

**天津天药药业股份有限公司**

**600488**

**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.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	83

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人杨凤翔、主管会计工作负责人王春丽及会计机构负责人（会计主管人员）沙可声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津天药药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天药股份
公司的法定英文名称	Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	TJPC
公司法定代表人	杨凤翔

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座
注册地址的邮政编码	300384
办公地址	天津市河东区八纬路 109 号
办公地址的邮政编码	300171
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kingyork.biz/tianyaoyaoye/">http://www.kingyork.biz/tianyaoyaoye/</a>
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	天药股份	600488	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,569,162,080.48	2,416,722,259.61	6.31
所有者权益(或股东权益)	1,687,407,697.25	1,666,419,819.08	1.26
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.108	3.070	1.24
	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	41,077,974.93	43,141,760.78	-4.78
利润总额	46,277,174.93	42,904,364.79	7.86
归属于上市公司股东的净利润	38,794,292.46	35,080,688.77	10.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,374,972.46	35,159,143.37	-2.23
基本每股收益(元)	0.072	0.065	10.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.063	0.065	-3.08
稀释每股收益(元)	0.072	0.065	10.77
加权平均净资产收益率(%)	2.31	2.19	增加 0.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,560,896.54	52,169,972.97	0.75

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0968	0.0960	0.83
--------------------	--------	--------	------

## 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
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	5,236,903.47
搬迁专项支出	-37,703.47
所得税影响额	-779,880.00
合计	4,419,320.00

## 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。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于 2012 年 6 月 29 日收到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公司间接控股股东天津金耀集团有限公司（以下简称“金耀集团”）、间接股东天津市医药集团有限公司（以下简称“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（以下简称“渤海国资”），其目的在于进一步提升渤海国资的投融资能力。本次股权划转前金耀集团和医药集团分别间接持有公司 46.80% 和 0.47% 的股份，股权划转后渤海国资将间接持有公司 47.27% 的股份。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《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）规定：本次股权划转后，天津市国资委对金耀集团的监管方式不变，金耀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；渤海国资不参与金耀集团的经营管理，金耀集团原有经营管理模式不变。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。

公司分别于 2012 年 7 月 3 日和 6 日在上交所网站和公司指定媒体上披露了关于国有股无偿划转的提示性公告和天药股份收购报告书摘要。

### (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				60,567 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	质押或冻结的股份数量

					份数量	
天津药业集团有限公司	国有法人	46.80	254,089,849		0	无
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	1.99	10,799,300		0	无
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	0.73	3,939,644		0	无
天津宜药印务有限公司	国有法人	0.47	2,541,868		0	质押 1,700,000
吴伟立	境内自然人	0.43	2,331,888		0	无
中国工商银行股份有限公司－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.34	1,869,842		0	无
林岳祥	境内自然人	0.21	1,128,800		0	无
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.18	952,969		0	无
郑秀琴	境内自然人	0.17	937,159		0	无
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.16	842,990		0	无

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
天津药业集团有限公司	254,089,849	人民币普通股
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	10,799,300	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,939,644	人民币普通股
天津宜药印务有限公司	2,541,868	人民币普通股
吴伟立	2,331,888	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,869,842	人民币普通股

林岳祥	1,128,800	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	952,969	人民币普通股
郑秀琴	937,159	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	842,990	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一、第四名股东为公司发起人股东。第二、六名股东同为诺安基金管理有限公司管理的股票型基金。	

前十名股东中，第一、第四名股东为公司发起人股东。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

鉴于公司原监事王喆先生辞去股东单位的职务，因此辞去公司监事职务。公司于 2012 年 4 月 27 日召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了选举袁跃华先生为公司监事的议案。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年，天药股份面临着复杂严峻的生产经营形势，困难局面为近年来之最。在国际市场上，人民币升值，欧债危机的辐射影响使得产品出口创汇形势不容乐观。在国内市场上，原材料价格持续上扬，能源成本不断增加，环保压力日益显著，在不利局面下，天药股份领导班子坚决贯彻董事会决策，群策群力积极应对复杂环境，从技术创新、小改小革、加强管理、节约挖潜上想办法，团结一致化解各类困难，在各种不利因素下仍然实现了生产经营的良性发展。

公司 2012 年上半年营业收入 8.69 亿元，同比增长 8.90%；实现利润总额 4628 万元，同比增长 7.88%；出口创汇 5391 万美元，同比增长 19.1%。

#### 一、积极开拓国内外市场，巩固行业主导地位

2012 年以来，皂素价格持续上涨，公司产品成本的上升对公司盈利能力造成一定程度的不利影响，面对新形势，集团公司积极酝酿新一轮的市场调控举措以保持对市场的掌控力，公司内外销售部门认真贯彻落实集团的市场营销方针，坚持以市场为中心，以客户为导向，积极应对市场变化，在大环境不利的形势下取得了较好的经营成绩。内销业务方面：由于皂素价格持续快速上涨，公司控制发货速度，逐步开始了涨价的谈判工作。另外，由于兽药市场需求量的萎缩以及地塞米松制剂厂家需要按照新版药典进行质量提升工作，导致地塞米松系列产品销售在进度上受到一定程度的影响。为保持国内销售业绩的稳定，对于其他高利润品种，公司内销队伍加大了市场开发力度，较去年同期取得不错的成效，其中曲安奈德、醋酸曲安奈德和丙酸氯倍他索等品种的销售同比增长 8%-30%。出口业务方面：采取逐步调价、小量多单的方式，本着“广覆盖”的原则，加大开发力度，采取重点产品重点突破的办法，努

力克服诸多不利影响，实现了主要产品的稳定销售，上半年出口创汇 5391 万美元，同比增长 19.1%。为减少汇率变动带来的损失，公司积极开展出口押汇业务，规避汇率风险的同时，享受了低息美元贷款，节约了财务费用。

## 二、坚持技术创新，增加技术储备

2012 年，按照公司整体部署，把技术创新作为工作重点，认真组织各车间开展各项研究工作，积极配合生产解决实际工艺难点和问题，加快自主研发步伐。上半年完成科技投入 7605 万元。

在稳定现有工艺的基础上，公司以提高质量、降低成本、增强可操作性为目标，加大了新工艺、新产品的开发力度，其中地塞米松和泼尼松龙等系列产品的收率、质量和技术指标均有不同程度的提升。糠酸莫米松和丙酸氟替卡松两个新产品 2012 年 3 月份获得新版 GMP 证书，其中糠酸莫米松已经开始形成商业采购，丙酸氟替卡松正在开发市场。

在原料药优势的基础上，公司逐步实施了发展制剂产品的战略部署，公司一方面对现有制剂品种不断加大产量，扩大市场占有率，另一方面积极开展各类制剂产品的开发并逐步迈向国际市场。新开发的甲泼尼龙片剂品种已向美国 FDA 递交了仿制药申请文件并获得确认，进入审评阶段。与研究院合作开发的 SLXB 胶囊剂产品已经完成前期的技术开发工作，计划于 2012 年下半年开展生物等效性临床试验。

2012 年上半年已有 11 项技术攻关项目和 4 项质量攻关项目完成研究并已投入产业化实施。在做好自身技术创新，技改技革的同时，公司还积极查找现阶段各产品与国际水平的差距，不断提高产品质量向国际市场靠拢并开拓新的客户。针对 2012 年 7 月即将生效的欧洲药典 7.5 版的新标准，公司的 2 个品种正在积极开展攻关计划并取得一定突破，有望打开国际高端市场的大门。

2012 年，公司积极优选创新性强的项目向有关部门申报，力争获取各级财政资助，其中甲泼尼龙合成新工艺完成天津市高新技术成果转化中心组织的成果鉴定，认定为国际先进水平。

## 三、降低采购成本，加强生产管控，节能减排创造效益

2012 年，大部分化工原料的价格仍然逐步上涨，居高不下，面临困境，公司通过源头采购、货比三家、严抓管理、压缩库存、内部交流等方式，在保证正常运营的同时不断降低采购成本，减少原材料资金的占压。

生产方面，今年上半年生产任务重、时间紧，大部分产品产量不断增加，公司为了节约能源，合理利用工时提高劳动生产率，降低生产成本，在满足多变的市场销售需求的前提下，将大部分产品集中安排生产，通过调配霉菌等中间体的使用量，做到了既合理利用了资源，又避免了资金的占压。

当前能源费用占产品成本的比重越来越大，节能降耗已成为公司工作中的重点。经过精密测算，公司合理调整了两个发酵车间（用能大户）的生产班次，以及将部分暑期产品计划生产量合理提前，实现产能与耗能填谷错峰，在节约大量能源的同时，也降低了生产与安全管理风险。上半年公司重点强化了设备的节能技改技革，成功实施了多项重要的节能减排技改项目，也节约了大量能源费用。

