

天津中新药业集团股份有限公司

600329

2012 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.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	12
七、 财务报告.....	32
八、 备查文件目录.....	136

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

公司负责人董事长郝非非先生、主管会计工作负责人总会计师孙军先生及会计机构负责人（会计主管人员）阎敏女士声明：保证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	天津中新药业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中新药业
公司的法定英文名称	TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司的法定英文名称缩写	TZXP
公司法定代表人	郝非非

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	焦艳
联系地址	天津市南开区白堤路 17 号中新大厦
电话	022-27020892
传真	022-27020926
电子信箱	zxxy600329@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市南开区白堤路 17 号公司办公地点

(五) 公司股票简况

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

(六) 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	4,443,642,845.81	4,143,615,253.15	7.24
所有者权益(或股东权益)	2,164,517,986.18	1,882,615,783.40	14.97
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.928	2.546	15.00
	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	390,708,033.50	213,270,458.35	83.20
利润总额	397,332,862.77	214,776,988.46	85.00
归属于上市公司股东的净 利润	320,818,033.53	194,967,887.55	64.55
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	238,407,585.98	194,340,054.05	22.68
基本每股收益(元)	0.43	0.26	65.38
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.32	0.26	23.08
稀释每股收益(元)	0.43	0.26	65.38
加权平均净资产收益率 (%)	15.78	10.29	增加 5.49 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	113,108,166.30	73,786,126.43	53.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.153	0.100	53.00

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	111,798,068.37
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	4,278,294.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-540,465.41
所得税影响额	-32,983,164.05
少数股东权益影响额（税后）	-142,286.20
合计	82,410,447.55

3、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	320,818,033.53	194,967,887.55	2,164,517,986.18	1,882,615,783.40
按国际会计准则	320,818,033.53	194,967,887.55	2,164,517,986.18	1,882,615,783.40

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	47,458 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津市医药集团有限公司	国有法人	44.043	325,610,792	0	0	无

RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	境外法人	4.126	30,504,000	3,680,000	0	未知
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD	境外法人	3.726	27,545,000	-1,710,000	0	未知
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	境外法人	3.289	24,314,000	-17,292,000	0	未知
DB NOMINEES (S) PTE LTD	境外法人	2.617	19,349,000	18,555,000	0	未知
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.148	8,489,971		0	未知
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	其他	1.103	8,154,051	1,183,425	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	其他	1.000	7,396,720	-3,735,156	0	未知
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	0.871	6,442,971	-1,841,967	0	未知
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	境外法人	0.859	6,353,000	-75,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
天津市医药集团有限公司	325,610,792	人民币普通股
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	30,504,000	境外上市外资股
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD	27,545,000	境外上市外资股
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	24,314,000	境外上市外资股
DB NOMINEES (S) PTE LTD	19,349,000	境外上市外资股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	8,489,971	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	8,154,051	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	7,396,720	人民币普通股

中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	6,442,971	人民币普通股
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	6,353,000	境外上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

持股 5%以上的股东分别为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 44.043%，为本公司第一大股东。

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华夏证券有限公司	1,200,000	2007 年 7 月 19 日	0	偿还医药集团为其代垫的对价股份后，经公司提出上市申请，由上海证券交易所批准后方可上市流通。
2	鞍山证券公司双山营业部	500,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
3	上海索飞工贸有限公司	500,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
4	沈阳铁路局	300,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
5	丹东证券公司	200,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
6	克瑞思房	200,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
7	上海众玺微电子元件有限公司	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
8	常熟市冶塘汽车运输队	100,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
9	天津福明市政公路工程咨询有限公司	60,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
10	天津市南开医院	60,000	2007 年 7 月 19 日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知前十名有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

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

公司于 2012 年 5 月 15 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了“独立董事高学敏先生连任公司独立董事”的议案。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2012 年上半年，面对错综复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕天津市委市政府“调结构、惠民生、上水平”的工作要求和医药集团“调整创新、跨越发展”的总要求和战略部署，以“务实创新”为方针，以“工业要利润，商业调结构扩规模”为经营思路，以深化实施大品种营销战略和资本运营战略为着力点，深入、扎实做好各项工作。经过公司上下的共同努力，公司的各项重点工作均取得了阶段性进展，为圆满完成全年任务目标奠定了基础，具体体现在以下方面：

(1) 重点品种销售规模稳步提升。2012年上半年，23个大品种累计实现销售收入102,375万元，与2011年上半年实现销售收入81,827万元相比，同比增长20,548万元，增幅25.11%。其中，速效救心丸累计实现销售242万条，实现销售收入43,333万元，与2011年上半年实现销售33,139万元相比，同比增长10,194万元，增幅30.76%；通脉养心丸实现销售收入6,652万元，与2011年上半年实现销售5,254万元相比，同比增长1,398万元，增幅26.61%。同时，速效救心丸、舒脑欣滴丸、癯清片、胃肠安、黄芪多糖粉针、特子社复等多个大品种的销售规模较上年增幅达30%以上。

(2) 工业企业营销网络建设持续深化。2012年上半年，公司加速在全国的营销网络布局，进一步优化一级经销商和分销商，进一步借助城市经销商的地域资源优势，对二线城市深耕细作。加大终端网络建设力度和终端营销队伍的建设力度，实现营销工作的科学化、规范化管理，通过提升营销队伍的专业化水平，建设强有力的终端网络，促进工业产品的终端销售。在目前经济低迷和消费不振至少对包括高价渠道药品在内的非必须消费品的增长带来抑制作用，以及目前执行的医改政策给药品市场带来去市场化作用明显的情况下，公司确立以医院开发为主，间接拉动OTC市场的推广模式，并取得了较好的效果。

(3) 商业企业规模效应发挥优势，渠道整合力度持续加强。2012年上半年，公司市内商业板块继续深入贯彻“统一管理、集中采购、渠道分销、区域经营”十六字经营方针，对市内商业业务进行整合，加大集中采购的管理力度，将集中采购率的考核纳入经营者考核中。同时，市内商业板块继续实施打造中新药业商业“大品种集群”战略，发挥规模效应优势通过与工业厂加强全方位合作，提升对上游客户的增值服务，逐步形成中新药业商业大品种群，商业渠道力日益显现。

(4) 内控建设不断深入，企业管控能力稳步提升。2012年上半年，公司通过全面推广“达仁堂实施TPS精细化管理”等先进典型，要求企业在年初预算基础上，进一步降低单位产品生产成本，对重点环节以立项形式进行动态管理，预计全年降低生产成本1,029万元；公司通过建立信息报告制度、价格

信息收集分析系统、价格梯度的网络采购模式、专业审批机构等一系列组合型措施促使药材经营品种可持续成本优势的确立从而降低成本。同时，公司创新融资手段，利用整体优势与多家银行开展广泛合作，初步形成了立体融资体系，使贷款利率维持在较低水平，节约了财务费用，缓解了财务压力。

(5) 科技投入逐步加大，知识产权管理持续加强。2012年上半年，公司共开展新品项目研究26个，其中包括获生产批件1个，待批生产8个，正在开展临床试验3个，开展临床前研究的项目5个，保健食品立项研究3个；共开展工艺改进项目8个；同时，公司开展了对包括速效救心丸、舒脑欣滴丸、通脉养心丸、胃肠安丸等重点大品种在内的10个老产品的二次开发工作。上半年，公司共申请专利16项，其中15项发明专利、1项实用新型专利；授权专利46项，其中发明专利29项、实用新型1项、外观专利16项。

截至2012年6月30日，公司总资产44.44亿元人民币，比年初增长7.24%，净资产21.65亿元人民币，比年初增长14.97%；2012年上半年，公司累计实现营业收入25.80亿元人民币，同比增长23.59%；公司累计实现归属于母公司净利润3.21亿元人民币，同比增长64.55%；公司实现自营利润1.90亿元人民币，同比增长11.11%。

I. 主要财务数据变动说明：

单位:元 币种:人民币

项目	2012.1-6	2011.1-6	增减额	增减比率	变动原因
营业总收入	2,580,212,472.25	2,087,753,912.12	492,458,560.13	24%	主要是主营业务收入增加
营业总成本	2,390,625,117.77	1,916,846,724.52	473,778,393.25	25%	主要是主营业务收入增加使成本上升
营业税金及附加	23,452,719.81	18,061,037.24	5,391,682.57	30%	主营业务收入及毛利额的增加使税金增加
销售费用	604,057,413.52	448,440,804.07	155,616,609.45	35%	主要是加大市场投入，使主营业务收入和销售费用同时增加
财务费用	30,288,191.53	23,164,142.44	7,124,049.09	31%	主要是贷款利率增加的影响
投资收益	201,120,679.02	42,363,270.75	158,757,408.27	375%	主要是转让中央收益及联营公司投资收益增加
营业外收入	7,644,770.10	4,321,794.65	3,322,975.45	77%	主要是本期转让无形资产收益增加
营业外支出	1,019,940.83	2,815,264.54	-1,795,323.71	-64%	主要是捐赠支出同比减少
所得税费用	60,916,571.66	4,581,609.56	56,334,962.10	1230%	主要是转让中央收益及经营利润增加使所得税费用增加

II. 资产负债主要变动说明：

项目	2012.6.30	2011.12.31	增减数	增减比率	变动原因
货币资金	546,204,578.88	408,607,569.42	137,597,009.46	34%	主要是经营活动产生的现金流量增加
应收票据	341,639,524.40	193,243,563.66	148,395,960.74	77%	主要是由于主营业务收入增加及市场资金紧张的影响使收到的银行承兑汇票增加

应收利息	1,050,000.00	2,100,000.00	-1,050,000.00	-50%	减少了中央药业的金额
其他应收款	65,271,747.04	53,942,926.73	11,328,820.31	21%	主要是子公司其他应收款增加
持有至到期投资	10,000,000.00	20,000,000.00	-10,000,000.00	-50%	减少了中央药业的金额
长期股权投资	626,235,730.55	507,175,699.44	119,060,031.11	23%	主要是新增对联营公司宏仁堂投资 21168 万元与减少中央对天士力长期投资 16013 万元相抵销, 以及本期联营公司投资收益增加的影响。
短期借款	869,000,000.00	692,000,000.00	177,000,000.00	26%	主要是长期借款到期转为短期借款
预收款项	22,616,815.50	58,570,957.32	-35,954,141.82	-61%	主要是采用预收账款销售方式的销售收入减少
应交税费	48,336,480.56	10,980,216.87	37,356,263.69	340%	主要是期末应交所得税增加
应付利息	847,200.00	1,485,111.11	-637,911.11	-43%	主要是应付汇丰银行贷款利息减少
其他应付款	347,775,532.67	279,990,383.15	67,785,149.52	24%	主要是预提销售费用增加
一年内到期的非流动负债	12,835,051.10	142,835,051.10	-130,000,000.00	-91%	长期借款到期转为短期借款
未分配利润	681,673,049.84	360,855,016.31	320,818,033.53	89%	本年利润增加
少数股东权益	157,700,254.15	322,444,034.46	-164,743,780.31	-51%	主要是出售中央股权使少数股东权益减少

III. 公司现金流量构成及情况说明:

项目	2012.1-6	2011.1-6	增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	113,108,166.30	73,786,126.43	39,322,039.87	主要是随着销售收入的增加, 销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-4,126,020.75	-13,472,641.00	9,346,620.25	主要是购建固定资产支出同比减少。本期转让中央、津康股权收到的现金与购买宏仁堂股权支付的现金相抵后, 净影响为流入现金 251 万元
筹资活动产生的现金流量净额	19,280,694.05	105,463,801.59	-86,183,107.54	主要是本期取得和偿还贷款净流入比同期减少

IV. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

a. 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:千元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天津达仁堂京万红药业有限公司	中成药生产	痹祺胶囊、京万红	27,510	118,395	8,954
新丰制药有限公司	医药生产	特子社复、法洛西	9,000 千美元	128,248	6,977

b.投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:千元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
天津中美史克制药有限公司	医药生产	芬必得、新康泰克、泰胃美针剂、肠虫清、百多邦、赛乐特	354,030	88,833	27.69

V.公司主营业务及其经营状况

a.主营业务分类别、分地区情况

单位: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(%)
分行业						
中成药	1,951,860,600.04	1,104,352,153.29	43.42	26.17	26.80	减少 0.28 个百分点
西药	834,061,032.12	696,090,946.17	16.54	23.17	22.18	增加 0.68 个百分点
其他	97,017,001.35	55,148,283.59	43.16	34.77	38.65	减少 1.59 个百分点
小计	2,882,938,633.51	1,855,591,383.05	35.64	25.56	25.34	增加 0.12 个百分点
减: 内部抵销数	310,090,453.46	299,801,701.88	3.32	44.31	41.00	增加 2.27 个百分点
合计	2,572,848,180.05	1,555,789,681.17	39.53	23.62	22.71	增加 0.45 个百分点
分产品						
速效救心丸	433,328,367.82	138,665,077.70	68.00	30.76	30.76	-

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 11,147.82 万元。

b.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(%)
境内	2,848,907,278.46	25.61
境外	34,031,355.05	20.91
小计	2,882,938,633.51	25.56
减: 内部抵销数	310,090,453.46	44.31
合计	2,572,848,180.05	23.62

c. 主营业务分工业、商业情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
工业	1,310,557.03	20.73
商业	1,262,291.15	26.77
合计	2,572,848.18	23.62

2、对公司未来发展的展望

2012 年是中新药业实现新“三年翻一番”战略目标承上启下的关键一年。2012 年上半年，公司克服了人力成本、资金成本上升等方面的经营压力，经营业绩继续保持稳定的增长势头。但在今后的发展中公司面临的压力仍然不容忽视，诸如原材料、能源、人力成本上涨趋势未见扭转，以及药品限价等医改政策可能会进一步压缩公司的利润空间等形势仍然存在。公司针对这种局面将一如既往贯彻公司既定方针，同时，积极面对新的客观环境变化，力争从以下几方面努力提高自身的竞争能力：

(1) 持续深化营销网络建设，优化一级经销商和分销商，建设强有力的终端网络，促进地产工业产品的终端销售；

(2) 将科研和销售有机结合起来，实现大品种的二次开发，挖掘和释放优秀品种的市场潜力；

(3) 加大对外兼并收购力度，做好增量资产的发展；

(4) 抓立项研发，储备发展后劲，抓知识产权管理，打造竞争优势；

(5) 深化内控制度建设，狠抓制度落实，强化企业管控力。

(二) 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:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
设立天津中新药业集团旭志医药科技有限公司项目	255	已完成	

为填补我公司商业在东丽市场的空白，我公司与自然人魏会明共同出资设立天津中新药业集团旭志医药科技有限公司，注册资金 500 万元，我公司持股 51%。公司经营范围：药品研发；仪器仪表、化工原料（化学危险品及易制毒品除外），玻璃仪器、日用百货批发兼零售；从事国家法律法规允许经营的进出口业务；以下限分支经营：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、诊断药品、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗器械（以许可证核定经营范围为准）批发。

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(中国证券监督管理委员会令第 57 号)关于对上市公司现金分红的有关规定,并结合本公司的实际情况,对《公司章程》中现金分红政策进行补充修改,并已经公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过。目前,公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定,进一步对《公司章程》中现金分红政策进行补充修订,该议案已经公司 2012 年 8 月 13 日召开的 2012 年第五次董事会审议通过,并已提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议。

公司已于 2012 年 5 月 15 日召开了公司 2011 年度股东大会,会议审议通过了有关"公司 2011 年度利润分配方案"的议案,方案的具体内容为"2011 年度,公司不进行利润分配,也不利用资本公积转增股本。"截至本报告披露之日,该方案已执行完毕。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司于 1997 年在新加坡交易所上市,并于 2001 年在上海证券交易所上市,因此公司需同时接受新加坡和上海两地交易所和中国、新加坡两国法律、法规的规范治理。公司在遵从《境外上市公司章程必备条款》的基础上,根据境内外有关法规制定《公司章程》,并依中国、新加坡有关法律、法规制定有关规章制度,规范公司治理结构。报告期内,公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理。

报告期内,公司共召开了 1 次年度股东大会,1 次临时股东大会,4 次董事会,3 次监事会,会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事与高管人员均能认真、诚信、勤勉地履行职责,对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内,公司于 2012 年 5 月 15 日召开了 2011 年度股东大会,会议根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关要求,审议通过了对一位独立董事连任的议案。

报告期内,公司继续推进内部控制建设工作,作为境内外两地上市公司及天津证监局辖区的内控规范试点企业,公司继续有序的推进内部控制建设工作。

公司严格按照该制度及《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关规定,真实、准确、完整、及时地披露信息。公司一直本着从多不从少,从严不从宽的原则,严格遵守中国、新加坡两地监管部门的要求做好信息披露工作,公司确保了在境内外信息披露的一致性。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 5 月 15 日召开了公司 2011 年度股东大会,会议审议通过了有关"公司 2011 年度利润分配方案"的议案,方案的具体内容为"2011 年度,公司不进行利润分配,也不利用资本公积转增股本"。截至本报告披露之日,该方案已执行完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会决定本次利润分配预案为：拟以 2012 年 6 月 30 日总股本 739,308,720 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），派发现金红利总额 147,861,744 元。

