

天津天药药业股份有限公司

600488

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	81

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨凤翹
主管会计工作负责人姓名	王春丽
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	沙可

公司负责人杨凤翹、主管会计工作负责人王春丽及会计机构负责人（会计主管人员）沙可声明：保证本半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	杨凤翹

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迈	杨新意
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	022-24160910	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.kingyork.biz/tianyaoyaoye/
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,947,498,694.96	2,919,746,685.40	0.95
所有者权益(或股东权益)	1,609,546,978.33	1,591,236,577.49	1.15
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.965	2.931	1.16
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	43,141,760.78	38,044,747.85	13.40
利润总额	42,904,364.79	38,712,752.38	10.83
归属于上市公司股东的净利润	35,080,688.77	31,674,901.29	10.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,159,143.37	31,212,722.22	12.64
基本每股收益(元)	0.065	0.058	12.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.065	0.057	14.04
稀释每股收益(元)	0.065	0.058	12.07
加权平均净资产收益率(%)	2.19	2.07	增加 0.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,169,972.97	87,050,918.49	-40.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.096	0.160	-40.00

2、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	2,339.80
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）	35,393.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,128.79
所得税影响额	60,125.33
少数股东权益影响额（税后）	98,816.06
合计	-78,454.60

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		62,444 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	46.80	254,089,849			质押 34,600,000
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	2.01	10,897,550			
泰康人寿保险股份有限公司－投连－进取－019L－TL002 沪	境内非国有法人	0.92	5,000,000			
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－019L－CT001 沪	境内非国有法人	0.89	4,854,514			
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德趋势优先股票证券投资基金	境内非国有法人	0.66	3,599,972			
天津宜药印务有限公司	国有	0.47	2,541,868			质押 1,700,000

	法人					
吴伟立	境内 自然人	0.44	2,398,800			
陈克川	境内 自然人	0.43	2,309,600			
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划—浦发	境内 非国有法人	0.38	2,043,404			
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内 非国有法人	0.34	1,869,842			
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		254,089,849		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		10,897,550		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪		5,000,000		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪		4,854,514		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先股票证券投资基金		3,599,972		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		
吴伟立		2,398,800		人民币普通股		
陈克川		2,309,600		人民币普通股		
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划—浦发		2,043,404		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金		1,869,842		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、六名股东为公司发起人股东。				

前十名股东中，第一、六名股东为公司发起人股东。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 6 月 30 日公司第四届董事会第二十五次会议审议通过聘请王迈先生为公司董事会秘书。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

作为“十二五”的开局之年，2011 年上半年，公司经营层在董事会的正确领导下，坚决贯彻落实股东大会精神，在去年各项经营指标均创五年来最好水平的基础上，以实现“二次创业”为目标，坚决贯彻落实集团公司整体战略部署，遵循“爱企、创新、感恩、和谐”的企业文化，继续秉承“做实做强主业、促进和谐发展”的指导方针，通过全体员工的共同努力，实现了股份公司的高速发展。

目前中国经济发展面临着国际上人民币升值对外贸出口造成较大的不利影响，国内又面临着成本推动型通货膨胀的新趋势。2011 年公司重点着手进行了产能规模合理释放、加大科技创新投入和技术储备、国际平台运作提升公司形象和品牌知名度、国内外流通领域的市场把控、加强企业内部控制、完善 EHS 管理部门的工作，更好地尽好社会责任和环境责任。企业生产经营工作克服了诸多不利因素，取得了可喜的成绩。

2011 年 1-6 月，公司实现营业收入 79,832 万元，同比增长 37%，利润总额 4,290 万元，同比增长 11%；出口创汇 4,527 万美元，同比增长 19%。

公司完成上述经营成绩，主要得益于以下几方面的工作：

一、量价齐升，积极开拓国内外市场，巩固行业主导地位

公司坚持以利润为核心，以客户为导向，加强市场开发与管理，产品供不应求，取得了量价齐升的良好局面。内销方面：公司认真分析市场形势，加强同客户的沟通洽谈，有效保证了销售任务的完成。外销方面采取逐步调价、小量多单的方式，本着“广覆盖”的原则，加大开发力度，实现了出口的较快增长。公司主打出口产品占据了市场的绝对主导地位，美国市场销售创历史新高，欧洲客户也已与公司建立了直接合作关系，为公司在欧洲规范市场的销售增长奠定了基础。

今年 6 月公司成功举办了第一届“天津皮质激素原料药高峰论坛”，30 多个国家和地区的专家、重要客户、学者及欧美国际制药领先企业参观新厂区并参加了论坛。该论坛的成功举办，体现了公司在皮质激素行业的绝对主导地位，提升了公司形象和品牌知名度，为今后同客户的进一步合作打下了坚实的基础。

二、加强生产管控，合理调配资源，降低采购成本，保证市场供应

2010 年上半年大部分化工原料的价格逐步上涨，居高不下，面临如此困境，公司通过源头采购、提高业务员工作水平、根据国内外市场分析预判原料的价格走势采取不同采购策略等方法，保证了正常生产，同时帮助公司控制了采购成本。

上半年，公司大部分产品需求不断增加，多个品种月产达历史新高，为确保市场需要，公司统筹规划，精密调配物料走向，严格监测各中间体及产成品的生产运行情况，综合协调公用设备的使用，按时完成了生产任务，为销售部门开拓市场夯实了基础。

三、以质量为本，完善质量体系建设，强化全员质量意识，提高规范管理水平

公司多年来一直视产品质量为本，恪守产品质量和专业服务是打开国际高端市场的敲门砖的经营理念，继续实施“调整产品结构、发展高端市场”的战略，在认真做好日常基础工作的同时，按照 cGMP 的标准完善质量体系建设，积极开展高端市场的审计认证工作和产品注册工作。上半年，公司共完成 17 次国内外客户审计。在规范市场上，完成了部分产品的 USDMF、EP7.0、EP7.2 ANDA 原料药部分注册文件等更新工作。对于非规范市场，公司完成了亚洲和南美等市场的注册文件补充工作。

针对 2011 年 3 月开始实施的新版 GMP 工作，公司有组织的选派相关人员参加国家和地方各主管部门的培训学习，并在公司内部以自学和二次培训的方式加强全员新版 GMP 意识和质量风险理念，在软硬件上下大力量进行改造和完善，保证了新版 GMP 的贯彻执行。为进一步查找差距，准确定位，提高产品质量，公司上半年完成了地塞米松、泼尼松龙、甲泼尼龙等 5 个产品系列 10 余个产品的质量对标。通过质量对标，明确了现有产品质量的优势和劣势所在，针对性的制订了整改提高方案，为产品质量的持续提高和市场竞争力的增强提供了保障。

四、坚持技术创新，增加技术储备，推动企业发展

公司紧紧围绕技术创新这一企业发展主线，加大科技投入，积极开展各项工艺改进研究，加快自主研发步伐。甲泼尼龙工艺革新顺利通过试生产验证，各项指标趋于稳定。“霉菌氧化新工艺”和“倍他米松新工艺”已开展中试研究。氟米龙、布地奈德 2 个新品已完成药监局现场核查工作；丙酸氟替卡松、糠酸莫米松 2 个新产品预计于 2011 年下半年完成 GMP 认证工作。

为增强公司在所属领域的研发能力及工业化水平的学术地位，公司积极优选创新性强的项目向各主管部门申报，力争获取各级财政资助。“霉菌 11 羟基氧化新技术”和“倍他米松中间体生物脱氢新技术”获得天津市科委 2011 年重点支撑计划项目立项，“植物甾醇转化雄烯二酮新技术”和“高质量的螺内酯产业化技术”获得了 2010 年国家生物医药国际创新园（天津）创新药物孵化基地建设项目立项。

五、加强内部控制管理，不断完善各项管理体系，增强核心竞争力

公司于 2011 年 3 月收到天津证监局下发的《关于做好天津辖区上市公司内部控制规范试点工作的通知》后，公司董事会和管理层高度重视，进行了学习和讨论，并根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，同时结合本公司实际情况，成立了企业内部控制规范实施领导小组，董事长亲自担当内部控制规范实施第一责任人，制定了 2011 年度公司内部控制建设工作的具体实施方案。

目前公司与聘请的专业咨询公司一起确定了内部控制的完善范围，正在进行清理各项规章制度，梳理业务流程，识别、分析、评估、确定公司层面和业务层面的主要风险点和关键控制点，按《企业内部控制基本规范》的要求，正在汇总编制《内控手册》并发布实施等工作。企业内部控制工作不断完善各项管理体系，增强核心竞争力。

