

天津天药药业股份有限公司

2002 年半年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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。

董事卢彦昌因工作原因未出席董事会，委托高如艳董事行使表决权。

公司本半年度财务报告未经审计。

天津天药药业股份有限公司董事会

目 录

重要提示

目录

第一节	公司基本情况	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况	3
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	5
第四节	管理层讨论与分析	6
第五节	重要事项	9
第六节	财务报告	11
第七节	备查文件	31
	附表	32

第一节 公司基本情况

一、 公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：天津天药药业股份有限公司
公司法定英文名称：Tianjin Tianyao Pharmaceutical Co., Ltd.
英文名称缩写：TJPC
2. 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：天药股份
股票代码：600488
3. 公司注册地址：天津市新技术产业园区华苑产业区中济科技园 B 座
公司办公地址：天津市河东区八纬路 109 号
邮政编码：300171
公司电子信箱：tianyao@eyou.com
4. 法定代表人：师春生
5. 公司董事会秘书：王喆
联系地址：天津市河东区八纬路 109 号（邮政编码：300171）
联系电话：022-24160861，022-24160800 转 1011
传真：022-24160910
电子信箱：tianyao@eyou.com
6. 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

二、 主要财务数据和指标（单位：元）

财务指标	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	50,444,561.16	34,187,385.94
扣除非经常性损益后的净利润*	50,591,477.42	36,504,380.92
全面摊薄每股收益（元/股）	0.26	0.229
每股经营性活动产生的现金流量净额（元/股）	0.096	0.531
全面摊薄净资产收益率（%）	6.64	4.899
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	6.89	12

注：扣除的非经常性损益金额合计-146,916.26元，涉及项目为：

营业外收支净额（扣除所得税影响）-146,916.26元。

财务指标	本期数	期初数
每股净资产	3.92	4.76
调整后每股净资产	3.91	4.72
股东权益 (不含少数股东权益)	759,675,137.12	709,230,575.86

报告期利润 (元)		本期净资产收益率		本期每股收益	
		全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (元/股)	加权平均 (元/股)
主营业务利润	75,816,846.95	9.98	10.32	0.391	0.463
营业利润	42,827,360.58	5.64	5.83	0.221	0.261
净利润	50,444,561.16	6.64	6.87	0.26	0.308
扣除非经常性损益后的净利润	50,591,477.42	6.66	6.89	0.261	0.309

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一. 股本变动情况

2002 年 3 月 30 日，天津天药药业股份有限公司 2001 年度股东大会通过了利润分配方案：以 2001 年年末总股本 149,008,883 股为基数，向全体股东每 10 股派发红股 1 股(含税)，现金红利 2 元 (含税)；利用资本公积金，每 10 股转增股本 2 股。该方案已于 2002 年 4 月 11 日执行。分配后，公司总股本为 193,711,548 股，其中流通股为 58,500,000 股，非流通股为 135,211,548 股。

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		小计
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	104,008,883		10,400,888	20,801,777			31,202,665	135,211,548
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	104,008,883		10,400,888	20,801,777			31,202,665	135,211,548
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	104,008,883		10,400,888	20,801,777			31,202,665	135,211,548
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	45,000,000		4,500,000	9,000,000			13,500,000	58,500,000
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	45,000,000		4,500,000	9,000,000			13,500,000	58,500,000
三、股份总数	149,008,883		14,900,888	29,801,777			44,702,665	193,711,548

二. 股东情况

1. 报告期末股东总数：14427 户

2. 主要股东持股情况

持有公司 5%以上股份的股东情况

名称	期初持股数 (股)	报告期内增减 (+,-)	期末持股数 (股)
天津药业集团有限公司	100,008,883	30,002,665	130,011,548

注：天津药业集团有限公司为本公司主发起人，所持有股份股为未上市流通的法人股 100,008,883 股，占总股本的 67.116%。报告期内，这部分股份因分配和转增，增加到 130,011,548 股，占总股本的比例不变。该部分股份未发生质押、冻结等情况。

