	0.00	0.00
包装物	880.24	4,976.95	0.00	0.00	5,857.19
修理用备件	3,409.10	28,066.89	0.00	0.00	31,475.99
在产品	0.00	7,147,757.66	0.00	0.00	7,147,757.66
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	783,178.52	0.00	0.00	783,178.52	0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,732,325.19	15,165,574.45	2,510,510.81	783,178.52	18,604,210.31

## 17. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

借款类别	期末数			期初数	
	币种	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	RMB		0.00		150,000,000.00

小计					0.00		150,000,000.00
抵押借款	RMB				1,000,000.00		3,400,000.00
小计					1,000,000.00		3,400,000.00
保证借款	RMB				360,000,000.00		650,000,000.00
	EUR	0.00			0.00	127,300.00	1,229,590.70
	USD	7,027,166.50			47,982,898.29	2,873,792.00	19,643,230.46
小计					407,982,898.29		670,872,821.16
合计					408,982,898.29		824,272,821.16

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为本公司短期借款 360,000,000.00 元提供保证担保。

(4) 天津药业集团有限公司为子公司天津市天发药业进出口有限公司的押汇借款美元 7,027,166.50 元（折人民币 47,982,898.29 元）提供保证担保。

(5) 子公司湖北天药药业股份有限公司以房屋及土地使用权作为抵押取得借款 1,000,000.00 元。

## 18. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项目	期末余额	期初余额	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	132,000,000.00	126,992,500.00	132,000,000.00
商业承兑汇票	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00
合计	212,000,000.00	126,992,500.00	212,000,000.00

(2) 应付票据期末余额无应付本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的票据。

## 19. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

期末数	期初数
154,096,814.41	101,559,954.12

(2) 本账户期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 20. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

期末数	期初数
29,720,945.68	10,271,526.64

预收款项中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	本位币
USD	231,243.11	1,578,974.22	31,480.01	215,175.31

(2) 该账户 2009 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项，预收其他关联方的款项合计 1,198,067.04 元，详见附注九（三）。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	71,813,014.87	71,708,305.63	104,709.24
二、职工福利费	0.00	2,147,220.88	2,147,220.88	0.00
三、社会保险费	210,708.09	19,592,392.78	19,752,274.87	50,826.00
四、住房公积金	776,160.10	8,163,652.33	8,011,539.38	928,273.05
五、工会经费和职工教育经费	621,185.64	2,284,298.35	1,884,308.74	1,021,175.25
合计	1,608,053.83	104,000,579.21	103,503,649.50	2,104,983.54

## 22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-6,680,246.77	-5,538,410.16
营业税	8,057.24	74,867.41
企业所得税	-211,132.21	-1,177,978.61
城市维护建设税	116,668.64	375,079.00
个人所得税	1,409,901.46	700,799.95
房产税	4,112.74	4,112.74
土地使用税	10,494.49	10,494.49
教育费附加	50,000.83	160,748.14
防洪工程维护费	-5,913.35	35,925.38
堤防维护建设费	45,133.70	35,287.75
教育发展费	8,623.31	5,878.12
印花税	25,917.07	25,917.07
合计	-5,218,382.85	-5,287,278.72

### 23. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下：

期末数	期初数
14,937,900.79	7,538,794.42

其他应付款中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	本位币
USD	14,749.59	100,713.14	11,861.09	81,074.11

(2) 本账户余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项, 应付其他关联方的款项合计 7,933,141.16 元, 详见附注九(三)。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付账款。

### 24. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	250,000,000.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
合计	250,000,000.00	0.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为本公司长期借款 50,000,000.00 元提供保证担保; 天津金耀集团有限公司为本公司长期借款 200,000,000.00 元提供保证担保。

### 25. 股本

期初数		本期变动增减(+, -)				期末数		
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

1、发起人股份

其中：国家持有股份

境内法人持有股份							
其中：境内法人持股	181,314,009.00	33.40		-181,314,009.00	-181,314,009.00		0.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
有限售条件股份合计	181,314,009.00	33.40		-181,314,009.00	-181,314,009.00		0.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	361,575,964.00	66.60		181,314,009.00	181,314,009.00		0.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
无限售条件股份合							
计	361,575,964.00	66.60		181,314,009.00	181,314,009.00	542,889,973.00	100.00
<b>三、股份总数</b>	<b>542,889,973.00</b>	<b>100.00</b>				<b>542,889,973.00</b>	<b>100.00</b>

说明：2005年10月13日召开的公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案》。根据该方案，天津药业集团有限公司持有的公司股份45,328,502股于2007年10月25日变为无限售条件股份，又于2008年10月24日将数量为27,566,838股有限售条件的流通股转换为无限售条件的流通股，又于2009年10月26日将数量为181,314,009股有限售条件的流通股转换为无限售条件的流通股，本次有限售条件的流通股转换为无限售条件的流通股后限售流通股剩余数量为0股。

## 26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	502,854,972.51	0.00	0.00	502,854,972.51
其他资本公积	6,022,262.50	0.00	0.00	6,022,262.50
合计	508,877,235.01	0.00	0.00	508,877,235.01

## 27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,304,490.77	5,623,207.53	0.00	93,927,698.30
任意盈余公积	9,331,020.22	0.00	0.00	9,331,020.22
合计	97,635,510.99	5,623,207.53	0.00	103,258,718.52

说明：经公司第四届董事会第十一次会议决议，按 2009 年度母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 5,623,207.53 元。