六、强化和完善 EHS 部的监管职能，创造环保、安全和职业健康新形势

公司牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，通过组织开展安全检查、员工 EHS 培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段，较好的完成了年初制定的目标，为安全生产、平稳运行提供了支持。在日常的巡视过程中，对各车间的废气吸收塔运转、污水排放情况进行监督，对吸收尾气用碱液和车间污水收集池的 PH 值实施测量监控，发现问题立即督促整改，确保了环保设施的有效运转，减少了有害气体的排放，减轻了污水处理厂的负担。

七、关心职工生活、构建和谐企业

公司一贯坚持通过职代会推动厂务公开，重视落实职工代表提案，不断拓宽职工参与企业管理的渠道。公司定期召开的领导与职工代表对话会，共征集，涉及生产经营、职工生活等方面的提案 83 条。通过对话，员工表现出热爱企业，企盼公司更快、更好发展的愿望，同时也体现了公司领导关注员工需求，共同构建和谐企业的浓厚氛围。

公司一直坚持“以人为本”的理念，并通过实际行动认真进行落实。在“两节”送温暖活动中，走访慰问困难职工和退休职工 54 人，送去慰问金 2.42 万元。上半年共补助患大病、特病的员工 148 人次，补助金额 8.82 万元。夏季高温季节到来之前，公司领导多次到生产车间、班组，送去防暑降温用品，计划组织 500 余名员工去北戴河疗养，这些充分体现了公司

对一线员工的关爱，极大地调动了员工的工作积极性，增强了企业的向心力和凝聚力。

八、下半年展望

下半年公司将面临全新的、更为严峻的考验，为此公司全体员工必须团结一心、艰苦努力，发挥主观能动性，攻坚克难，为公司实现“二次创业”做出新贡献。

1. 继续做好技术创新工作，使目前正在研发、试产的项目尽快实现产业化。鼓励员工开展工艺创新、小改小革，为企业发展提合理化建议，营造创新发展的氛围。
2. 加大市场开发力度，加强市场信息的收集工作，加快高利产品市场开拓步伐，提高整体盈利水平。
3. 通过“创新创效”活动和劳动竞赛等方式，不断提高产品收率和质量水平。加强工艺纪律、劳动纪律的管理，杜绝收率、质量指标异常波动现象，严格执行 GMP 管理规范，使 GMP 管理常态化。
4. 加强安全管理，继续开展“百日安全无事故”活动，进一步加大夏季“八防”的检查力度，杜绝各类事故发生，确保生产平稳有序地进行。
5. 加强基础管理工作，进一步完善内部控制。
6. 进一步深入开展“爱企、创新、感恩、和谐”的企业文化理念宣传教育活动，提高广大员工的职业道德水平，使员工价值观和企业价值观相统一。关心职工生活，加强与员工之间的交流，了解员工的需要，丰富员工的业余生活，提高企业的凝聚力。
7. 完善的用人机制，加强人才培养和队伍建设工作，努力做到用其所长，避其所短。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位: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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
皮质激素类原料药	531,701,779.61	427,768,484.31	18.95	17.67	22.25	减少 2.97 个百分点
制剂	79,705,184.32	73,426,990.52	7.28	33.12	53.37	减少 12.11 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	160,003,052.40	22.97
华北地区	106,922,405.31	43.48
华东地区	154,465,501.31	64.26
出口	301,265,314.47	13.52
合计	722,656,273.49	28.12

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位: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	630,485,197.79	86%	
合计	630,485,197.79	/	/

西区二期搬迁项目公司已出资 63049 万元人民币，该项目工程进度为 86%，资金来源为自有资金和项目贷款，预计 2011 年将全部建设完毕。

六、重要事项

(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，治理结构不断完善，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。公司于 2011 年 6 月 1 日收到天津证监局下发的《关于对天津天药药业股份有限公司 2010 年年报专项现场检查的监管关注函》，公司董事会高度重视，针对监管关注函中指出的问题，逐项进行了分析，制定了具体的整改措施和整改计划，落实了相关责任人，目前正在按照计划逐一落实。

2011 年 3 月公司收到天津证监局下发的《关于做好天津辖区上市公司内部控制规范试点工作的通知》后，公司董事会和管理层高度重视，进行了学习和讨论，并根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，同时结合本公司实际情况，成立了企业内部控制规范实施领导小组，董事长亲自担当内部控制规范实施第一责任人，制定了 2011 年度公司内部控制建设工作的具体实施方案。目前公司与聘请的专业咨询公司一起确定了内部控制的完善范围，正在进行清理各项规章制度，梳理业务流程，识别、分析、评估、确定公司层面和业务层面的主要风险点和关键控制点，按《企业内部控制基本规范》的要求，正在汇总编制《内控手册》并发布实施等工作。企业内部控制工作不断完善各项管理体系，增强核心竞争力。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 2 月 25 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年利润分配方案：以 2010 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 2011 年 4 月 19 日实施了这一方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》中的利润分配政策为：1. 公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。2. 公司结合整体经营情况和现金流状况，可以采用现金、送股和转增股本等分配方式，可以进行中期现金分红。3. 利润分配预案中包含派发现金股利的分配内容的，现金股利分配金额应不少于当年实现的可供分配利润 10%。4. 公司可以根据宏观经济环境、发展资金需求等情况对本章程的现金分红规定进行调整，但需履行股东大会特别决议的决策程序。公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。本报告期，根据公司的经营情况，决定暂不进行中期分配，待 2011 年年底一并进行分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(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

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,000

担保总额占公司净资产的比例(%)	1.82
------------------	------

2010年5月31日,公司第四届董事会第十三次会议公司董事一致同意为控股子公司湖北天药药业股份有限公司向中国农业银行襄樊樊城支行申请期限为三年、金额为人民币3,000万元的授信额度提供担保。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内,公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 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

2011年6月1日,天津证监局下发了《关于对天津天药药业股份有限公司2010年年报专项现场检查的监管关注函》,公司针对该关注函涉及的问题进行了相应的整改,并制定了相应的整改措施和整改计划。2011年6月30日公司召开了第四届董事会第二十五次会议审议通过了上述整改报告,并按整改报告中的整改计划实施。

(十三) 其他重大事项的说明

详情参见七财务会计报告(十一)其他重要事项

(十四) 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
天药股份关于重大事项停牌的公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月12日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份第四届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月19日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2011年1月19日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

天药股份非公开发行股票预案	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份第四届董事会第二十三次会议决议公告及召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份第四届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份年报	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份年报摘要	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年度社会责任报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年度内部控制自我评价报告	中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年年度股东大会会议资料		2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份关于非公开发行股份事宜获天津市国资委批复同意暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

天药股份关于非公开发行股份事宜获天津市国资委批复同意暨召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份 2010 年利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份第四届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
天药股份关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金	六.1	168,415,749.43	135,174,690.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六.2	15,134,896.19	28,865,080.16
应收账款	六.3	165,228,929.68	71,791,538.26
预付款项	六.5	130,676,007.66	168,683,332.54
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	六.4	13,449,252.10	5,858,536.32
买入返售金融资产			
存货	六.6	582,560,883.89	706,158,470.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,075,465,718.95	1,116,531,648.29
非流动资产：			
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	六.7、8	101,766,860.86	97,293,258.32
投资性房地产			
固定资产	六.9	1,010,461,855.84	661,084,217.47
在建工程	六.10	90,578,195.61	380,360,749.14
工程物资	六.11	20,161,546.97	11,305,461.74
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.12	19,569,409.43	23,750,817.50
开发支出			
商誉	六.13	8,385,038.11	8,385,038.11
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.14	2,680,627.67	2,606,053.31
其他非流动资产	六.16	618,429,441.52	618,429,441.52
非流动资产合计		1,872,032,976.01	1,803,215,037.11
资产总计		2,947,498,694.96	2,919,746,685.40
流动负债：			
短期借款	六.17	379,259,461.34	244,139,064.94
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			
应付账款	六.18	267,810,888.49	305,759,307.77
预收款项	六.19	23,902,682.71	54,736,774.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.20	1,827,360.76	1,600,936.24
应交税费	六.21	-2,076,200.38	-9,985,897.67
应付利息			
应付股利		173,756.16	173,756.16
其他应付款	六.22	24,776,758.84	20,366,022.50
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	六.23	600,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,295,674,707.92	616,789,964.49
非流动负债：			
长期借款	六.24	0.00	670,000,000.00
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		1,390,000.00	1,390,000.00
非流动负债合计		1,390,000.00	671,390,000.00
负债合计		1,297,064,707.92	1,288,179,964.49
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	六.25	542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积	六.26	508,877,235.01	508,877,235.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六.27	116,134,328.35	112,120,554.73
一般风险准备			