本半年度利润分配预案需提交公司 2012 年度第二次临时股东大会审议批准。

(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、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600322	天房发展	1,520,000.00	0.086	3,391,500.00	85,500.00	342,000.00	可供出售金融资产	
000695	滨海能源	1,100,000.00	0.410	6,815,900.00		1,383,200.00	可供出售金融资产	
600717	天津港	303,174.60	0.091	9,656,960.00	305,600.00	412,560.00	可供出售金融资产	
000963	华东医药	19,425.00	0.008	1,095,052.00		129,810.80	可供出售金融资产	
601328	交通银行	3,277,775.00	0.004	10,871,688.30		143,678.70	可供出售金融资产	
600751	SST 天海	150,000.00	0.045	1,529,000.00		-48,400.00	可供出售金融资产	

							资产	
合计	6,370,374.60	/	33,360,100.30	391,100.00	2,362,849.50	/	/	

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
天津市医药集团有限公司	天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权	2012 年 6 月 12 日	211,680,000	0		是	定价原则是以审计与资产评估为基础乘以股权比例确定交易价格。	否	否	0	控股股东

公司于 2012 年 6 月 12 日召开 2012 年第一次临时股东大会,会议审议通过了有关"公司收购控股股东天津市医药集团有限公司所持天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权"的关联交易议案。公司已于 2012 年 6 月 13 日进行信息披露。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说	资产出售定价原则	所涉及的资	所涉及的债	资产出售为上市公司贡	关联关系
------	-------	-----	------	--------------------------	---------	--------------	----------	-------	-------	------------	------

						明定 价原 则)		产 产 权 是 否 已 全 部 过 户	权 债 务 是 否 已 全 部 转 移	献 的 净 利 润 占 利 润 总 额 的 比 例(%)	
天津力生制药股份有限公司	天津市中央药业有限公司 51% 股权	2012 年 6 月 12 日	255,544,710	7,969,034.02	76,848,670.03	是	定价原则是以审计与资产评估为基础乘以股权比例确定交易价格。	否	否	2.48	母公司的控股子公司
天津市医药集团有限公司	天津医药集团津康制药有限公司 10.01% 股权	2012 年 6 月 12 日	18,992,692	0	26,088.20	是	定价原则是以审计与资产评估为基础乘以股权比例确定交易价格。	否	否	0	控股股东

公司于 2012 年 6 月 12 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了有关"公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持有的天津市中央药业有限公司 51% 股权"的关联交易议案，同时，会议审议通过了有关"公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持有的天津医药集团津康制药有限公司 10.01% 股权"的关联交易议案。公司已于 6 月 13 日进行信息披露。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易	关联 关系	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联交易金额	占同 类交	关联 交易	市场	交易 价格
----------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	----------	----------	----	----------

方		类型	内容	定价原则	价格		易金 额的 比例 (%)	结算 方式	价格	与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
天 津 中 科 生 制 药 有 限 公 司	联 营 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		90,566.04	0.01	现 金		
天 津 宜 印 有 限 公 司	联 营 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		18,640,408.47	1.21	现 金		
天 津 医 集 团 平 药 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		93,702,714.55	6.08	现 金		
天 津 力 制 药 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		11,026,089.16	0.72	现 金		
天 津 市 药 片 厂	股 东 子 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		4,555,277.67	0.30	现 金		
天 同 堂 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		80,635.90	0.01	现 金		
天 津 同	母 公 司	购 买 商 品	经 营 性	市 价		17,250,001.71	1.12	现 金		

仁堂医药销售有限公司	控股子公司									
天宏堂药业有限公司	股东子公司	购买商品	经营性	市价		10,175,517.85	0.66	现金		
天宏堂销售有限公司	股东子公司	购买商品	经营性	市价		19,068,019.09	1.24	现金		
天医药集团健康医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		347,499.90	0.02	现金		
天津市达医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		55,715.24	0.00	现金		
天津市医药公司	母公司的全资子公司	购买商品	经营性	市价		578,341.89	0.04	现金		
天津制药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		6,402,991.46	0.42	现金		
天津	母公	购买	经营	市价		11,074,580.35	0.72	现金		

医药集团的控股子公司	天津泓泽医药有限公司	商品	性							
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	股东子公司	购买商品	经营性	市价		135,461.54	0.01	现金		
天津华达生物工程公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		46,619.65	0.00	现金		
天津百特医疗用品有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		5,714.33	0.00	现金		
天津宜印有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		17,357.09	0.00	现金		
天津市医药集团	控股股东	销售商品	经营性	市价		240,815.31	0.01	现金		

限公司(含天津医药集团营销分公司)										
天津医药集团太医有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		64,945,112.28	2.52	现金		
天津生物化学制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		4,460.18	0.00	现金		
天津同仁堂股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		49,592.92	0.00	现金		
天津市同仁堂医药销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		290,230.78	0.01	现金		
天津宏仁药业有限公司	股东的子公司	销售商品	经营性	市价		1,064,936.48	0.04	现金		
天津市药厂	股东的子公司	销售商品	经营性	市价		965,873.96	0.04	现金		

天津医药集团众康医疗器械有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		4,960.77	0.00	现金		
天津市药械厂	公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		427.69	0.00	现金		
天津市药公司	公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		259,705.55	0.01	现金		
天津市金房产地开发建设有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		3,940.17	0.00	现金		
天津制药有限公司	公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		82,905.73	0.00	现金		
天津医药集团泓泽医药有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		42,627,455.13	1.66	现金		
天津金益投资担保有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		7,064.11	0.00	现金		

公司										
天津太河制药有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		8,976.30	0.00	现金		
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	股东的公司	销售商品	经营性	市价		730,542.81	0.03	现金		
天津医药集团(河北)德龙泽医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		191,181.71	0.01	现金		
合计				/	/	304,731,693.77	16.89	/	/	/

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
天控收		收购	收购医药	以	68,499,360	211,680,000	211,680,000	资产评估值	银	

天津市医药集团有限公司	购股权	药集团所持有的天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权	审计与资产评估值为基础乘以股权比例确定交易价格			与净资产账面价值相比增值 209.02%，增值原因为：收益法评估出的价值是企业整体资产获利能力的量化和现值化，反映企业未来盈利能力；账面值是由企业按历史成本原则对资产、负债、所有者权益的计量，不能反映企业盈利能力、管理能力、发展前景等因素；被评估单位具有的专利、商标使用权、客户关系、商誉等均为表外资产，未包含在企业账面价值中。评估时采用未来所获取的现金流量折现确定企业价值，价值中包含上述表外资产以及不可确指或难以量化的无形资产价值，因此造	行转帐方式	
-------------	-----	---------------------------	-------------------------	--	--	---	-------	--

								成增值。公司认为该交易价格充分体现了该资产的市场公允价值。		
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	转让公司所持有的天津市中央药业有限公司 51% 股权	以审计与资产评估值为基础乘以股权比例确定交易价格	179,556,017.65	255,544,710	255,544,710	以资产评估价值为转让价格	银行转帐方式	76,848,670.03
天津市医药集团有限公司	控股股东	股权转让	转让公司所持有的天津医药集团有限公司 10.01% 股权	以审计与资产评估值为基础乘以	13,743,910.36	18,992,692	18,992,692	以资产评估价值为转让价格	银行转帐方式	26,088.20

				股 权 比 例 确 定 交 易 价 格						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司于 2012 年 6 月 12 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了以上三项股权收购、转让的关联交易议案，公司于 2012 年 6 月 13 日进行了信息披露。

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津市中药饮片厂	股东的子公司	-123,973.33	17,150,833.39		
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	母公司的全资子公司	-10,961,495.14	12,331,613.40	0.00	2,000.00
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	股东的子公司	379,149.25	721,485.59		
天津宏仁堂药业有限公司	股东的子公司	13,207.80	17,156.20		
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司	0.00	13,869.00		
天津宜药印务有限公司	联营公司	422.50	3,594.80		
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	-2,797.70	0.00		
天津太河制	母公司的全资	0.00	222.19		

药有限公司	子公司				
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	母公司的全资子公司	153,000.41	153,206.02		
天津市医药物资供应公司	母公司的全资子公司	0.00	319,650.23		
天津医药集团泓泽医药有限公司	母公司的全资子公司	2,408,661.68	2,460,844.67		
天津药物研究院	母公司的全资子公司	-1,000.00	0.00		
天津同仁堂股份有限公司	母公司的控股子公司	14,978.00	33,221.74		
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团营销分公司)	控股股东	5,197.27	5,197.27		
天津生物化学制药有限公司	母公司的控股子公司	4,032.00	4,032.00		
天津市中药机械厂	母公司的全资子公司	500.40	500.40	1,300.00	1,300.00
天津市医药公司	母公司的全资子公司	79,429.28	79,429.28		
天津金益投资担保有限责任公司	母公司的控股子公司	465.00	465.00		
天津宏仁堂药业有限公司	股东的子公司	-48,000.00	2,000.00		
天津市同仁堂医药销售有限公司	股东的子公司	20,063,126.59	20,610,234.49		
天津市医药公司	母公司的全资子公司	-2,976.00	0.00		
天津同仁堂股份有限公司	股东的子公司	-14,203,540.50	0.00		
天津医药集	股东的子公司	-960.65	0.00		

团敬一堂连锁股份有限公司					
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	母公司的全资子公司	-2,691,570.46	512,731.50		
天津市津康制药有限公司	母公司的全资子公司	24,351.50	44,000.00		
天津市科炬生物医学技术有限公司	联营公司	-307,800.00	194,900.00		
天津市中药饮片厂	股东的子公司	-40,994.80	0.00		
天津同仁堂股份有限公司	股东的子公司	-85,109.61	0.00		
中美天津史克制药有限公司	联营公司	-2,600.00	1,598.00		
天津市科炬生物医学技术有限公司	联营公司	-3,056,000.00	0.00		
天津市中央药业有限公司	母公司的控股子公司			20,000,000.00	20,000,000.00
合计		-8,382,296.51	54,660,785.17	20,001,300.00	20,003,300.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					-5,016,319.01
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					54,460,692.37

(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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
天津中新药业集团股份有限公司	公司本部	天津百特医疗用品有限公司	6,000,000		2012年2月28日	2013年2月27日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
天津中新药业集团股份有限公司	公司本部	天津百特医疗用品有限公司	5,000,000		2012年5月28日	2013年5月27日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司

司													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							11,000,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							11,000,000						
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							23,000,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							42,000,000						
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）							53,000,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.45						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						

3、 委托理财及委托贷款情况

(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、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股	股份限售	天津市医药集	除遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的有	是	是			

改相关的承诺		团有限公司	关规定外，做出如下特别承诺：医药集团持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或转让。					
	其他	天津市医药集团有限公司	本次股权分置改革所发生的各种费用全部由医药集团承担。	否	是			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	天津市医药集团有限公司	医药集团承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行，其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定，医药集团不得以控股股东的身份进行干预。	否	是			
	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股 20% 以上、50% 以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。	否	是			
其他承诺	其他	天津市医药集团有限公司	如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失，医药集团承诺给予补偿。	否	是			
	其他	天津市医药集团有限公司	在法定期限内不减持其所持有的公司股份。	否	是			

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	240.4
境内会计师事务所审计年限	2

境外会计师事务所名称	RSM 石林特许会计师事务所
境外会计师事务所报酬	89.6
境外会计师事务所审计年限	5

(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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(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
关于国有股无偿划转事项获得国务院国资委批复的公告	《中国证券报》B013 版;《上海证券报》B13 版	2012 年 2 月 7 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次董事会决议公告	《中国证券报》B010 版;《上海证券报》B33 版	2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司成都中新药业续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》B010 版;《上海证券报》B33 版	2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于为控股子公司天津赛诺制药有限公司续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》B010 版;《上海证券报》B33 版	2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于为参股子公司天津百特医疗用品有限公司续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》B010 版;《上海证券报》B33 版	2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B071 版;《上海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第二次董事会决议公告	《中国证券报》B071 版;《上海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次监事会决议公告	《中国证券报》B071 版;《上海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《中国证券报》B072 版;《上海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于为全资子公司隆顺榕发展有限公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》B072 版;《上海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
内部控制审计报告		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度内部控制自我		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn

评估报告			
2011 年度社会责任报告		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度独立董事述职 报告		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第三次董事会决 议公告	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》29 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第二次监事会决 议公告	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》31 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于转让中央药业股权 的关联交易公告	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》31 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于转让津康制药股权 的关联交易公告	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》31 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于收购宏仁堂药业股 权的关联交易公告	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》31 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年度股 东大会的通知	《中国证券报》B072 版;《上 海证券报》31 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》B037 版;《上 海证券报》79 版	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一 次临时股东大会的通知	《中国证券报》B037 版;《上 海证券报》79 版	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会会议 资料		2012 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议 公告	《中国证券报》B012 版;《上 海证券报》B1 版	2012 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度股东大会的法 律意见书		2012 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年报补充公告	《中国证券报》B021 版;《上 海证券报》B31 版	2012 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东 大会会议资料		2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于 2012 年第一次临 时股东大会网络投票的 提示性公告	《中国证券报》B028 版;《上 海证券报》34 版	2012 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东 大会决议公告	《中国证券报》B025 版;《上 海证券报》B19 版	2012 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东 大会的法律意见书		2012 年 6 月 13 日	http://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
2012 年 6 月 30 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	546,204,578.88	408,607,569.42
应收票据	七、2	341,639,524.40	193,243,563.66
应收账款	七、4	644,887,121.78	635,052,265.64
预付款项	七、6	155,470,830.68	135,767,214.79
应收利息	七、3	1,050,000.00	2,100,000.00
其他应收款	七、5	65,271,747.04	53,942,926.73
存货	七、7	738,193,420.03	729,614,037.40
流动资产合计		2,492,717,222.81	2,158,327,577.64
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、8	33,360,100.30	30,997,250.80
持有至到期投资	七、9	10,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	七、10	626,235,730.55	507,175,699.44
投资性房地产	七、11	29,171,258.63	29,626,946.21
固定资产	七、12	942,457,458.62	1,072,443,912.75
在建工程	七、13	27,366,300.71	32,762,413.23
无形资产	七、14	191,665,296.09	198,417,753.01
开发支出	七、15	5,713,673.82	5,260,023.82
长期待摊费用	七、17	11,752,374.51	14,515,357.87
递延所得税资产	七、18	73,203,429.77	74,088,318.38
非流动资产合计		1,950,925,623.00	1,985,287,675.51
资产总计		4,443,642,845.81	4,143,615,253.15
流动负债:			
短期借款	七、21	869,000,000.00	692,000,000.00
应付票据	七、22	80,966,699.00	84,131,949.03
应付账款	七、23	529,956,958.72	474,423,794.76
预收款项	七、24	22,616,815.50	58,570,957.32
应付职工薪酬	七、25	131,964,713.66	116,611,456.31
应交税费	七、26	48,336,480.56	10,980,216.87
应付利息	七、27	847,200.00	1,485,111.11
应付股利	七、28	8,561,110.60	8,561,110.60
其他应付款	七、29	347,775,532.67	279,990,383.15
一年内到期的非流动 负债	七、30	12,835,051.10	142,835,051.10

流动负债合计		2,052,860,561.81	1,869,590,030.25
非流动负债:			
长期借款	七、31	1,164,948.90	1,164,948.90
长期应付款	七、32	3,949,469.68	3,949,469.68
专项应付款	七、33	18,332,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债		4,048,459.36	3,694,031.93
其他非流动负债	七、34	41,068,692.35	41,824,481.15
非流动负债合计		68,564,043.67	68,965,405.04
负债合计		2,121,424,605.48	1,938,555,435.29
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	七、35	739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积	七、36	555,621,444.54	594,537,275.29
盈余公积	七、37	187,914,771.80	187,914,771.80
未分配利润	七、38	681,673,049.84	360,855,016.31
归属于母公司所有者 权益合计		2,164,517,986.18	1,882,615,783.40
少数股东权益		157,700,254.15	322,444,034.46
所有者权益合计		2,322,218,240.33	2,205,059,817.86
负债和所有者权益 总计		4,443,642,845.81	4,143,615,253.15

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司资产负债表
2012 年 6 月 30 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		393,904,233.65	237,415,316.27
应收票据		306,297,809.96	145,554,065.51
应收账款	十四、1	511,118,914.36	525,416,538.31
预付款项		118,024,806.99	81,265,592.00
应收利息		1,050,000.00	1,050,000.00
其他应收款	十四、2	54,098,294.48	49,221,056.06
存货		574,010,036.52	499,726,782.50
流动资产合计		1,958,504,095.96	1,539,649,350.65
非流动资产:			
可供出售金融资产		33,360,100.30	30,997,250.80
持有至到期投资		10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	十四、3	842,620,171.91	605,429,675.75
投资性房地产		27,143,565.94	27,560,232.22
固定资产		793,547,318.64	817,885,626.07
在建工程		26,157,193.94	27,496,755.93
无形资产		171,645,010.37	175,175,037.47
开发支出		1,158,290.00	964,640.00
长期待摊费用		5,388,030.46	7,273,572.58
递延所得税资产		70,931,250.00	70,931,250.00
非流动资产合计		1,981,950,931.56	1,773,714,040.82
资产总计		3,940,455,027.52	3,313,363,391.47
流动负债:			
短期借款		768,000,000.00	608,000,000.00
应付票据		18,550,000.00	25,902,121.03
应付账款		387,934,714.19	317,974,339.84
预收款项		17,887,370.56	38,487,967.15
应付职工薪酬		124,012,813.10	107,073,249.07
应交税费		49,833,373.01	5,603,403.95
应付利息		847,200.00	1,485,111.11
应付股利		8,561,110.60	8,561,110.60
其他应付款		351,693,579.82	276,930,497.87
一年内到期的非流动 负债		-	130,000,000.00
流动负债合计		1,727,320,161.28	1,520,017,800.62
非流动负债:			