## 28. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
母公司股东未分配利润期初余额	320,215,082.51	284,576,453.40
加：归属于母公司股东的净利润	65,389,107.55	50,223,787.92
减：提取法定盈余公积	5,623,207.53	3,727,359.35
提取法定公益金	0.00	0.00
应付普通股股利	16,286,699.19	10,857,799.46
转作股本的利润	0.00	0.00
母公司股东未分配利润期末余额	363,694,283.34	320,215,082.51

说明：根据本公司 2009 年 2 月 16 日召开的第四届董事会第二次会议决议，以 2008 年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际派发现金红利总额为 16,286,699.19 元，该方案已于 2009 年 3 月 26 日召开的 2008 年度股东大会通过，并已实施。

## 29. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	887,062,306.96	876,889,859.32
其中：主营业务收入	853,567,449.20	838,934,846.24
其他业务收入	33,494,857.76	37,955,013.08
营业成本	658,781,902.34	677,252,385.84
其中：主营业务成本	628,055,779.31	641,074,100.80
其他业务成本	30,726,123.03	36,178,285.04
营业毛利	228,280,404.62	199,637,473.48

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	769,316,276.09	554,454,631.67	214,861,644.42
心血管类原料药	815,920.94	511,556.11	304,364.83
水针剂	56,535,321.27	42,280,204.81	14,255,116.46

其他	26,899,930.90	30,809,386.72	-3,909,455.82
合计	853,567,449.20	628,055,779.31	225,511,669.89

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	750,855,806.48	556,188,385.34	194,667,421.14
心血管类原料药	731,661.54	308,602.18	423,059.36
水针剂	43,837,320.19	33,510,136.62	10,327,183.57
其他	43,510,058.03	51,066,976.66	-7,556,918.63
合计	838,934,846.24	641,074,100.80	197,860,745.44

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示：

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	221,078,646.37	153,738,090.69	67,340,555.68
华北地区	92,554,852.73	64,374,716.98	28,180,135.75
华东地区	121,652,361.41	84,597,052.12	37,055,309.29
出口	418,281,588.69	325,345,919.52	92,935,669.17
合计	853,567,449.20	628,055,779.31	225,511,669.89

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	219,291,706.87	162,122,358.89	57,169,347.98
华北地区	74,368,346.85	54,966,804.96	19,401,541.89
华东地区	89,527,455.56	66,187,647.90	23,339,807.66
出口	455,747,336.96	357,797,289.05	97,950,047.91
合计	838,934,846.24	641,074,100.80	197,860,745.44

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 151,171,465.86 元，占总收入的 17.71%。

### 30. 营业税金及附加

类别	本期数	上期数
营业税	131,622.63	470,120.43
城建税	4,269,348.24	1,884,437.02
教育费附加	1,829,720.66	807,615.88
合计	6,230,691.53	3,162,173.33

**31. 财务费用**

类别	本期数	上期数
利息支出	28,665,269.43	45,125,386.77
减：利息收入	1,678,036.63	2,838,012.79
汇兑损益	639,911.11	-3,082,070.24
金融机构手续费	1,578,328.70	1,265,473.64
合计	<u>29,205,472.61</u>	<u>40,470,777.38</u>

**32. 投资收益**

(1) 投资收益按类别列示：

项目	本期数	上期数
权益法核算股权投资收益	1,870,459.83	246,270.32
成本法核算股权投资收益	3,126,126.47	373,737.32
合计	<u>4,996,586.30</u>	<u>620,007.64</u>

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

**33. 资产减值损失**

名称	本期数	上期数
一、坏账损失	7,673,225.91	-1,062,021.98
二、存货跌价损失	4,981,837.73	42,246.52
三、长期股权投资减值损失	0.00	-133,996.92
合计	<u>12,655,063.64</u>	<u>-1,153,772.38</u>

**34. 营业外收入**

项目	本期数	上期数
补贴收入	1,494,665.00	2,490,868.00
财政贴息	6,000,000.00	0.00
处置固定资产净收入	44,440.77	219,187.18
其他	451,692.09	31,886.12
合计	<u>7,990,797.86</u>	<u>2,741,941.30</u>

**35. 营业外支出**

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	251,326.15	13,739.96
罚款	267,496.69	93,935.58
其他	4,984,711.71	118,722.35
合计	5,503,534.55	226,397.89

**36. 所得税费用**

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	9,131,243.52	6,905,931.84
递延所得税费用	-692,235.84	-891,705.20
合计	8,439,007.68	6,014,226.64

**37. 每股收益**

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	65,389,107.55	50,223,787.92	65,389,107.55	50,223,787.92
期末股本总额	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00
期初股本总额	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00
每股收益	0.120	0.093	0.120	0.093

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

**38. 其他综合收益**

项 目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
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.现金流量套期工具

加：当期利得（损失）金额

减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额

当期转为被套期项目初始确认金额的调整额

4.境外经营外币折算差额 -28,942.08 -450,893.52

5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响

6.其他

合计

-28,942.08

-450,893.52

**39. 合并现金流量附注**

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	67,073,716.52	51,685,274.81
加：资产减值准备	12,655,063.64	-1,153,772.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	50,563,352.86	51,621,983.97
无形资产摊销	8,693,838.36	10,215,385.53
长期待摊费用摊销	209,237.08	831,251.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	205,497.49	-213,947.18
固定资产报废损失（减：收益）	1,387.89	8,499.96
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用（减：收益）	29,305,180.54	37,553,091.45
投资损失（减：收益）	-4,996,586.30	-620,007.64
递延所得税资产减少（减：增加）	-492,235.84	-33,175.86
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	-44,909.84
存货的减少（减：增加）	111,234,057.13	-58,635,516.59
经营性应收项目的减少（减：增加）	5,872,755.20	38,707,647.25
经营性应付项目的增加（减：减少）	155,238,363.55	89,386,742.03
其他	-430,000.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	435,133,628.12	219,308,547.11
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		