未分配利润	六.28	444,154,597.26	429,374,381.30
外币报表折算差额		-2,509,155.29	-2,025,566.55
归属于母公司所有者 权益合计		1,609,546,978.33	1,591,236,577.49
少数股东权益		40,887,008.71	40,330,143.42
所有者权益合计		1,650,433,987.04	1,631,566,720.91
负债和所有者权益 总计		2,947,498,694.96	2,919,746,685.40

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		105,293,710.80	30,966,148.46
交易性金融资产			
应收票据		12,235,916.31	22,223,702.41
应收账款	十二.1	114,145,388.83	36,768,552.07
预付款项		100,349,619.46	145,343,601.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二.2	1,644,334.63	921,812.15
存货		513,371,756.27	623,522,005.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		847,040,726.30	859,745,822.15
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			10,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	429,987,785.91	425,416,511.07
投资性房地产			
固定资产		990,778,042.26	640,132,368.34
在建工程		84,162,022.30	376,441,542.77
工程物资		20,028,827.31	11,172,742.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,447,417.40	19,574,034.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,811,039.98	1,770,970.08
其他非流动资产		542,692,415.60	542,692,415.60

非流动资产合计		2,084,907,550.76	2,027,200,584.43
资产总计		2,931,948,277.06	2,886,946,406.58
流动负债：			
短期借款		240,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		380,750,694.54	396,057,191.69
预收款项		2,155,755.70	29,072,973.66
应付职工薪酬		1,200,642.10	1,015,881.01
应交税费		-172,393.49	-6,687,632.76
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,957,836.77	11,283,288.56
一年内到期的非流动 负债		600,000,000.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,341,892,535.62	650,741,702.16
非流动负债：			
长期借款			670,000,000.00
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		0.00	670,000,000.00
负债合计		1,341,892,535.62	1,320,741,702.16
所有者权益（或股东权 益）：			
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		114,236,260.02	110,222,486.40
一般风险准备			
未分配利润		423,981,350.19	404,144,086.79

所有者权益(或股东权益) 合计		1,590,055,741.44	1,566,204,704.42
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,931,948,277.06	2,886,946,406.58

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并利润表
2011 年 1—6 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		798,317,529.20	581,236,727.99
其中：营业收入	六.29	798,317,529.20	581,236,727.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		755,278,043.26	542,978,305.97
其中：营业成本	六.29	648,148,036.37	457,111,379.23
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	六.30	4,307,512.46	3,655,597.88
销售费用	六.31	15,850,244.56	12,442,684.99
管理费用	六.32	69,828,509.15	53,861,575.64
财务费用	六.33	17,612,340.24	13,535,879.41
资产减值损失	六.35	-468,599.52	2,371,188.82
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）	六.34	102,274.84	-213,674.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-428,725.16	-213,674.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,141,760.78	38,044,747.85
加：营业外收入	六.36	38,714.32	721,183.09
减：营业外支出	六.37	276,110.31	53,178.56
其中：非流动资产处置损失			41,178.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,904,364.79	38,712,752.38

减：所得税费用	六.38	7,266,810.73	5,892,536.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,637,554.06	32,820,215.58
归属于母公司所有者的净利润		35,080,688.77	31,674,901.29
少数股东损益		556,865.29	1,145,314.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六.39	0.065	0.058
（二）稀释每股收益	六.39	0.065	0.058
七、其他综合收益	六.40	-483,588.74	-143,348.04
八、综合收益总额		35,153,965.32	32,676,867.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,597,100.03	31,531,553.25
归属于少数股东的综合收益总额		556,865.29	1,145,314.29

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	1,298,573,008.90	1,018,371,141.61
减：营业成本	十二.4	1,167,256,737.55	917,781,165.46
营业税金及附加		4,020,732.42	3,406,710.04
销售费用		1,217,066.13	1,224,819.35
管理费用		63,077,442.30	44,911,451.88
财务费用		15,540,009.11	12,778,859.35
资产减值损失		267,132.70	2,560,692.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二.5	102,274.84	-213,674.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-428,725.16	-213,674.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,296,163.53	35,493,769.17
加：营业外收入		360.00	16,116.18
减：营业外支出		0.00	41,178.56
其中：非流动资产处置损失		0.00	41,178.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,296,523.53	35,468,706.79
减：所得税费用		7,158,787.32	4,932,357.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,137,736.21	30,536,349.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		40,137,736.21	30,536,349.66

法定代表人：杨凤翹

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,148,437.28	449,639,831.26
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		18,225,981.22	17,611,709.64
收到其他与经营活动有关的现金	六.41(1)	1,384,033.20	4,248,422.07
经营活动现金流入小计		598,758,451.70	471,499,962.97
购买商品、接受劳务支付的现金		394,924,762.74	248,199,668.37
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		61,529,349.43	53,961,778.53
支付的各项税费		54,905,125.47	48,490,358.52
支付其他与经营活动有关的现金	六.41(2)	35,229,241.09	33,797,239.06
经营活动现金流出小计		546,588,478.73	384,449,044.48
经营活动产生的现金流量净额		52,169,972.97	87,050,918.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,379.80	45,000.00
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		22,379.80	45,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,166,332.44	76,313,842.49
投资支付的现金		5,000,000.00	
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		43,166,332.44	76,313,842.49
投资活动产生的现金流量净额		-43,143,952.64	-76,268,842.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		463,966,595.42	1,261,379,983.71
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		463,966,595.42	1,261,379,983.71
偿还债务支付的现金		398,846,199.02	853,743,911.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,204,501.01	38,280,235.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		440,050,700.03	892,024,147.59
筹资活动产生的现金流量净额		23,915,895.39	369,355,836.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		299,143.14	-556,981.78
五、现金及现金等价物净增加额		33,241,058.86	379,580,930.34
加：期初现金及现金等价物余额		135,174,690.57	177,741,994.67
六、期末现金及现金等价物余额	六.42(2)	168,415,749.43	557,322,925.01

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		557,268,463.53	470,173,295.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		725,271.00	56,065,438.26
经营活动现金流入小计		557,993,734.53	526,238,734.18
购买商品、接受劳务支付的现金		348,130,019.25	215,139,696.50
支付给职工以及为职工支付的现金		52,249,717.02	46,017,305.04
支付的各项税费		49,904,548.86	45,061,910.74
支付其他与经营活动有关的现金		23,555,332.83	28,883,333.17
经营活动现金流出小计		473,839,617.96	335,102,245.45
经营活动产生的现金流量净额		84,154,116.57	191,136,488.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		531,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,400.00	45,000.00
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		10,551,400.00	45,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,218,434.40	65,076,778.83

投资支付的现金		5,000,000.00	
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		31,218,434.40	65,076,778.83
投资活动产生的现金流量净额		-20,667,034.40	-65,031,778.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,000,000.00	1,075,000,000.00
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		260,000,000.00	1,075,000,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	710,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,159,519.83	37,670,405.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		249,159,519.83	747,670,405.86
筹资活动产生的现金流量净额		10,840,480.17	327,329,594.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		74,327,562.34	453,434,304.04
加：期初现金及现金等价物余额		30,966,148.46	58,015,250.70
六、期末现金及现金等价物余额		105,293,710.80	511,449,554.74

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 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			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91
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	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,013,773.62		14,780,215.96	-483,588.74	556,865.29	18,867,266.13
(一)净利润							35,080,688.77		556,865.29	35,637,554.06

(二)其他综合收益								-483,588.74		-483,588.74
上述(一)和(二)小计						35,080,688.77		-483,588.74	556,865.29	35,153,965.32
(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					4,013,773.62		-20,300,472.81			-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					4,013,773.62		-4,013,773.62			
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										
(七)其他										
四、本期期末 余额	542,889,973.00	508,877,235.01			116,134,328.35		444,154,597.26	-2,509,155.29	40,887,008.71	1,650,433,987.04

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			103,258,718.52		363,694,283.34	-1,077,689.80	38,369,490.42	1,556,012,010.49	
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	508,877,235.01			103,258,718.52		363,694,283.34	-1,077,689.80	38,369,490.42	1,556,012,010.49	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,053,634.97		12,334,567.13	-143,348.04	1,145,314.29	16,390,168.35	
(一) 净利润							31,674,901.29		1,145,314.29	32,820,215.58	
(二) 其他综合收益								-143,348.04		-143,348.04	
上述(一)和(二)							31,674,901.29	-143,348.04	1,145,314.29	32,676,867.54	