## 四、以质量为本，完善质量体系建设

2012 年，公司坚持视产品质量为根本，继续实施“调整产品结构、发展高端市场”的战略，在认真做好日常基础工作的同时，按照 cGMP 的标准完善质量体系建设，积极开展高端市场的审计认证工作，2012 年上半年共计完成 15 次国内外客户审计，并完成了相关客户审计报告的答复工作。

在规范市场的文件注册方面，根据市场需要公司完成了甲泼尼龙新工艺等品种的 USDMF、EDMF 和 EP7.5 文件申报、更新或准备工作。对于非规范市场，公司完成了泼尼

松、地塞米松磷酸钠等 20 个产品的海外的注册，并随时更新注册。

#### 五、加强基础管理，完善各项管理体系

2012 年，在国家货币政策持续紧缩的情况下，我们与金融机构建立良好的银企关系，提升企业信誉度，做好低息贷款的续贷工作，通过树立"大公司"观念，从整体协调和合理利用资金，从而进一步降低了融资成本，优化了资金结构。同时，公司通过积极催收并压缩超期应收款、提高销售回款的质量、合理安排各项用款计划、减少存货资金的占压等方法确保了营运资金的流动性，为公司节约了大笔的财务费用。

公司一直认真进行现场定置检查工作，对各车间精神文明、劳动纪律、工艺纪律、操作现场、安全生产、治安防火等方面进行不定期检查，并通过公司调度会进行通报，树立典型，使车间、部门强化了责任意识，规范了员工行为，为保证产品质量和安全生产起到了促进作用。同时在检查过程中及时发现问题及时反馈，并帮助协调车间解决问题，消除隐患，防止重大事故的发生。2012 年上半年共计开展现场检查 10 次，下发整改建议 88 项。

2012 年上半年，随着大部分产品产量增大，劳动用工趋于紧张，公司开展了发酵及合成车间的定岗定员工作。通过对各工序的产量定额及工时利用率的现场写实和分析后，在符合工艺要求的前提下，对工时利用不充分的车间进行了调整和整合，对于外工人员的配备上也做了相应的安排，降低了用工成本，提高了工作效率。

#### 六、强化和完善 EHS 监管职能，创造环保、安全和职业健康新形势

2012 年，公司全面贯彻各项指示精神，牢固树立"以人为本"的安全工作理念，坚持"安全第一，预防为主，综合治理"的方针，通过组织开展安全检查、员工 EHS 培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段，较好的完成了公司下达的目标，为安全生产、平稳运行提供了支持。

为提高员工安全培训的效果，特别是基层安全管理水平，从根本上杜绝事故隐患的产生，公司还进行了优秀班组及优秀班组长的考核评比，对工作业绩突出的集体和个人给予奖励，以激励其更加积极主动的参与安全管理工作，为其他员工树立榜样。经公司推荐 5 个班组被评为市级安全生产优秀班组，5 名组长被评为市级安全生产优秀班组长。

公司上自领导班子，下至每一位员工，都将保护环境视为己任，将达标排放作为企业立足发展之根本，人人心中有环保。EHS 管理部门在日常的巡视过程中，对各车间的废气吸收塔运转、污水排放情况进行监督，对尾气吸收塔的洗涤液和车间污水收集池的 PH 值实施测量监控，发现问题立即督促整改，确保了环保设施的有效运转，减少了有害气体的排放，减轻了污水处理站的负担。

#### 七、关心职工生活，构建和谐企业

2012 年，公司坚持通过职代会等形式推动厂务公开，充分发挥民主管理的有效作用。在选树先进中，评选出了 2011 年度金耀集团先进个人 6 人，先进集体 2 个；天津市五一劳动奖章先进个人 2 名。

公司党委组织了团队建设培训，邀请著名教授讲如何打造优秀团队，并开展专题讨论。党委、工会、团委组织开展了"我说我的幸福"征文演讲活动，通过结合员工自身在工作环境、生活质量等方面的改变，讲述发生在自己身上或身边的幸福点滴。

今年，班组建设作为一项重点工作，公司制定了加强班组建设实施方案。在生物发酵组试点的基础上向其他班组开始全面推行，通过此项工作的开展，充分调动了全员的积极性，促进班组建设整体工作上水平。

公司坚持"以人为本"的理念，关心职工生活，不让一名职工和退休职工过不去，并认真落实到行动中去。在"两节"送温暖期间，走访慰问困难职工和患病职工 76 人次，慰问金 4.09 万元。上半年共补助患大病、特病的员工 86 人次，补助金额 2.54 万元。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比 上年同期增减 (%)
分产品						
皮质激素类原料药	498,875,686.86	418,093,676.15	16.19	-6.17	-2.26	减少 3.36 个百分点
心血管类原料药	377,253.33	344,529.83	8.67	-7.89	26.36	减少 24.76 个百分点
中间体	231,922,371.24	180,695,684.67	22.09	109.24	151.28	增加 13.04 个百分点
其他	43,065,114.18	43,299,629.79	-0.54	9.67	6.29	增加 3.20 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	58,609,372.99	-63.37
华北地区	263,640,237.19	146.57
华东地区	104,731,797.90	-32.20
出口	347,259,017.53	15.27
合计	774,240,425.61	7.14

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
西区二期搬迁项目	709,042,254.36	91%	
合计	709,042,254.36	/	/

西区二期搬迁项目公司已出资 70904 万元人民币，该项目工程进度为 91%，资金来源为自有资金和项目贷款，预计 2012 年将全部建设完毕。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中的利润分配政策为：1.公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，每年以现金方式分配的利润应

不低于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%； 2.公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，可以采用送股和转增股本等分配方式分配利润。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况也可以提议公司进行中期现金分红。 3.公司当年盈利，如遇管理层提出、拟定暂不进行现金分红预案的情况时，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。4.公司根据生产经营、投资规划和长期发展等情况的需要确需调整公司章程规定的现金分配政策或变更的，应以股东权益保护为出发点，董事会战略委员会应对公司最低分红比例进行重新研究论证，并邀请独立董事和累计持股不少于 1%的中小股东参与分红政策调整的研究论证，研究制定的分红政策调整方案经董事会审议通过后提交股东大会审议，且提供网络投票，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。2012 年 3 月 16 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年利润分配方案。本次分配以 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.33 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.297 元，共计派发股利 17,915,369.11 元。公司于 2012 年 5 月 16 日实施了这一方案。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作，公司内控制度在实践中不断规范、完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律和中国证监会的要求做好公司治理工作，治理结构不断完善，各项工作合规，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

自 2011 年 3 月被天津证监局推选为天津辖区上市公司内部控制规范试点单位之后，公司董事会和管理层高度重视，2012 年继续根据五部委印发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，并结合本公司实际情况，制定了 2012 年度公司内部控制建设实施方案，并根据方案继续开展有关工作。企业内部控制工作不断完善各项管理体系，增强核心竞争力。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》（津证监上市字[2012]49 号）的相关规定，对《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》进行了修订，并于 2012 年 6 月 19 日召开了第五届董事会第七次会议审议通过；同时该次董事会还审议通过了《天津天药药业股份有限公司分红政策及未来三年（2012-2014）股东回报规划》的议案。2012 年 7 月 5 日公司召开 2012 年第三次临时股东大会审议通过了上述事项，完成证监会和天津证监局的通知精神和的落实工作。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 3 月 16 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年利润分配方案。本次分配以 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.33 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.297 元，共计派发股利 17,915,369.11 元。公司已在 5 月 16 日完成本次利润分配方案的实施工作。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
北方国际信托投资股份有限公司	50,000,000.00	33,702,397	3.37	33,702,397.00	0	0	长期股权投资	增资扩股
合计	50,000,000.00	33,702,397	/	33,702,397.00	0	0	/	/

#### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (八) 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

本报告期公司无担保事项。

##### 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。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

公司于2012年7月13日收到现聘请的五洲松德联合会计师事务所完成机构合并的通知函。为进一步扩大事务所的规模，提升事务所的核心竞争力，五洲松德联合会计师事务所经与华寅会计师事务所有限责任公司协商一致并经有关部门批准，决定进行机构合并，合并方式为：以五洲松德联合会计师事务所为母体整体吸收华寅会计师事务所有限责任公司全部从业人员，华寅会计师事务所有限责任公司按照法定程序进行清算。机构合并后，事务所更名为华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
天药股份第五届董事会第三次会议决议公告及召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份年报	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第五届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