专项应付款		18,332,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债		4,048,459.36	3,694,031.93
其他非流动负债		29,328,843.12	29,698,312.60
非流动负债合计		51,709,775.86	51,724,817.91
负债合计		1,779,029,937.14	1,571,742,618.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积		555,502,606.60	553,379,833.41
盈余公积		187,914,771.80	187,914,771.80
未分配利润		678,698,991.98	261,017,447.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,161,425,090.38	1,741,620,772.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,940,455,027.52	3,313,363,391.47

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并利润表
2012 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		2,580,212,472.25	2,087,753,912.12
其中：营业收入	七、39	2,580,212,472.25	2,087,753,912.12
二、营业总成本		2,390,625,117.77	1,916,846,724.52
其中：营业成本	七、39	1,557,427,139.96	1,268,988,252.40
营业税金及附加	七、40	23,452,719.81	18,061,037.24
销售费用	七、41	604,057,413.52	448,440,804.07
管理费用	七、42	175,751,307.12	158,192,488.37
财务费用	七、43	30,288,191.53	23,164,142.44
资产减值损失	七、45	-351,654.17	-
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、44	201,120,679.02	42,363,270.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、44	86,551,567.39	36,455,007.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		390,708,033.50	213,270,458.35
加：营业外收入	七、46	7,644,770.10	4,321,794.65
减：营业外支出	七、47	1,019,940.83	2,815,264.54
其中：非流动资产处置损失	七、47	-	549,175.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		397,332,862.77	214,776,988.46
减：所得税费用	七、48	60,916,571.66	4,581,609.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		336,416,291.11	210,195,378.90
归属于母公司所有者的净利润		320,818,033.53	194,967,887.55
少数股东损益		15,598,257.58	15,227,491.35
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.43	0.26
（二）稀释每股收益	七、49	0.43	0.26
七、其他综合收益	七、50	-38,915,830.75	-3,034,570.70
八、综合收益总额		297,500,460.36	207,160,808.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		281,902,202.78	191,933,316.85
归属于少数股东的综合收益总额		15,598,257.58	15,227,491.35

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司利润表
2012 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	十四、4	1,875,496,348.14	1,495,474,621.64
减：营业成本	十四、4	1,094,498,503.31	866,366,699.35
营业税金及附加		17,782,236.29	13,776,784.82
销售费用		441,336,400.11	331,421,615.55
管理费用		126,813,979.69	117,102,091.01
财务费用		28,375,941.15	23,208,240.87
资产减值损失		-351,654.17	-
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）	十四、5	300,518,069.39	38,405,807.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		86,551,567.39	36,455,007.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		467,559,011.15	182,004,997.47
加：营业外收入		6,430,986.45	2,206,919.46
减：营业外支出		239,110.80	2,524,166.47
其中：非流动资产处置损失		-	308,807.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		473,750,886.80	181,687,750.46
减：所得税费用		56,069,342.55	361,020.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		417,681,544.25	181,326,729.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.56	0.25
（二）稀释每股收益		0.56	0.25
六、其他综合收益		2,122,773.19	-3,034,570.65
七、综合收益总额		419,804,317.44	178,292,159.26

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并现金流量表
2012 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		2,087,753,232.88	1,885,068,338.48
收到的税费返还		1,823,766.19	1,517,270.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	17,569,876.66	17,068,342.79
经营活动现金流入小计		2,107,146,875.73	1,903,653,951.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,069,969,529.29	1,064,832,798.05
支付给职工以及为职工支付的现金		241,143,312.17	213,557,083.84
支付的各项税费		224,454,039.54	193,432,859.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、51(2)	458,471,828.43	358,045,083.11
经营活动现金流出小计		1,994,038,709.43	1,829,867,824.99
经营活动产生的现金流量净额	七、52(1)	113,108,166.30	73,786,126.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		18,992,692.00	-
取得投资收益收到的现金		5,851,465.45	5,717,743.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,529,533.15	214,613.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		195,204,424.90	-
投资活动现金流入小计		221,578,115.50	5,932,356.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,474,136.25	15,766,473.11
投资支付的现金		211,680,000.00	-
取得子公司及其他营	七、52(2)	2,550,000.00	3,638,524.62

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、51(1)	-	-
投资活动现金流出小计		225,704,136.25	19,404,997.73
投资活动产生的现金流量净额		-4,126,020.75	-13,472,641.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,500,000.00
取得借款收到的现金		668,000,000.00	554,000,000.00
筹资活动现金流入小计		668,000,000.00	555,500,000.00
偿还债务支付的现金		621,000,000.00	425,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,719,305.95	25,036,198.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	4,253,064.88
筹资活动现金流出小计		648,719,305.95	450,036,198.41
筹资活动产生的现金流量净额		19,280,694.05	105,463,801.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		81,995.50	-
五、现金及现金等价物净增加额	七、52(1)	128,344,835.10	165,777,287.02
加：期初现金及现金等价物余额	七、52(1)	376,701,193.45	366,890,578.92
六、期末现金及现金等价物余额	七、52(1)	505,046,028.55	532,667,865.94

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司现金流量表
2012 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		1,382,026,444.50	1,315,544,363.75
收到的税费返还		1,731,334.75	1,208,878.23
收到其他与经营活动有关的现金		12,350,210.11	5,150,803.01
经营活动现金流入小计		1,396,107,989.36	1,321,904,044.99
购买商品、接受劳务支付的现金		679,044,635.26	716,128,625.68
支付给职工以及为职工支付的现金		178,229,312.13	164,332,672.77
支付的各项税费		169,170,281.39	156,035,948.25
支付其他与经营活动有关的现金		273,313,946.34	215,292,649.38
经营活动现金流出小计		1,299,758,175.12	1,251,789,896.08
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	96,349,814.24	70,114,148.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		18,992,692.00	-
取得投资收益收到的现金		584,522.35	7,148,990.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,583,176.15	169,166.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		255,544,710.00	-
投资活动现金流入小计		276,705,100.50	7,318,157.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,918,560.84	9,775,530.75
投资支付的现金		211,680,000.00	1,500,000.00
取得子公司及其他营		2,550,000.00	15,300,000.00

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		221,148,560.84	26,575,530.75
投资活动产生的现金流量净额		55,556,539.66	-19,257,373.72
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		618,000,000.00	528,000,000.00
筹资活动现金流入小计		618,000,000.00	528,000,000.00
偿还债务支付的现金		588,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,417,436.52	19,969,303.26
筹资活动现金流出小计		613,417,436.52	439,969,303.26
筹资活动产生的现金流量净额		4,582,563.48	88,030,696.74
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	十四、6	156,488,917.38	138,887,471.93
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	237,415,316.27	244,952,981.45
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	393,904,233.65	383,840,453.38

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并所有者权益变动表
2012 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	739,308,720.00	594,537,275.29	-	-	187,914,771.80	-	360,855,016.31	-	322,444,034.46	2,205,059,817.86
二、本年初余额	739,308,720.00	594,537,275.29	-	-	187,914,771.80	-	360,855,016.31	-	322,444,034.46	2,205,059,817.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-38,915,830.75	-	-	-	-	320,818,033.53	-	-164,743,780.31	117,158,422.47
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	320,818,033.53	-	15,598,257.58	336,416,291.11
(二) 其他综合收益	-	-38,915,830.75	-	-	-	-	-	-	-180,342,037.89	-219,257,868.64
上述(一)和(二)小计	-	-38,915,830.75	-	-	-	-	320,818,033.53	-	-164,743,780.31	117,158,422.47
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期期末余额	739,308,720.00	555,621,444.54	-	-	187,914,771.80	-	681,673,049.84	-	157,700,254.15	2,322,218,240.33
----------	----------------	----------------	---	---	----------------	---	----------------	---	----------------	------------------

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	739,308,720.00	611,437,158.68	-	-	164,968,469.16	-	284,013,206.56	-	287,190,004.50	2,086,917,558.90
二、本年初余额	739,308,720.00	611,437,158.68	-	-	164,968,469.16	-	284,013,206.56	-	287,190,004.50	2,086,917,558.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-3,034,570.70	-	-	-	-	47,106,143.55	-	36,300,576.61	80,372,149.46
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	194,967,887.55	-	15,227,491.35	210,195,378.90
（二）其他综合收益	-	-3,034,570.70	-	-	-	-	-	-	-	-3,034,570.70
上述(一)和(二)小计	-	-3,034,570.70	-	-	-	-	194,967,887.55	-	15,227,491.35	207,160,808.20
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	21,817,085.26	21,817,085.26
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	21,817,085.26	21,817,085.26
2.股份支付计入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

所有者权益的金 额											
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-147,861,744.00	-	-744,000.00	-	-148,605,744.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险 准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-147,861,744.00	-	-744,000.00	-	-148,605,744.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权 益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	739,308,720.00	608,402,587.98	-	-	164,968,469.16	-	331,119,350.11	-	323,490,581.11	-	2,167,289,708.36

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司所有者权益变动表

2012 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	739,308,720.00	553,379,833.41	-	-	187,914,771.80	-	261,017,447.73	1,741,620,772.94
二、本年初余额	739,308,720.00	553,379,833.41	-	-	187,914,771.80	-	261,017,447.73	1,741,620,772.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	2,122,773.19	-	-	-	-	417,681,544.25	419,804,317.44
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	417,681,544.25	417,681,544.25
(二)其他综合收益	-	2,122,773.19	-	-	-	-	-	2,122,773.19
上述(一)和(二)小计	-	2,122,773.19	-	-	-	-	417,681,544.25	419,804,317.44
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项储	-	-	-	-	-	-	-	-

备								
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	739,308,720.00	555,502,606.60	-	-	187,914,771.80	-	678,698,991.98	2,161,425,090.38

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	739,308,720.00	570,279,716.80	-	-	164,968,469.16	-	202,362,467.95	1,676,919,373.91
二、本年初余额	739,308,720.00	570,279,716.80	-	-	164,968,469.16	-	202,362,467.95	1,676,919,373.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-3,034,570.65	-	-	-	-	33,464,985.91	30,430,415.26
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	181,326,729.91	181,326,729.91
(二) 其他综合收益	-	-3,034,570.65	-	-	-	-	-	-3,034,570.65
上述(一)和(二)小计	-	-3,034,570.65	-	-	-	-	181,326,729.91	178,292,159.26
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-147,861,744.00	-147,861,744.00
1. 提取盈余	-	-	-	-	-	-	-	-

公积								
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-147,861,744.00	-147,861,744.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	739,308,720.00	567,245,146.15	-	-	164,968,469.16	-	235,827,453.86	1,707,349,789.17

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

天津中新药业集团股份有限公司
2012 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

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

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】54号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年7月10日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2006年7月17日)登记在册的流通A股股东每10股支付2.8股对价股份,共17,626千股企业法人股。自2007年7月19日起,本公司除大股东天津市医药集团有限公司外所有企业法人股即获得上交所上市流通权。根据约定的限售条件,截至2010年12月31日,大股东天津市医药集团有限公司的企业法人股已上市流通权,有限售条件股东持股数量降至5,875,000股。

2010年5月14日召开了公司2009年度股东大会,会议审议通过了有关“公司2009年度利润分配及资本公积转增股本方案”的议案,即每10股转增10股,转增后总股本增至739,309千股。

本公司的主要经营范围:中药剂、中成药、中药饮片、西药制剂、化学药品原药制造(3810)、化学药品制剂、医疗器械、营养保健品、化学试剂加工、制造、批发、零售;中药外配加工、卫生用品、健身器材、生活及环境卫生用消毒用品、药物护肤产品、日用百货、服装、鞋帽、家用电器、日用杂品、烟批发、零售;仓储、广告宣传、技术开发、转让、经流畅信息咨询服务、房屋租赁等。

本集团所属有26家分公司和15家子公司,其中工业企业有九家,分别为天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂、天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司、天津赛诺制药有限公司。

本集团的母公司(最终控制方)为天津市医药集团有限公司,前身是天津市医药管理局,1996年根据天津市国有资产管理局津国资(1996)129号文件改组为天津市医药总公司,将原天津市医药管理局所属单位国有资产授权天津市医药总公司经营,并于1997年3月24日根据天津市经济委员会,天津市经济体制改革委员会津调(1997)11号文件和中共天津市委党【1997】13号文件改组为天津市医药集团有限公司。

本公司财务报表于2012年8月13日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2012年6月30日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、

价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法

无风险组合

不计提坏账

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

a. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	-	-
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

b. 无风险组合计提方法

信用较好，账龄结算期较长的医院；押金、保证金、备用金与政府机关、事业单位的款项。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏帐准备的理由和计提方法。如：本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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。

（3） 坏账准备的转回

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

9、 存货**（1） 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

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

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取

利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	7-35年	4-10	2.6-13.7
机器设备	5-15年	4-10	6-19.2
交通运输设备	5-10年	4-5	9.5-19.2
办公设备及其他设备	3-10年	4-10	9-32

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预

定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值

准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本集团承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②③相关的经济利益很可能流入企业；④交易的完工程度能够可靠地确定；⑤交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

20、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本集团在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的

政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后有结余的，确认为资本公积。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2） 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5） 持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和

能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的

现值。

(9) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(10) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(13) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(14) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来

的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

26、 主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

本年度会计政策、会计估计未变更，无前期会计差错更正。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

2、 税收优惠及批文

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

子公司天津新丰制药有限公司已获得高新技术企业资质认证，因此适用的企业所得税率为15%。

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

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

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						期末实际出资额	其他项余额(注)
天津新龙药业有限公司	有限责任	天津市	中西药贸易	3,000	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等	1,530	-
成都中新药业股份有限公司	有限责任	成都市	中西药贸易	2,788	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1,422	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						期末实际出资额	其他项余额(注)
天津中新药业滨海有限公司	有限责任	天津市	中西药贸易	1,959	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	1,050	-
自贡中新药业连锁有限公司	有限责任	自贡市	中西药贸易	100	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	70	-
成都中新药业自贡有限公司	有限责任	自贡市	中西药贸易	1,000	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	700	-
北京中新药业医药有限公司	有限责任	北京市	中西药贸易	1,100	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	1,100	-
天津市隆顺裕发展有限公司	有限责任	天津市	中药材收购、加工	4,000	中药材收购、中成药加工蜜饯(分装)、水产加工品(干制分装)、茶类、预包装食品等	4,000	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	有限责任	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	500	批发零售中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、日用百货等	500	-
成都中新药业连锁有限公司	有限责任	成都市	中西药贸易	500	销售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素；生化药品、生物制品	450	-
天津市楚运有限公司	有限责任	天津市	货运、批发零售、中药材加工	650	普通货运、日用百货、工艺品、茶叶批发兼零售、中药材简单加工、园林绿化等	650	-

注：其他项目余额指实质上构成对子公司投资的其他项目余额。

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位：人民币元	
					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额(注1)
天津新龙药业有限公司	51	51	是	15,899,145.02	-	-
成都中新药业集团有限公司	51	51	是	8,256,106.84	-	-
天津中新药业滨海有限公司	53.6	53.6	是	6,933,891.54	-	-
自贡中新药业连锁有限公司	50.4/注2	70	是	-29,431.18	-	-
成都中新药业自贡有限公司	50.4/注3	70	是	2,859,198.28	-	-

金额单位：人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注1)
北京中新药谷医药有限公司	100	100	是	-	-	-
天津市隆顺裕发展有限公司	100	100	是	-	-	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	100	100	是	-	-	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100	100	是	-	-	-
成都中新药业连锁有限公司	45.9/注4	90	是	-365,196.04	-	-
天津市楚运有限公司	100	100	是	-	-	-

注 1: 余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

注 2: 自贡中新药业连锁有限公司为间接持股, 其中: 本公司持有 30%, 成都中新药业有限公司持有 40%。

注 3: 成都中新药业自贡有限公司为间接持股, 其中: 本公司持有 30%, 成都中新药业有限公司持有 40%。

注 4: 成都中新药业连锁有限公司为孙公司, 成都中新药业有限公司持有 90%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	其他项目余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	有限责任公司	天津市	生产销售中成药	2,751	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	1,307	-

注: 其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	持股比例 %	表决权比例 %	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	52	52	是	42,012,173.42	-	-

注: 余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的。

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						期末实际出资额	其他项目余额
天津新丰制药有限公司	有限责任公司	天津市	生产及销售西药	美元 900万	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂	4,132	-
天津赛诺制药有限公司	有限责任公司	天津市	生产及出售生化药品	美元 979.90万	采用生物工程技术进行相关粉针剂的研制、生产、销售及其他新技术提取有效成分	3,448	-
中新药业唐山新华有限公司	有限责任公司	唐山市	中西药贸易	3,000	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1,530	-
天津中新药业国卫医药有限公司	有限责任公司	天津市	中西药贸易	1,220	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	640	-

注：其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 %	是否合并报表	少数股东权益	金额单位：人民币元	
					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注)
天津新丰制药有限公司	55	55	是	47,117,462.68	-	-
天津赛诺制药有限公司	51	51	是	13,127,719.22	-	-
中新药业唐山新华有限公司	51	51	是	15,564,230.62	-	-
天津中新药业国卫医药有限公司	51	51	是	6,324,953.73	-	-