小计										
(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					3,053,634.97	-19,340,334.16				-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					3,053,634.97	-3,053,634.97				
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			106,312,353.49		376,028,850.47	-1,221,037.84	39,514,804.71	1,572,402,178.84

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 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			110,222,486.40		404,144,086.79	1,566,204,704.42
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	508,948,158.23			110,222,486.40		404,144,086.79	1,566,204,704.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,013,773.62		19,837,263.40	23,851,037.02
(一)净利润							40,137,736.21	40,137,736.21
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,137,736.21	40,137,736.21
(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					4,013,773.62		-20,300,472.81	-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					4,013,773.62		-4,013,773.62	

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								
(七)其他								
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			114,236,260.02		423,981,350.19	1,590,055,741.44

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			101,360,650.19		340,674,260.09	1,493,873,041.51
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			101,360,650.19		340,674,260.09	1,493,873,041.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,053,634.97		11,196,015.50	14,249,650.47
(一)净利润							30,536,349.66	30,536,349.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,536,349.66	30,536,349.66
(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					3,053,634.97		-19,340,334.16	-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					3,053,634.97		-3,053,634.97	
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								
(七)其他								
四、本期期末 余额	542,889,973.00	508,948,158.23			104,414,285.16		351,870,275.59	1,508,122,691.98

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

(二) 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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 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。

2、 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、完整地反映了公司财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 合并财务报表的编制方法：

(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。

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。

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。

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。

6、 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。

7、 外币业务和外币报表折算：

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。

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。

8、 金融工具：

(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。

9、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
3 个月以内	不计提坏账准备	不计提坏账准备
3 个月至 2 年	按期末余额的 5% 计提	按期末余额的 5% 计提
2 年至 5 年	按期末余额的 10% 计提	按期末余额的 10% 计提
5 年以上	按期末余额的 100% 计提	按期末余额的 100% 计提

10、 存货：

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

加权平均法

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。

(3) 存货的盘存制度

永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

在领用时采用五五摊销法摊销。

11、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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：

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。

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：

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。

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。

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。

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。

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) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资的后续计量

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。

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。

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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

12、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—45 年	5	2.11%—6.33%

机器设备	7—14 年	5	6.79%—13.57%
运输设备	6—12 年	5	7.92%—15.83%
仪器仪表	8—12 年	5	7.92%—11.88%
通用设备	7—14 年	5	6.79%—13.57%
专用设备	7—14 年	5	6.79%—13.57%
其他设备	8 年	5	11.88%
电器	11—18 年	5	5.28%—8.64%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

13、 在建工程：

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。

14、 借款费用：

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。

15、 无形资产：

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。

16、 长期待摊费用:

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。

17、 收入:

(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。

18、 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。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债:

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。

20、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

22、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 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。

企业在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

(2) 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：

(a) 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；

(b) 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；

(c) 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；

(d) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(e) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(f) 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；

(g) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 外币财务报表的折算方法

(a) 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。

(b) 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。

(c) 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。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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。	17%
营业税	按 5% 的税率计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按实际应缴纳流转税额的 7% 计算缴纳。	7%
企业所得税	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%。	15%
教育费附加	按实际应缴纳流转税额的 5% 计算缴纳。	5%
防洪费	按实际应缴纳流转税额的 1% 计算缴纳。	1%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖北天药药业股份有限公司	控股子公司	湖北省襄阳市	3,247.30	生产、销售小容量注射剂	1,656.12	51	51	是	2,086.62
天津市天发药业进出口有限公司	控股子公司	天津市	18,000	出口原料药、制剂成药等	16,200	90	90	是	1,961.65
天津市三隆化工有限公司	控股子公司	天津市	13,012.39	化工产品及其医药中间体制造、批发零售等	12,979.84	99.69	99.69	是	40.44
美国大圣贸易技术开发有限公司	全资子公司	美国	109.73 万美元	药品及相关产品的销售	1,219.07	100	100	是	
天津药业(香港)有限公司	全资子公司	香港	624 万港元	药品及相关产品的销售	990.82	100	100	是	
天津天药药业(亚洲)有限公司	全资子公司	新加坡	10 万美元	药品及相关产品的销售	10	100	100	是	

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表 US\$1=RMB 6.4716, HK\$1=RMB 0.8316

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	83,717.32	/	/	71,797.49
人民币			83,717.32			71,797.49
银行存款：	/	/	168,332,032.11	/	/	135,102,893.08
人民币			143,260,351.14			118,854,381.42
欧元	8.94	9.3612	83.69	8.94	8.8065	78.73
美元	3,874,095.63	6.4716	25,071,597.28	2,453,439.07	6.6227	16,248,432.93
合计	/	/	168,415,749.43	/	/	135,174,690.57

说明：货币资金期末数中无被抵押、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) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	15,134,896.19	28,865,080.16
合计	15,134,896.19	28,865,080.16

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
1	2011年3月14日	2011年9月14日	500,000.00	
2	2011年2月1日	2011年8月1日	500,000.00	
3	2011年3月29日	2011年9月29日	300,000.00	
4	2011年3月29日	2011年9月29日	300,000.00	
5	2011年3月10日	2011年9月10日	300,000.00	
合计	/	/	1,900,000.00	/

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) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额重大的应收账款	46,306,010.45	26.54	0.00	0.00	23,014,463.52	28.24	4,833,144.33	49.82
其他单项金额不重大的应收账款	128,149,848.00	73.46	9,226,928.77	100	58,477,328.39	71.76	4,867,109.32	50.18
合计	174,455,858.45	/	9,226,928.77	/	81,491,791.91	/	9,700,253.65	/

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。

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。

(2) 合并应收账款账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	157,975,770.25	90.55	0.00	157,975,770.25
3 个月~2 年	6,927,198.55	3.97	346,359.93	6,580,838.62
2~5 年	747,023.12	0.43	74,702.31	672,320.81
5 年以上	8,805,866.53	5.05	8,805,866.53	0.00
合计	174,455,858.45	100.00	9,226,928.77	165,228,929.68

(3) 合并应收账款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
3 个月以内	71,054,734.25	87.19	0.00	71,054,734.25
3 个月~2 年	26,236.47	0.03	1,311.82	24,924.65
2~5 年	790,977.07	0.97	79,097.71	711,879.36
5 年以上	9,619,844.12	11.81	9,619,844.12	0.00
合计	81,491,791.91	100.00	9,700,253.65	71,791,538.26

(4) 以外币结算的余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,513,380.50	6.4716	29,208,793.24
合计	4,513,380.50		29,208,793.24

(5) 以外币结算的余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,232,065.00	6.6227	8,159,596.88
合计	1,232,065.00		8,159,596.88

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	28,219,278.81	3 个月之内	16.18
2	11,806,010.45	3 个月之内	6.77
3	10,400,000.00	3 个月之内	5.96
4	10,400,000.00	3 个月之内	5.96
5	7,200,000.00	3 个月之内	4.13
合计	68,025,289.26	/	39.00

(8) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	/	30,614,834.09	17.55

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额重大的其他应收款	11,180,574.04	83.02			4,467,278.96	76.07		
其他单项金额不重大的其他应收款	2,287,410.62	16.98	18,732.56	100	1,405,264.56	23.93	14,007.20	100
合计	13,467,984.66	/	18,732.56	/	5,872,543.52	/	14,007.20	/

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。

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。

(2) 合并其他应收账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账	账面价值
3 个月以内	13,111,044.12	97.35		13,111,044.12
3 个月~2 年	339,229.94	2.52	16,961.50	322,268.44
2~5 年	17,710.60	0.13	1,771.06	15,939.54
5 年以上				
合计	13,467,984.66	100	18,732.56	13,449,252.10

(3) 合并其他应收账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账	账面价值
3 个月以内	5,631,771.94	95.90		5,631,771.94
3 个月~2 年	201,399.30	3.43	10,069.97	191,329.33
2~5 年	39,372.28	0.67	3,937.23	35,435.05
合计	5,872,543.52	100	14,007.20	5,858,536.32

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	11,180,574.04	3 个月以内	83.02
2	1,223,702.09	3 个月以内	9.09
3	238,298.41	3 个月以内	1.77
4	94,552.42	3 个月以内	0.70
5	66,251.33	3 个月以内	0.49
合计	12,803,378.29	/	95.07