2002 年 6 月 30 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况

股东名称	持股数量 (股)	占总股本比例 (%)
药业集团	130,011,548	67.116%
渤海证券	5,419,322	2.798%
天华基金	2,350,572	1.213%
汉兴基金	2,247,027	1.160%
国信证券	1,332,572	0.688%
中央药业	1,300,000	0.671%
中新药业	1,300,000	0.671%
海泰投资	1,300,000	0.671%
天津药印	1,300,000	0.671%
华鑫证券	1,203,754	0.621%

注：持有公司 5%以上股份的股东仅有天津药业集团有限公司。

第一名和第六至九名股东为公司发起人股东，其中第六、七、九股东同为天津医药集团公司的控股公司，该集团公司被天津市政府授权经营管理天津医药集团的全部国有资产。公司第七股东为第六股东的控股股东（持股 51%）。

公司前十名股东中的其余股东为流通股股东，本公司未知其关联关系。

3. 报告期内，公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况：

报告期内，公司增选王明时先生和赵杨女士为独立董事，两位独立董事均未持有本公司股票。本公司董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员的聘任和解聘情况：

2002 年 3 月 30 日，天津天药药业股份有限公司 2001 年度股东大会决议，聘任王明时先生、赵杨女士为公司独立董事。

第四节 管理层讨论与分析

一. 经营成果以及财务状况简要分析

报告期内，公司经营稳定增长，主要财务指标均无重大变化。

1. 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

项目	金额（元）		增减比率（%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	312,776,143.97	252,274,630.8	23.98
主营业务利润	75,816,846.95	62,385,059.93	21.53
净利润	50,444,561.16	34,187,385.94	47.55
现金及现金等价物净增加额	-50,354,452.76	485,000,111.88	-89.62

其中：主营业务收入同比增长 23.98%，主要是因为报告期内，公司进一步开拓海外及国内市场，完善了销售管理，本期销量比去年同期增长了 11.86%。

净利同比增长 47.55%，主要是公司经营层关注主营业务，在提高销售量的同时不断进行产品技术改造，保证了产品的质量和收率，削抵了原材料涨价的不利因素，使主营利润增长 21.53%，同时合理进行了资金运作，投资收益比去年同期增长了 1720.92 万元。

现金及现金等价物同比减少主要原因：

i. 经营性净现金流量的减少。本期因为下半年部分车间停产、改造，为保证下半年销售的正常运行，而造成报告期末产成品存货增加 3711.42 万元。

ii. 投资活动产生的现金流量减少。主要是本期募集资金项目投入 9184.50 万元，以及对外短期投资净增加 5000 万元。

iii. 筹资活动产生的现金流量净额增加 3619.69 万元。

2. 总资产、股东权益与期初相比的变化

项目	金 额		增减比率（%）
	本期数	期初数	
总资产	1,306,768,582.29	1,134,021,405.55	15.23
股东权益	759,675,137.12	709,230,575.86	7.11

其中：总资产同比增长 15.23%主要是合并范围增加及利润增长所致。

股东权益同比增长 7.11%主要是利润增长所致。

二. 报告期内主要经营情况

1、公司主要生产、经营、出口皮质激素类原料药，心脑血管类药，水针剂产品等。报告期内，公司持续稳定发展，实现主营业务收入 312,776,143.97 元，比去年同期增长 23.98%

2、公司主营业务行业及地区构成

主营业务收入

主营业务性质	2002年1-6月		2001年1-6月	
	金额	占主营业务收入比例	金额	占主营业务收入比例
皮质激素原料药	300,361,856.83	0.96	250,671,266.71	0.99
心血管原料药	143,564.10	0.00	282,051.28	0.00
水针剂	10,675,970.90	0.03		
其他	1,594,752.14	0.01	1,321,312.81	0.01
合计	312,776,143.97	1.00	252,274,630.80	1.00