现金的年末余额	177,741,994.67	162,967,342.47
减:现金的年初余额	162,967,342.47	259,416,089.62
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<u>14,774,652.20</u>	<u>-96,448,747.15</u>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
利息收入	1,678,036.63
补贴收入	7,494,665.00
其他	2,724,203.62
合 计	<u>11,896,905.25</u>

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
运费	5,034,415.27
差旅费	2,002,088.07
办公费	1,055,331.95
技术开发费	5,197,254.43
业务招待费	812,986.48
劳务费	6,007,581.48
展销费	1,300,178.23
董事会费	723,513.94
排污费	1,134,177.28
修理费	1,320,474.88
仓库经费	1,142,007.21
业务费	4,761,956.07
银行手续费	1,179,525.31
其他	14,629,001.25
合 计	<u>46,300,491.85</u>

(4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	177,741,994.67	162,967,342.47
其中：库存现金	81,291.90	85,485.96
可随时用于支付的银行存款	140,919,700.13	129,780,556.08
可随时用于支付的其他货币资金	36,741,002.64	33,101,300.43
二、现金等价物		

其中：三个月到期的债券投资

三、现金和现金等价物余额	177,741,994.67	162,967,342.47
四、期末现金及现金等价物余额	<u>177,741,994.67</u>	<u>162,967,342.47</u>

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	12,067,814.08	23.91	172,360.49	11,895,453.59
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	<u>38,398,718.38</u>	<u>76.09</u>	<u>701,425.05</u>	<u>37,697,293.33</u>
合计	<u>50,466,532.46</u>	<u>100.00</u>	<u>873,785.54</u>	<u>49,592,746.92</u>

类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	6,349,656.16	10.90	66,776.75	6,282,879.41
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	<u>51,921,832.56</u>	<u>89.10</u>	<u>614,589.38</u>	<u>51,307,243.18</u>
合计	<u>58,271,488.72</u>	<u>100.00</u>	<u>681,366.13</u>	<u>57,590,122.59</u>

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准非关联方应收账款期末余额前五名。

(2) 应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	45,016,908.77	89.20	0.00	45,016,908.77
3个月~2年	4,418,049.89	8.76	220,902.49	4,197,147.40
2~5年	420,767.50	0.83	42,076.75	378,690.75
5年以上	<u>610,806.30</u>	<u>1.21</u>	<u>610,806.30</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>50,466,532.46</u>	<u>100.00</u>	<u>873,785.54</u>	<u>49,592,746.92</u>

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	56,444,253.26	96.86	0.00	56,444,253.26
3 个月~2 年	481,661.66	0.83	24,083.08	457,578.58
2~5 年	764,767.50	1.31	76,476.75	688,290.75
5 年以上	580,806.30	1.00	580,806.30	0.00
合 计	58,271,488.72	100.00	681,366.13	57,590,122.59

(3) 欠款前五名客户金额合计为 42,930,164.20 元，占应收账款期末余额比例为 85.07%；

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	占应收账款		
		3 个月以内	3 个月--2 年	
				总额的比例
1	23,062,621.61	23,062,621.61	0.00	45.70
2	9,280,890.41	8,962,690.41	318,200.00	18.39
3	8,702,209.82	5,222,209.82	3,480,000.00	17.24
4	1,123,250.00	1,123,250.00	0.00	2.23
5	761,192.36	761,192.36	0.00	1.51
合计	42,930,164.20	39,131,964.20	3,798,200.00	85.07

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

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	452,971.70	88.58	0.00	452,971.70
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	58,396.11	11.42	0.00	58,396.11
合 计	511,367.81	100.00	0.00	511,367.81

类别	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	7,776,462.88	94.80	248,608.59	7,527,854.29
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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	426,428.91	5.20	0.00	426,428.91
合计	8,202,891.79	100.00	248,608.59	7,954,283.20

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10%以上的款项。

(2) 其他应收款账龄分析如下:

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	511,367.81	100.00	0.00	511,367.81
3个月-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-5年	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	511,367.81	100.00	0.00	511,367.81

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	3,230,720.08	39.39	0.00	3,230,720.08
3个月-2年	4,972,171.71	60.61	248,608.59	4,723,563.12
2-5年	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,202,891.79	100.00	248,608.59	7,954,283.20

(3) 欠款前五名金额合计为 489,480.11 元, 占其他应收款期末余额比例为 95.72%;

欠款前 5 名客户金额及账龄:

序号	金额	3个月以内	3个月--2年	占其他应收款总额的比例
1	296,971.70	296,971.70	0.00	58.07

2	100,000.00	100,000.00	0.00	19.56
3	56,000.00	56,000.00	0.00	10.95
4	31,008.41	31,008.41	0.00	6.06
5	<u>5,500.00</u>	<u>5,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1.08</u>
合计	<u>489,480.11</u>	<u>489,480.11</u>	<u>0.00</u>	<u>95.72</u>