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	85,496,422.80	65.43	108,053,471.78	64.06
1 至 2 年	9,981,825.00	7.64	21,678,449.59	12.85
2 至 3 年	19,351,353.00	14.80	22,887,608.00	13.57
3 年以上	15,846,406.86	12.13	16,063,803.17	9.52
合计	130,676,007.66	100.00	168,683,332.54	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	时间
1	24,717,566.00	1 年以内
2	11,178,717.80	1 年以内
3	8,377,155.00	1 年以内
4	6,200,000.00	1 年以内
5	5,115,295.00	1 年以内
合计	55,588,733.80	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

一年以上预付款项为预付的工程款。

预付款项前五名金额合计为 55,588,733.80 元，占预付款项期末余额比例为 42.54%。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,122,938.92	158,271.23	110,964,667.69	141,773,555.95	158,271.23	141,615,284.72
在产品	272,920,868.91	9,949,086.43	262,971,782.48	434,358,782.85	9,949,086.43	424,409,696.42
库存商品	168,996,061.33	1,046,724.60	167,949,336.73	73,873,631.55	1,046,724.60	72,826,906.95
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	22,113.45	39.48	22,073.97	5,859.25	39.48	5,819.77
包装物	3,958,339.34	1,063.16	3,957,276.18	3,755,715.84	1,063.16	3,754,652.68
低值易耗品	124,059.82	0.00	124,059.82	131,040.64	0.00	131,040.64
修理用备件	1,088,555.52	45.94	1,088,509.58	1,013,651.70	45.94	1,013,605.76
委托加工材料	35,483,177.44	0.00	35,483,177.44	62,401,463.50	0.00	62,401,463.50
合计	593,716,114.73	11,155,230.84	582,560,883.89	717,313,701.28	11,155,230.84	706,158,470.44

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	158,271.23	0.00	0.00	0.00	158,271.23
在产品	9,949,086.43	0.00	0.00	0.00	9,949,086.43
库存商品	1,046,724.60	0.00	0.00	0.00	1,046,724.60
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	39.48	0.00	0.00	0.00	39.48
包装物	1,063.16	0.00	0.00	0.00	1,063.16
备品备件	45.94	0.00	0.00	0.00	45.94
合计	11,155,230.84	0.00	0.00	0.00	11,155,230.84

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业							
二、联营企业							
天津药业研究院有限公司	24.39	24.39	64,940,064.11	40,112,169.77	24,827,894.34	4,419,872.65	-1,757,790.75

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
天津市金耀运输有限公司	377,646.00	386,784.29		386,784.29		8.6	8.6
天津科润农业科技股份有限公司	5,925,000.00	5,925,000.00		5,925,000.00		7	7
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	26,153,767.88		26,153,767.88		19.6	19.6
北方国际信托投资股份有限公司	33,702,397.00	33,702,397.00		33,702,397.00		3.37	3.37
双燕宾馆	62,488.98	62,488.98		62,488.98		16.67	16.67
天津万宁保健品有限公司	5,047,608.88	4,280,968.58	-97,672.30	4,183,296.28		25	25
天津市泰信资产管理有限责任公司	16,297,603.00	16,297,603.00		16,297,603.00		3.25	3.25
保定北瑞甾体生物有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10.1	10.1
天津金耀生物科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		20	20

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
天津药业研究院有限公司	2,000,000.00	6,484,248.59	-428,725.16	6,055,523.43		24.39	24.39

- (1) 天津万宁保健品有限公司本期增加投资额中-97,672.30 元为汇率变动产生的汇兑损益。
 (2) 报告期末，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。
 (3) 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。

9、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	794,551,455.73	368,630,280.29		4,523.74	1,163,177,212.28
其中：房屋及建筑物	420,657,184.88	290,336,008.22			710,993,193.10
机器设备	23,808,009.73	432,521.39			24,240,531.12
运输工具	2,786,133.70				2,786,133.70
仪器仪表	8,110,945.11				8,110,945.11
通用设备	46,541,479.35	8,655.24		-4,538.20	46,554,672.79
专用设备	277,225,544.35	77,853,095.44			355,078,639.79
电器	12,921,794.71				12,921,794.71
其他设备	2,500,363.90			9,061.94	2,491,301.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	133,467,238.26	0	19,252,100.96	3,982.78	152,715,356.44
其中：房屋及建筑物	36,206,060.82	0	6,151,153.45		42,357,214.27
机器设备	8,805,846.14	0	1,468,880.41		10,274,726.55
运输工具	2,018,123.84	0	65,403.18		2,083,527.02
仪器仪表	5,991,717.09	0	166,935.60		6,158,652.69
通用设备	14,421,214.70	0	1,513,236.07	-5,079.16	15,939,529.93
专用设备	60,446,858.91	0	9,474,683.99		69,921,542.90
电器	3,867,643.33	0	410,524.74		4,278,168.07
其他设备	1,709,773.43	0	1,283.52	9,061.94	1,701,995.01
三、固定资产账面净值合计	661,084,217.47	/		/	1,010,461,855.84
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	661,084,217.47	/	/	1,010,461,855.84
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	

本期折旧额：19,252,100.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：368,189,103.66 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因
西区新建厂房	截至 6 月 30 日,公司与天津金耀生物科技有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》，土地使用权以租赁方式取得,未办妥房产证。

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 13,500,000.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 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。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	90,578,195.61		90,578,195.61	380,360,749.14		380,360,749.14

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
新建氢化提取车间	23,000,000.00	2,683,417.43			75%	自筹	2,683,417.43
106 车间 R.S.A 大修	15,000,000.00	2,209,172.39			90%	自筹	2,209,172.39
新建可的松车间	35,000,000.00	1,864,406.45			90%	自筹	1,864,406.45

α 体改造工程	5,000,000.00	611,741.87			90%	自筹	611,741.87
3028 改造工程	25,000,000.00	1,694,689.87			80%	募集	1,694,689.87
西区搬迁项目	1,030,400,000.00	352,790,063.10	74,699,784.31	368,189,103.66	86%	募集、 自筹	59,300,743.75
湖北车间工程	3,778,600.00	1,981,862.24	39,467.00		53%	自筹	2,021,329.24
新建制剂园	270,000,000.00	1,867,134.13	2,457,499.94		2%	自筹	4,324,634.07
其他零星工程		14,658,261.66	1,209,798.88			自筹	15,868,060.54
合计		380,360,749.14	78,406,550.13	368,189,103.66	/	/	90,578,195.61

本期在建工程增加数中借款利息资本化金额为 7,176,425.69 元。

截止 2011 年 6 月 30 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。

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料	9,568,158.45	12,656,905.22	13,702,631.58	8,522,432.09
设备	1,737,303.29	55,055,414.65	45,153,603.06	11,639,114.88
合计	11,305,461.74	67,712,319.87	58,856,234.64	20,161,546.97

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,574,713.86	0.00	0.00	78,574,713.86
工业产权	24,020,000.00			24,020,000.00
计算机软件	1,302,093.20			1,302,093.20
片剂生产销售许可	5,077,058.00			5,077,058.00
药品批准证书	351,000.00			351,000.00
专有技术	40,063,566.06			40,063,566.06
土地使用权	2,463,287.00			2,463,287.00
土地使用权	2,192,500.00			2,192,500.00
土地使用权	3,105,209.60			3,105,209.60
二、累计摊销合计	54,823,896.36	4,181,408.07	0.00	59,005,304.43
工业产权	24,020,000.00			24,020,000.00
计算机软件	1,302,093.20			1,302,093.20
片剂生产销售许可	4,103,955.54	253,852.92		4,357,808.46

药品批准证书	260,325.00	17,550.00		277,875.00
专有技术	23,741,343.92	3,827,222.25		27,568,566.17
土地使用权	275,252.11	27,991.92		303,244.03
土地使用权	308,409.99	22,122.40		330,532.39
土地使用权	812,516.60	32,668.58		845,185.18
三、无形资产账面净值合计	23,750,817.50	-4,181,408.07	0.00	19,569,409.43
工业产权	0.00			0.00
计算机软件	0.00			0.00
片剂生产销售许可	973,102.46			719,249.54
药品批准证书	90,675.00			73,125.00
专有技术	16,322,222.14			12,494,999.89
土地使用权	2,188,034.89			2,160,042.97
土地使用权	1,884,090.01			1,861,967.61
土地使用权	2,292,693.00			2,260,024.42
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	23,750,817.50	-4,181,408.07	0.00	19,569,409.43