主营业务支出

主营业务性质	2002年1-6月		2001年1-6月	
	金额	占主营业务支出比例	金额	占主营业务支出比例
皮质激素原料药	225,451,797.28	0.95	187,588,403.75	0.99
心血管原料药	108,371.02	0.00	211,071.46	0.00
水针剂	9,366,717.65	0.04		
其他	1,203,817.06	0.01	988,796.85	0.01
合计	236,130,703.01	1.00	188,788,272.06	1.00

3、报告期内无其他对净利产生重大影响的经营业务。

三. 投资情况

1、募集资金使用情况：（单位：千元）

承诺投资项目	项目总投资	2002年1-6月实际投资	实际投资总额	投资比例
新建年产5吨倍它米松原料药投产项目	49400	2311.1	33043.1	66.89%
新产品曲安西龙原料药项目	29760	7936.3	17221.3	57.87%
年产20吨氢化可的松原料药投产项目	29500	5630.7	6541.7	22.18%
新建年产10吨地塞米松原料药投产项目	29800	4768.5	12253.5	41.12%
6甲基泼尼松龙原料药投产项目	29900	10502.6	15180.6	50.77%
新产品布地奈德投产技改项目	27850	24415.3	24415.3	87.67%
年产300吨葫芦藜皂素	29820	29820	29820	100.00%
年产10吨醋酸氢化可的松原料药项目	28760	4200.5	13120.5	45.62%
丁酸氢化可的松原料药项目	26180			
六甲泼龙琥珀酸钠冻干粉针剂挤改项目	29800			
年产12000吨果胶生产车间技改项目	28950	2260	2260	7.81%

24000吨饲料蛋白生产车间技改项目	21500			
新建化工原料回收项目	29000			
流动资金	101928		101928	
合 计	492148	91845	255784	51.97%

2、尚未使用的募集资金去向：

由于募集资金项目正在开展，尚有 23,636.40 万元募集资金未投入使用暂时存放在银行，我们将在国家规定允许的范围内，在保证资金使用的前提下进行短期投资，为股东获得最大回报。

3、项目进度及收益情况：

A. 倍他米松一期工程已完成并投产，报告期实现销售收入 1654 万元，实现利润 212 万元。二期正在展开。

B. 醋酸氢化可的松原料药技改项目一期已完成，报告期实现销售收入 1564 万元，随着该产品规模生产，其成本比 2001 年有所降低，亏损 17 万元，预计下半年该产品会给本公司带来效益。

C. 6 甲基泼尼松龙生产车间主体已完工。

D. 曲安西龙项目报告期实现利润 23 万元。

E. 其他募集资金项目正在积极建设中。

4、重大非募股资金投资项目情况：

经第一届董事会第十四次会议决议，利用自有资金，通过农行金信支行向天津开发区泰新置业有限公司和天津市宁发房地产开发公司分别贷款 5000 万元。

四. 报告期内实际经营成果与期初计划比较

1、年初，公司董事会提出的经营计划是 2002 年度产品销售收入比 2001 年度增长不低于 18%，实现利润比 2001 年度增长不低于 20%。报告期内，公司加强技改力度，增加了科研开发投入，努力开拓市场并强化了基础管理，使公司得以稳定、快速的发展。

2、报告期实现销售收入 31,277 万元，比去年同期增长 23.98%；其中：皮质激素类原料药实现收入 30,036 万元，比去年同期增长 19.82%；实现净利润 5,044 万元，比去年同期增长 47.55%。

3、继续推进三项制度改革，向管理要效益，并取得了初步成效。

五. 下半年经营计划

- 1、坚持“高科技加规模经济”的发展战略，按照 2002 年的经营目标，继续加强市场开拓，严格控制费用开支，进行全面的工艺改进，在保证产品质量的同时降低成本，实现利润稳步增长；
- 2、以高标准的产品赢得海外市场，扩大产品出口；加快药品进入欧美市场的认证工作，为产品出口创造更有利的条件；
- 3、推动募集资金项目的实施，为新增产品尽快达产创造条件
- 4、加强基础管理，以三项制度改革为契机，进一步明确部门职能，寻求适合公司长远发展的管理模式。