天药股份关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 2 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第五届董事会第四次会议决议公告及召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2012 年第一次临时股东大会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2011 年利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
非公开发行股票预案		2012 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第五届董事会第七次会议决议公告及召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 6 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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:天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六.1	259,696,415.58	242,491,202.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六.2	30,248,525.03	25,931,319.50
应收账款	六.3	166,548,697.86	93,772,566.89
预付款项	六.5	85,466,417.89	107,477,035.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.4	14,685,723.50	22,952,580.41
买入返售金融资产			
存货	六.6	655,256,010.88	606,581,346.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,211,901,790.74	1,099,206,050.83
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.7.8	101,331,939.79	102,673,488.96
投资性房地产			
固定资产	六.9	1,048,539,934.07	977,954,085.61

在建工程	六.10	86,320,808.08	120,238,690.18
工程物资	六.11	25,797,821.08	17,620,228.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.12	12,439,738.70	15,566,911.42
开发支出			
商誉	六.13	5,649,937.65	5,649,937.65
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.14	2,186,139.88	3,393,397.99
其他非流动资产	六.16	74,993,970.49	74,419,468.58
非流动资产合计		1,357,260,289.74	1,317,516,208.78
资产总计		2,569,162,080.48	2,416,722,259.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六.17	67,445,314.93	75,863,629.34
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六.18	100,000,000.00	0.00
应付账款	六.19	247,333,452.59	179,181,753.06
预收款项	六.20	9,958,558.10	21,851,234.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.21	1,598,320.48	1,507,536.37
应交税费	六.22	-1,932,955.53	26,696,372.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六.23	10,038,397.30	7,772,394.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	六.24	0.00	400,000,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		434,441,087.87	712,872,920.21
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六.25	400,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,000,000.00	0.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,950,551.53	16,988,255.00
非流动负债合计		426,950,551.53	16,988,255.00
负债合计		861,391,639.40	729,861,175.21
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	六.26	542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积	六.27	508,877,235.01	508,877,235.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六.28	125,523,919.45	121,983,191.90
一般风险准备			
未分配利润	六.29	513,456,608.91	496,118,413.11
外币报表折算差额		-3,340,039.12	-3,448,993.94
归属于母公司所有者 权益合计		1,687,407,697.25	1,666,419,819.08
少数股东权益		20,362,743.83	20,441,265.32
所有者权益合计		1,707,770,441.08	1,686,861,084.40
负债和所有者权益 总计		2,569,162,080.48	2,416,722,259.61

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		206,321,520.60	178,715,426.04

交易性金融资产			
应收票据		30,248,525.03	25,931,319.50
应收账款	十一.1	130,934,126.25	77,481,358.15
预付款项		72,196,417.89	100,329,196.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	5,668,097.76	17,555,644.13
存货		595,184,819.98	556,766,595.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,040,553,507.51	956,779,540.45
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	413,086,468.95	414,443,531.92
投资性房地产			
固定资产		1,048,365,541.25	977,768,676.72
在建工程		86,320,808.08	120,238,690.18
工程物资		25,797,821.08	17,620,228.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,439,738.70	15,566,911.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,296,037.54	1,305,643.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,587,306,415.60	1,546,943,681.98
资产总计		2,627,859,923.11	2,503,723,222.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		198,000,000.00	98,000,000.00

应付账款		338,238,052.77	301,059,090.56
预收款项		1,507,721.58	3,869,581.98
应付职工薪酬		1,177,854.34	1,116,489.01
应交税费		-1,320,921.58	28,338,351.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,224,023.91	2,760,720.35
一年内到期的非流动 负债		0.00	400,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		541,826,731.02	835,144,233.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		400,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,950,551.53	16,988,255.00
非流动负债合计		416,950,551.53	16,988,255.00
负债合计		958,777,282.55	852,132,488.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积		508,948,158.23	508,948,158.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		123,930,486.85	120,389,759.30
一般风险准备			
未分配利润		493,314,022.48	479,362,843.67
所有者权益（或股东权益） 合计		1,669,082,640.56	1,651,590,734.20
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,627,859,923.11	2,503,723,222.43

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

**合并利润表**  
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		869,475,021.55	798,317,529.20
其中：营业收入	六.30	869,475,021.55	798,317,529.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		827,039,983.65	755,278,043.26
其中：营业成本	六.30	737,006,473.36	648,148,036.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六.31	3,038,728.16	4,307,512.46
销售费用	六.32	13,089,889.47	15,850,244.56
管理费用	六.33	60,444,932.72	69,828,509.15
财务费用	六.34	13,435,603.02	17,612,340.24
资产减值损失	六.36	24,356.92	-468,599.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六.35	-1,357,062.97	102,274.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,357,062.97	-428,725.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,077,974.93	43,141,760.78
加：营业外收入	六.37	5,236,903.47	38,714.32
减：营业外支出	六.37	37,703.47	276,110.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,277,174.93	42,904,364.79

减：所得税费用	六.38	7,561,403.96	7,266,810.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,715,770.97	35,637,554.06
归属于母公司所有者的净利润		38,794,292.46	35,080,688.77
少数股东损益		-78,521.49	556,865.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六.39	0.072	0.065
（二）稀释每股收益	六.39	0.072	0.065
七、其他综合收益	六.40	108,954.82	-483,588.74
八、综合收益总额		38,824,725.79	35,153,965.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,903,247.28	34,597,100.03
归属于少数股东的综合收益总额		-78,521.49	556,865.29

法定代表人：杨凤翹

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

### 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	十一.4	1,249,931,044.85	1,298,573,008.90
减：营业成本	十一.4	1,138,037,705.76	1,167,256,737.55
营业税金及附加		2,910,360.82	4,020,732.42
销售费用		918,524.98	1,217,066.13
管理费用		57,155,797.46	63,077,442.30
财务费用		12,919,731.68	15,540,009.11
资产减值损失		-64,038.72	267,132.70
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）	十一.5	-1,357,062.97	102,274.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,357,062.97	-428,725.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,695,899.90	47,296,163.53
加：营业外收入		5,236,903.47	360.00
减：营业外支出		37,703.47	0.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号		41,895,099.90	47,296,523.53

填列)			
减：所得税费用		6,487,824.43	7,158,787.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,407,275.47	40,137,736.21
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		35,407,275.47	40,137,736.21

法定代表人：杨凤翱

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

### 合并现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		641,442,887.51	579,148,437.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		23,486,972.22	18,225,981.22
收到其他与经营活动有关的现金	六.41(1)	6,554,394.54	1,384,033.20
经营活动现金流入小计		671,484,254.27	598,758,451.70
购买商品、接受劳务支付的现金		463,781,993.03	394,924,762.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,775,501.51	61,529,349.43
支付的各项税费		63,650,826.83	54,905,125.47
支付其他与经营活动有关的现金	六.41(2)	30,715,036.36	35,229,241.09
经营活动现金流出小计		618,923,357.73	546,588,478.73
经营活动产生的现金流量净额		52,560,896.54	52,169,972.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,728,573.73	22,379.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流入		24,728,573.73	22,379.80
小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,923,364.98	38,166,332.44
投资支付的现金		0.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出		18,923,364.98	43,166,332.44
小计			
投资活动产生的现金流量净额		5,805,208.75	-43,143,952.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		755,129,996.25	463,966,595.42
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入		755,129,996.25	463,966,595.42
小计			
偿还债务支付的现金		763,548,310.66	398,846,199.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,504,639.29	41,204,501.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出		797,052,949.95	440,050,700.03
小计			

筹资活动产生的现金流量净额		-41,922,953.70	23,915,895.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		762,061.56	299,143.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,205,213.15	33,241,058.86
加：期初现金及现金等价物余额		242,491,202.43	135,174,690.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		259,696,415.58	168,415,749.43

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

### 母公司现金流量表

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,004,746,183.39	557,268,463.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,754,489.65	725,271.00
经营活动现金流入小计		1,010,500,673.04	557,993,734.53
购买商品、接受劳务支付的现金		804,988,575.81	348,130,019.25
支付给职工以及为职工支付的现金		55,438,200.92	52,249,717.02
支付的各项税费		61,149,954.44	49,904,548.86
支付其他与经营活动有关的现金		24,938,568.48	23,555,332.83
经营活动现金流出小计		946,515,299.65	473,839,617.96
经营活动产生的现金流量净额		63,985,373.39	84,154,116.57
<b>二、投资活动产生的现金</b>			

<b>流量:</b>			
收回投资收到的现金		0.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	531,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,851,733.33	20,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,851,733.33	10,551,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,916,818.33	26,218,434.40
投资支付的现金		0.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,916,818.33	31,218,434.40
投资活动产生的现金流量净额		-5,065,085.00	-20,667,034.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		580,000,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		580,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金		580,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿		31,314,193.83	39,159,519.83