(4) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
对联营企业投资	2,149,634.80	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63
其他股权投资	<u>415,988,044.48</u>	<u>2,944,218.00</u>	<u>0.00</u>	<u>418,932,262.48</u>
合 计	418,137,679.28	4,814,677.83	0.00	422,952,357.11
减：减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净额	418,137,679.28			422,952,357.11

(2) 联营企业:

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	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	关联关系	组织机构代码
天津药业研究院有限公司	有限责任公司	天津	卢彦昌	技术开发 咨询 转让等	820万	24.39	24.39	54,566,923.49	38,084,370.68	16,482,552.81	18,095,374.19	7,668,961.98	联营	74400495-2

对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例(%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	本期分得现金股利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津药业研究院有限公司	2002.10-2022.10	2,000,000.00	24.39	2,149,634.80	0.00	0.00	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63	
合计		2,000,000.00		2,149,634.80	0.00	0.00	1,870,459.83	0.00	4,020,094.63	

(3) 其他股权投资：									
被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册 资金比例 (%)	期初数 金额	减值 准备	本期增加投 资额	本期分 得现金 股利	期末数 金额	减值 准备
天津市天发药业进出口有限公司	2000.4—2015.4	167,505,424.14	90	167,505,424.14	0.00	0.00	0.00	167,505,424.14	0.00
湖北天药药业股份有限公司	2001.11 起	16,561,224.00	51	13,617,006.00	0.00	2,944,218.00	0.00	16,561,224.00	0.00
天津市三隆化工有限公司	2003.6-2053.6	129,798,387.29	99.69	129,798,387.29	0.00	0.00	0.00	129,798,387.29	0.00
美国大圣贸易技术开发有限公司	2006.11 起	12,190,700.00	100	8,693,513.16	0.00	0.00	0.00	8,693,513.16	0.00
天津药业（香港）有限公司	2006.11 起	9,908,161.72	100	9,908,161.72	0.00	0.00	0.00	9,908,161.72	0.00
天津市金耀运输有限公司	2000.10--2020.10	377,646.00	8.6	386,784.29	0.00	0.00	0.00	386,784.29	0.00
天津科润农业科技股份有限公司	2001.11 起	5,925,000.00	7	5,925,000.00	0.00	0.00	0.00	5,925,000.00	0.00
天津国展中心股份有限公司	2002.12 起	20,000,000.00	19.6	26,153,767.88	0.00	0.00	0.00	26,153,767.88	0.00
天津市北方国际信托投资股份有限公司	2001.11 起	33,702,397.00	3.37	33,702,397.00	0.00	0.00	0.00	33,702,397.00	0.00
天津市泰信资产管理有限责任公司	2006.1-2030.12	16,297,603.00	3.25	16,297,603.00	0.00	0.00	0.00	16,297,603.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	2005.7-2025.7	4,000,000.00	20	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
合计				415,988,044.48	0.00	2,944,218.00	0.00	418,932,262.48	0.00

#### 4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示:

项 目	本期数	上期数
营业收入	1,199,365,202.73	1,134,398,273.83
其中: 主营业务收入	1,168,133,544.98	1,095,118,745.45
其他业务收入	31,231,657.75	39,279,528.38
营业成本	1,028,348,887.32	989,293,557.04
其中: 主营业务成本	999,266,880.92	951,598,947.99
其他业务成本	29,082,006.40	37,694,609.05
营业毛利	171,016,315.41	145,104,716.79

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示如下:

业务	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	705,916,429.24	533,644,970.85	172,271,458.39
心血管类原料药	815,920.94	511,556.11	304,364.83
中间体	434,501,263.90	434,485,663.69	15,600.21
其他	26,899,930.90	30,624,690.27	-3,724,759.37
合 计	1,168,133,544.98	999,266,880.92	168,866,664.06

业务	上期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	648,236,957.59	510,500,449.20	137,736,508.39
心血管类原料药	731,661.54	308,602.18	423,059.36
中间体	414,884,305.10	402,163,404.41	12,720,900.69
其他	31,265,821.22	38,626,492.20	-7,360,670.98
合 计	1,095,118,745.45	951,598,947.99	143,519,797.46

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示:

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	172,544,860.03	140,796,605.78	31,748,254.25
华北地区	875,254,302.04	760,277,418.69	114,976,883.35
华东地区	120,334,382.91	98,192,856.45	22,141,526.46
出口	0.00	0.00	0.00
合 计	1,168,133,544.98	999,266,880.92	168,866,664.06

上期数			
-----	--	--	--

地区	收入	成本	毛利
华南地区	185,097,943.59	149,429,569.86	35,668,373.73
华北地区	821,115,195.02	730,395,881.73	90,719,313.29
华东地区	88,905,606.84	71,773,496.40	17,132,110.44
出口			
合计	1,095,118,745.45	951,598,947.99	143,519,797.46

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 878,942,182.78 元，占总收入的 75.24%。

## 5. 投资收益

类别	本期数	上期数
权益法核算股权投资收益	1,870,459.83	246,270.32
成本法核算股权投资收益	4,631,560.90	1,862,558.85
合计	6,502,020.73	2,108,829.17