第五节 重要事项

一. 公司治理方面

报告期内，公司严格按照中国证监会有关文件的要求，修改了《公司章程》、完善了《股东大会议事规则》、聘任了独立董事，完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》。公司治理结构比较完善，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二. 利润分配执行情况

2002 年 3 月 30 日，天津天药药业股份有限公司 2001 年度股东大会通过了利润分配方案：以 2001 年年末总股本 149,008,883 股为基数，向全体股东每 10 股派发红股 1 股(含税)，现金红利 2 元 (含税)；利用资本公积金，每 10 股转增股本 2 股。该方案已于 2002 年 4 月 11 日执行。分配后，公司总股本为 193,711,548 股，其中流通股为 58,500,000 股，非流通股为 135,211,548 股。

三. 报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

四. 重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司从天津药业集团有限公司以募集资金 32,080,264.5 元收购了葫芦芭皂素车间。此次收购已经 2001 年股东大会审议批准。详细情况及有关关联交易的情况已于 2002 年 4 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

五. 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，向天津药业集团有限公司购买原材料 20,971,086.78 元，占本公司该项业务的 10.6%。双方按照“公平、公正、合理”的原则签定了《购销协议》，约定了产品的质量和交易价格，并以现金方式结算。该《购销协议》截止至 2002 年 12 月 31 日。

六. 重大合同

1、报告期内，公司没有发生或前期发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、2002 年 6 月 8 日，本公司到期收回了委托渤海证券公司的理财款 5000 万元，获得收益 300 万元。

4、2002 年 6 月 10 日，与中国进出口银行签定了为期 2 年的中期借款合同，合同总金额 1 亿元人民币，利率为年 3.51%。因 2002 年 2 月调息，我公司从进出口银行的另外 2 个亿贷款利息同时降为 3.51%。

5、公司第一届董事会第十四次会议决议，利用自有资金，委托中国农业银行金信支行向天津开发区泰新置业有限公司贷款人民币 5000 万元，由天津创远房地产开发有限公司为该贷款提供担保。该贷款期限为 10 个月，年利率 11%，该贷款合同尚未到期，借款方能够按照受托银行要求按季支付贷款利息。

6、公司第一届董事会第十四次会议决议，利用自有资金，委托中国农业银行金信支行向天津市宁发房地产开发公司贷款人民币 5000 万元，天津市宁发房

地产开发公司以其拥有的土地使用权作为抵押。该贷款期限为 5 个月，年利率 10%，该贷款合同尚未到期，借款方能够按照受托银行要求按季支付贷款利息。

七. 公司或持股 5%以上股东发生或以前期发生但延续到报告期的对公司经营成果财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

公司之控股股东——天津药业集团有限公司作出不与本公司发生同业竞争的承诺。该公司在作为股份公司的第一大股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，亦不生产任何与股份公司产品相同的产品。

报告期内，天津药业集团有限公司及本公司关联企业未从事与本公司构成同业竞争的生产和经营活动。

八. 公司本期财务报告未经审计。

九. 报告期内无其他重大事项。

十. 其他信息索引：无。

第六节 财务报告（未经审计）

一. 财务报表（见附表）

二. 财务报表附注

（一） 公司的基本情况

天津天药药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经天津市人民政府津股批（1999）9号文件批准，于1999年12月1日由天津药业集团有限公司作为主发起人，联合天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂（现被中新药业兼并）、天津市药品包装印刷厂共同发起设立的股份有限公司。公司注册资本10401万元。