本期摊销额：4,181,408.07 元。

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 13,500,000.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 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：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
商誉	8,385,038.11	0.00	0.00	8,385,038.11	3,115,581.78
合计	8,385,038.11	0.00	0.00	8,385,038.11	3,115,581.78

(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) 2010 年末，子公司天津药业（香港）有限公司根据会计政策规定对商誉进行减值测试，经测试计提了商誉减值 3,115,581.78 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

超过税法规定比例计提坏账准备	445,699.67	465,431.41
计提存货跌价准备	1,673,284.63	1,673,284.63
计提商誉减值准备	467,337.27	467,337.27
合并抵销未实现内部利润	94,306.10	0
小计	2,680,627.67	2,606,053.31

15、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,714,260.85	401,368.49	869,968.01		9,245,661.33
二、存货跌价准备	11,155,230.84				11,155,230.84
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					
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	3,115,581.78				3,115,581.78
十四、其他					
合计	23,985,073.47	401,368.49	869,968.01		23,516,473.95

16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
搬迁相关存货损失转入	102,769,983.38	102,769,983.38
搬迁相关固定资产清理转入	339,552,966.35	339,552,966.35
搬迁相关无形资产清理转入	93,213,202.68	93,213,202.68
搬迁相关在建工程清理转入	82,893,289.11	82,893,289.11
合计	618,429,441.52	618,429,441.52

17、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	13,500,000.00	13,000,000.00
保证借款	275,759,461.34	231,139,064.94
信用借款	90,000,000.00	0.00
合计	379,259,461.34	244,139,064.94

截至 2011 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

天津药业集团有限公司为本公司短期借款 150,000,000.00 元提供保证担保；本公司为子公司湖北天药药业股份有限公司短期借款 13,000,000.00 元提供保证担保。

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 7,400,745.00 美元（折人民币 47,894,661.34 元）提供保证担保；在本公司授信额度内子公司天津天药药业（亚洲）有限公司借款 10,000,000.00 美元（折人民币 64,864,800.00 元）。

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银行借款 13,500,000.00 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	267,810,888.49	305,759,307.77
合计	267,810,888.49	305,759,307.77

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司无账龄超过 1 年的大额应付帐款。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	23,902,682.71	54,736,774.55
合计	23,902,682.71	54,736,774.55

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收其他关联方的款项合计 6898.10 元，详见附注七（6）

本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 外币结算的余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	226,506.50	6.4716	1,465,859.47
合计	226,506.50		1,465,859.47

(5) 外币结算的余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	589,284.50	6.6227	3,902,654.46
合计	589,284.50		3,902,654.46

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	114,689.96	38,537,669.84	38,534,605.48	117,754.32
二、职工福利费	0.00	779,514.90	779,514.90	0.00
三、社会保险费	37,150.60	16,546,689.23	16,541,890.93	41,948.90
四、住房公积金	1,133,533.38	9,365,553.19	9,535,292.28	963,794.29
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费，教育经费	315,562.30	1,170,102.60	781,801.65	703,863.25
合计	1,600,936.24	66,399,529.76	66,173,105.24	1,827,360.76

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,217,189.67	-15,238,757.30
营业税	24,965.64	7,843.47
企业所得税	1,023,111.27	3,728,687.17
个人所得税	613,916.48	1,117,725.13
城市维护建设税	246,637.90	204,264.64
房产税	4,112.00	4,112.00
土地使用税	10,494.49	10,494.49
教育费附加	106,238.79	87,541.96
防洪工程维护费	23,186.55	78.44
堤防维护建设费	46,979.79	58,177.47
教育发展费	15,429.31	8,017.79
印花税	25,917.07	25,917.07
合计	-2,076,200.38	-9,985,897.67

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	24,776,758.84	20,366,022.50
合计	24,776,758.84	20,366,022.50

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

应付其他关联方的款项合计 1,270.90 元，详见附注七（6）。

本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付账款。

(4) 其他应付款外币结算余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	17,096.60	6.4716	110,642.36
合计	17,096.60		110,642.36

(5) 其他应付款外币结算余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	16,281.57	6.6227	107,827.95
合计	16,281.57		107,827.95

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	600,000,000.00	0.00
合计	600,000,000.00	0.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	600,000,000.00	0.00
合计	600,000,000.00	0.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2010 年 6 月 24 日	2012 年 6 月 23 日	人民币	400,000,000.00	0.00
天津银行东联支行	2009 年 4 月 27 日	2012 年 4 月 26 日	人民币	200,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	600,000,000.00	0.00

说明：天津药业集团有限公司为本公司 1 年内到期的长期借款 400,000,000.00 元提供保证担保；天津金耀集团有限公司为本公司 1 年内到期的长期借款 200,000,000.00 元提供保证担保。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	670,000,000.00
合计	0.00	670,000,000.00

说明：截至 2011 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	542,889,973						542,889,973

26、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	502,854,972.51			502,854,972.51
其他资本公积	6,022,262.50			6,022,262.50
合计	508,877,235.01			508,877,235.01

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	102,789,534.51	4,013,773.62		106,803,308.13
任意盈余公积	9,331,020.22			9,331,020.22
合计	112,120,554.73	4,013,773.62		116,134,328.35

报告期按 2011 年上半年母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 4,013,773.62 元。

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	429,374,381.30	/
调整后 年初未分配利润	429,374,381.30	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,080,688.77	/
减：提取法定盈余公积	4,013,773.62	10.00
应付普通股股利	16,286,699.19	
期末未分配利润	444,154,597.26	/

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	722,656,273.49	564,065,064.08
其他业务收入	75,661,255.71	17,171,663.91
营业成本	648,148,036.37	457,111,379.23

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮质激素类原料药	531,701,779.61	427,768,484.31	451,861,893.11	349,906,150.82
心血管类原料药	409,565.81	272,650.00	122,663.92	81,657.99
水针剂	40,437,879.05	32,688,523.07	36,532,174.82	22,019,986.44
中间体	110,839,743.75	71,909,070.31	52,208,034.12	40,488,592.38

其他	39,267,305.27	40,738,467.45	23,340,298.11	25,856,613.23
合计	722,656,273.49	573,377,195.14	564,065,064.08	438,353,000.86

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	160,003,052.40	107,069,702.65	130,116,754.27	100,528,204.35
华北地区	106,922,405.31	71,549,573.41	74,518,714.68	57,572,497.65
华东地区	154,465,501.31	103,364,123.67	94,034,491.79	72,651,048.36
出口	301,265,314.47	291,393,795.41	265,395,103.34	207,601,250.50
合计	722,656,273.49	573,377,195.14	564,065,064.08	438,353,000.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	170,284,473.39	21.33

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	32,444.38	5,590.18	按 5% 的税率计算缴纳。
城市维护建设税	2,533,627.78	2,526,286.36	按实际应缴纳流转税额的 7% 计算缴纳。
教育费附加	1,711,000.29	1,082,694.14	
其他	30,440.01	41,027.2	
合计	4,307,512.46	3,655,597.88	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,680,740.19	3,444,717.98
展会费	1,347,138.86	752,726.14
业务差旅费	1,133,623.40	1,001,490.55
工资	2,184,101.45	1,468,547.66
其他	3,235,386.28	3,103,456.69
销售佣金	3,269,254.38	2,671,745.97
合计	15,850,244.56	12,442,684.99

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	24,289,971.43	18,740,218.03

税金性费用	5,231,146.38	3,206,373.14
折旧及摊销	5,600,391.14	4,857,148.29
物耗能源费	8,060,208.49	6,267,176.14
技术开发费	17,743,544.52	13,814,454.35
办公性费用	4,065,424.30	3,191,638.36
其他	4,837,822.89	3,784,567.33
合计	69,828,509.15	53,861,575.64

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,776,673.23	14,034,900.48
利息收入	-642,890.56	-1,300,393.92
汇兑损益	-129,788.49	-55,304.04
金融机构手续费	608,346.06	856,676.89
合计	17,612,340.24	13,535,879.41

34、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-428,725.16	-213,674.17
成本法核算的长期股权投资收益	531,000.00	
合计	102,274.84	-213,674.17

截至 2011 年 6 月 30 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-468,599.52	-428,811.18
二、存货跌价损失	0.00	2,800,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	-468,599.52	2,371,188.82

36、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,339.80	16,116.18	2,339.80
其中：固定资产处置利得	2,339.80	16,116.18	2,339.80
政府补助	35,393.00	667,676.35	35,393.00
其他	981.52	37,390.56	981.52
合计	38,714.32	721,183.09	38,714.32