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		611,314,193.83	249,159,519.83
筹资活动产生的现金流量净额		-31,314,193.83	10,840,480.17
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		27,606,094.56	74,327,562.34
加：期初现金及现金等价物余额		178,715,426.04	30,966,148.46
六、期末现金及现金等价物余额		206,321,520.60	105,293,710.80

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并所有者权益变动表

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	542,889,973.00	508,877,235.01			121,983,191.90		496,118,413.11	-3,448,993.94	20,441,265.32	1,686,861,084.40
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	542,889,973.00	508,877,235.01			121,983,191.90		496,118,413.11	-3,448,993.94	20,441,265.32	1,686,861,084.40
三、本期增减变					3,540,727.55		17,338,195.80	108,954.82	-78,521.49	20,909,356.68

动金额 (减少以“-”号填列)										
(一)净利润							38,794,292.46		-78,521.49	38,715,770.97
(二)其他综合收益								108,954.82		108,954.82
上述 (一)和 (二)小计							38,794,292.46	108,954.82	-78,521.49	38,824,725.79
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					3,540,727.55		-21,456,096.66			-17,915,369.11
1. 提取 盈余公 积					3,540,727.55		-3,540,727.55			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-17,915,369.11			-17,915,369.11
4. 其他										
(五) 所 有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										

本)										
3. 盈余公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	542,889,973.00	508,877,235.01			125,523,919.45		513,456,608.91	-3,340,039.12	20,362,743.83	1,707,770,441.08

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	542,889,973.00	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91	

额										
: 会计政 策变更										
期 差 错 更正										
他										
二、本年 年初余 额	542,889,973.00	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91
三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “-” 号填列)					4,013,773.62		14,780,215.96	-483,588.74	556,865.29	18,867,266.13
(一)净 利润							35,080,688.77		556,865.29	35,637,554.06
(二)其 他 综 合 收益								-483,588.74		-483,588.74
上 述							35,080,688.77	-483,588.74	556,865.29	35,153,965.32

(一)和 (二)小 计										
(三)所 有者投 入和减 少资本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					4,013,773.62		-20,300,472.81			-16,286,699.19
1. 提取 盈余公 积					4,013,773.62		-4,013,773.62			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或							-16,286,699.19			-16,286,699.19

股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期										

使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			116,134,328.35		444,154,597.26	-2,509,155.29	40,887,008.71	1,650,433,987.04

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可



者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,540,727.55		-21,456,096.66	-17,915,369.11
1. 提取盈余公积					3,540,727.55		-3,540,727.55	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,915,369.11	-17,915,369.11
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			123,930,486.85		493,314,022.48	1,669,082,640.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			110,222,486.40		404,144,086.79	1,566,204,704.42
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	542,889,973.00	508,948,158.23			110,222,486.40		404,144,086.79	1,566,204,704.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,013,773.62		19,837,263.40	23,851,037.02
(一) 净利润							40,137,736.21	40,137,736.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,137,736.21	40,137,736.21

(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					4,013,773.62		-20,300,472.81	-16,286,699.19
1.提取盈余公积					4,013,773.62		-4,013,773.62	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-16,286,699.19	-16,286,699.19
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			114,236,260.02		423,981,350.19	1,590,055,741.44

法定代表人：杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

## (二) 公司概况

天津天药药业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经天津市人民政府津股批（1999）9号文件批准，由天津药业有限公司（现更名为天津药业集团有限公司）作为主发起人，联合天津新技术产业园区科技发展有限公司（现更名为天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司）、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂（现被天津中新药业集团股份有限公司兼并）、天津市药品包装印刷厂（现更名为天津宜药印务有限公司）共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于1999年12月1日，经中国证监会证监发行字[2001]29号文核准，于2001年5月24日发行流通股45,000,000股，发行后总股本149,008,883股。2002年4月，经2001年度股东大会批准，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），每10股送红股1股，利用资本公积每10股转增股本2股。转增后，股本总额为193,711,548股。2003年4月，经2003年第二次临时股东大会批准，由资本公积转增股本58,113,464股，变更后的股本总额为251,825,012股。2005年10月13日，本公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》，流通股股东每持有10股流通股股票获得非流通股股东支付的3.8股股票对价。2005年10月24日方案实施，本公司股份总数不变。2006年4月10日，经2005年度股东大会批准，以2005年末总股本251,825,012股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），利用资本公积每10股转增股本8股。转增后，股本总额为453,285,022股。2006年10月25日发行可转换公司债券390,000,000.00元，自2007年4月25日起债券持有人可选择转换为股票，截至2007年6月21日止，公司发行的可转换公司债券累计转股金额为387,993,000.00元，转股后公司股本总额为542,889,973股，剩余可转换债券2,007,000.00元已被公司以每张103元的价格全部赎回。

本公司的主营业务为皮质激素类原料药和制剂的生产和销售、出口。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 合并财务报表的编制方法：

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

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

公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表项目下以“少数股东损益”项目列示。公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，按《企业会计准则第 33 号——合并报表》的规定编制，并将各公司间的重大内部交易和资金往来相互抵销。

### 6、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、 外币业务和外币报表折算：

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

(2) 汇兑损益的处理方法：筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

#### (2) 外币财务报表的折算方法

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

(b) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

### 8、 金融工具：

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### (2) 金融资产和金融负债的核算

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产减值损失的计量

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

9、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名。确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10% 以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司采用备抵法核算坏账，对于期末单项金额重大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		

3 个月以内	不计提坏账准备	不计提坏账准备
3 个月至 2 年	按期末余额的 5% 计提	按期末余额的 5% 计提
2 年至 5 年	按期末余额的 10% 计提	按期末余额的 10% 计提
5 年以上	按期末余额的 100% 计提	按期末余额的 100% 计提

## 10、 存货：

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

##### 五五摊销法

在领用时采用五五摊销法摊销。

## 11、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

### 长期股权投资的后续计量

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

对合营企业或联营企业的投资采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—45 年	5	2.11%—6.33%
机器设备	7—14 年	5	6.79%—13.57%
运输设备	6—12 年	5	7.92%—15.83%

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 13、 在建工程：

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

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

### 14、 借款费用：

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

当为购建固定资产专门借款所发生的借款费用同时满足：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 15、 无形资产：

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

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

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

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

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

#### 16、 长期待摊费用：

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

#### 17、 收入：

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

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

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

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

#### 18、 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

#### 19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司所得税会计处理方法为资产负债表债务法。当本公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

#### 20、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 21、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

22、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉

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

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

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

(2) 资产减值准备确定方法和计提依据

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

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

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

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

(d) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(e) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(f) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

(g) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 职工薪酬

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

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

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

损益。

#### (4) 应付债券核算方法

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

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入乘以 17% 的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。	17%
营业税	按 5% 的税率计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按实际应缴纳流转税额的 7% 计算缴纳。	7%
企业所得税	本公司注册于天津市新技术产业园区，并经天津市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。	15%
教育费附加	按实际应缴纳流转税额的 3% 计算缴纳。	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳流转税额的 2% 计算缴纳。	2%
防洪费	按实际应缴纳流转税额的 1% 计算缴纳。	1%

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
天津市天发药业进出口有限公司	控股子公司	天津市	18,000	出口原料药、制剂成药等	16,200	90	90	是	1,995.83
天津市三隆化工有限公司	控股子公司	天津市	13,012.39	化工产品及其医药中间体制造、批发零售等	12,979.84	99.69	99.69	是	40.44
美国大圣贸易技术开发	全资子公司	美国	109.73 万美元	药品及相关产品的销售	1,219.07	100	100	是	

有限公司	司								
天津药业(香港)有限公司	全资子公司	香港	624 万港元	药品及相关产品的销售	990.82	100	100	是	
天津天药业(亚洲)有限公司	全资子公司	新加坡	10 万美元	药品及相关产品的销售	10 万美元	100	100	是	

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表 US\$1=RMB 6.3249

利润表 US\$1=RMB 6.3061

资产负债表 HK\$1=RMB 0.8152

利润表 HK\$1=RMB 0.8126

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	71,166.66	/	/	43,967.69
人民币	/	/	71,166.66	/	/	43,967.69
银行存款：	/	/	239,625,248.92	/	/	242,447,234.74
人民币	/	/	204,854,299.49	/	/	227,780,469.83
欧元	8.94	7.8710	70.37	8.94	8.1622	72.97
美元	5,497,459.10	6.3249	34,770,879.06	2,327,713.81	6.3009	14,666,691.94
其他货币资金：	/	/	20,000,000.00	/	/	
人民币	/	/	20,000,000.00	/	/	
合计	/	/	259,696,415.58	/	/	242,491,202.43

货币资金期末数中无被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	30,248,525.03	25,931,319.50
合计	30,248,525.03	25,931,319.50