2001年5月24日经中国证监会证监发行字[2001]29号文核准，发行流通股4500万股，发行后总股本149,008,883股。

2002年4月，经2001年度股东大会批准，以2001年年末总股本149,008,883股为基数，向全体股东每10股派发红股1股（含税），每10股派发现金红利2元（含税），同时，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。

本公司的主营业务为原料药和小针剂的生产及销售、出口。公司主导产品为地塞米松系列产品，报告期内，其销售收入为15,189万元，占主营业务收入的48.56%，出口销售收入为17,137万元，占主营业务收入的54.79%

（二） 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

执行《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、 会计年度

采用公历制，即每年1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 现金等价物的确定标准

以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

6、短期投资核算方法

短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算，不构成短期投资成本。

2) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

4) 以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

7、坏账损失的核算方法

(1) 坏账的确认标准为：

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

(2) 对应收账款、其他应收款（以下简称应收款项）采用备抵法核算坏账损失。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。坏账准备按应收款项期末帐龄计提：

3 个月以内	不计提坏帐准备
3 个月至 2 年	按余额 5% 计提
2 年至 5 年	按余额 10% 计提
5 年以上	100% 计提

8、存货核算方法

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

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

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

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

在取得时按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

1) 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

2) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

在取得时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税

费，与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

(3) 期末对长期投资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长期投资减值准备。

10、委托贷款核算方法

委托贷款在短期投资中核算，按期计提利息计入损益。期末对委托贷款按照本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

11、固定资产计价方法、折旧政策和减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：A 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；B 使用年限超过一年；C 单位价值较高。

固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。

(3) 期末对固定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固定资产减值准备。

12、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。

期末对有证据表明在建工程已经发生的减值，如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程，按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

13、借款费用核算方法

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

当同时满足（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。

14、无形资产计价和摊销方法

(1) 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。

(2) 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。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内分期平均摊销。

16、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,作为债券溢价和折价,在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

17、收入确认原则

(1) 商品销售:在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时,确认营业收入的实现。

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

(3) 让渡资产使用权:利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定;他人使用本公司非现金资产,发生的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:与交易相关的经济利益能够流入公司;收入的金额能够可靠的计量。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

19、会计政策、会计估计变更及影响数。

报告期内无重大会计政策变更事项。

20、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,合并报表以母公司和纳入合并范围的子公司2002年1-6月份的会计报表以及其他有关资料为依据进行编制。纳入合并会计报表范围的子公司为投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含50%)以上或虽不足50%但能够实质控制的子公司,合并时对子公司的会计政策统一按母公司的会计政策进行调整,并将各公司间的重大内部交易和资金往来相互抵销。

(三) 税项

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

- 2、营业税：按 5% 的税率计算缴纳。
- 3、城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3% 和 1% 计算缴纳。
- 4、所得税：2000 年 8 月公司迁入天津新技术产业园区,由于公司是高新技术企业,自当月起按 15% 的税率计缴企业所得税。

(四) 控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

单位名称	注册地	注册资本	法定代表人	投资额	权益比例	经营范围
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	3610 万元	郝于田	1810 万元	50.14%	出口原料药、制剂成药等
湖北天药药业股份有限公司	湖北省襄樊市	1098 万元	郝于田	559.98 万元	51%	生产、销售小容量注射剂。

2、合并报表范围发生变更的情况说明

2002 年 1 月,我对天津市天发药业进出口有限公司单方增资 610 万元,从而以 50.14% 控股天发公司。天发公司从 2002 年 1 月份开始纳入合并范围。

(五) 会计报表主要项目注释

一) 会计报表主要项目注释

以下注释若无特别说明,所称“期初数”指 2001 年 12 月 31 日余额;“期末数”指 2002 年 6 月 30 日金额;“本年发生数”指 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日金额;“上年同期数”指 2001 年 1 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日金额。

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	29,978.43	44,087.83
银行存款	302,353,727.53	350,367,473.78
其他货币资金	5,523,313.60	7,849,910.71
合 计	307,907,019.56	358,261,472.32