## 6. 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	56,232,075.28	37,273,593.47
加：资产减值准备	4,925,648.55	-2,520,892.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	45,150,224.28	45,383,231.85
无形资产摊销	7,971,511.56	9,884,220.70
长期待摊费用摊销	209,237.08	831,251.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	186,813.54	5,046.45
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用（减：收益）	27,652,301.22	40,883,520.40
投资损失（减：收益）	-6,502,020.73	-2,108,829.17
递所得税资产的减少（减：增加）	-738,847.28	293,686.54
递延所得税负债的增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	95,319,278.67	-89,063,340.92
经营性应收项目的减少（减：增加）	13,207,511.31	-9,492,173.16
经营性应付项目的增加（减：减少）	172,403,476.38	185,220,785.66
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	416,017,209.86	216,590,101.06

2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3.现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额	58,015,250.70	80,504,179.31
减:现金的期初余额	80,504,179.31	172,895,683.29
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<u>-22,488,928.61</u>	<u>-92,391,503.98</u>

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方概况

#### 1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人	组织机构 代码
天津药业集团有限 公司	天津市河东区八纬路 109号	原料药、制剂药的生 产及销售	母公司  母公司	有限责任公 司	卢彦昌	10306184-2
天津金耀集团有限 公司	天津市河东区八纬路 109号	国有资产经营、管理； 化学原料药及中间体 等技术服务及咨询	控股股东  控股子 公司	国有独资	卢彦昌	73280937-4
天津市天发进出口 有限公司	天津市河东区八纬路 109号金耀大厦四层	自营和代理各类商品 及技术的进出口业务	控股子 公司	有限责任公 司	杨凤翔	72295640-X
湖北天药药业股份 有限公司	湖北襄樊市建设路杜甫 巷7号	生产、销售小容量注 射剂	控股子 公司	股份有限公 司	王喆	17931856-0
天津市三隆化工有 限公司	天津市开发区西区新业 九街19号	化工产品、医药中间 体制造	全资子 公司	有限责任公 司	王福军	74913712-1
美国大圣贸易技术 开发有限公司	美国新泽西州利维斯顿 市 FLAT/RM 712 7/F	药品及相关产品的销 售	全资子 公司	有限责任公 司	卢彦昌	---
天津药业(香港)有 限公司	HING WAI CENTRE  7 TIN WAN PRAYA ROAD ABERDEEN	药品及相关产品的销 售	公司	有限责任公 司	王福军	---
天津天药药业(亚 洲)有限公司	3 Church Street #08-01 Sansung Hub Singapore 049483	药品及相关产品的销 售	全资子公司的 全资子公司	有限责任公 司	卢彦昌	---

2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津药业集团有限公司	674,970,000.00			674,970,000.00
天津金耀集团有限公司	841,920,000.00			841,920,000.00
天津市天发进出口有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00
湖北天药药业股份有限公司	26,700,014.00	5,772,976.00		32,472,990.00
天津市三隆化工有限公司	130,123,921.03			130,123,921.03
美国大圣贸易技术开发有限公司	US\$1,097,300.00			US\$1,097,300.00
天津药业（香港）有限公司	HK\$6,240,000.00			HK\$6,240,000.00
天津天药药业（亚洲）有限公司	US\$100,000.00			US\$100,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天津药业集团有限公司	254,209,349.00	46.83					254,209,349.00	46.83
天津市天发进出口有限公司	162,000,000.00	90.00					162,000,000.00	90.00
湖北天药药业股份有限公司	13,617,006.00	51.00	2,944,218.00	51.00			16,561,224.00	51.00
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	99.69					129,798,387.29	99.69
美国大圣贸易技术开发有限公司	12,190,700.00	100.00					12,190,700.00	100.00
天津药业（香港）有限公司	9,908,161.72	100.00					9,908,161.72	100.00
天津天药药业（亚洲）有限公司	US\$100,000.00	100.00					US\$100,000.00	100.00

4. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
天津金耀集团天药销售有限公司	受同一股东控制
天津金耀氨基酸有限公司	受同一股东控制
天津金耀运输有限公司	受同一股东控制
天津天安药业股份有限公司	受同一股东控制
天津万宁保健品有限公司	受同一股东控制
辽宁天耀医药有限公司	受同一股东控制
天津金耀生物科技有限公司	受同一股东控制

天津药业集团新郑股份有限公司	母公司的参股公司
天津药业焦作有限公司	母公司的参股公司
天津药业研究院有限公司	本公司的参股公司
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	受同一股东控制

(二) 关联方交易事项

A、销货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期销 货比例	金额	占上期销 货比例
天津药业集团有限公司	6,720,085.47	0.77	12,754,854.73	1.48
天津金耀集团天药销售有限公司	36,922,563.42	4.21	31,143,437.46	3.62
天津药业焦作有限公司	23,355,511.11	2.66	15,948,376.01	1.85
天津药业集团新郑股份有限公司	15,618,376.07	1.78	13,756,324.75	1.60
天津金耀氨基酸有限公司	1,759,425.23	0.20	1,788,637.62	0.21
辽宁天耀医药有限公司	1,414,444.44	0.16	530,170.94	0.06
天津药业研究院有限公司	3,805,009.92	0.43	4,350,384.63	0.51
天津天安药业股份有限公司	204,102.57	0.02	59,829.06	0.01
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	15,829.06	0.00	0.00	0.00
合计	89,815,347.29	10.23	80,332,015.20	9.34