注：余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的

2、合并范围发生变更的说明

(1) 天津市中央药业有限公司

本集团于 2012 年 06 月 12 日召开股东大会通过将本集团子公司天津市中央药业有限公司 51% 股权以 255,544,710 元出售给天津力生制药股份有限公司，该受让方与本集团存在关联关系，股权转让于 2012 年 06 月 30 日执行完毕。股权转让后，本集团对该公司不再控制。因此自 2012 年 06 月 30 日开始不再纳入合并范围。中央药业处置日净资产 368,044,975.30 元，年初至处置日净利润 15,625,556.90 元。

(2) 天津新鑫盛钜商贸有限公司

天津新鑫盛钜商贸有限公司被本集团全资控股子公司天津中新楚运贸易有限公司吸收合并。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2011 年 12 月 31 日，“期末”指 2012 年 6 月 30 日。“上期”指 2011 上半年度，“本期”指 2012 上半年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算 汇率	人民币 金额	外币金额	折算 汇率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币	—	—	1,935,754.49	—	—	664,007.33
-美元	30.00	6.33	189.97	30.15	6.3009	191.31
银行存款：						
-人民币	—	—	502,545,779.26	—	—	375,701,932.69
-美元	83,030.80	6.80	564,279.30	51,115.10	6.3009	335,047.69
-港币	42.36	0.60	25.53	28.68	0.8107	14.43
其他货币资金：						
-人民币	—	—	41,158,550.33	—	—	31,906,375.97
合计			<u>546,204,578.88</u>			<u>408,607,569.42</u>

注：其他货币资金为汇票保证金。

2、应收票据**(1) 应收票据分类**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	322,437,348.00	191,243,563.66
商业承兑汇票	19,202,176.40	2,000,000.00
合计	<u>341,639,524.40</u>	<u>193,243,563.66</u>

注：截至 2012 年 6 月 30 日，本集团质押了银行承兑汇票人民币 18,588,871.00 元，作为开具银行承兑汇票保证金。2012 年 6 月 30 日，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 11,031,724.71 元。

期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州医药有限公司	2012-4-20	2012-10-20	4,644,000.00	

天津敬一堂医药销售有限公司	2012-4-18	2012-10-18	3,000,000.00
天津敬一堂医药销售有限公司	2012-4-18	2012-10-18	3,000,000.00
山东宏济堂医药集团有限公司	2012-5-18	2012-11-18	1,260,000.00
北京经纬旭日医药有限公司	2012-5-24	2012-11-24	1,169,308.00
合计			<u>13,073,308.00</u>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日, 本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
山东宏济堂医药集团有限公司	2012-2-17	2012-8-16	8,000,000.00	是	
天津北药大通医药有限公司	2012-3-26	2012-9-26	2,658,952.46	是	
天津国药渤海医药有限公司	2012-3-13	2012-9-13	2,531,550.35	是	
河南太新龙医药有限公司	2012-2-14	2012-8-14	2,070,000.00	是	
天津市奥淇医科医药销售有限公司	2012-6-15	2012-12-15	2,000,000.00	是	
合计			<u>17,260,502.81</u>		

3、 应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北方国际信托股份有限公司	2,100,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00
	<u>2,100,000.00</u>		<u>1,050,000.00</u>	<u>1,050,000.00</u>

4、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.05	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	767,753,034.26	93.53	150,542,717.25	19.61
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	18,407,246.90	2.24	-	-
组合小计	786,160,281.16	95.77	150,542,717.25	19.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,868,675.48	2.18	8,599,117.61	48.12
合计	820,868,962.03	100.00	175,981,840.25	21.44

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.07	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	773,707,277.59	95.17	155,612,718.03	20.11
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	9,992,003.50	1.23	-	-
组合小计	783,699,281.09	96.40	155,612,718.03	19.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,462,959.32	1.53	5,497,256.74	44.11
合计	813,002,245.80	100.00	177,949,980.16	21.89

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	633,816,717.98	77.21	626,144,450.93	77.01
1至2年	9,336,196.43	1.14	8,129,594.21	1.00
2至3年	1,833,869.44	0.22	3,238,812.42	0.40
3年以上	175,882,178.18	21.43	175,489,388.24	21.59
合计	820,868,962.03	100.00	813,002,245.80	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例%	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100.00	3年以上, 全额计提

注：本集团应收天津市中药饮片厂共计 17,150,833.39 元，其中公司本部应收 16,840,005.39 元，认定为单项金额重大且账龄为三年以上，全额计提坏账准备；下属药材公司余额 310,828 元，账龄为一年以内，未计提坏账；

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	617,202,390.28	80.39	-	614,917,974.32	79.48	-
1至2年	9,178.33	-	1,852.90	2,986,605.99	0.39	597,321.20
2至3年	348.60	-	174.30	1,574,600.90	0.20	787,300.45
3年以上	150,540,690.05	19.61	150,540,690.05	154,228,096.38	19.93	154,228,096.38
合计	767,752,607.26	100.00	150,542,717.25	773,707,277.59	100.00	155,612,718.03

③ 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	18,407,246.90	

④ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
天津市第二医院	3,424,624.89	2.80%	95,917.36	固定客户，结账期长
天津医科大学第二医院	1,843,501.77	1.82%	33,577.94	固定客户，结账期长
天津市河西医院	1,832,304.32	100.00%	1,832,304.32	无业务往来，风险较大
天津市中医药研究院附属医院	1,734,470.63	80.09%	1,389,154.03	固定客户，结账期长
天津市中医医院	2,209,754.27	89.47%	1,977,173.69	固定客户，结账期长
天津市天和医院	1,085,216.99	17.67%	191,786.35	固定客户，结账期长
天津市南开区理疗医院	1,062,953.32	27.70%	294,488.55	固定客户，结账期长
天津市汉沽中医院	1,043,377.98	0.00%	44.88	固定客户，结账期长
其他（小于50万）	3,632,471.31	76.66%	2,784,670.49	
合计	17,868,675.48	48.12	8,599,117.61	

注：应收账款余额小于 50 万元共计 3,632,471.31 元，大多为长期业务往来客户。

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

天津市人民医院	系外非关联方	18,551,887.73	一至三年	2.27
天津中医药大学第一附属医院	系外非关联方	18,326,706.51	一年以内	2.23
天津市中药饮片	系外关联方	17,150,833.39	一至三年	2.09
天津市天津医院	系外非关联方	16,574,775.13	一年以内	2.02
天津医药集团太平有限公司	系外关联方	12,331,613.40	一至三年	1.50
合计		<u>82,935,816.16</u>		<u>10.11</u>

(6) 应收关联方账款情况见附注九、6。

(7) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款：

本公司的分公司销售中心于 2012 年 2 月 1 日与天津工商银行成都道支行签定了无追索权的国内保理业务，转让应收账款 6,000 万元，按中国人民银行同期同档次贷款基准利率支付保理费。销售中心代收客户账款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	69,215,811.43	88.14	13,253,348.24	19.15
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	9,309,283.85	11.86	-	-
组合小计	78,525,095.28	100.00	13,253,348.24	16.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>78,525,095.28</u>	<u>100.00</u>	<u>13,253,348.24</u>	<u>16.88</u>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	44,725,130.91	65.29	14,558,348.24	32.55

按无风险组合计提坏账准备的其他 应收款	23,776,144.06	34.71	-	-
组合小计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	54,660,239.02	69.61	33,981,485.76	49.61
1至2年	4,078,246.50	5.19	8,178,579.46	11.94
2至3年	237,100.21	0.30	1,656,255.35	2.42
3年以上	19,549,509.55	24.90	24,684,954.40	36.03
合计	78,525,095.28	100.00	68,501,274.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	52,951,335.59	76.50		26,463,142.72	59.17	-
1至2年	3,755,785.06	5.43	751,157.46	4,103,674.93	9.18	820,734.98
2至3年	13,000.00	0.02	6,500.00	841,400.00	1.88	420,700.00
3年以上	12,495,690.78	18.05	12,495,690.78	13,316,913.26	29.77	13,316,913.26
合计	69,215,811.43	100.00	13,253,348.24	44,725,130.91	100.00	14,558,348.24

② 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的 其他应收款	9,309,283.85	

(4) 报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东。

(5) 应收关联方账款情况见附注九、6。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
唐山隆康药业有限公司	系外非关联方	14,482,374.00	一年以内	18.44
成都市弘祥药业有限公司	系外非关联方	3,943,525.54	一年以内	5.02
红桥拆迁指挥部	系外非关联方	3,900,000.00	三年以上	4.97
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	系外非关联方	1,800,000.00	三年以上	2.29

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
陕西中新药业有限公司	系外非关联方	1,242,000.00	三年以上	1.58
合计		25,367,899.54		32.30

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	153,341,967.32	98.63	133,962,817.98	98.68
1至2年	527,427.81	0.34	397,934.44	0.29
2至3年	384,973.18	0.25	384,900.00	0.28
3年以上	1,216,462.37	0.78	1,021,562.37	0.75
合计	155,470,830.68	100.00	135,767,214.79	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
石家庄以岭药业股份有限公司	系外非关联方	25,657,408.61	一年以内	结算期内
天津市同仁堂医药销售有限公司	系外关联方	20,000,000.00	一年以内	结算期内
上海京卫医药有限公司	系外非关联方	18,428,731.60	一年以内	结算期内
云南白药集团股份有限公司	系外非关联方	10,871,917.36	一年以内	结算期内
河北省安国市金木药业有限公司	系外非关联方	8,903,096.00	一年以内	结算期内
合计		83,861,153.57		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 子公司成都中新药业有限公司预付给恩朱普虫草款 40 万元, 账龄为 3 年, 已与此人失去联系, 转入到其他应收款, 全额计提了坏账准备。

(5) 预付关联方账款情况见附注九、6。

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	299,862,554.32	23,516,924.70	276,345,629.62
在产品	111,883,924.79	-	111,883,924.79
库存商品	337,064,723.24	2,637,827.13	334,426,896.11
周转材料	13,040,520.44	-	13,040,520.44
其他	2,496,449.07	-	2,496,449.07
合计	764,348,171.86	26,154,751.83	738,193,420.03

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	280,245,739.89	23,516,924.70	256,728,815.19
在产品	110,002,456.40	-	110,002,456.40
库存商品	351,687,384.53	2,637,827.13	349,049,557.40
周转材料	10,684,816.15	-	10,684,816.15
其他	3,148,392.26	-	3,148,392.26
合计	755,768,789.23	26,154,751.83	729,614,037.40

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	23,516,924.70		-		23,516,924.70
在产品	-		-	-	-
库存商品	2,637,827.13		-	-	2,637,827.13
周转材料	-		-	-	-
消耗性生物资产	-		-	-	-
合计	26,154,751.83		-	-	26,154,751.83

8、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	33,360,100.30	30,997,250.80
减：减值准备	-	-
减：一年内到期的可供出售金融资产	-	-
合计	33,360,100.30	30,997,250.80

注：可供出售的权益性工具，全部为上市流通的股权，报告期内未将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

9、 持有至到期投资

项目	期末数	期初数
北方国际信托股份有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

本集团与北方国际信托股份有限公司对天津市津南区北闸口镇示范小城镇建设项目的股权投资集合资金项目签订了信托合同，投资 2,000 万元，其中：中新公司 1000 万元、中央药业 1000 万元，期限为两年，预计收益率为 9%。地方财政资金保证资金两年后安全撤出。期末中央药业未纳入合并范围，持有至到期投资减少 1000 万元。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	311,505,303.21	302,103,763.91	3,951,267.75	609,657,799.37
其他股权投资	208,392,402.82	-	179,692,465.05	28,699,937.77
减：长期股权投资减值准备	12,722,006.59		600,000.00	12,122,006.59
合计	507,175,699.44	302,103,763.91	183,043,732.80	626,235,730.55

(2) 长期股权投资明细情况

① 联营企业

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	137,660,197.98	88,832,545.88	226,492,743.86
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	78,247,022.36	-2,226,035.07	76,020,987.29
天津市科炬生物医学技术有限公司	权益法	6,990,666.67	5,143,249.66	120,646.03	5,263,895.69
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,843,388.82	-1,087,987.68	29,755,401.14
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	29,860,123.76	1,470,572.00	31,330,695.76
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,329,251.81	-637,245.00	25,692,006.81
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82	-	2,822,068.82
成都中新药业健康咨询服务药业公司	权益法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
天津宏仁堂药业有限公司	权益法	211,680,000.00	-	211,680,000.00	211,680,000.00

合计				311,505,303.21	298,152,496.16	609,657,799.37
(续)						
被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明 (注)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中美天津史克制药有限公司	25	25	-	-	-	-
天津华立达生物工程有限公司	40	40	-	-	-	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	35	35	-	-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	30	30	-	-	-	-
天津宜药印务有限公司	35	35	-	-	-	193,422.35
天津生物芯片技术有限责任公司	26.4	26.4	-	-	-	-
天津市医药集团技术发展公司	33	33	-	2,822,068.82	-	-
成都中新药业健康咨询服务药业公司	38	38	-	600,000.00	-	-
天津宏仁堂药业有限公司	40	40	-	-	-	-
合计				3,422,068.82	-	193,422.35

② 其他股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-18,962,000.00	-
宁波药材股份有限公司	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业股份有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
阜新瑰宝实业有限公司	成本法	725,230.84	725,230.84	-	725,230.84
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00	-	458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00	-	408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86	-	204,098.86

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
天士力集团有限公司	成本法	160,130,465.05	160,130,465.05	-160,130,465.05	-
北辰中医院	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00	-
合计			208,392,402.82	-179,692,465.05	28,699,937.77

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明 (注)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市国展中心股份有限公司	19	19	-	-	-	-
天津医药集团津康制药有限公司	-	-	-	-	-	-
宁波药材股份	4	4	-	3,002,000.00	-	-
浙江丽水中新药业有限公司	15	15	-	1,142,608.07	-	-
天津北方人才港股份有限公司	3	3	-	1,000,000.00	-	-
天津万华股份	0	0	-	900,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7	7	-	725,230.84	-	-
华丰信用社	8	8	-	458,000.00	-	-
德州医药公司	1	1	-	408,000.00	-	-
华联商厦股份	0	0	-	360,000.00	-	-
滨海新技术产业	2	2	-	320,000.00	-	-
陕西中新药业有限公司	15	15	-	204,098.86	-	-
山东灵芝药业	1	1	-	180,000.00	-	-
天士力集团有限公司	17.67	17.67	-	-	-	5,266,943.10
北辰中医院	-	-	-	-	-	-
合计				8,699,937.77	-	5,266,943.10

注：说明是指在被投资单位持股比例与表决权比例不一致。

(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 无未确认的投资损失。

(5) 对联营企业投资

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 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单
---------	------	-----	------	------	-----------	-------------	----------

							位表 决权 比 例%
中美天津史克制药有限公司	有限公司	天津	张建津	生产及出售西药及生化药品等	美元 1,794	25	25
天津华立达生物工程	有限公司	天津	Suzana Nahum- Zilber berg	研发及销售基因工程生物制品等	美元 2,851	40	40
天津市科炬生物医学技术有限公司	有限公司	天津	郝非非	生物检测实际开发、咨询、转让等	1,998	35	35
天津百特医疗用品有限公司	有限公司	天津	郝非非	生产及出售西药等	美元 1,644	30	30
天津宜药印务有限公司	有限公司	天津	张洪年	包装、印刷等	3,945	35	35
天津生物芯片技术有限责任公司	有限公司	天津	赵海山	生物技术产品的开发经营等	10,000	26.4	26.4
天津市医药集团技术发展公司	有限公司	天津	赵录生	研究开发中西药新产品、新技术等	1,500	33	33
成都中新药业健康咨询服务药业公司	有限公司	成都		医疗咨询、健康咨询、医疗器械等	500	38	38
天津宏仁堂药业有限公司	有限公司	天津	张彦森	硬胶囊剂、散剂、颗粒剂制造；汽车货运等	2,650	40	40

(续) 单位: 万元

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	关联关系	组织机构代码
中美天津史克制药有限公司	187,973.31	97,376.21	90,597.10	156,062.46	35,403.02	投资	60055017X
天津华立达生物工程	20,314.14	1,308.89	19,005.25	2,699.95	-556.51	投资	60060059-5
天津市科炬生物医学技术有限公司	2,637.15	1,133.18	1,503.97	1,057.19	34.47	投资	730376827
天津百特医疗用品有限公司	25,600.37	15,681.90	9,918.47	5,420.99	-362.66	投资	60089114-2
天津宜药印务有限公司	12,942.08	3,990.43	8,951.65	5,641.84	445.18	投资	103444632
天津生物芯片技术有限责任公司	11,534.95	1,803.13	9,731.82	439.78	-213.50	投资	752249095
天津宏仁堂药	22,400.37	3,901.90	18,498.48	1,423.32	2066.31	投资	10315706-X