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	41,178.56	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	41,178.56	0.00
对外捐赠	6,600.00	0.00	6,600.00
罚款	269,510.31	12,000.00	269,510.31
合计	276,110.31	53,178.56	276,110.31

38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,192,236.37	6,235,966.63
递延所得税调整	74,574.36	-343,429.83
合计	7,266,810.73	5,892,536.80

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	35,080,688.77	31,674,901.29
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-78,454.60	462,179.07
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	35,159,143.37	31,212,722.22

稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	542,889,973.00	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	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	542,889,973.00	542,889,973.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	542,889,973.00	542,889,973.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.065	0.058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.065	0.057
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.065	0.058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.065	0.057

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-483,588.74	-143,348.04
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-483,588.74	-143,348.04

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	642,890.56
往来款	498,369.29
其他	242,773.35
合计	1,384,033.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
金融手续费	508,751.55
差旅费	1,164,279.18
办公费	481,635.83
咨询费	685,793.00
审计费	523,000.00
会议费	558,170.80
技术开发费	7,982,263.60
业务招待费	765,207.57

仓库经费	487,048.66
服务费	7,136,568.26
运输装卸费	2,650,740.19
展销费	763,402.78
佣金	2,269,254.38
往来款	1,168,000.00
其他	8,085,125.29
合计	35,229,241.09

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,637,554.06	32,820,215.58
加：资产减值准备	-468,599.52	2,371,188.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,252,100.96	25,339,771.52
无形资产摊销	4,181,408.07	4,363,390.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,339.80	25,062.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,646,884.74	14,587,750.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-102,274.84	213,674.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-74,574.36	-343,429.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	123,597,586.55	-80,155,762.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-156,528,163.05	-167,567,193.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,030,390.16	255,396,250.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,169,972.97	87,050,918.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	168,415,749.43	557,322,925.01
减：现金的期初余额	135,174,690.57	177,741,994.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	33,241,058.86	379,580,930.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	168,415,749.43	135,174,690.57
其中：库存现金	83,717.32	71,797.49
可随时用于支付的银行存款	168,332,032.11	135,102,893.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	168,415,749.43	135,174,690.57

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津药业集团有限公司	有限责任公司	天津市河东区八纬路109号	卢彦昌	原料药、制剂药的生产及销售	674,970,000.00	46.8	46.8		10306184-2
天津金耀集团有限公司	国有独资公司	天津市河东区八纬路109号	卢彦昌	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	841,920,000.00				73280937-4

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津市天发进出口有限公司	有限责任公司	天津市河东区八纬路109号金耀大厦四层	杨凤翔	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	180,000,000.00	90	90	72295640-X
湖北天药药业股份有限公司	股份公司	湖北襄阳市建设路杜甫巷7号	杨凤翔	生产、销售小容量注射剂	32,472,990.00	51	51	17931856-0

天津市三隆化工有限公司	有限责任公司	天津市开发区西区新业九街 19 号	王福军	化工产品、医药中间体制造	130,123,921.03	99.69	99.69	74913712-1
美国大圣贸易技术开发有限公司	有限责任公司	美国新泽西州利维斯顿市	卢彦昌	药品及相关产品的销售	1,097,300.00 美元	100	100	
天津药业(香港)有限公司	有限责任公司	FLAT/RM 712 7/F HING WAI CENTRE 7 TIN WAN PRAYA ROAD ABERDEEN	卢彦昌	药品及相关产品的销售	6,240,000.00 港元	100	100	
天津天药药业(亚洲)有限公司	有限责任公司	3 Church Street #08-01 Sansung Hub Singapore 049483	卢彦昌	药品及相关产品的销售	100,000.00 美元	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
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	8,200,000	24.39	24.39	74400495-2

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
天津药业研究院有限公司	64,940,064.11	40,112,169.77	24,827,894.34	4,419,872.65	-1,757,790.75

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津金耀集团天药销售有限公司	母公司的控股子公司	10308122-9
天津金耀氨基酸有限公司	母公司的控股子公司	10307080-2
天津金耀运输有限公司	其他	72449618-7
天津天安药业股份有限公司	其他	73545340-6
天津万宁保健品有限公司	母公司的控股子公司	70047256-X
天津金耀生物科技有限公司	母公司的控股子公司	77731787-5
天津药业集团新郑股份有限公司	其他	71263555-7
天津药业焦作有限公司	其他	
天津金耀药业有限公司	母公司的全资子公司	56269173-9

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津药业集团有限公司	购买原料	公平、公正、合理的原则	698,076.91	0.16	382,649.58	0.11
天津金耀集团天药销售有限公司	购买原料、制剂	公平、公正、合理的原则	15,820,971.80	3.60	16,547,120.80	4.57
天津药业研究院有限公司	购买中间体	公平、公正、合理的原则	2,309,970.93	0.53	1,281,897.46	0.35

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津药业集团有限公司	销售原料药, 化工原料	公平、公正、合理的原则	2,357,451.18	0.3	1,219,964.98	0.21
天津金耀集团天药销售有限公司	销售原料药、片剂	公平、公正、合理的原则	58,995,099.42	7.43	39,031,725.86	6.76
天津药业焦作有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	13,247,863.21	1.67	11,299,145.32	1.96

天津药业集团新郑股份有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	10,004,273.53	1.26	12,965,811.94	2.25
天津金耀氨基酸有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	1,268,010.24	0.16	752,478.62	0.13
天津药业研究院有限公司	销售原料药、中间体、化工原料	公平、公正、合理的原则	4,013,658.64	0.51	1,940,651.11	0.34
天津天安药业股份有限公司	销售原料药, 化工原料	公平、公正、合理的原则	2,062,179.51	0.26	28,504.28	0
天津金耀生物科技有限公司	销售化工原料	公平、公正、合理的原则	213,085.81	0.03	0	0

(2) 其他关联交易

<1>收取动力费

企业名称	本期金额	上期金额
天津万宁保健品有限公司	830,212.03	714,859.37
天津金耀氨基酸有限公司	2,364,827.23	3,254,015.36
天津天安药业股份有限公司	769,499.50	0.00
天津金耀药业有限公司	72,390.32	0.00

<2>出售废渣废液

企业名称	本期金额	上期金额
天津药业集团有限公司	627,229.30	926,331.48

<3>收取租赁费及综合服务费

企业名称	本期金额	上期金额
天津天安药业股份有限公司	72,406.44	72,406.44
天津药业集团有限公司	13,870.44	13,870.44

<4>支付动力费

企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀生物科技有限公司	41,951,850.77	35,344,252.30

<5>支付后勤服务费

企业名称	本期金额	上期金额
天津药业集团有限公司	8,133,400.67	6,878,616.89
天津金耀氨基酸有限公司	37,360.85	143,273.79

<6>支付运输费

企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀运输有限公司	1,552,984.87	2,194,540.84

<7>支付专利技术转让款

企业名称	本期金额	上期金额
天津药业研究院有限公司	0.00	5,000,000.00

<8>支付水电费

企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀生物科技有限公司	6,710,668.00	7,999,702.91

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津金耀集团 天药销售有限公司	28,219,278.81		17,594,700.01	
应收账款	天津金耀氨基酸有限公司	542,372.00		244,503.58	
应收账款	天津药业集团 新郑股份有限公司	1,403,183.28		909,779.28	
应收账款	天津金耀生物 科技有限公司	0		40	
应收账款	天津天安药业 股份有限公司	450,000		0	
其他应收款	天津金耀生物 科技有限公司	0		446,465.60	
其他应收款	天津金耀氨基酸有限公司	0		215,930.44	
其他应收款	天津万宁保健 品有限公司	0		61,180.30	
预付账款	天津药业研究 院有限公司	5,115,295.00		5,115,295.00	
预付账款	天津金耀运输 有限公司	0		7,449.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津药业集团有限公司	1,270.90	0
其他应付款	天津金耀氨基酸有限公司		58,172.51
预收账款	天津天安药业股份有限公司		6,750.00
预收账款	天津药业焦作有限公司	6,898.10	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 其他