B、购货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期购货 比例(%)	金额	占上期购货 比例(%)
天津药业集团有限公司	492,905.97	0.11	75,163,231.38	11.47
天津金耀集团天药销售有限公司	12,019,175.60	2.76	32,868,437.10	5.01
天津天安药业股份有限公司	0.00	0.00	6,025.64	0.00
天津药业研究院有限公司	4,298,502.39	0.99	2,323,735.04	0.35
天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00	1,129,267.00	0.17
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	0.00	0.00	2,759,352.89	0.42
合计	16,810,583.96	3.86	114,250,049.05	17.42

C、其他

<1>收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	27,616.13

天津天安药业股份有限公司	0.00	3,270,851.14
天津药业集团有限公司	305,126.00	2,272,128.29
天津药业研究院有限公司	16,980.00	279,053.00
天津万宁保健品有限公司	1,107,051.64	910,612.79
天津金耀氨基酸有限公司	5,698,046.77	4,854,816.14

<2>出售废渣废液收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	1,281,036.70	1,722,311.41

<3>收取租赁费及综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团天药销售有限公司	294,747.48	707,333.90
天津天安药业股份有限公司	1,573,521.10	1,044,608.32
天津药业集团有限公司	27,740.88	1,038,991.99
天津药业研究院有限公司	16,739.76	1,080,000.00

<4>支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	1,114,786.52	2,817.47
天津金耀生物科技有限公司	53,847,648.40	21,769,530.71
天津药业集团有限公司	670,558.36	0.00

<5>支付后勤服务费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	7,349,533.48	5,952,173.16
天津金耀氨基酸有限公司	446,863.09	558,891.59
天津天安药业股份有限公司	206,489.59	0.00

<6>支付运输费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀运输有限公司	5,331,573.55	3,969,491.92

<7>支付专利技术转让款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院有限公司	4,000,000.00	8,830,000.00

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项		占该账项	
			百分比 (%)	期初数	百分比 (%)	
应收账款	天津金耀集团天药销售有限公司	9,280,890.41	8.59	9,237,088.86	9.99	
	天津金耀氨基酸有限公司	320,938.99	0.30	49,255.47	0.05	
	天津药业集团新郑股份有限公司	0.00	0.00	797,973.05	0.86	
其他应收款	天津金耀集团天药销售有限公司	0.00	0.00	151,453.90	0.66	
预付账款	天津药业研究院有限公司	5,115,295.00	4.69	8,030,000.00	7.45	
	天津金耀运输有限公司	0.00	0.00	224,249.00	0.21	
	天津金耀集团国际贸易有限公司	0.00	0.00	94,356.90	0.09	
应付账款	天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00	532,188.96	0.52	
其他应付款	天津药业研究院有限公司	0.00	0.00	2,353,183.45	31.21	
	天津天安药业股份有限公司	22,000.00	0.15	200,000.00	2.65	
	天津金耀生物科技有限公司	7,873,710.16	52.71	100,000.00	1.33	
	天津金耀运输有限公司	37,431.00	0.25	0.00	0.00	
	天津药业焦作有限公司	29,241.79	0.10	4,532.09	0.04	
	天津药业集团新郑股份有限公司	1,168,825.25	3.93	0.00	0.00	

十、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

根据本公司 2010 年 2 月 25 日召开的第四届董事会第十一次会议决议，以 2009 年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际派发现金红利总额为 16,286,699.19 元，上述决议需经 2009 年度股东大会批准。

### 十三、其他重要事项

1、根据本公司 2009 年 2 月 16 日召开的第四届董事会第二次会议决议，以 2008 年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际派发现金红利总额为 16,286,699.19 元，该方案已于 2009 年 3 月 26 日召开的 2008 年度股东大会通过，并已实施。

2、本公司是被天津市政府列入战略东移计划的企业，根据战略东移整体规划的要求，公司用于生产经营的、拥有完全使用权的工业用地转让给政府有关部门，并享受天津市战略东移的有关优惠政策。该宗土地坐落于天津市中心城区，占地 86904.2 平方米。公司于 2008 年开始对部分厂区进行一期搬迁，一期搬迁中造成存货损失 3,895.20 万元，造成固定资产损失 142,845,953.94 元；二期搬迁正在进行中，预计 2010 年搬迁完毕，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司尚未收到相关搬迁补偿款，目前正积极与政府相关部门进行协商，待本公司收到相关搬迁补偿款时核销上述搬迁过程中造成的损失。

3、2009 年 12 月 8 日，本公司接到第一大股东天津药业集团有限公司通知。通知称，天津药业集团有限公司将其持有的股权共计 34,600,000 股（占公司总股本比例的 6.37%），质押给兴业银行天津分行，质押期为两年，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成质押登记手续。天津药业集团有限公司持有公司无限售条件股份 254,209,349 股，占公司总股本的 46.83%。

### 十四、补充资料

#### 1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-168,950.68	205,447.22
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,494,665.00	2,177,617.00
3. 债务重组损益	430,000.00	0.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,230,516.31	-180,771.81
合 计	<u>2,525,198.01</u>	<u>2,202,292.41</u>
减：非经常性损益相应的所得税	479,180.67	342,210.09
减：少数股东享有部分	206,350.86	-45,522.17
非经常性损益影响的净利润	<u>1,839,666.48</u>	<u>1,905,604.49</u>

报表净利润	67,073,716.52	51,685,274.81
减:少数股东损益	1,684,608.97	1,461,486.89
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>65,389,107.55</b>	<b>50,223,787.92</b>
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	2.81%	3.79%
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>63,549,441.07</b>	<b>48,318,183.43</b>