业有限公司

注：上述数为按联营企业未审计报表确认的投资收益。

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津市医药集团技术发展公司	2,822,068.82	-	-	2,822,068.82
宁波药材股份	3,002,000.00	-	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	1,142,608.07	-	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
天津万华股份	900,000.00	-	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	725,230.84	-	-	725,230.84
华丰信用社	458,000.00	-	-	458,000.00
德州医药公司	408,000.00	-	-	408,000.00
华联商厦股份	360,000.00	-	-	360,000.00
滨海新技术产业	320,000.00	-	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86	-	-	204,098.86
山东灵芝药业	180,000.00	-	-	180,000.00
成都中新药业健康咨询服务药 业公司	600,000.00	-	-	600,000.00
北辰中医院	600,000.00	-	600,000.00	-
合计	12,722,006.59	-	600,000.00	12,122,006.59

11、 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投 资性房地产	29,626,946.21	-	455,687.58	29,171,258.63
采用公允价值模式进行后续计量 的投资性房地产	-	-	-	-
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合计	29,626,946.21	-	455,687.58	29,171,258.63

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	36,798,780.83	-	-	36,798,780.83
房屋、建筑物	36,798,780.83	-	-	36,798,780.83
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和摊销合计	7,171,834.62	455,687.58	-	7,627,522.20
房屋、建筑物	7,171,834.62	455,687.58	-	7,627,522.20
土地使用权	-	-	-	-
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-

土地使用权	-	-	-
四、账面价值合计	<u>29,626,946.21</u>		<u>29,171,258.63</u>
房屋、建筑物	29,626,946.21		29,171,258.63
土地使用权	-		-

注 1: 本期计提折旧 455,687.58 元。

注 2: 截止 2012 年 06 月 30 日本集团投资性房地产不存在减值准备。

注 3: 无按公允价值计量的投资性房地产。

(3) 未办妥产权的投资性房地产

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
河西分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	7,442,889.36
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	1,690,590.14
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	101,666.38
合计			<u>9,235,145.88</u>

12、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,894,686,173.69	16,625,507.33	147,131,507.63	1,764,180,173.39
其中：房屋及建筑物	1,127,598,536.27	1,324,084.44	92,763,049.58	1,036,159,571.13
机器设备	620,687,986.41	9,516,317.49	45,381,612.76	584,822,691.14
运输工具	54,441,825.45	2,338,916.74	6,978,992.17	49,801,750.02
其他	91,957,825.56	3,446,188.66	2,007,853.12	93,396,161.10
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	750,391,277.11	48,026,959.72	48,546,505.89	749,871,730.94
其中：房屋及建筑物	286,982,824.14	- 19,721,317.18	24,097,884.78	282,606,256.54
机器设备	369,659,003.26	- 19,892,239.49	17,570,420.45	371,980,822.30
运输工具	27,833,125.94	- 2,550,363.12	5,208,496.55	25,174,992.51
其他	65,916,323.77	- 5,863,039.93	1,669,704.11	70,109,659.59
三、账面净值合计	<u>1,144,294,896.58</u>			<u>1,014,308,442.45</u>
其中：房屋及建筑物	840,615,712.13			753,553,314.59
机器设备	251,028,983.15			212,841,868.84
运输工具	26,608,699.51			24,626,757.51
其他	26,041,501.79			23,286,501.51
四、减值准备合计	71,850,983.83			71,850,983.83

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物	32,914,912.67			32,914,912.67
机器设备	37,847,834.83			37,847,834.83
运输工具	229,603.23			229,603.23
其他	858,633.10			858,633.10
五、账面价值合计	<u>1,072,443,912.75</u>			<u>942,457,458.62</u>
其中：房屋及建筑物	807,700,799.46			720,638,401.92
机器设备	213,181,148.32			174,994,034.01
运输工具	26,379,096.28			24,397,154.28
其他	25,182,868.69			22,427,868.41

注：在建工程转入固定资产为 6,990,640.01 元,本期计提的折旧费用为 48,026,959.72 元,因中央药业未纳入合并范围减少原值 141,051,863.73 元,减少累计折旧 43,039,401.48 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

子公司成都中新药业有限公司借入 1 年期流动资金 1,500 万元,以账面价值 13,967,110.66 元办公楼和仓库进行抵押。

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	39,063,421.78	23,435,120.13	-	15,628,301.65	
机器设备	53,052,374.24	40,788,064.13	-	12,264,310.11	
交通运输工具	336,530.28	215,359.93	-	121,170.35	
办公设备及其他	1,625,570.83	1,446,650.06	-	178,920.77	
合计	<u>94,077,897.13</u>	<u>65,885,194.25</u>	<u>-</u>	<u>28,192,702.88</u>	

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

(4) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	51,009,847.02
达仁堂京万红药业有限公司	历史遗留问题	不能确定	5,549,125.48
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	3,372,915.16

成都中新药业房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	223,033.32
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	185,891.86
集团总部房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	165,005.61
储运分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	97,430.21
汉沽分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	9,282.91
合计			<u>60,612,531.57</u>

13、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武清厂区	1,045,106.77	-	1,045,106.77	4,819,035.85	-	4,819,035.85
301 项目	4,160,929.80	-	4,160,929.80	4,160,929.80	-	4,160,929.80
格列扩产项目	3,622,999.80	-	3,622,999.80	3,622,999.80	-	3,622,999.80
洁净区改造及设备						
配套完善项目	-	-	-	3,897,396.82	-	3,897,396.82
酰亚胺项目	3,287,308.25	-	3,287,308.25	3,287,308.25	-	3,287,308.25
污水处理项目	1,359,683.78	-	1,359,683.78	1,359,683.78	-	1,359,683.78
速效救心滴丸车间						
外檐改造项目	3,463,240.84	-	3,463,240.84	2,579,971.00	-	2,579,971.00
包衣机项目	1,083,630.80	-	1,083,630.80	1,071,980.31	-	1,071,980.31
六厂滴丸灌装机	1,333,333.34	-	1,333,333.34	854,700.87	-	854,700.87
六厂公用供配电系统	962,183.69	-	962,183.69	962,183.69	-	962,183.69
六厂中试车间	4,115,649.53	-	4,115,649.53	2,188,555.53	-	2,188,555.53
六厂营销资源管理系统	146,581.20	-	146,581.20	146,581.20	-	146,581.20
六厂监管码项目	1,136,572.66	-	1,136,572.66	1,136,572.66	-	1,136,572.66
其他	1,649,080.25	-	1,649,080.25	2,674,513.67	-	2,674,513.67
合计	<u>27,366,300.71</u>	<u>-</u>	<u>27,366,300.71</u>	<u>32,762,413.23</u>	<u>-</u>	<u>32,762,413.23</u>

注 1: 格列扩产项目、酰亚胺项目、污水处理项目、301 项目: 新新制药厂由于政策性原因, 已于 2007 年 10 月被迫停产, 人员大部分遣散。该厂只保留制剂车间维持生产经营。截至 2012 年 06 月 30 日, 该厂的未来处置方案尚未确定, 工程项目处于长期搁置状态, 没有进行进一步处理。新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值, 因此本集团未对该在建工程计提减值准备。

注 2: 在建工程无减值准备。

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	272,128,068.46	89,967.52	11,330,493.86	260,887,542.12
其中：土地使用权	234,812,880.74	-	-	234,812,880.74
专利权	1,278,333.34	-	-	1,278,333.34
工业产权及专有技术	23,749,777.01	-	8,362,570.31	15,387,206.70
软件	8,566,181.37	89,967.52	1,007,027.55	7,649,121.34
商标权	3,720,896.00	-	1,960,896.00	1,760,000.00
二、累计折耗合计	73,710,315.45	3,931,622.30	8,419,691.72	69,222,246.03
其中：土地使用权	50,759,724.28	2,617,766.16	-	53,377,490.44
专利权	49,166.47	64,999.98	-	114,166.45
工业产权及专有技术	15,187,356.44	813,518.70	5,961,422.95	10,039,452.19
软件	3,993,172.26	435,337.46	497,372.77	3,931,136.95
商标权	3,720,896.00	-	1,960,896.00	1,760,000.00
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
工业产权及专有技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
四、账面价值合计	198,417,753.01			191,665,296.09
其中：土地使用权	184,053,156.46			181,435,390.30
专利权	1,229,166.87			1,164,166.89
工业产权及专有技术	8,562,420.57			5,347,754.51
软件	4,573,009.11			3,717,984.39
商标权	-			-

注 1：本期摊销金额为 3,931,622.30 元。

注 2：无使用寿命不确定的无形资产。

注 3：因中央药业未纳入合并范围减少原值 10,070,493.86 元，减少累计摊销 7,761,858.38 元。

(2) 未办妥产权的无形资产

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂土地使用权	历史遗留问题	不能确定	24,597,489.06

和平分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	10,551.48
河西分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	240,204.08
滨海分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	1,456,478.94
合计			<u>26,304,723.56</u>

15、 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	其他	
丹参酚酸项目	4,295,383.82	-	-	-	-	4,295,383.82
马来酸依那普利滴丸	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
百项专利	364,640.00	193,650.00	-	-	-	558,290.00
五个产品的保健品批号开发	-	260,000.00	-	-	-	260,000.00
合计	<u>5,260,023.82</u>	<u>453,650.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,713,673.82</u>

16、 商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
天津隆顺裕发展有限公司	1,216,628.28	-	-	1,216,628.28	1,216,628.28

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

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

17、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	13,170,980.79	-	2,494,107.94	-	10,676,872.85	-
GMP改造	1,344,377.08	-	268,875.42	-	1,075,501.66	-
合计	<u>14,515,357.87</u>	<u>-</u>	<u>2,762,983.36</u>	<u>-</u>	<u>11,752,374.51</u>	<u>-</u>

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
应收账款	20,395,789.49	135,842,151.19	19,804,412.70	131,899,639.36
其他应收款	1,381,714.70	9,211,431.35	1,577,464.70	10,516,431.35
存货	3,618,334.32	24,097,946.01	3,618,334.32	24,097,946.01
长期股权投资	1,728,300.99	11,522,006.59	1,818,300.99	12,122,006.59
固定资产	8,612,526.82	57,416,845.48	8,612,526.82	57,416,845.48
应付职工薪酬	11,930,465.03	79,536,433.56	13,881,630.45	92,398,485.04
其他应付款	19,148,673.64	127,657,824.28	18,332,603.19	122,217,354.57
递延收益	4,399,326.47	29,328,843.12	4,454,746.89	29,698,312.60
存货中包含的未实现内部利润	1,150,131.10	4,676,641.15	1,150,131.10	4,676,641.15
可弥补亏损	838,167.21	3,352,668.84	838,167.22	3,352,668.84
合计	73,203,429.77	482,642,791.57	74,088,318.38	488,396,330.99

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,048,459.36	26,989,729.07	3,694,031.93	24,626,879.53

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
应收账款	40,139,262.06	46,050,340.80
其他应收款	4,041,916.89	4,041,916.89
存货	2,056,805.82	2,056,805.82
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
固定资产	-	-
应付职工薪酬	-	1,043,645.36
其他应付款	66,115,723.44	4,922,497.37
递延收益	11,739,849.23	12,126,168.55
存货中包含的未实现内部利润	10,288,751.58	-
可弥补亏损	44,011,157.13	44,011,157.13
合计	178,993,466.15	114,852,531.92

注：根据合理预测，自 2012 年至 2014 年，本公司预计未来三年产生的应纳税所得额为 47,287.50 万元，相应确认递延所得税资产为 70,931,250.00 元。剩余的递延所得税资产因无法合理估计未来取得的应纳税所得额，暂不确认。

19、 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	其它减少	
一、坏账准备	192,508,328.40	-351,654.17	-	2,921,485.73	189,235,188.50
二、存货跌价准备	26,154,751.83		-	-	26,154,751.83
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	12,722,006.59		-	600,000	12,122,006.59
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	71,850,983.83		-	-	71,850,983.83
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	-	-	-	-	-
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	1,216,628.28		-	-	1,216,628.28
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	304,452,698.93	-351,654.17	-	3,521,485.73	300,579,559.03

20、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
房屋建筑物	13,967,110.66	抵押借款
合计	13,967,110.66	

注：抵押资产详见附注七、21 注 1。

21、 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	48,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	171,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	608,000,000.00
合计	869,000,000.00	692,000,000.00

注 1: 子公司成都中新药业集团有限公司以净值为 13,967,110.66 元的房屋建筑物做为抵押, 从中信银行借入流动资金借款 1,500 万元。

注 2: 子公司中新药业唐山新华有限公司以小股东周瑞强个人的房产作为抵押, 借入流动资金 2,300 万元。

注 3: 子公司中新药业唐山新华有限公司从中国农业银行借入流动资金 1,000 万元, 由遵化市天一医药有限责任公司提供连带责任的保证。

注 4: 子公司成都中新药业有限公司从中信银行借入流动资金借款 1,300 万元, 由本公司提供连带责任的担保。

注 5: 子公司成都中新药业自贡有限公司从交通银行自贡支行借入流动资金 400 万元, 由成都中新药业有限公司提供连带责任的担保。

注 6: 子公司天津赛诺制药有限公司借入流动资金 1100 万元, 由本公司提供连带责任保证 600 万元, 天津康辰医药集团有限公司提供连带保证责任 500 万元。

注 7: 子公司天津达仁堂京万红药业有限公司借入流动资金贷款 500 万元, 由母公司天津市医药集团有限公司提供连带责任的担保。

注 8: 子公司天津隆顺榕发展制药有限公司借入流动资金贷款 1000 万元, 由本公司提供连带责任的担保。

注 9: 子公司天津国卫医药有限公司借入流动资金贷款 1000 万元, 由其投资人的房产作为抵押。

注 10: 我公司从天津银行西联支行借入流动资金 3000 万元, 由子公司天津隆顺榕发展制药有限公司提供连带责任的担保。

注 11: 我公司从天津农村合作银行借入流动资金 8800 万元, 由子公司天津隆顺榕发展制药有限公司提供连带责任的担保。

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日不存在已到期未偿还的短期借款情况。

22、 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,966,699.00	84,131,949.03
商业承兑汇票	-	-
合计	80,966,699.00	84,131,949.03

注: 预计下一会计期间将到期的金额为 80,966,699.00 元。

23、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
中药采购款	220,127,345.25	188,465,379.39
西药采购款	247,007,484.54	208,694,383.15
工程款	14,631,921.32	20,840,515.13
加工费	2,959,651.08	3,705,236.52
其他	45,230,556.53	52,718,280.57
合计	529,956,958.72	474,423,794.76

(2) 报告期应付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津市药材集团公司	2,305,204.63	结算期内	否
天津医药集团太平医药有限公司	886,905.69	结算期内	否
重庆科渝药品经营有限责任公司	816,437.41	结算期内	否
山东临沂医药站	459,968.19	结算期内	否
重庆九州通医药有限公司(器械)	406,842.09	结算期内	否
天津开发区津仁生物工程有限公司	355,726.48	结算期内	否
吉林集安市康龙保健品厂	352,046.31	结算期内	否
高贵文	315,000.00	结算期内	否
陕西鑫泰药业有限公司	304,412.19	结算期内	否
天津市泰华煤业物资有限公司	274,418.67	结算期内	否
天津市天直酒业销售公司	250,000.00	结算期内	否
天津市博爱医药技术有限公司	249,237.07	结算期内	否
安国市康盛华药材有限公司	245,317.22	结算期内	否
天津力生制药股份有限公司	239,133.40	结算期内	否
石家庄以岭药业股份有限公司	237,883.15	结算期内	否
福建省福鼎医药公司	221,179.56	结算期内	否
山东省平邑郑成供销社	205,412.38	结算期内	否
沈阳津昌制药有限公司	205,293.99	结算期内	否
其他 20 万以下	46,168,272.18	结算期内	否
合计	54,498,690.61		

(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,688,000.00	6.2989	10,632,590.36	594,000.00	6.3009	3,747,486.60

24、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
中药款	20,169,086.99	39,376,172.13
西药款	1,955,548.84	15,727,973.54
保健品	-	449.65
其他	492,179.67	3,466,362.00
合计	22,616,815.50	58,570,957.32

(2) 报告期预收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

25、 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,939,770.35	179,691,867.47	156,141,371.21	43,490,266.61
二、职工福利费	3,639,266.77	9,311,833.65	9,392,216.75	3,558,883.67
三、社会保险费	132,502.27	46,608,895.40	45,843,654.45	897,743.22
其中:1.医疗保险费	-3,683.40	13,718,379.43	13,593,999.60	120,696.43
2.基本养老保险费	122,273.76	28,162,198.75	27,559,975.75	724,496.76
3.工伤保险	-103.20	805,882.40	786,200.67	19,578.53
4.失业保险费	14,180.23	2,973,908.84	2,965,875.65	22,213.42
5.生育保险	-165.12	948,525.98	937,602.78	10,758.08
四、住房公积金	84,705.21	15,134,514.38	15,047,195.48	172,024.11
五、工会经费和职工教育经费	3,618,565.52	6,282,121.76	5,762,031.44	4,138,655.84
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	89,025,365.54	1,224,968.22	10,713,900.20	79,536,433.56
八、以现金结算的股份支付	-	-	-	-
九、其他	171,280.65	316,835.21	317,409.21	170,706.65
合计	116,611,456.31	258,571,036.09	243,217,778.74	131,964,713.66