- (1) 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。土地坐落于天津市城区, 占地 173,004.40 平方米。公司于 2008 年开始进行一期搬迁, 一期搬迁中造成存货损失 38,951,997.28 元, 造成固定资产损失 142,845,953.94 元; 2010 年二期搬迁中造成存货损失 63,817,986.10 元, 造成固定资产损失 196,707,012.41 元, 造成在建工程损失 82,893,289.11 元, 造成无形资产损失 93,213,202.68 元。公司已于 2011 年 6 月 30 日召开第四届董事会第二十五次会议, 审议通过了同意公司以及控股子公司分别与天津渤海国有资产经营管理有限公司签订《搬迁补偿协议》的议案, 搬迁补偿共计 6.5 亿元。目前公司正在履行相关程序, 尚未收到搬迁补偿款。
- (2) 公司于 2011 年 3 月 18 日召开 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公司拟进行非公开发行股票的相关议案。
2011 年 7 月 12 日公司召开第四届董事会第二十六次会议审议通过了修订本次非公开发行股票的发行数量和发行价格等相关内容的议案。公司已于 7 月 19 日公告了关于召开 2011 年第二次临时股东大会审议上述相关议案的通知。
- (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。截至 2011 年 6 月 30 日, 天津药业集团有限公司持有公司无限售条件股份 254,089,849 股, 占公司总股本的 46.80%。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额重大的应收账款	11,485,639.42	9.98	254,882.98	28	5,399,903.30	14.43	196,372.50	30.31
其他单项金额不重	103,574,836.41	90.02	660,204.02	72	32,016,603.07	85.57	451,581.80	69.69

大的应收账款								
合计	115,060,475.83	/	915,087.00	/	37,416,506.37	/	647,954.30	/

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（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	109,067,055.62	94.79	0.00	109,067,055.62
3 个月~2 年	5,345,613.91	4.65	267,280.70	5,078,333.21
2~5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	647,806.30	0.56	647,806.30	0.00
合计	115,060,475.83	100.00	915,087.00	114,145,388.83

(3) 应收账款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	36,765,740.07	98.26	0.00	36,765,740.07
3 个月—2 年	2,960.00	0.01	148.00	2,812.00
2—5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	647,806.30	1.73	647,806.30	0.00
合计	37,416,506.37	100.00	647,954.30	36,768,552.07

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	61,010,354.06	3 个月之内	53.02
2	28,219,278.81	3 个月之内	24.53
3	3,275,000.00	3 个月之内	2.85
4	2,597,761.82	3 个月-2 年	2.26
5	2,499,897.68	3 个月-2 年	2.17
合计	97,602,292.37	/	84.83

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额重大	1,462,000.50	88.73						
其他不重大	185,616.12	11.27	3,281.99	100	925,094.14	100	3,281.99	100
合计	1,647,616.62	/	3,281.99	/	925,094.14	/	3,281.99	/

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) 母公司其他应收账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账	账面价值
3 个月以内	1,581,976.92	96.02		1,581,976.92
3 个月~2 年	65,639.70	3.98	3,281.99	62,357.71
2~5 年				
5 年以上				
合计	1,647,616.62	100.00	3,281.99	1,644,334.63

(3) 母公司其他应收账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账	账面价值
3 个月以内	859,454.44	92.90		859,454.44
3 个月~2 年	65,639.70	7.10	3,281.99	62,357.71
2~5 年				
5 年以上				
合计	925,094.14	100	3,281.99	921,812.15

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	1,223,702.09	三个月以内	74.27
2	238,298.41	三个月以内	14.46
3	45,470.80	三个月以内	2.76
4	33,000.00	三个月-2 年	2.00
5	23,000.00	三个月-2 年	1.40
合计	1,563,471.30	/	94.89

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
天津市天发药业进出口有限公司	167,505,424.14	167,505,424.14	0	167,505,424.14		90	90
湖北天药药业股份有限公司	16,561,224.00	16,561,224.00	0	16,561,224.00		51	51
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	129,798,387.29	0	129,798,387.29		99.69	99.69
美国大圣贸易技术开发有限公司	12,190,700.00	8,693,513.16	0	8,693,513.16		100	100
天津药业（香港）有限公司	9,908,161.72	9,908,161.72	0	9,908,161.72		100	100
天津市金耀运输有限公司	377,646.00	386,784.29	0	386,784.29		8.6	8.6
天津科润农业科技股份有限公司	5,925,000.00	5,925,000.00	0	5,925,000.00		7	7
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	26,153,767.88	0	26,153,767.88		19.6	19.6

天津市北方国际信托投资股份有限公司	33,702,397.00	33,702,397.00	0	33,702,397.00			3.37	3.37
天津市泰信资产管理有限责任公司	16,297,603.00	16,297,603.00	0	16,297,603.00			3.25	3.25
天津金耀生物科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0	4,000,000.00			20	20
保定北瑞甾体生物有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00			10.1	10.1

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天药业研究院有限公司	2,000,000.00	6,484,248.59	-428,725.16	6,055,523.43				24.39	24.39

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,221,543,200.71	998,639,199.86
其他业务收入	77,029,808.19	19,731,941.75
营业成本	1,167,256,737.55	917,781,165.46

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮质激素类原料药	499,191,065.24	406,904,557.77	428,448,118.87	338,345,716.72
心血管类原料药	409,565.81	272,650.00	122,663.92	81,657.99
中间体	682,675,264.39	644,602,735.82	546,728,118.96	534,853,960.19
其他	39,267,305.27	40,738,467.45	23,340,298.11	25,856,613.23
合计	1,221,543,200.71	1,092,518,411.04	998,639,199.86	899,137,948.13

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	125,450,396.43	111,302,041.35	102,225,741.01	95,703,738.73
华北地区	1,026,326,911.54	919,318,707.34	827,109,809.79	738,552,133.15
华东地区	69,765,892.74	61,897,662.35	69,303,649.06	64,882,076.25
合计	1,221,543,200.71	1,092,518,411.04	998,639,199.86	899,137,948.13

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	1,027,594,704.62	79.13

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-428,725.16	-213,674.17
成本法核算的长期股权投资收益	531,000.00	
合计	102,274.84	-213,674.17

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,137,736.21	30,536,349.66
加：资产减值准备	267,132.70	2,560,692.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,543,789.74	22,415,301.28
无形资产摊销	4,126,617.09	3,814,163.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-360.00	25,062.38

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	15,696,394.95	13,458,456.67
投资损失(收益以“—”号填列)	-102,274.84	213,674.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-40,069.90	-384,103.84
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	110,150,249.20	-79,851,585.14
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-72,375,880.00	-31,333,453.52
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-31,249,218.58	229,681,931.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,154,116.57	191,136,488.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	105,293,710.80	511,449,554.74
减: 现金的期初余额	30,966,148.46	58,015,250.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	74,327,562.34	453,434,304.04

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,339.80
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)	35,393.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,128.79
所得税影响额	60,125.33
少数股东权益影响额(税后)	98,816.06
合计	-78,454.60

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.065	0.065

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
应收票据	15,134,896.19	28,865,080.16	-47.57%	报告期内回款质量提高, 应收票据减少;
应收账款	165,228,929.68	71,791,538.26	130.15%	报告期内销售增加, 应收账款相应增加;
其他应收款	13,449,252.10	5,858,536.32	129.57%	报告期内子公司应收出口退税款增加;
固定资产	1,010,461,855.84	661,084,217.47	52.85%	报告期内西区在建项目转固;
在建工程	90,578,195.61	380,360,749.14	-76.19%	报告期内西区在建项目转固;
工程物资	20,161,546.97	11,305,461.74	78.33%	报告期内工程物资增加;
短期借款	379,259,461.34	244,139,064.94	55.35%	报告期内母公司短期贷款增加;
应交税费	-2,076,200.38	-9,985,897.67	79.21%	报告期内母公司应交税款增加;
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00	0.00	100.00%	报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债;
长期借款	0.00	670,000,000.00	-100.00%	报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债;
营业收入	798,317,529.20	581,236,727.99	37.35%	报告期内产品售价和销量增加;
营业成本	648,148,036.37	457,111,379.23	41.79%	报告期内产品销售收入增加, 成本随之增加;
资产减值损失	-468,599.52	2,371,188.82	-119.76%	去年同期计提了存货跌价准备;
财务费用	17,612,340.24	13,535,879.41	30.12%	报告期内贷款利率提高。
投资收益	102,274.84	-213,674.17	147.86%	报告期内母公司投资收益增加;
营业外收入	38,714.32	721,183.09	-94.63%	报告期内收到的政府补贴减少;
营业外支出	276,110.31	53,178.56	419.21%	报告期内子公司营业外支出增加;

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本;
- 2、 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的财务报表;
- 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。

董事长:

天津天药药业股份有限公司

2011 年 7 月 25 日