## 2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益 (人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	4.39%	0.120	0.120
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	4.27%	0.117	0.117
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	3.47%	0.093	0.093
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	3.34%	0.089	0.089

计算过程:

计算指标	行次	金额
“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额	1	65,389,107.55
“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础,扣除母公司非经常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额	2	63,549,441.07
期初股份总数	3	542,889,973.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
报告期因回购等减少股份数	6	
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	12
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	9
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
所得税率	12	15%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	1,517,642,520.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	1,468,569,053.79
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	

为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	16,286,699.19
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	

计算公式：基本每股收益=1（或2）÷（3+4+5×9÷8-6×10÷8-7）

稀释每股收益=[1（或2）+11）×（1-12）]÷（3+4+5×9÷8-6×10÷8-7+13）

全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14

加权平均净资产收益率=1（或2）÷（15+1×50%+16×9÷8-17×10÷8±18×19÷8）

### 3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
其他应收款	3,696,720.34	22,801,620.47	-83.79%	报告期内公司收回税务机关退税款
在建工程	612,226,189.03	442,665,594.03	38.30%	报告期内公司加大西区建设投资，在建工程增加
工程物资	72,034,709.26	30,931,042.74	132.89%	报告期内公司加大西区建设投资，采购工程物资增加
长期待摊费用	0.00	209,237.08	-100.00%	报告期内待摊项目已摊销完毕
短期借款	408,982,898.29	824,272,821.16	-50.38%	报告期内，调整贷款结构，减少短期借款
应付票据	212,000,000.00	126,992,500.00	66.94%	报告期内，开立承兑汇票支付货款
应付账款	154,096,814.41	101,559,954.12	51.73%	报告期内，应付货款增加
预收款项	29,720,945.68	10,271,526.64	189.35%	报告期内，预收货款增加
应付职工薪酬	2,104,983.54	1,608,053.83	30.90%	报告期内由于上年工资基数增长，住房公积金和教育经费增加
其他应付款	14,937,900.79	7,538,794.42	98.15%	报告期内，往来款增加
长期借款	250,000,000.00	0.00	100.00%	报告期内，增加项目贷款，用于西区建设
营业税金及附加	6,230,691.53	3,162,173.33	97.04%	报告期增值税增加导致附税增加
资产减值损失	12,655,063.64	-1,153,772.38	-1196.84%	报告期内因子公司天津药业（香港）有限公司部分应收账款账龄较长。按照公司坏账计提政策计提了 803 万元坏账准备
投资收益	4,996,586.30	620,007.64	705.89%	报告期内，成本法核算的被投资单位分配股利增加
营业外收入	7,990,797.86	2,741,941.30	191.43%	报告期内，政府补贴增加
营业外支出	5,503,534.55	226,397.89	2330.91%	报告期内，前期政府税收返还款无法收回，转入营业外支出

所得税费用                      8,439,007.68                      6,014,226.64                      40.32%                      报告期内因利润增长应交所得税增加

上述 2009 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、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刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、文件存放地：公司董事会办公室。

董事长： 杨凤翔

天津天药药业股份有限公司

2010 年 2 月 27 日

# 天津天药药业股份有限公司

## 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。

2009 年，天药股份继续坚持“做实做强主业、促进和谐发展”的方针，一方面全力做好主营业务，积极为股东创造价值，另一方面尊重和保护环境，为客户、供应商、员工及社会相关人士谋求福祉，作负责任的企业公民。

公司将社会责任奉为基本价值观，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

### 一、 提高公司治理水平，保护股东和债权人利益

公司自上市以来，不断规范股东大会、董事会、监事会运作，在实践中逐步健全并完善内部控制制度，并以“上市公司治理专项活动”为契机，持续深入开展治理活动，不断完善治理结构，提高公司质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。在保证健康持续发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策和分红方案积极回报股东。最近三年以现金方

式累计分配利润 3621 万元，占最近三年实现的年均可分配利润 89.50 %。2009 年，公司以 2008 年年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元，合计派发现金股利 1,628.67 万元。

公司严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。公司积极开展投资者关系管理活动，公平对待所有投资者，保证与投资者的交流及时、畅通。2009 年 9 月 4 日，公司参加了“天津地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日”活动，在“投资者关系互动平台”举行了投资者网上交流会。通过互动平台，公司高管与投资者就公司治理、发展战略、经营状况、可持续发展等问题进行沟通与交流，加强了公司与广大投资者的沟通联系，切实提高了公司的透明度和治理水平，

公司一贯奉行稳健、诚信的经营策略，高度重视债权人权益保护。公司严格按照与债权人签订的合同履行义务，与银行等债权人建立了良好的合作关系。2009 年，公司克服金融危机的影响，通过产品结构、市场结构调整，加强市场掌控力，提高了产品综合毛利率，不仅取得了利润增长，而且上缴税金大幅提高，全年上缴税金 7,947 万元，同比增长了 116.78%。

## **二、 合作共赢，致力于全球民众的健康生活**

公司始终把提高客户满意度作为我们不懈追求的目标，通过恪守“务实、合作、学习、创新”的行为准则来保障公司产品与服务的质量

的持续改进，从而为全球民众的健康生活提供优质高效的药品。

公司始终以质量管理为中心，带动各项工作的开展。我们深深体会到，当今国内外的市场竞争实际上是产品质量的竞争，而好的质量来自于先进的设备、技术以及科学的管理，所以公司不断强化全员的质量意识，严格推行全面质量管理和 GMP 规范，全面提高产品技术含量。以提高产品一次合格率为目的，严格质量监控，加大考核力度，把产品质量视为“高压线”不得碰触。