注 1: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

注 2: 应付职工薪酬工资当月月初发放, 奖金下月发放。

26、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-7,288,969.96	-2,785,563.06
消费税	933.33	604.92
营业税	32,921.16	119,966.13
企业所得税	44,746,803.84	4,844,357.05
个人所得税	866,696.38	282,014.91
城市维护建设税	2,509,895.47	1,262,948.91
土地增值税	5,799,900.00	5,799,900.00
土地使用税	-189,431.42	186,594.71
房产税	323,302.22	569,556.86
教育费附加	1,758,702.72	869,569.74
防洪费	347,501.48	180,138.48
其他	-571,774.66	-349,871.78
合计	48,336,480.56	10,980,216.87

注: 经天津市地方税务局批准, 本集团的本部和分公司汇总缴纳所得税。

27、 应付利息

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
汇丰银行	847,200.00	1,485,111.11	
合计	847,200.00	1,485,111.11	

28、 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
境内法人股股东	3,695,829.48	3,695,829.48	股东尚未找到
境内个人股股东	4,865,281.12	4,865,281.12	股东尚未找到
合计	8,561,110.60	8,561,110.60	

29、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
应付销售费用	223,980,461.58	133,120,294.61
预提管理费用	7,396,458.35	6,098,606.94
应付退休人员药费及补贴	953,590.48	11,609,692.58
应付工程款	5,612,854.47	4,981,096.30
应付广告费	2,258,995.54	8,116,894.05
应付往来款	62,368,274.61	40,686,430.40
其他	45,204,897.64	75,377,368.27
合计	347,775,532.67	279,990,383.15

(2) 报告期其他应付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

项目内容	期末数	性质或内容
天津市中央药业有限公司	20,000,000.00	借款
广州市鼎康医药有限公司	18,773,272.56	往来款

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目内容	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
应付退休人员药费及补贴	953,590.48	改制时提取的社会统筹补贴, 按期支付	否
天津康晨瑞信医药集团有限公司	7,359,972.15	往来款, 未结算	否
合计	8,313,562.63		

30、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款（附注七、29）	12,835,051.10	142,835,051.10
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合计	12,835,051.10	142,835,051.10

（2）一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	12,835,051.10	12,835,051.10
信用借款	-	130,000,000.00
合计	12,835,051.10	142,835,051.10

注：保证借款详见附注七、31。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
中国银行天津南开支行	2009-3-2	2012-3-1	5.49	人民币	-	30,000,000.00
中国银行天津南开支行	2009-2-24	2012-2-23	5.49	人民币	-	40,000,000.00
中国银行天津南开支行	2009-3-16	2012-3-15	5.49	人民币	-	30,000,000.00
招行解放路支行	2010-5-17	2012-5-16	5.99	人民币	-	30,000,000.00
交通银行天津分行	2010-5-14	2012-12-20	6.00	人民币	4,956,751.20	4,956,751.20
交通银行金厦支行	2010-4-09	2012-12-20	5.364	人民币	4,310,192.00	-
交通银行金厦支行	2010-4-22	2012-12-20	5.364	人民币	2,156,411.90	-
交通银行金厦支行	2010-3-25	2012-12-20	5.364	人民币	1,411,696.00	-
合计					12,835,051.10	134,956,751.20

③ 一年内到期的长期借款中的无逾期借款。

31、 长期借款

（1）长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	14,000,000.00	14,000,000.00

信用借款		130,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	12,835,051.10	142,835,051.10
合计	1,164,948.90	1,164,948.90

注：本集团为子公司天津赛诺制药有限公司的固定资产借款提供了保证担保 1,400 万元,其中 12,835,051.10 元于下一年度到期,转入一年内到期的长期借款。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 %	币种	期末数 本币	期初数 本币
交通银行天津 金厦支行	2010-6-4	2013-5-1	6.21	RMB	1,164,948.90	1,164,948.90
合计					1,164,948.90	1,164,948.90

32、 长期应付款

项目	期末数	期初数
天津市药材集团有限公司	3,949,469.68	3,949,469.68
合计	3,949,469.68	3,949,469.68

注：长期应付款为子公司天津达仁堂京万红药业有限公司 1992 年建京万红大楼由天津市药材集团所拨付款项。

33、 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
天津市医药集团有 限公司专项拨款	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	
中国药材集团公司	14,832,473.38	-	-	14,832,473.38	
合计	18,332,473.38	-	-	18,332,473.38	

注：专项应付款中的药材公司医药储备款 14,832,473.38 元为国家拨付的专项医药储备,专款专用性质。

34、 其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	41,068,692.35	41,824,481.15
合计		41,068,692.35	41,824,481.15

其中,递延收益明细如下:

拨款单位	收款公司	期末数	期初数
与资产相关的政府补助:			
发改委拨款	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制 药厂	267,839.08	430,000.00
天津市经济开发区 管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司工程中心	1,059,875.16	1,485,038.24

天津市经济开发区 管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	2,118,010.72	2,255,830.62
天津滨海新城建设 发展有限公司	天津中新药业集团股份有限公司滨海分 公司	3,770,778.83	4,658,919.53
天津市科学技术委 员会	天津达仁堂京万红药业有限公司	130,049.46	130,049.46
武清开发区总公司	天津赛诺制药有限公司	8,469,909.05	8,559,443.57
与收益相关的政策 补助:			
天津市财政局拨款	天津中新药业集团有限公司本部	180,000.00	180,000.00
天津中医药大学	天津中新药业集团有限公司本部	1,475,000.00	1,475,000.00
天津市科学技术委 员会	天津中新药业集团有限公司本部	2,109,641.19	2,316,010.05
工业和信息化部消 费品工业司	天津中新药业集团有限公司本部	300,000.00	300,000.00
天津市滨海新区财 政局	天津中新药业集团有限公司本部	58,625.00	58,625.00
“重大新药创制” 科技科技重大专项 实施管理办公室	天津中新药业集团有限公司本部	1,522,000.00	-
天津市财政局	天津中新药业集团有限公司本部	20,000.00	-
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	550,000.00	550,000.00
天津市财政局	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	350,000.00	350,000.00
天津市经济技术开 发区科委	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	850,000.00	850,000.00
天津市经济技术开 发区科学技术委员 会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	1,476,681.64	1,476,681.64
天津市科学技术委 员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	4,087,897.48	4,087,897.48
天津市知识产权局	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	10,800.00	-
天津滨海新区财政 局	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制 药厂	30,000.00	-
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制 药厂	240,000.00	240,000.00
开发区财政局	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制 药厂	412,000.00	68,000.00
开发区科技局匹配 资金	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制 药厂	1,885,270.00	1,885,270.00
天津市科学技术委	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制		

员会	药厂	860,976.78	766,489.06
天津中医药大学	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	500,000.00	500,000.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	1,476,974.00	1,476,974.00
西青区科委	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	1,420,000.00	1,420,000.00
天津市环保局	天津中新药业集团股份有限公司第六制药厂	520,000.00	520,000.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司第六制药厂	1,275,052.45	1,775,052.45
天津市财政局	天津中新药业集团股份有限公司中新制药厂	130,496.26	200,000.00
天津市经济开发 区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	370,924.53	372,524.53
天津财政局	天津达仁堂京万红药业有限公司	955,709.32	1,376,729.22
天津市科学技术委员会	天津达仁堂京万红药业有限公司	1,579,370.40	1,497,776.30
天津市政府信息 办公室	天津达仁堂京万红药业有限公司	208,170.00	208,170.00
西青区科委	天津达仁堂京万红药业有限公司	204,000.00	204,000.00
西青区财政局	天津达仁堂京万红药业有限公司	42,641.00	-
河北区科委	天津隆顺裕发展制药有限公司	150,000.00	150,000.00
合 计		41,068,692.35	41,824,481.15

35、 股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例 %	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例 %
一、有限售 条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人 持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资 持股	5,875,000	0.79	-	-	-	-	-	5,875,000	0.79
其中：境内 法人持股	5,875,000	0.79	-	-	-	-	-	5,875,000	0.79
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件 股份合计	5,875,000	0.79	-	-	-	-	-	5,875,000	0.79
二、无限售 条件股份									

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
1.人民币普通股	533,433,720	72.16	-	-	-	-	-	533,433,720	72.16
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	200,000,000	27.05	-	-	-	-	-	200,000,000	27.05
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	733,433,720	99.21	-	-	-	-	-	733,433,720	99.21
三、股份总数	739,308,720	100.00	-	-	-	-	-	739,308,720	100.00

36、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	414,126,290.73	-	-	414,126,290.73
其他资本公积	180,410,984.56	-	38,915,830.75	141,495,153.81
合计	594,537,275.29	-	38,915,830.75	555,621,444.54

注 1: 本集团持有可供出售金融资产市价变化, 使资本公积增加了 2,008,422.07 元;

注 2: 联营公司天津宜药印务有限公司持有可供出售金融资产的市价变化, 本集团调增了资本公积 105,868.80 元。

注 3: 联营公司天津生物芯片技术有限责任公司用政府补助购买固定资产, 调增了资本公积 8,482.32 元。

注 4: 处置子公司天津市中央药业有限公司, 将原按权益法确认计入资本公积的 41,038,603.94 元转入当期损益。

37、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	137,987,309.80	-	-	137,987,309.80
任意盈余公积	49,927,462.00	-	-	49,927,462.00
合计	187,914,771.80	-	-	187,914,771.80

注: 根据公司法、章程的规定, 本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的, 可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。任意盈余公积金经批准可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56	

期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,818,033.53	194,967,887.55
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	147,861,744.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>681,673,049.84</u>	<u>331,119,350.11</u>

39、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,572,848,180.05	2,081,283,282.79
其他业务收入	7,364,292.20	6,470,629.33
营业收入合计	<u>2,580,212,472.25</u>	<u>2,087,753,912.12</u>
主营业务成本	1,555,789,681.17	1,267,838,282.64
其他业务成本	1,637,458.79	1,149,969.76
营业成本合计	<u>1,557,427,139.96</u>	<u>1,268,988,252.40</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	1,951,860,600.04	1,104,352,153.29	1,547,027,854.84	870,938,513.72
西药	834,061,032.12	696,090,946.17	677,141,102.80	569,746,995.16
其他	97,017,001.35	55,148,283.59	71,985,925.57	39,774,073.83
小计	<u>2,882,938,633.51</u>	<u>1,855,591,383.05</u>	<u>2,296,154,883.21</u>	<u>1,480,459,582.71</u>
减：内部抵销数	<u>310,090,453.46</u>	<u>299,801,701.88</u>	<u>214,871,600.42</u>	<u>212,621,300.07</u>
合计	<u>2,572,848,180.05</u>	<u>1,555,789,681.17</u>	<u>2,081,283,282.79</u>	<u>1,267,838,282.64</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,848,907,278.46	1,820,611,935.02	2,268,008,689.83	1,450,906,463.19
境外	34,031,355.05	34,979,448.03	28,146,193.38	29,553,119.52
小计	<u>2,882,938,633.51</u>	<u>1,855,591,383.05</u>	<u>2,296,154,883.21</u>	<u>1,480,459,582.71</u>
减：内部抵销数	<u>310,090,453.46</u>	<u>299,801,701.88</u>	<u>214,871,600.42</u>	<u>212,621,300.07</u>

合计	2,572,848,180.05	1,555,789,681.17	2,081,283,282.79	1,267,838,282.64
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012年	230,553,612.78	8.94
2011年	182,707,499.60	8.75

40、 营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
消费税	165,378.91	241,402.05
营业税	298,156.31	471,697.21
城市维护建设税	13,361,899.02	10,422,240.97
教育费附加	9,534,677.58	6,780,532.92
其他	92,607.99	145,164.09
合计	23,452,719.81	18,061,037.24

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
会议费	309,739,095.03	182,316,812.72
广告费	77,063,662.25	61,969,423.10
职工薪酬	90,440,237.83	83,958,747.76
差旅费	41,065,619.86	40,987,524.98
劳务费	27,201,838.29	19,508,338.18
运输费	13,233,900.03	11,410,012.91
咨询费	12,218,256.71	11,716,667.42
办公费	7,568,150.34	7,606,250.50
宣传费	5,520,012.24	7,591,688.13
租赁费	3,364,635.13	2,782,850.88
其他	16,642,005.81	18,592,487.49
合计	604,057,413.52	448,440,804.07

42、 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	71,408,701.02	60,055,980.94
研究费用	29,229,675.02	24,515,866.15

项目	本期发生数	上期发生数
折旧费	14,786,127.09	17,985,103.37
业务招待费	9,551,163.38	9,318,593.81
办公费	5,578,322.14	5,092,192.07
房产税	5,604,775.42	4,411,119.90
水电费	4,397,792.41	5,203,471.61
劳务费	4,675,156.97	2,818,294.46
无形资产摊销	3,395,896.70	3,203,718.90
土地使用税	2,484,962.35	2,062,682.33
聘请中介机构费	3,113,628.00	2,910,044.40
修理费	3,299,612.53	3,200,899.90
其他	18,225,494.09	17,414,520.53
合计	175,751,307.12	158,192,488.37

43、 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	27,518,152.92	20,783,133.53
减：利息收入	2,279,591.86	1,737,388.58
汇兑损益	-81,995.49	-398,837.16
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	5,131,625.96	4,517,234.65
合计	30,288,191.53	23,164,142.44

44、 投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,266,943.10	5,717,743.10
权益法核算的长期股权投资收益	86,551,567.39	36,645,527.65
处置长期股权投资产生的投资收益	108,911,068.53	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	391,100.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	201,120,679.02	42,363,270.75

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
天津国展中心股份有限公司	-	450,800.00
天士力集团有限公司	5,266,943.10	5,266,943.10

合计

5,266,943.10

5,717,743.10

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
天津中美史克制药有限公司	88,832,545.88	40,519,333.84	权益法核算
天津华立达生物工程有限公司	-2,226,035.07	-5,312,012.31	权益法核算
天津百特医疗用品有限公司	-1,087,987.68	-243,170.83	权益法核算
天津宜药印务有限公司	1,558,125.55	1,463,497.28	权益法核算
天津中新科矩生物制药有限公司	120,646.03	66,826.62	权益法核算
天津生物芯片技术有限责任公司	-645,727.32	-3,702.72	权益法核算
其他	-	154,755.77	权益法核算
合计	86,551,567.39	36,645,527.65	

(3) 其他投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
股权转让损益	108,911,068.53	-	转让
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	85,500.00	-	分红
天津港股份有限公司	305,600.00	-	分红
合计	109,302,168.53	-	

45、 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-351,654.17	-
存货跌价损失	-	-
合计	-351,654.17	-

46、 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,886,999.84	105,252.20	2,886,999.84
其中：固定资产处置利得	147,016.50	105,252.20	147,016.50
无形资产处置利得	2,739,983.34	-	2,739,983.34
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	4,278,294.84	3,691,949.31	4,278,294.84
其他	479,475.42	524,593.14	479,475.42
合计	7,644,770.10	4,321,794.65	7,644,770.10

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

项目	本期发生数	上期发生数
大品种开发项目	102,880.00	210,000.00
补贴	939,526.70	378,560.00
科委拨款项目	576,602.74	448,563.65
专项款购置设备折旧费	1,798,963.88	873,259.64
配套补贴	439,534.52	1,042,305.59
其他项目	420,787.00	739,260.43
合计	4,278,294.84	3,691,949.31

47、 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	549,175.03	-
其中：固定资产处置损失	-	549,175.03	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
报废损失	311,578.15	-	311,578.15
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	2,000.00	2,210,500.00	2,000.00
盘亏损失	-	3,600.00	-
其他	706,362.68	51,989.51	706,362.68
合计	1,019,940.83	2,815,264.54	1,019,940.83

48、 所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,916,571.66	25,421,210.81
递延所得税调整	-	-20,839,601.25
合计	60,916,571.66	4,581,609.56

49、 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普

转股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.43	0.43	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32	0.26	0.26

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	320,818,033.53	194,967,887.55
其中：归属于持续经营的净利润	320,818,033.53	194,967,887.55
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	238,407,585.98	194,340,054.06
其中：归属于持续经营的净利润	238,407,585.98	194,340,054.06
归属于终止经营的净利润	-	-

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	739,308,720.00	739,308,720.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	739,308,720.00	739,308,720.00

50、 其他综合收益

项目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,362,849.50	-2,918,299.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	354,427.43	-437,744.85
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	2,008,422.07	-2,480,554.15
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	114,351.12	-554,016.55
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	41,038,603.94	-
小计	-40,924,252.82	-554,016.55

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	-	-
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	-38,915,830.75	-3,034,570.70

51、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
科研拨款及补助	4,810,506.04	2,629,428.81
出租房屋租赁费	7,302,913.26	4,081,862.11
风险抵押金	3,300,000.00	6,168,000.00
其他	2,156,457.36	4,189,051.87
合计	17,569,876.66	17,068,342.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
会议费	202,498,569.34	133,624,916.97
广告费	57,764,264.67	41,455,107.40
差旅费	41,608,946.79	40,221,963.73
研究开发费	26,370,875.02	21,798,319.31
办公费	13,076,472.48	13,398,127.85
运输费	13,325,551.12	11,363,470.39
维修费	4,501,846.53	3,717,322.28
咨询费	15,330,006.71	12,330,300.82
业务招待费	9,551,163.38	9,319,133.17
劳务费	31,289,095.26	25,326,632.64
租赁费	4,161,823.26	3,333,802.16
水电费	4,397,792.41	3,777,576.31
宣传费	5,520,012.24	7,252,488.13
受限资金	9,252,174.36	-
其他	19,823,234.86	31,125,921.95
合计	458,471,828.43	358,045,083.11