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
1	2012 年 1 月 18 日	2012 年 7 月 17 日	1,000,000.00	
2	2012 年 2 月 3 日	2012 年 8 月 2 日	1,000,000.00	
3	2012 年 2 月 21 日	2012 年 8 月 20 日	783,934.12	
4	2012 年 4 月 19 日	2012 年 10 月 18 日	582,553.62	
5	2012 年 4 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	500,000.00	
合计	/	/	3,866,487.74	/

- (1) 期末应收票据无质押情况；  
(2) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况；  
(3) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

### 3、 应收账款：

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额重大的应收账款	36,112,211.47	20.73	50,000.00	0.65	39,545,600.00	39	0	0
其他单项金额不重的应收账款	138,080,382.16	79.27	7,593,895.77	99.35	61,846,505.74	61	7,619,538.85	100
合计	174,192,593.63	/	7,643,895.77	/	101,392,105.74	/	7,619,538.85	/

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

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

## (2) 合并应收账款账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	165,589,099.06	95.06	0.00	165,589,099.06
3 个月~2 年	1,010,104.00	0.58	50,505.20	959,598.80
2~5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	7,593,390.57	4.36	7,593,390.57	0.00
合计	174,192,593.63	100.00	7,643,895.77	166,548,697.86

## (3) 合并应收账款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	92,641,232.49	91.37	0.00	92,641,232.49
3 个月~2 年	1,190,878.32	1.17	59,543.92	1,131,334.40
2~5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	7,559,994.93	7.46	7,559,994.93	0.00
合计	101,392,105.74	100.00	7,619,538.85	93,772,566.89

## (4) 以外币结算的余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,021,417.00	6.3249	12,785,260.38
合计	2,021,417.00	6.3249	12,785,260.38

## (5) 以外币结算的余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	折合人民币
美元	934,712.00	6.3009	5,889,526.84
合计	934,712.00	6.3009	5,889,526.84

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

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	17,410,145.58	3 个月以内为 17091945.58	9.99
2	8,370,000.00	3 个月以内	4.81
3	7,750,130.86	3 个月以内	4.45
4	6,957,390.00	3 个月以内	3.99
5	6,534,690.61	3 个月以内	3.75
合计	47,022,357.05	/	26.99

## (8) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
/	/	24,043,988.71	13.80

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额重大的应收账款	8,824,108.32	60.06	0	0	19,023,583.99	82.86	0	0
其他单项金额不重大的应收账款	5,868,179.15	39.94	6,563.97	100	3,935,560.39	17.14	6,563.97	100
合计	14,692,287.47	/	6,563.97	/	22,959,144.38	/	6,563.97	/

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

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

## (2) 合并其他应收款账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	14,626,647.77	99.55	0.00	14,626,647.77
3 个月-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-5 年	65,639.70	0.45	6,563.97	59,075.73
5 年以上				
合计	14,692,287.47	100.00	6,563.97	14,685,723.50

## (3) 合并其他应收款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	22,893,504.68	99.71	0	22,893,504.68
3 个月-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-5 年	65,639.70	0.29	6,563.97	59,075.73

5 年以上				
合计	22,959,144.38	100.00	6,563.97	22,952,580.41

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	8,824,108.32	3 个月以内	60.06
2	4,669,372.12	3 个月以内	31.78
3	518,189.00	3 个月以内	3.53
4	129,735.00	3 个月以内	0.88
5	100,000.00	3 个月以内	0.68
合计	14,241,404.44	/	96.93

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
合计	/	5,187,561.12	35.31

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	68,063,438.06	79.64	79,757,260.11	74.21
1 至 2 年	561,894.00	0.66	4,066,211.75	3.78
2 至 3 年	248,450.00	0.29	1,446,350.00	1.35
3 年以上	16,592,635.83	19.41	22,207,213.18	20.66
合计	85,466,417.89	100.00	107,477,035.04	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	时间
1	22,851,151.03	1 年以内
2	9,559,984.00	1 年以内
3	4,730,000.00	1 年以内
4	4,099,673.00	1 年以内
5	3,950,000.00	1 年以内
合计	45,190,808.03	/

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

(4) 预付款项的说明:

(1) 一年以上预付款项为预付的工程款。

(2) 预付款项前五名金额合计为 44,119,808.03 元, 占预付款项期末余额比例为 51.62%。

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	156,496,491.67	135,523.74	156,360,967.93	53,375,303.50	135,523.74	53,239,779.76
在产品	303,630,028.94	6,011,005.65	297,619,023.29	427,111,733.78	6,011,005.65	421,100,728.13
库存商品	189,974,705.24	1,833,265.45	188,141,439.79	86,905,916.22	1,833,265.45	85,072,650.77
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	48,045.79	229.00	47,816.79	61,817.00	229.00	61,588.00
包装物	950,389.38	4,689.41	945,699.97	994,078.74	4,689.41	989,389.33
低值易耗品	1,282.04	0.00	1,282.04	0.00	0.00	0.00
修理用备件	584,541.81	10,661.54	573,880.27	647,753.52	10,661.54	637,091.98
委托加工材料	11,565,900.80	0.00	11,565,900.80	45,480,118.59	0.00	45,480,118.59
合计	663,251,385.67	7,995,374.79	655,256,010.88	614,576,721.35	7,995,374.79	606,581,346.56

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	135,523.74	0.00	0.00	0.00	135,523.74
在产品	6,011,005.65	0.00	0.00	0.00	6,011,005.65
库存商品	1,833,265.45	0.00	0.00	0.00	1,833,265.45
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
辅助材料	229.00	0.00	0.00	0.00	229.00
包装物	4,689.41	0.00	0.00	0.00	4,689.41
备品备件	10,661.54	0.00	0.00	0.00	10,661.54
合计	7,995,374.79	0.00	0.00	0.00	7,995,374.79

## 7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
天津药业研究院有限公司	24.39	24.39	72,028,124.29	48,594,625.02	23,433,499.27	8,133,974.39	-5,564,013.81

## 8、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例	表决权比例
天津市金耀运输有限公司	377,646.00	386,784.29		386,784.29	8.6	8.6
天津科润农业科技股份有限公司	5,925,000.00	5,925,000.00		5,925,000.00	7	7
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	26,153,767.88		26,153,767.88	19.6	19.6
北方国际信托投资股份有限公司	33,702,397.00	33,702,397.00		33,702,397.00	3.37	3.37
双燕宾馆	62,488.98	62,488.98		62,488.98	16.67	16.67
天津万宁保健品有限公司	5,047,608.88	4,072,954.37	15,513.80	4,088,468.17	25	25
天津市泰信资产管理有限责任公司	16,297,603.00	16,297,603.00		16,297,603.00	3.25	3.25
天津金耀生物科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	20	20
保定北瑞笛体生物有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.1	10.1

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位	在被投资单位
-------	------	------	------	------	------	--------	--------

						持股比例	表决权比例
天津药业研究院有限公司	2,000,000.00	7,072,493.44	-1,357,062.97	5,715,430.47		24.39	24.39

- (1) 天津万宁保健品有限公司本期增加投资额 15513.80 元为汇率变动产生的汇兑损益。  
(2) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。  
(3) 本公司持有长期股权投资的被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## 9、 固定资产:

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,139,866,719.99	93,379,840.52		-1,281.72	1,233,247,842.23
其中：房屋及建筑物	703,135,934.67	88,059,184.90			791,195,119.57
机器设备	1,731,308.22	5,743.59			1,737,051.81
运输工具	2,440,342.37	1,630,101.20			4,070,443.57
仪器仪表	13,934,524.06	284,178.60			14,218,702.66
通用设备	47,522,359.98	1,391,071.16		-1,071.75	48,914,502.89
专用设备	356,735,815.55	2,566,427.01		-209.97	359,302,452.53
电器	12,940,340.01	869,229.19			13,809,569.20
其他设备	1,426,095.13	-1,426,095.13			
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	161,912,634.38		22,794,116.14	-1,157.64	184,707,908.16
其中：房屋及建筑物	47,206,750.73		8,052,436.65		55,259,187.38
机器设备	1,571,402.48		11,422.23		1,582,824.71
运输工具	1,402,139.28		57,684.33		1,459,823.61
仪器仪表	6,325,495.05		406,539.70		6,732,034.75
通用设备	17,457,500.00		3,114,401.44	-947.67	20,572,849.11
专用设备	81,942,443.15		11,779,394.26	-209.97	93,722,047.38
电器	4,688,864.29		690,276.93		5,379,141.22
其他设备	1,318,039.40		-1,318,039.40		
三、固定资产账	977,954,085.61	/		/	1,048,539,934.07

面净值合计				
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	977,954,085.61	/	/	1,048,539,934.07
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	