公司优质产品和严格的质量管理体系得到广大客户的认可。2009 年，在全新的生产环境下，公司顺利通过了美国、欧洲等高端市场 40 余家客户的审计，取得了泼尼松、醋酸泼尼松、泼尼松龙和螺内酯四个产品的中国 GMP 证书，泼尼松、泼尼松龙、螺内酯获得了新厂址的欧洲 CEP 证书，螺内酯顺利通过了 EDQM 现场检查。

公司深刻理解行业上下游企业之间共同发展、生生不息的关系，为此，公司始终秉承合作共赢的理念，将诚实、守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立互利共赢的关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与之保持长期良好的合作关系。

公司已建立完善的供应商档案，对供应商实行动态分级管理，逐一关键物料供应商进行审计，从源头严把质量关、成本关，使他们成为公司的战略合作伙伴。公司通过与客户互访沟通、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用优质的产品和真诚的服务满足客户需要。

### 三、 以人为本，构建和谐天药

公司坚持以人为本、依法治企的原则，始终把保障和维护员工的合法权益放在第一位。坚持落实每年两次员工与领导的民主对话会制度，重视落实职工代表提案，保证员工的工作岗位基本稳定、工资收入年年增长、生产环境明显改善、文化生活日益丰富。

公司在效益增长的前提下，让员工共享企业发展成果，2009 年实现了人均工资增长 13%；在为员工足额缴纳“五险一金”基础上，继续缴纳补充养老保险、大额医疗保险、女工安康保险和意外伤害保险。全年工资福利支出 1.03 亿元，超过营业收入的 10%。加大对大病和特困员工的帮扶力度，全年累计走访特困、病号、工伤及退休员工 200 余人，共发放慰问金 27 余万元；通过“金榜题名”活动为 20 名应届考取本科学历的员工子女送去了慰问礼品；为 350 名退休职工每人发放了 200 元的生日蛋糕和报刊订阅费。

公司着力改善员工的生活条件，投资 30 余万元配备了健身器材和娱乐设施，为职工书屋添置新图书和电子阅览器，供员工在午休时间休闲娱乐；统一清洗工作服；为饮用水全部加装了净水器。开展了以新年游艺、观影、春季运动会、棋类比赛和旅游登山等项目为代表的文体活动，丰富活跃员工业余生活，促进和谐企业建设。

公司十分重视优秀人才的引进和培养，2009 年共支出 35 余万元组织员工参加各类专业培训、考试 3382 人次。指定技术骨干对新员工开展“传、帮、带”，使其尽快满足岗位需要。公司建立了完善的考核晋升机制，建立副部级科员制度，鼓励年轻的骨干人员在专业技术领域做出贡献，对人才的尊重极大的调动了员工的积极性。

#### 四、 安全第一，不断完善 EHS 管理体系

安全是所有工作的基础，公司明确各级人员的安全职责和权限，狠抓各项规章制度的落实，对“三违”行为加大惩罚力度。在全公司范围内查找安全管理漏洞，组织实施“安全大检查”、“百日督查”等活动，对查出的问题落实责任人并制定整改期限，把隐患消除在萌芽状态。分层次、有针对性地开展安全培训教育、知识竞赛和消防演练等，公司安全管理水平明显提高。

为改善员工的作业环境，公司斥资 2000 余万元为全部化学合成车间配备密闭离心机，杜绝了生产过程中有机溶剂对作业环境的污染；为车间排风系统加装洗气装置，大幅度减少了对环境空气的污染；为重点岗位配备长尾呼吸机，避免了对员工呼吸系统的伤害。另外，为每栋厂房添置了防护用品和急救设施，提高意外事故的应急自救处理能力。

#### 五、 加强技术创新，实现可持续发展

公司大力加强资源综合利用和循环经济建设，加大研发投入，不断进行产品创新和技术革新。2009 年公司科技投入 5720 万元，成立了 8 个 QC 质量攻关小组，制定了工艺改进课题 31 项，完成（或小试完成）22 项，节材降耗 1073 万元，同比增长 35%。“降低曲安奈德成品杂质含量，以达到欧洲 EPVI 版质量要求”获得天津市质量攻关二等奖，地塞米松磷酸钠、泼尼松产品被列为“天津市首批自主创新产品”。

2009 年，公司 3029 发酵项目实现了规模生产。一方面，国内螺

内酯产品全部放弃皂素路线，减少了皂素的使用量，降低了皂素生产中对环境的破坏；另一方面，该项目的实施扩大了公司的生产规模，提高了能源的利用率。

2010年，公司将继续在股东权益保护、客户及供应商关系管理、员工权益维护、节能减排、环境保护等方面承担应尽的社会责任，进一步遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，接受政府和社会公众的监督，在追求经济效益的同时，保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司自身与全社会协调和谐发展。

天津天药药业股份有限公司董事会

2010年2月27日

# 天津天药药业股份有限公司

## 独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的文件要求，作为天津天药药业股份有限公司的独立董事，本着对全体股东认真负责、实事求是的态度，对公司对外担保情况进行了必要的核查，发表独立意见如下：

2009年度，公司无对外担保事项。公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门要求，与关联方的资金往来以及对外担保事项均合规、合法。

（以下无正文）

(此页无正文，为独立董事意见书的签字页)

独立董事：

2010年 月 日