52、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	336,416,291.11	210,195,378.90
加: 资产减值准备	-351,654.17	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,482,647.30	49,865,531.15
无形资产摊销	3,931,622.30	3,906,346.99
长期待摊费用摊销	2,762,983.36	2,523,893.55
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)	-2,822,776.84	330,878.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	311,578.15	113,044.34
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	27,518,152.92	20,783,133.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-201,120,679.02	-42,363,270.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-20,839,601.25
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)	-54,359,694.14	-175,111,597.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-253,630,142.87	-54,334,941.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	205,969,838.20	78,717,329.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	113,108,166.30	73,786,126.43
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	505,046,028.55	532,667,865.94
减: 现金的期初余额	376,701,193.45	366,890,578.92
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	128,344,835.10	165,777,287.02

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,550,000.00	15,300,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	11,661,475.38
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,550,000.00	3,638,524.62
D. 取得子公司的净资产	-	42,548,693.01
其中: 流动资产	-	153,072,050.51
非流动资产	-	3,903,677.40

项目	本期金额	上期金额
流动负债	-	114,427,034.90
非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	505,046,028.55	376,701,193.45
其中：库存现金	1,935,754.49	664,198.64
可随时用于支付的银行存款	503,110,274.06	376,036,994.81
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	505,046,028.55	376,701,193.45

注：集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指其他货币资金中的票据保证金。

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	组织机构代码
天津市医药集团有限公司	1,359,000,000.00	44.043	44.043	103069684

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10（5）。

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	受同一大股东控制	600585241
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	10354270X
天津力生制药股份有限公司	受同一大股东控制	103069502
天津市药材集团	受同一大股东控制	103066379
天津市泓泽医药有限公司(原医药集团销售中心)	受同一大股东控制	752235312
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津市医药集团连锁有限公司)	受同一大股东控制	730381511
天津市医药公司	受同一大股东控制	103128082
天津市津康制药有限公司	受同一大股东控制	75220273X
天津药物研究院	受同一大股东控制	401353106
天津市同仁堂医药销售有限公司	受同一大股东控制	103542718
天津市药材集团宁河公司	受同一大股东控制	104004153
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	103404673
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	受同一大股东控制	77618859X
天津市浩达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	73036982X
天津市药材集团蓟县公司	受同一大股东控制	104268829
天津美饮保健食品有限公司	受同一大股东控制	69069933X
天津生物化学制药有限公司	受同一大股东控制	103294558
天津市新华医疗器械销售中心	受同一大股东控制	103138002
天津市卫生印刷厂	受同一大股东控制	103150335
天津大河制药有限公司	受同一大股东控制	60058525X
天津市医药空气洁净检测中心	受同一大股东控制	103464983
天津市大明眼镜总店	受同一大股东控制	803160235
天津市金谊房地产开发建设公司	受同一大股东控制	103161181
天津同仁堂股份有限公司	受同一大股东控制	103542718
天津市中药机械厂	受同一大股东控制	103834083
天津市医药物资供应公司	受同一大股东控制	103130190
天津市新冠制药有限公司	受同一大股东控制	668821626
天津金益投资担保有限责任公司	受同一大股东控制	754810050

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	内容	定价原则及决策程序	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%

关联方	内容	定价原则及决策程序	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%
天津中新科矩生物制药有限公司	经营性	市价	90,566.04	0.01	-	-
天津宜药印务有限公司	经营性	市价	18,640,408.47	1.21	18,688,372.06	1.36
天津医药集团太平医药有限公司	经营性	市价	93,702,714.55	6.08	72,599,359.25	-
天津力生制药股份有限公司	经营性	市价	11,026,089.16	0.72	7,950,417.92	0.58
天津市中药饮片厂	经营性	市价	4,555,277.67	0.30	1,762,307.24	0.13
天津同仁堂股份有限公司	经营性	市价	80,635.90	0.01	-	-
天津市同仁堂医药销售有限公司	经营性	市价	17,250,001.71	1.12	25,735,471.98	1.87
天津宏仁堂药业有限公司	经营性	市价	10,175,517.85	0.66	2,906,550.42	0.88
天津宏仁堂销售有限公司	经营性	市价	19,068,019.09	1.24	12,095,972.10	0.21
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	经营性	市价	347,499.90	0.02	683.76	-
天津市浩达医疗器械有限公司	经营性	市价	55,715.24	0.00	81,304.46	0.01
天津市医药公司	经营性	市价	578,341.89	0.04	450,686.69	0.03
天津津康制药有限公司	经营性	市价	6,402,991.46	0.42	6,264,957.27	0.46
天津医药集团泓泽医药有限公司	经营性	市价	11,074,580.35	0.72	196,692.78	0.01
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	经营性	市价	135,461.54	0.01	-	-

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	内容	定价原则及决策程序	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%
天津华立达生物工程有限公司	经营性	市价	46,619.65	-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	经营性	市价	5,714.33	-	-	-

关联方	内容	定价原 则及决 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%
天津宜药印务有限公司	经营性	市价	17,357.09	-	14,003.64	-
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团营销分公司)	经营性	市价	240,815.31	0.01	285,877.14	0.01
天津医药集团太平医药有限公司	经营性	市价	64,945,112.28	2.52	43,046,983.69	-
天津力生制药股份有限公司	经营性	市价	-	-	227,350.42	0.01
天津生物化学制药有限公司	经营性	市价	4,460.18	-	-	-
天津同仁堂股份有限公司	经营性	市价	49,592.92	-	-	-
天津市同仁堂医药销售有限公司	经营性	市价	290,230.78	0.01	-	-
天津宏仁堂药业有限公司	经营性	市价	1,064,936.48	0.04	63,228.11	-
天津市中药饮片厂	经营 性	市价	965,873.96	0.04	7,805.13	-
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	经营性	市价	4,960.77	-	-	-
天津市中药机械厂	经营性	市价	427.69	-	-	-
天津市医药公司	经营性	市价	259,705.55	0.01	489,420.95	0.02
天津药物研究院	经营性	市价	-	-	4,933.10	-
天津市金谊房地产开发建设公司	经营性	市价	3,940.17	-	-	-
天津津康制药有限公司	经营性	市价	82,905.73	-	66,194.47	-
天津医药集团泓泽医药有限公司	经营性	市价	42,627,455.13	1.66	45,840,876.91	2.20
天津金益投资担保有限责任公司	经营性	市价	7,064.11	-	-	-
天津太河制药有限公司	经营性	市价	8,976.30	-	19,153.39	-
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	经营性	市价	730,542.81	0.03	322,440.43	0.02

关联方	内容	定价原则及决策程序	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%
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	经营性	市价	191,181.71	0.01	-	-

(3) 关联方之间的担保:

天津市医药集团有限公司给子公司天津达仁堂京万红药业有限公司提供信用担保,借入流动资金贷款 500 万元。

子公司成都中新药业自贡有限公司从交通银行自贡支行借入流动资金 400 万元,由成都中新药业有限公司提供连带责任的担保。

子公司成都中新药业有限公司从深圳发展银行借入流动资金借款 1,300 万元,由本公司提供连带责任的担保。

子公司中新药业唐山新华有限公司以小股东周瑞强个人的房产作为抵押,借入流动资金 2,300 万元。

我公司从天津银行西联支行借入流动资金 3000 万元,由子公司天津隆顺裕发展制药有限公司提供连带责任的担保。

我公司从天津农村合作银行借入流动资金 8800 万元,由子公司天津隆顺裕发展制药有限公司提供连带责任的担保。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
天津市中药饮片厂	17,150,833.39	16,840,005.39	17,274,806.72	16,840,005.39
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	12,331,613.40	9,595,225.33	23,293,108.54	9,595,225.33
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	721,485.59	-	342,336.34	-
天津宏仁堂药业有限公司	17,156.20	-	3,948.40	-
天津力生制药股份有限公司	13,869.00	13,869.00	13,869.00	13,869.00
天津宜药印务有限公司	3,594.80	-	3,172.30	-
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	-	-	2,797.70	-

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天津太河制药有限公司	222.19	222.19	222.19	222.19
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	153,206.02	-	205.61	-
天津市医药物资供应公司	319,650.23	319,650.23	319,650.23	319,650.23
天津医药集团泓泽医药有限公司	2,460,844.67	14,900.99	52,182.99	14,900.99
天津药物研究院	-	-	1,000.00	-
天津同仁堂股份有限公司	33,221.74	9,630.73	18,243.74	9,630.73
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团营销分公司)	5,197.27	-	-	-
天津生物化学制药有限公司	4,032.00	-	-	-
天津市中药机械厂	500.40	-	-	-
天津市医药公司	79,429.28	-	-	-
天津金益投资担保有限责任公司	465.00	-	-	-
合计	<u>33,295,321.18</u>	<u>26,793,503.86</u>	<u>41,325,543.76</u>	<u>26,793,503.86</u>
预付款项:				
天津宏仁堂药业有限公司	2,000.00	-	50,000.00	-
天津市同仁堂医药销售有限公司	20,610,234.49	-	547,107.90	-
天津市医药公司	-	-	2,976.00	-
天津同仁堂股份有限公司	-	-	14,203,540.50	-
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	-	-	960.65	-
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	512,731.50	-	3,204,301.96	-
天津市津康制药有限公司	44,000.00	-	19,648.50	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	194,900.00	-	502,700.00	-
合计	<u>21,363,865.99</u>	<u>-</u>	<u>18,531,235.51</u>	<u>-</u>
其他应收款:				
天津市中药饮片厂	-	-	40,994.80	40,994.80
天津同仁堂股份有限公司	-	-	85,109.61	85,109.61
中美天津史克制药有限公司	1,598.00	-	4,198.00	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	-	-	3,056,000.00	-
合计	<u>1,598.00</u>	<u>-</u>	<u>3,186,302.41</u>	<u>126,104.41</u>

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
天津宏仁堂销售有限公司	5,678,042.69	6,213,375.74
天津宏仁堂药业有限公司	1,258,826.43	1,125,727.80
天津力生制药股份有限公司	2,550,325.40	291,138.80
天津市浩达医疗器械有限公司	71,523.39	96,494.14
天津市新华医疗器械销售中心	252.56	1,013.86

项目名称	期末数	期初数
天津市医药公司	266,217.09	375,257.16
天津市中药饮片厂	2,703,439.36	1,642,887.21
天津医药集团（河北）德泽龙医药有限公司	-	2,207,603.13
天津医药集团泓泽医药有限公司	96,588.85	12,724.64
天津医药集团泓泽医药有限公司销售分公司	-	6,112.89
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	69,854.64	3,164.64
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	16,115,266.39	6,053,267.14
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	293,705.28	191,734.55
天津宜药印务有限公司	2,441,804.13	2,271,582.87
天津市科炬生物医学技术有限公司	-	612.00
天津同仁堂股份有限公司	16,992.00	-
天津市同仁堂医药销售有限公司	5,634,673.00	-
天津市同益仁科技有限公司	667.75	-
合计	34,494,739.60	18,849,809.36
预收款项:		
天津医药集团（河北）德泽龙医药有限公司	-	358,273.32
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	189,443.04	232,210.71
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	10,728.00	140,157.80
合计	37,198,178.96	20,492,696.57
其他应付款:		
天津市中央药业有限公司	20,000,000.00	-
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	2,000.00	2,000.00
天津市中药机械厂	1,300.00	-
合计	20,003,300.00	2,000.00

十、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案：本公司下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司（下简称“中腾房地产”）于 2002 年 6 月 26 日签订房屋拆迁协议书，约定中腾房地产以 900 平方米沿街商业用房作为补偿，对位于天津市南开区黄河道 441 号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在 2005 年 6 月 30 日交付协议约定房产，南开分公司于 2008 年 11 月 6 日向天津市第一中级人民法院提起诉讼，并于 2008 年 11 月 17 日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请。天津市第一中级人民法院于 2008 年 11 月 18 日作出（2008）一中民四初字第 50 号民事裁定书，裁定冻结中腾房地产银行存款 35,149 千元或查封、扣押其同等价值的财产；同时，本公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为 94,413.6 平方米的新兴养殖场地块作为财产保全申请的抵押物。2010 年 3 月 29 日，法院做出判决，并出具（2008）一中民四初

字第 50 号民事判决书。由于本公司和中腾公司均不服判决，向天津市高级人民法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于 2011 年 1 月 28 日做出终审判决，出具了（2010）津高民一终字第 0032 号判决书：南开分公司获得建筑面积 900 平方米的商业用房、3,474,900 元违约金及自 2010 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的租金。截至财务报表批准报出日，本案处于申请强制执行中。

2、无其他或有事项。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

借款单位	贷款银行	借款日	到期日	担保金额	备注
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-3-24	2012-12-20	1,411,696.00	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-4-7	2012-12-20	4,310,192.00	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-4-20	2012-12-20	2,156,411.90	天津康晨瑞信医药集团有限公司、
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-5-14	2012-12-21	4,956,751.20	卢森堡兰花公司以股权反担保
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-6-4	2012-12-21	164,948.90	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-6-4	2013-5-1	1,000,000.00	
天津赛诺制药有限公司	浦发银行天津分行浦顺支行	2011.12.14	2012.12.13	5,000,000.00	
天津隆顺裕发展制药有限公司	天津银行实业支行	2012.4.18	2012.4.17	10,000,000.00	
成都中新药业集团有限公司	中信银行成都分行	2012-3-20	2013-3-20	13,000,000.00	成都市弘祥药业有限公司以股权反担保
天津百特医疗用品有限公司	交通银行股份有限公司天津市西青支行	2012-2-28	2013-2-27	6,000,000.00	
天津百特医疗用品有限公司	交通银行股份有限公司天津市西青支行	2012-5-28	2013-5-27	5,000,000.00	
合计				53,000,000.00	

十一、 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

无重大资本承诺事项。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

人民币元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第1年	2,422,047.24	2,900,387.43
资产负债表日后第2年	1,665,069.85	2,093,065.82
资产负债表日后第3年	1,184,687.25	1,317,993.07
以后年度	3,495,978.55	3,710,250.00
合计	8,767,782.89	10,021,696.32

2、前期承诺履行情况

(1) 子公司天津赛诺制药有限责任公司于 2009 年与天津药研院签订研发合同，由赛诺公司支付临床费及技术转让费共计 879.54 万元，研发丹参酚酸。截止 2012 年 6 月 30 日，已发生支出 622.40 万元，其中费用化支出 192.86 万元，资本化支出 429.54 万元，研发丹参酚酸相关的临床试验尚未通过。

(2) 子公司天津赛诺制药有限责任公司于 2009 年 7 月在天津市武清开发区购置土地并修建厂房，拟于 2010 年 4 月整体搬迁至武清开发区。其厂房预计合同造价为 3,436 万元，其中黄芪多糖生产线在 2011 年 3 月已恢复生产，丹参酚酸生产线尚未投产，截至 2012 年 6 月 30 日，应付账款中还有 1228.87 万元工程款尚未支付。

十二、 资产负债表日后事项

2012 年 7 月 4 日接到通知，获悉本公司控股股东天津市医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）收到天津市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“天津市国资委”）办公室下发的《关于将天津市医药集团及金耀集团全部股权无偿划转至渤海国资公司的通知》（津国资企改[2012]51 号）及《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》（津国资企改[2012]187 号）。根据上述文件，天津市国资委拟将其持有医药集团的全部股权无偿划转至天津渤海国有资产经营管理有限公司（简称“渤海国资公司”），其目的在于进一步提升渤海国资公司的投融资能力。本次股权划转前，医药集团的实际控制人为天津市国资委，其持有医药集团 100% 国有股份，医药集团持有本公司 325,610,792 股（占本公司总股本的 44.04%）。本次股权划转后，渤海国资公司将间接持有本公司 44.04% 股份。本次股权划转尚需获得国务院国资委批准并经中国证监会对收购人免于发出要约的申请无异议后方可实施。

本次股权划转前后本公司的实际控制人均为天津市国资委，实际控制人并未发生变化。同时，根据《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》（津国资企改[2012]187 号）的规定：本次股权划转后，天津市国资委对医药集团的监管方式不变，医药集团的法人治理结构不变，原监事会派驻方式不变，干部管理权限不变；渤海国资公司不参与医药集团的经营管理，医药集团原有经营管理模式不变。因此公司认为本次股权划转对公司的管理模式和生产经营不会构成重大变化。

十三、 其他重要事项说明

1、企业合并

根据津药集团资本运营(2012)1号文件批复,本集团向非同一控制下的旭志医药公司货币出资 255 万元,持股比例 51%,魏会明以其全资所有的原旭志医药公司的资产和货币出资,占股份 49%。原旭志医药公司依然延续。截止 2012 年 6 月 30 日止,未达到实质控制,未纳入合并范围。

2、租赁

(1) 以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	4,327,757.33
1年以上2年以内(含2年)	5,051,198.00
2年以上3年以内(含3年)	5,013,698.00
3年以上	26,591,198.00
合计	40,983,851.33

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	2,422,047.24
1年以上2年以内(含2年)	1,665,069.85
2年以上3年以内(含3年)	1,184,687.25
3年以上	3,495,978.55
合计	8,767,782.89