本期折旧额：22,794,116.14 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：93,373,293.87 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西区新建厂房	本公司的西区生物园项目房屋建筑物尚未取得房产证，但公司于 2011 年 6 月 30 日与天津金耀生物科技有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》，本公司向天津金耀生物科技有限公司租赁西区生产经营用地，租期自 2011 年 1 月 1 日起至天津金耀生物科技有限公司土地使用权期限届满或本公司通过合法方式取得该土地使用权之日。	

截止 2012 年 6 月 30 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 10、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	86,320,808.08		86,320,808.08	120,238,690.18		120,238,690.18

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	资金来源	期末数
新建氢化提取车间	23,000,000.00	2,683,417.43			2,683,417.43	75%	自筹	
106 车间 R.S. A 大修	15,000,000.00	2,209,172.39			2,209,172.39	90%	自筹	
新建可的松车间	35,000,000.00	1,864,406.45			1,864,406.45	90%	自筹	
α 体改造工程	5,000,000.00	611,741.87			611,741.87	90%	自筹	
3028 改造工程	25,000,000.00	1,694,689.87			1,694,689.87	80%	自筹	
西区搬迁项目	600,000,000.00	98,039,302.52	63,071,811.68	89,310,816.03		91%	自筹	71,800,298.17
其他零星工程		13,135,959.65	5,447,028.10	4,062,477.84			自筹	14,520,509.91
合计		120,238,690.18	68,518,839.78	93,373,293.87	9,063,428.01	/	/	86,320,808.08

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(2) 经查“新建氢化提取车间”等 5 个在建项目应属于“西区搬迁项目”范围内，故报告期内将以上 5 个在建项目转入“西区搬迁项目”中列示。

#### 11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料	9,516,447.83	1,435,767.78	958,225.44	9,993,990.17
设备	8,103,780.56	11,326,398.95	3,626,348.60	15,803,830.91
合计	17,620,228.39	12,762,166.73	4,584,574.04	25,797,821.08

#### 12、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,277,004.26	1,000,000.00	0.00	78,277,004.26
工业产权	24,020,000.00			24,020,000.00
计算机软件	1,302,093.20			1,302,093.20
片剂生产销售许可	5,077,058.00			5,077,058.00
药品批准证书	351,000.00			351,000.00
专有技术	44,063,566.06	1,000,000.00		45,063,566.06
土地使用权	2,463,287.00			2,463,287.00
二、累计摊销合计	61,710,092.84	4,127,172.72	0.00	65,837,265.56
工业产权	24,020,000.00			24,020,000.00
计算机软件	1,302,093.20			1,302,093.20
片剂生产销售许可	4,611,661.38	253,852.92		4,865,514.30
药品批准证书	295,425.00	17,550.00		312,975.00
专有技术	31,149,677.31	3,827,777.88		34,977,455.19
土地使用权	331,235.95	27,991.92		359,227.87
三、无形资产账面净值合计	15,566,911.42	-3,127,172.72	0.00	12,439,738.70
工业产权				
计算机软件				
片剂生产销售许可	465,396.62			211,543.70
药品批准证书	55,575.00			38,025.00
专有技术	12,913,888.75			10,086,110.87
土地使用权	2,132,051.05			2,104,059.13
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	15,566,911.42	-3,127,172.72	0.00	12,439,738.70

本期摊销额：4,127,172.72 元。

截止 2012 年 6 月 30 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
商誉	5,649,937.65	0.00	0.00	5,649,937.65	5,850,682.24
合计	5,649,937.65	0.00	0.00	5,649,937.65	5,850,682.24

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提坏账准备	109,231.32	106,337.13
计提存货跌价准备	1,199,306.22	1,199,306.22
合并抵销未实现内部利润	0.00	1,210,152.30
计提商誉减值准备	877,602.34	877,602.34
小计	2,186,139.88	3,393,397.99

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,626,102.82	50,000.00	25,643.08		7,650,459.74
二、存货跌价准备	7,995,374.79	0.00	0.00		7,995,374.79
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备	5,850,682.24	0.00	0.00		5,850,682.24
十四、其他					
合计	21,472,159.85	50,000.00	25,643.08		21,496,516.77

## 16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
搬迁相关存货损失转入	3,956,953.04	3,956,953.04
搬迁相关固定资产清理转入	27,833,137.77	27,858,635.86
搬迁相关在建工程清理转入		0
搬迁相关无形资产清理转入	43,203,879.68	42,603,879.68
合计	74,993,970.49	74,419,468.58

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	67,445,314.93	75,863,629.34
合计	67,445,314.93	75,863,629.34

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款；

(2) 天津药业集团有限公司为子公司天津市天发药业进出口有限公司的押汇借款 10,663,459.49 美元(折人民币 67,445,314.93 元) 提供保证担保。

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	0.00

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

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	247,333,452.59	179,181,753.06
合计	247,333,452.59	179,181,753.06

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

(3) 本公司无帐龄超过 1 年的大额应付帐款。

## 20、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	9,958,558.10	21,851,234.68
合计	9,958,558.10	21,851,234.68

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

(3)本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## (4) 外币结算的余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	0	/	0
合计	0		0

## (5) 外币结算的余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	682,503.00	6.3009	4,300,383.15
合计	682,503.00		4,300,383.15

## 21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	109,836.54	37,088,699.94	37,083,473.50	115,062.98
二、职工福利费	0	804,886.81	804,886.81	0
三、社会保险费	0	13,630,922.75	13,630,922.75	0
四、住房公积金	1,122,916.68	5,279,945.75	5,323,378.81	1,079,483.62
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费、教育经费	274,783.15	1,069,463.69	940,472.96	403,773.88
合计	1,507,536.37	57,873,918.94	57,783,134.83	1,598,320.48

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,465,237.77	18,176,125.31
营业税	29,706.33	26,696.38

企业所得税	-751,096.09	1,503,995.78
个人所得税	38,783.10	284,853.44
城市维护建设税	5,967.21	1,448,137.56
房产税	203,806.93	3,715,302.97
土地使用税	0.00	300,000.00
教育费附加	4,262.30	1,034,384.08
防洪工程维护费	852.46	206,876.81
印花税	0.00	0.00
合计	-1,932,955.53	26,696,372.33

## 23、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	10,038,397.30	7,772,394.43
合计	10,038,397.30	7,772,394.43

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

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## (4) 其他应付款外币结算余额（期末）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	20,831.59	6.3249	131,757.72
合计	20,831.59		131,757.72

## (5) 其他应付款外币结算余额（期初）

外币币种	原币	折算汇率	本位币
美元	20,283.83	6.3009	127,806.38
合计	20,283.83		127,806.38

## 24、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	400,000,000.00
合计	0.00	400,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	0.00	400,000,000.00
合计	0.00	400,000,000.00

## 25、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	400,000,000.00	0
合计	400,000,000.00	0.00

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款；

(2) 天津药业集团有限公司为本公司长期借款 400,000,000.00 元提供保证担保。

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

## 28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	112,652,171.68	3,540,727.55		116,192,899.23
任意盈余公积	9,331,020.22			9,331,020.22
合计	121,983,191.90	3,540,727.55		125,523,919.45

## 29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	496,118,413.11	/
调整后 年初未分配利润	496,118,413.11	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,794,292.46	/
减：提取法定盈余公积	3,540,727.55	
应付普通股股利	17,915,369.11	
期末未分配利润	513,456,608.91	/

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	774,240,425.61	722,656,273.49
其他业务收入	95,234,595.94	75,661,255.71
营业成本	737,006,473.36	648,148,036.37

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮质激素类原料药	498,875,686.86	418,093,676.15	531,701,779.61	427,768,484.31
心血管类原料药	377,253.33	344,529.83	409,565.81	272,650.00
水针剂	0	0	40,437,879.05	32,688,523.07
中间体	231,922,371.24	180,695,684.67	110,839,743.75	71,909,070.31
其他	43,065,114.18	43,299,629.79	39,267,305.27	40,738,467.45
合计	774,240,425.61	642,433,520.44	722,656,273.49	573,377,195.14

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	58,609,372.99	39,133,478.35	160,003,052.40	107,069,702.65
华北地区	263,640,237.19	204,469,406.62	106,922,405.31	71,549,573.41
华东地区	104,731,797.90	69,929,421.46	154,465,501.31	103,364,123.67
出口	347,259,017.53	328,901,214.01	301,265,314.47	291,393,795.41
合计	774,240,425.61	642,433,520.44	722,656,273.49	573,377,195.14

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	289,930,776.17	33.35

## 31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	180,353.99	32,444.38	按 5% 的税率计算缴纳。
城市维护建设税	1,667,384.89	2,533,627.78	按实际应缴纳流转税额的 7% 计算缴纳。
教育费附加	1,190,989.28	1,711,000.29	
其他	0.00	30,440.01	
合计	3,038,728.16	4,307,512.46	/