说明：货币资金没有被抵押、冻结等变现有限制的情况。

2. 短期投资

(1) 短期投资

项目	期初余额(元)	本期增加数(元)	本期减少数(元)	期末余额(元)
一、股权投资合计	16,555,840.40		1,178,640.00	15,377,200.40
其中：股票投资	16,555,840.40		1,178,640.00	15,377,200.40
二、债券投资				
其中：国债投资				
其他债券				
三、其他投资	48,500,000.00		48,500,000.00	0
四、委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00
合计	165,055,840.40	100,000,000.00	49,678,640.00	215,377,200.40

其他投资减少数为委托理财到期收回。

(2) 委托贷款

受托人名称	本金	应收利息	已收利息	期末余额	减值准备
中国农业银行河东支行	50,000,000.00	2,775,000.00	2,775,000.00	50,000,000.00	0.00
中国农业银行河东支行	50,000,000.00	2,775,000.00	2,775,000.00	50,000,000.00	0.00
中国农业银行金信支行	50,000,000.00	2,031,944.42	2,031,944.42	50,000,000.00	0.00
中国农业银行金信支行	50,000,000.00	1,641,666.63	1,641,666.63	50,000,000.00	0.00
合计	200,000,000.00	9,223,611.05	9,223,611.05	200,000,000.00	0.00

说明 (1) 期末短期投资未发生可收回金额低于帐面价值的情况，故未计提减值准备。

(2) 委托中国农业银行金信支行贷款给天津开发区泰新置业有限公司。金额为 50,000,000 元利率是 11%，贷款期限为 10 个月。

(3) 委托中国农业银行金信支行贷款给天津宁发房地产开发公司。金额为 50,000,000 元利率是 10%，贷款期限为 5 个月。

3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津药业涟水有限公司	2002-06-07	2002-12-07	300,000.00	
焦作二药	2002-04-23	2002-10-23	50,000.00	
贵州华圣制药厂	2002-02-29	2002-08-29	292,000.00	
焦作二药	2002-05-29	2002-11-29	150,000.00	
天津药业涟水有限公司	2002-06-13	2002-12-13	200,000.00	
焦作二药	2002-05-29	2002-11-29	300,000.00	
焦作二药	2002-06-21	2002-12-21	300,000.00	
焦作二药	2002-05-29	2002-11-29	100,000.00	
郑州三德制药厂	200-06-24	2002-12-24	60,000.00	
予新国际(确山)龙源药业有限公司	2002-03-29	2002-09-26	287,000.00	
合计			2,039,000.00	

4. 应收帐款

(1) 帐龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
3 个月以内	83,152,934.23	99.52	0.00	83,152,934.23
3 个月--2 年	313,700.00	0.38	15,685.00	298,015.00
2-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	85,013.22	0.10	85,013.22	0.00
合 计	83,551,647.45	100.00	100,698.22	83,450,949.23

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	40,508,648.85	95.50	2,025,432.43	38,483,216.42
1--2 年	194,944.74	0.46	9,747.24	185,197.50
2-3 年	525,853.60	1.24	26,292.68	499,560.92
3 年以上	1,189,327.13	2.80	59,466.36	1,129,860.77
合 计	42,418,774.32	100.00	2,120,938.71	40,297,835.61

(1) 应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 4,701,497 元, 占应收账款账面余额的 5.63%。

(2) 本期无发生以前年度已全额计提坏帐准备, 或计提坏帐准备比例较大的, 但本年度又全额或部分收回的应收帐款。

(3) 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

类别	期末				期初			
	账面余额	比例(%)	坏帐	账面价值	账面余额	比例(%)	坏帐	账面价值
一年以内	4,859,260.00	100	0	4,859,260.00	597,542.58	78.23	29,877.14	567,665.44
1-2 年	-	-	-	-	137,004.49	17.94	6,850.22	130,154.27
2-3 年	-	-	-	-	7,487.35	0.98	374.37	7,112.98
3 年以上	-	-	-	-	21,800.00	2.85	1,090.00	20,710.00
合计	4,859,260.00	100	0	4,859,260.00	763,834.42	100	38,191.73	725,642.69