3、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产:					
天房发展	3,049,500.00	-	342,000.00	-	3,391,500.00
滨海能源	5,432,700.00	-	1,383,200.00	-	6,815,900.00
天津港	9,244,400.00	-	412,560.00	-	9,656,960.00
华东医药	965,241.20	-	129,810.80	-	1,095,052.00
交通银行	10,728,009.60	-	143,678.70	-	10,871,688.30
SST 天海	1,577,400.00	-	-48,400.00	-	1,529,000.00
合计	30,997,250.80	-	2,362,849.50	-	33,360,100.30

十四、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.46	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	631,830,820.83	92.37	148,451,765.73	23.50
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	19,822,906.92	2.90	-	-
组合小计	651,653,727.75	95.27	148,451,765.73	22.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,519,844.29	2.27	7,602,891.95	48.99
合计	684,013,577.43	100.00	172,894,663.07	25.28

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.42	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	657,890,958.76	94.16	151,140,214.96	22.97
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	11,681,029.24	1.67	-	-
组合小计	669,571,988.00	95.83	151,140,214.96	22.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,250,862.16	1.75	5,266,096.89	42.99
合计	698,662,855.55	100.00	173,246,317.24	24.80

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	498,264,891.37	72.84	515,645,614.21	73.80
1至2年	7,198,314.03	1.05	5,784,165.84	0.83
2至3年	1,685,984.61	0.25	3,031,036.04	0.43
3年以上	176,864,387.42	25.86	174,202,039.46	24.94
合计	684,013,577.43	100.00	698,662,855.55	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100%	三年以上

注：本集团应收天津市中药饮片厂共计 17,150,833.39 元，其中公司本部应收 16,840,005.39 元，认定为单项金额重大且账龄为三年以上，全额计提坏账准备；下属药材公司余额 310,828 元，账龄为一年以内，未计提坏账。

② 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	483,379,055.10	76.50	-	505,590,386.51	76.85	-
1至2年	-	-	-	596,181.29	0.09	119,236.26
2至3年	-	-	-	1,366,824.52	0.21	683,412.26
3年以上	148,451,765.73	23.50	148,451,765.73	150,337,566.44	22.85	150,337,566.44
合计	631,830,820.83	100.00	148,451,765.73	657,890,958.76	100.00	151,140,214.96

③ 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	19,822,906.92	

④ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
天津市第二医院	3,424,624.89	2.80	95,917.36	固定客户，结账期长
天津医科大学第二医院	1,843,501.77	1.82	33,577.94	固定客户，结账期长
天津市河西医院	1,832,304.32	100.00	1,832,304.32	无业务往来，风险较大
天津市中医药研究院附属医院	1,734,470.63	80.09	1,389,154.03	固定客户，结账期长
天津市中医医院	2,209,754.27	89.47	1,977,173.69	固定客户，结账期长

天津市天和医院	1,085,216.99	17.67	191,786.35	固定客户，结账期长
天津市南开区理疗医院	1,062,953.32	27.70	294,488.55	固定客户，结账期长
其他（小于50万）	2,327,018.10	76.86	1,788,489.71	固定客户，结账期长
合计	<u>15,519,844.29</u>	<u>48.99</u>	<u>7,602,891.95</u>	

注：应收账款余额小于 50 万元共计 2,327,018.10 元，~~大多为~~长期业务往来客户，余额多数为一年以上往来款。

(4) 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情况：

(5) 应收关联方账款情况见附注九、6。

(6) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况：

本公司的分公司销售中心于 2012 年 2 月 1 日与天津工商银行成都道支行签定了无追索权的国内保理业务，转让应收账款 6,000 万元，按中国人民银行同期同档次贷款基准利率支付保理费。销售中心代收客户账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,931,361.21	53.60	9,211,431.35	27.15
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	29,378,364.62	46.40	-	-
组合小计	63,309,725.83	100.00	9,211,431.35	14.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>63,309,725.83</u>	<u>100.00</u>	<u>9,211,431.35</u>	<u>14.55</u>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,154,710.61	43.05	9,211,431.35	36.62

按无风险组合计提坏账准备的其他 应收款	33,277,776.80	56.95	-	-
组合小计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账	-	-	-	-
合计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	22,959,461.90	36.27	14,543,583.62	24.89
1至2年	3,865,914.28	6.11	6,867,547.94	11.75
2至3年	131,187.21	0.21	1,635,217.85	2.80
3年以上	36,353,162.44	57.42	35,386,138.00	60.56
合计	63,309,725.83	100.00	58,432,487.41	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	21,726,066.47	64.03	-	12,256,903.52	48.73	-
1至2年	3,742,329.80	11.03	748,466.41	4,090,219.67	16.26	818,043.93
2至3年	-	-	-	828,400.00	3.29	414,200.00
3年以上	8,462,964.94	24.94	8,462,964.94	7,979,187.42	31.72	7,979,187.42
合计	33,931,361.21	100.0	9,211,431.35	25,154,710.61	100.00	9,211,431.35

② 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	29,378,364.62	

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

(5) 其他应收款金额较大的单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
红桥拆迁指挥部	系外非关联方	3,900,000.00	三年以上	6.16
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	系外非关联方	1,800,000.00	三年以上	2.84
陕西中新药业有限公司	系外非关联方	1,242,000.00	三年以上	1.96
合计		6,942,000.00		10.96

(6) 应收关联方账款情况，见关联方披露九、6。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	258,384,441.36	-	42,000,000.00	216,384,441.36
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	310,905,303.21	302,103,763.91	3,951,267.75	609,057,799.37
其他股权投资	47,661,937.77	-	18,962,000.00	28,699,937.77
减：长期股权投资减值准备	11,522,006.59	-	-	11,522,006.59
合计	605,429,675.75	302,103,763.91	64,913,267.75	842,620,171.91

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津达仁堂京万红药业有限公司	成本法	13,071,879.77	13,071,879.77	-	13,071,879.77
天津市中央药业有限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	-42,000,000.00	-
天津新丰制药有限公司	成本法	41,315,208.57	41,315,208.57	-	41,315,208.57
天津赛诺制药有限公司	成本法	34,478,075.61	34,478,075.61	-	34,478,075.61
成都中新药业有限公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00	-	14,220,000.00
成都中新药业自贡有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
中新药业唐山新华有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-	15,300,000.00
自贡中新药业连锁有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
天津隆顺裕发展制药有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00
天津中新药业滨海有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-	10,500,000.00
北京中新药谷医药有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	-	11,000,000.00
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
天津新鑫盛钜商贸有限公司	成本法	1,499,443.97	1,499,443.97	-1,499,443.97	-
天津新龙药业有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-	15,300,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津中新楚运贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	1,499,443.97	6,499,443.97
天津中新药业集团国卫医药有限公司	成本法	6,399,833.44	6,399,833.44	-	6,399,833.44
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	137,660,197.98	88,832,545.88	226,492,743.86
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	78,247,022.36	-2,226,035.07	76,020,987.29
天津市科炬生物医学技术有限公司	权益法	6,990,666.67	5,143,249.66	120,646.03	5,263,895.69
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,843,388.82	-1,087,987.68	29,755,401.14
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	29,860,123.76	1,470,572.00	31,330,695.76
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,329,251.81	-637,245.00	25,692,006.81
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82	-	2,822,068.82
天津宏仁堂药业有限公司	权益法	211,680,000.00	-	211,680,000.00	211,680,000.00
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-18,962,000.00	-
宁波药材股份	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
天津万华股份	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	成本法	725,230.84	725,230.84	-	725,230.84
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00	-	458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00	-	408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00
滨海高新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86	-	204,098.86
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
	合计		616,951,682.34	237,190,496.16	854,142,178.50

(续)

被投资单位	持股 比例%	比例% (注)	说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
天津达仁堂京万红药业有限公司	52.00	52.00		-	-	-
天津市中央药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
天津新丰制药有限公司	55.00	55.00		-	-	-
天津赛诺制药有限公司	51.00	51.00		-	-	-
成都中新药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
成都中新药业自贡有限公司	50.40	70.00	间接 控股	-	-	-
中新药业唐山新华有限公司	51.00	51.00		-	-	-
自贡中新药业连锁有限公司	50.40	70.00	间接 控股	-	-	-
天津隆顺裕发展制药有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津中新药业滨海有限公司	53.60	53.60		-	-	-
北京中新药谷医药有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	-	-		-	-	-
天津新龙药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
天津中新楚运贸易有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津中新药业集团国卫医药有限公司	51.00	51.00		-	-	-
中美天津史克制药有限公司	25.00	25.00		-	-	-
天津华立达生物工程有限公司	40.00	40.00		-	-	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	35.00	35.00		-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	30.00	30.00		-	-	-
天津宜药印务有限公司	35.00	35.00		-	-	-

被投资单位	持股 比例%	比例% (注)	说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
天津生物芯片技术 有限责任公司	26.40	26.40		-	-	-
天津市医药集团 技术发展公司	33.00	33.00		2,822,068.82	-	-
天津宏仁堂药业 有限公司	40.00	40.00		-	-	-
天津市国展中心 股份有限公司	19.00	19.00		-	-	-
天津医药集团津 康制药有限公司	-	-		-	-	-
宁波药材股份	4.00	4.00		3,002,000.00	-	-
浙江丽水中新药 业有限公司	15.00	15.00		1,142,608.07	-	-
天津北方人才港 股份有限公司	3.00	3.00		1,000,000.00	-	-
天津万华股份	0.00	0.00		900,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7.00	7.00		725,230.84	-	-
华丰信用社	8.00	8.00		458,000.00	-	-
德州医药公司	1.00	1.00		408,000.00	-	-
华联商厦股份	-	-		360,000.00	-	-
滨海新技术产业	2.00	2.00		320,000.00	-	-
陕西中新药业有 限公司	15.00	15.00		204,098.86	-	-
山东灵芝药业	1.00	1.00		180,000.00	-	-
合计				<u>11,522,006.59</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注 1: 比例是指在被投资单位享有表决权比例。

(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 无未确认的投资损失。

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津市医药集团技术发展 公司	2,822,068.82	-	-	2,822,068.82
宁波药材股份	3,002,000.00	-	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公 司	1,142,608.07	-	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限 公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
天津万华股份	900,000.00	-	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	725,230.84	-	-	725,230.84
华丰信用社	458,000.00	-	-	458,000.00
德州医药公司	408,000.00	-	-	408,000.00

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华联商厦股份	360,000.00	-	-	360,000.00
滨海新技术产业	320,000.00	-	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86	-	-	204,098.86
山东灵芝药业	180,000.00	-	-	180,000.00
合计	11,522,006.59	-	-	11,522,006.59

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,870,418,558.96	1,491,051,197.34
其他业务收入	5,077,789.18	4,423,424.30
营业收入合计	1,875,496,348.14	1,495,474,621.64
主营业务成本	1,093,171,298.50	865,489,928.47
其他业务成本	1,327,204.81	876,770.88
营业成本合计	1,094,498,503.31	866,366,699.35

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	2,744,628,647.70	2,016,898,950.01	2,156,097,429.73	1,566,095,162.85
西药	431,048,472.87	410,484,760.69	329,835,179.16	312,100,307.00
其他	81,435,534.45	50,324,545.31	38,794,231.12	15,231,865.58
小计	3,257,112,655.02	2,477,708,256.01	2,524,726,840.01	1,893,427,335.43
减: 内部抵销数	1,386,694,096.06	1,384,536,957.51	1,033,675,642.67	1,027,937,406.96
合计	1,870,418,558.96	1,093,171,298.50	1,491,051,197.34	865,489,928.47

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	3,202,893,592.94	2,423,028,729.89	2,488,580,077.60	1,858,616,770.36
境外	54,219,062.08	54,679,526.12	36,146,762.41	34,810,565.07
小计	3,257,112,655.03	2,477,708,256.01	2,524,726,840.01	1,893,427,335.43
减: 内部抵销数	1,386,694,096.06	1,384,536,957.51	1,033,675,642.67	1,027,937,406.96
合计	1,870,418,558.96	1,093,171,298.50	1,491,051,197.34	865,489,928.47

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
----	-------------	---------------

2012年	196,882,453.92	10.50
2011年	159,190,647.74	10.64

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,950,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	86,551,567.39	36,455,007.43
处置长期股权投资产生的投资收益	213,575,402.00	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	391,100.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	300,518,069.39	38,405,807.43

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成都中新药业自贡有限公司	-	1,500,000.00
天津市国展中心股份有限公司	-	450,800.00
合计	-	1,950,800.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
中美天津史克制药有限公司	88,832,545.88	40,519,333.84	净利润*投资比例
天津华立达生物工程有限公司	-2,226,035.07	-5,312,012.31	净利润*投资比例
天津市科炬生物医学技术有限公司	120,646.03	66,826.62	净利润*投资比例
天津百特医疗用品有限公司	-1,087,987.68	-243,170.83	净利润*投资比例
天津宜药印务有限公司	1,558,125.55	1,463,497.28	净利润*投资比例
天津生物芯片技术有限责任公司	-645,727.32	-3,702.72	净利润*投资比例
其他	-	-35,764.45	净利润*投资比例
合计	86,551,567.39	36,455,007.43	

(4) 其他投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
股权转让损益	213,575,402.00	-	转让
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	85,500.00	-	分红
天津港股份有限公司	305,600.00	-	分红
合计	213,966,502.00	-	

6、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现金流量:		
净利润	417,681,544.25	181,326,729.91
加: 资产减值准备	-351,654.17	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,071,598.29	38,437,456.53
无形资产摊销	3,017,827.96	2,842,629.81
长期待摊费用摊销	1,885,542.12	1,880,618.80
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)	-2,886,999.84	218,070.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	224,545.61	35,485.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	24,803,434.61	19,870,903.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-300,518,069.39	-38,405,807.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-20,839,601.25
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)	-74,283,254.02	-158,523,259.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-185,561,188.80	-53,868,977.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	176,266,487.62	97,139,900.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	96,349,814.24	70,114,148.91
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	393,904,233.65	383,840,453.38
减: 现金的期初余额	237,415,316.27	244,952,981.45
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	156,488,917.38	138,887,471.93

十五、 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	111,798,068.37	-443,922.83
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,278,294.84	3,690,199.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-540,465.41	-1,739,746.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	115,535,897.80	1,506,530.11
所得税影响额	-32,983,164.05	-110,043.91
少数股东权益影响额（税后）	-142,286.20	-768,652.70
合计	82,410,447.55	627,833.49

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

项目	归属于母公司净利润		归属于母公司净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	320,818,033.53	194,967,887.55	2,164,517,986.18	1,882,615,783.40
按国际会计准则	320,818,033.53	194,967,887.55	2,164,517,986.18	1,882,615,783.40

本集团对新加坡证券交易所报送的按照国际财务报告准则编制的财务报表未经审计。

3、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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.78	0.43	0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.73	0.32	0.32

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

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

4、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金：本期末货币资金余额比去年期末增加 34%，主要是经营活动产生的现金流量增加。

(2) 应收票据：本期末应收票据余额比去年期末增加 77%，主要是由于主营业务收入增加及市场资金紧张的影响使收到的银行承兑汇票增加。

(3) 应收利息：本期末应收利息比去年期末减少 50%，主要是减少了中央药业的金额。

(4) 其他应收款：本期末其他应收款比去年期末增加 21%，主要是子公司其他应收款增加。

(5) 持有至到期投资：本期末持有至到期投资比去年期末减少 50%，主要是减少了中央药业的金额。

(6) 长期股权投资：本期末长期股权投资比去年期末增加 23%，主要是新增对联营公司宏仁堂投资 21168 万元与减少中央对天士力长期投资 16013 万元相抵销，以及本期联营公司投资收益增加的影响。

(7) 短期借款：本期末短期借款比去年期末增加 26%，主要是长期借款到期转为短期借款。

(8) 预收款项：本期末预收款项相比上年期末减少 61%，主要是采用预收账款销售方式的销售收入减少。

(9) 应交税费：本期末应交税费相比上年期末增加 340%，主要是期末应交所得税增加。

(10) 其他应付款：本期末其他应付款比上年期末增加 24%，主要是预提销售费用增加。

(11) 一年内到期的流动负债：本期末一年内到期的流动负债比上年期末减少 91%，主要原因为长期借款到期转为短期借款。

(12) 未分配利润：本期末未分配利润比上年期末增加 89%，主要是本年利润增加。

(13) 少数股东权益：本期末少数股东权益比上年期末减少 51%，主要是出售中央股权使少数股东权益减少。

(14) 营业收入、营业成本、营业税金及附加：本期营业收入、营业成本和营业税金及附加分别比上期分别增加 24%、25%和 30%，主要是扩大销售，导致主营业务收入增加，使主营业务成本和营业税金及附加同比增加。

(15) 销售费用：销售费用本期比上期增加 35%，主要是为扩大主要是加大市场投入，使主营业务收入和销售费用同时增加。

(16) 财务费用：财务费用本期比上期增加 31%，主要是贷款利率增加的影响。

(17) 投资收益：投资收益本期比上期增加 375%，主要是转让中央收益及联营公司投资收益增加。

(18) 营业外收入：营业外收入本期比上期增加 77%，主要是本期转让无形资产收益增加。

(19) 营业外支出：营业外收入本期比上期减少 64%，主要是捐赠支出同比减少。

(20) 所得税费用：所得税费用本期比上期增加 1230%，主要是转让中央收益及经净利润增加使所得税费用增加。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、 在新加坡交易所公布的半年度报告。
- 4、 文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点

天津中新药业集团股份有限公司

董事长：郝非非

2012 年 8 月 15 日