## 32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,583,972.38	4,680,740.19
展会费	1,392,496.28	1,347,138.86
差旅费	853,264.82	1,133,623.40
工资	1,638,775.80	2,184,101.45
其他	2,794,961.92	3,235,386.28
佣金	2,826,418.27	3,269,254.38
合计	13,089,889.47	15,850,244.56

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	23,536,962.86	24,289,971.43
税金性费用	1,488,372.22	5,231,146.38
折旧及摊销	3,941,462.46	5,600,391.14
物耗能源费	6,031,371.09	8,060,208.49
技术开发费	18,481,850.24	17,743,544.52
办公性费用	3,500,710.14	4,065,424.30
其他	3,464,203.71	4,837,822.89
合计	60,444,932.72	69,828,509.15

## 34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,989,585.86	17,776,673.23
利息收入	-1,191,131.89	-642,890.56
汇兑损益	-800,457.21	-129,788.49
金融机构手续费	437,606.26	608,346.06
合计	13,435,603.02	17,612,340.24

## 35、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	531,000
权益法核算的长期股权投资收益	-1,357,062.97	-428,725.16
合计	-1,357,062.97	102,274.84

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

## 36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,356.92	-468,599.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	24,356.92	-468,599.52

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,339.80	
其中：固定资产处置利得		2,339.80	
政府补助	5,199,200.00	35,393.00	5,199,200.00
搬迁专项收入	37,703.47		37,703.47
其他	0.00	981.52	0.00
合计	5,236,903.47	38,714.32	5,236,903.47

## 37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	6,600.00	0.00
搬迁专项支出	37,703.47	0.00	37,703.47
罚款	0.00	269,510.31	0.00
合计	37,703.47	276,110.31	37,703.47

## 38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,413,751.66	7,192,236.37
递延所得税调整	147,652.30	74,574.36
合计	7,561,403.96	7,266,810.73

## 39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	38,794,292.46	35,080,688.77
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,419,320.00	-78,454.60
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	34,374,972.46	35,159,143.37
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	542,889,973.00	542,889,973.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至	Mj		

报告期期末的月份数			
报告期缩股数	S <sub>k</sub>		
报告期月份数	M <sub>0</sub>	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0-S_k$	542,889,973.00	542,889,973.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X <sub>1</sub>		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	542,889,973.00	542,889,973.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.072	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.063	0.065
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.072	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.063	0.065

## 40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	108,954.82	-483,588.74
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	108,954.82	-483,588.74

## 41、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴款	5,199,200.00
利息收入	1,191,131.89
其他	164,062.65
合计	6,554,394.54

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
金融手续费	340,568.03
差旅费	819,868.20
办公费	1,676,203.70
修理费	7,240,245.00
董事会费	572,349.00
咨询费	1,075,909.38
技术开发费	3,380,600.00
业务招待费	650,610.72
仓库经费	532,382.00
服务费	6,645,289.70
运输装卸费	2,078,064.95
展销费	657,848.63
佣金	781,049.02
排污	34,177.00
会议	637,564.80
劳保费	1,732,302.00
保险费	306,954.00
其他	1,553,050.23

合计	30,715,036.36
----	---------------

## 42、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,715,770.97	35,637,554.06
加：资产减值准备	24,356.92	-468,599.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,794,116.14	19,252,100.96
无形资产摊销	4,127,172.72	4,181,408.07
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-1,451,342.31	-2,339.80
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	14,222,728.44	17,646,884.74
投资损失(收益以“－”号填列)	1,357,062.97	-102,274.84
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	1,207,258.11	-74,574.36
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)	-48,674,664.32	123,597,586.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-95,631,843.06	-156,528,163.05
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	115,870,279.96	9,030,390.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,560,896.54	52,169,972.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	259,696,415.58	168,415,749.43
减：现金的期初余额	242,491,202.43	135,174,690.57
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	17,205,213.15	33,241,058.86

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	259,696,415.58	242,491,202.43

其中：库存现金	71,166.66	43,967.69
可随时用于支付的银行存款	239,625,248.92	242,447,234.74
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	0.00
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	259,696,415.58	242,491,202.43

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	组织机构代码
天津药业集团有限公司	有限责任公司	天津市河东区八纬路109号	卢彦昌	原料药、制剂药的生产及销售	67,497	46.80	46.80	10306184-2
天津金耀集团有限公司	国有独资公司	天津市河东区八纬路109号	卢彦昌	国有资产经营、管理;化学原料药及中间体等技术服务及咨询	84,192			73280937-4

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津市天发药业进出口有限公司	有限责任公司	天津市河东区八纬路109号金耀大厦四层	杨凤翊	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	180,000,000.00	90	90	72295640-X
天津市	有限责	天津市开发	王福军	化工产	130,123,921.03	99.69	99.69	74913712-1

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

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
天津药业研究院有限公司	有限责任公司	天津	卢彦昌	技术开发咨询转让等	8,200,000.00	24.39	24.39	74400495-2

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					

天津药业研究院有限公司	72,028,124.29	48,594,625.02	23,433,499.27	8,133,974.39	-5,564,013.81
-------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津金耀集团天药销售有限公司	母公司的控股子公司	10308122-9
天津金耀氨基酸有限公司	母公司的控股子公司	10307080-2
天津金耀运输有限公司	其他	72449618-7
天津天安药业股份有限公司	其他	73545340-6
天津万宁保健品有限公司	母公司的控股子公司	70047256-X
天津金耀生物科技有限公司	母公司的控股子公司	77731787-5
天津药业集团新郑股份有限公司	其他	71263555-7
天津药业焦作有限公司	其他	
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	67595380-3
天津金耀药业有限公司	母公司的全资子公司	56269173-9
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	母公司的控股子公司	17931856-0

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津药业集团有限公司	购买原料	公平、公正、合理的原则	703,247.85	0.13	698,076.91	0.16
天津金耀集团天药销售有限公司	购买原料、制剂	公平、公正、合理的原则	12,670,214.40	2.33	15,820,971.80	3.6
天津药业研究院有限公司	购买中间体	公平、公正、合理的原则	1,401,196.59	0.26	2,309,970.93	0.53

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

				(%)		(%)
天津药业集团有限公司	销售原料药, 化工原料	公平、公正、合理的原则	2,761,538.47	0.32	2,357,451.18	0.3
天津金耀集团天药销售有限公司	销售原料药、片剂	公平、公正、合理的原则	54,543,100.12	6.36	58,995,099.42	7.43
天津药业焦作有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	104,700.85	0.01	13,247,863.21	1.67
天津药业集团新郑股份有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	8,244,615.40	0.96	10,004,273.53	1.26
天津金耀氨基酸有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	1,481,076.92	0.17	1,268,010.24	0.16
天津药业研究院有限公司	销售原料药、中间体, 化工原料	公平、公正、合理的原则	2,396,642.56	0.28	4,013,658.64	0.51
天津天安药业股份有限公司	销售原料药, 化工原料	公平、公正、合理的原则	3,384,615.36	0.39	2,062,179.51	0.26
天津金耀生物科技有限公司	销售化工原料	公平、公正、合理的原则	0.00	0	213,085.81	0.03
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	销售片剂	公平、公正、合理的原则	74,017.10	0.01		
天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	销售原料药	公平、公正、合理的原则	7,204,871.82	0.84		

## (2) 其他关联交易

<1>收取动力费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津万宁保健品有限公司	659,509.11	830,212.03
天津金耀氨基酸有限公司	3,408,698.77	2,364,827.23
天津天安药业股份有限公司	1,441,048.74	769,499.50
天津金耀药业有限公司	2,027,180.46	72,390.32
天津药业集团有限公司	561,902.83	0.00
<2>出售废渣废液		

企业名称	本期金额	上期金额
天津药业集团有限公司	760,775.10	627,229.30
<3>收取租赁费及综合服务费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津天安药业股份有限公司	197,004.55	72,406.44
天津药业集团有限公司	161,431.03	13,870.44
天津金耀生物科技有限公司	2,973,695.46	0.00
天津金耀氨基酸有限公司	213,498.96	0.00
天津万宁保健品有限公司	58,446.46	0.00
<4>支付动力费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀生物科技有限公司	58,105,932.21	41,951,850.77
天津药业集团有限公司	229,750.60	0.00
<5>支付后勤服务费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津药业集团有限公司	4,470,920.57	8,133,400.67
天津金耀氨基酸有限公司	38,190.54	37,360.85
<6>支付运输费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀运输有限公司	23,073.76	1,552,984.87
<7>支付专利技术转让款		
企业名称	本期金额	上期金额
天津药业研究院有限公司	1,000,000.00	0.00
<8>支付水电费		
企业名称	本期金额	上期金额
天津金耀生物科技有限公司	7,081,551.00	6,710,668.00

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津金耀集团 天药销售有 限公司	17,410,145.58		17,772,142.21	
应收账款	天津金耀氨 基酸有限 公司	600,730.62		630,770.62	
应收账款	天津药业集团 新郑股份有 限公司	1,889,037.24		2,153,964.94	

应收账款	天津金耀集团 湖北天药药业 股份有限公司	4,144,075.27		1,450,544.00	
预付账款	天津药业研究 院有限公司	4,730,000.00		3,965,295.00	
预付账款	天津金耀生物 科技有限公司	22,851,151.03		15,000,000.00	
其他应收款	天津药业研究 院有限公司	4,669,372.12		3,270,085.80	
其他应收款	天津金耀生物 科技有限公司	518,189.00		0	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	天津天安药业股份有限 公司	6,643.12	0
其他应付款	天津天安药业股份有限 公司	650,000.00	0
其他应付款	天津药业集团有限公司	500,000.00	0
其他应付款	天津金耀氨基酸有限公 司	700,000.00	0
其他应付款	天津万宁保健品有限公 司	100,000.00	0

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额重大的应收账款	16,953,327.13	12.89	505.2	0.08	11,569,301.03	14.8	59,543.92	8.48
其他单项金额不重大的应收账款	114,619,110.62	87.11	637,806.30	99.92	66,614,407.34	85.2	642,806.30	91.52
合计	131,572,437.75	/	638,311.50	/	78,183,708.37	/	702,350.22	/

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

(2) 应收账款账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	130,924,527.45	99.51	0	130,924,527.45
3 个月~2 年	10,104.00	0.01	505.20	9,598.80
2~5 年	0	0	0	0
5 年以上	637,806.30	0.48	637,806.30	0
合计	131,572,437.75	100.00	638,311.50	130,934,126.25

(3) 应收账款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	76,350,023.75	97.66	0	76,350,023.75
3 个月~2 年	1,190,878.32	1.52	59,543.92	1,131,334.40
2~5 年	0	0	0	0
5 年以上	642,806.30	0.82	642,806.30	0
合计	78,183,708.37	100	702,350.22	77,481,358.15

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

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	客户	71,470,750.99	3 个月以内	54.32
2	客户	17,410,145.58	3 个月以内为	13.23

			17091945.58	
3	客户	6,000,000.00	3 个月以内	4.56
4	客户	4,144,075.27	3 个月以内	3.15
5	客户	3,372,668.62	3 个月以内	2.56
合计	/	102,397,640.46	/	77.82

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额重大的应收账款					17,121,819.13	97.49		
其他单项金额不重大的应收账款	5,674,661.73	100	6,563.97	100	440,388.97	2.51	6,563.97	100
合计	5,674,661.73	/	6,563.97	/	17,562,208.10	/	6,563.97	/

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

## (2) 其他应收款账龄（期末）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	5,609,022.03	98.84		5,609,022.03
3 个月-2 年		0.00		0.00
2-5 年	65,639.70	1.16	6,563.97	59,075.73
5 年以上		0.00		0.00
合计	5,674,661.73	100.00	6,563.97	5,668,097.76

## (3) 其他应收款账龄（期初）

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
3 个月以内	17,496,568.40	99.63		17,496,568.40
3 个月-2 年	0.00	0.00		
2-5 年	65,639.70	0.37	6,563.97	59,075.73
5 年以上				
合计	17,562,208.10	100	6,563.97	17,555,644.13

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

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

## (5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	客户	4,669,372.12	三个月以内	82.28
2	客户	518,189.00	三个月以内	9.13
3	客户	129,735.00	三个月以内	2.29
4	客户	100,000.00	三个月以内	1.76
5	客户	33,000.00	三个月以内	0.58
合计	/	5,450,296.12	/	96.04

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
天津市天发药业进出口有限公司	167,505,424.14	167,505,424.14	0	167,505,424.14	90	90
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	129,798,387.29	0	129,798,387.29	99.69	99.69
美国大圣贸易技术开发有限公司	12,190,700.00	8,693,513.16	0	8,693,513.16	100	100
天津药业(香港)有限公司	9,908,161.72	9,908,161.72	0	9,908,161.72	100	100
天津市金耀运输有限公司	377,646.00	386,784.29	0	386,784.29	8.6	8.6
天津科润农业科技股份有限公司	5,925,000.00	5,925,000.00	0	5,925,000.00	7	7
天津国展中心股份有限公司	20,000,000.00	26,153,767.88	0	26,153,767.88	19.6	19.6
天津市北方国际信托投资股份有限公司	33,702,397.00	33,702,397.00	0	33,702,397.00	3.37	3.37
天津市泰信资产管理有限责任公司	16,297,603.00	16,297,603.00	0	16,297,603.00	3.25	3.25
保定北瑞甾体生物有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00	10.1	10.1
天津金耀生物科	4,000,000.00	4,000,000.00	0	4,000,000.00	20	20

技有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
天津药业研究院有限公司	2,000,000.00	7,072,493.44	-1,357,062.97	5,715,430.47	24.39	24.39

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,151,867,879.64	1,221,543,200.71
其他业务收入	98,063,165.21	77,029,808.19
营业成本	1,138,037,705.76	1,167,256,737.55

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮质激素类原料药	453,648,527.24	386,638,969.42	499,191,065.24	406,904,557.77
心血管类原料药	377,253.33	344,529.83	409,565.81	272,650
中间体	654,776,984.89	613,224,333.09	682,675,264.39	644,602,735.82
其他	43,065,114.18	43,299,629.79	39,267,305.27	40,738,467.45
合计	1,151,867,879.64	1,043,507,462.13	1,221,543,200.71	1,092,518,411.04

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	58,609,372.99	52,839,728.11	125,450,396.43	111,302,041.35
华北地区	1,034,090,811.29	937,324,646.11	1,026,326,911.54	919,318,707.34
华东地区	59,167,695.36	53,343,087.91	69,765,892.74	61,897,662.35
合计	0	0	0	0
合计	1,151,867,879.64	1,043,507,462.13	1,221,543,200.71	1,092,518,411.04

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)

/	1,011,666,259.68	80.94
---	------------------	-------

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	531,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,357,062.97	-428,725.16
合计	-1,357,062.97	102,274.84

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,407,275.47	40,137,736.21
加：资产减值准备	-64,038.72	267,132.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,776,429.34	17,543,789.74
无形资产摊销	4,127,172.72	4,126,617.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-360.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,398,824.72	15,696,394.95
投资损失（收益以“-”号填列）	1,357,062.97	-102,274.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,605.81	-40,069.90
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）	-38,418,224.26	110,150,249.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,972,439.91	-72,375,880.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,363,705.25	-31,249,218.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,985,373.39	84,154,116.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	206,321,520.60	105,293,710.80
减：现金的期初余额	178,715,426.04	30,966,148.46
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	27,606,094.56	74,327,562.34
--------------	---------------	---------------

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	5,236,903.47
搬迁专项支出	-37,703.47
所得税影响额	-779,880.00
合计	4,419,320.00

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.072	0.072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.063	0.063

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	期初数	变动率	主要变动原因
	本期发生数	上期发生数		
应收账款	166,548,697.86	93,772,566.89	77.61%	报告期内销售增加，应收账款相应增加；
其他应收款	14,685,723.50	22,952,580.41	-36.02%	报告期内公司收到出售旧设备款项；
工程物资	25,797,821.08	17,620,228.39	46.41%	报告期内工程物资增加；
递延所得税资产	2,186,139.88	3,393,397.99	-35.58%	上年内部销售未实现的利润计算递延所得税资产转回
应付账款	247,333,452.59	179,181,753.06	38.03%	报告期内应付货款增加；
预收款项	9,958,558.10	21,851,234.68	-54.43%	报告期内预收货款减少；
应交税费	-1,932,955.53	26,696,372.33	-107.24%	报告期末公司应交增值税比期初减少；
一年内到期的非流动负债		400,000,000.00	-100.00%	报告期内归还一年内到期的借款；
长期借款	400,000,000.00		100.00%	报告期内新增长期借款；
资产减值损失		-468,599.52	105.20%	报告期内计提了应收款坏账

	24,356.92			准备，去年同期收回部分已计提坏账的应收款；
投资收益	-1,357,062.97	102,274.84	-1426.88%	报告期内按权益法核算的被投资单位发生亏损；
营业外收入	5,236,903.47	38,714.32	13427.04%	报告期内收到政府补贴；
营业外支出	37,703.47	276,110.31	-86.34%	报告期内子公司营业外支出减少。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的财务报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 杨凤翔

天津天药药业股份有限公司

2012 年 8 月 14 日