(1) 其他应收款期末数均为 3 个月以内, 故未提坏帐准备。

(2) 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6. 预付帐款

帐龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	13,481,252.33	98.04	9,428,675.97	98.06
1 年以上	269,527.53	1.96	186,175.60	1.94
合 计	13,750,779.86	100.00	9,614,851.57	100.00

预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

7. 应收补贴款

项目	金额
应收出口退税款	27,289,197.52

8. 存货及存货跌价准备

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	39,278,637.00	42,975.47	39,235,661.53	36,429,015.22	414,915.49	36,014,099.73
辅助材料	18,170.01	628.59	17,541.42	18,119.08	6.64	18,112.44
包装物	260,362.24	1,531.64	258,830.60	140,310.72	2,264.54	138,046.18
低值易耗品	623,088.11	0.00	623,088.11	33,390.40	0.00	33,390.40
备品备件	2,250,718.64	2,418.54	2,248,300.10	2,455,751.73	11,788.60	2,443,963.13
委托加工材料	18,188,061.53	0.00	18,188,061.53	20,236,778.66	0.00	20,236,778.66
在产品	112,951,837.18	0.00	112,951,837.18	117,359,236.55	0.00	117,359,236.55
产成品	63,201,271.85	1,362,776.07	61,838,495.78	22,535,469.68	531,443.77	22,004,025.91
合 计	236,772,146.56	1,410,330.31	235,361,816.25	199,208,072.04	960,419.04	198,247,653.00

存货可变现净值确定依据的说明：

期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9. 待摊费用

项 目	期末数	期初数
保险费	119,969.72	377,009.19
维修费	0.00	69,084.36
车间改造费用	561,798.13	940,274.51
技术咨询费	802,600.00	1,802,600.00
其他	30,050.00	23,215.47
合计	1,514,417.85	3,212,183.53

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
其他股权投资	74,449,541.14	0	74,449,541.14	88,334,868.35	0	88,334,868.35

(2) 长期股权投资——其他股权投资
明细情况

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例%	期末数	期初数
天津市天发药业进出口有限公司	长期	50.14%		13,880,618.69
天津市天药运输有限公司	长期	20.01%	312,052.16	379,249.66
天津每日新传媒有限公司	长期	33%	18,150,000.00	18,150,000
天津科润农业科技股份有限公司	长期	7%	5,925,000.00	5,925,000
天津北方国际信托投资股份有限公司	长期	3.30%	50,000,000.00	50,000,000
双燕宾馆	长期	16.67%	62,488.98	
合计			74,449,541.14	88,334,868.35

其他股权投资减值准备

根据上述公司提供的会计报表（未经审计），截止 2002 年 6 月 30 日上述公司生产经营正常，不需计提长期投资减值准备。

其他说明

2002 年 1 月 1 日起，我对天发公司单方增资 610 万元，从而占其注册资本达到 50.14%，控股天发公司，天发公司纳入本期报表合并范围。

11. 固定资产

固定资产原值

明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	119,703,099.40	12,436,265.92	1,937,359.73	130,202,005.59
通用设备	43,389,422.24	6,091,984.57	345,342.70	49,136,064.11
专用设备	75,399,444.59	6,158,571.36	—	81,558,015.95
仪器仪表	23,157,525.81	114,202.68	—	23,271,728.49
电器	37,807,080.38	570,423.28	—	38,377,503.66
其他设备	9,520,090.64	593,261.01	—	10,113,351.65
合计	308,976,663.06	25,964,708.82	2,282,702.43	332,658,669.45

本期增加数中包括从在建工程转入 762,067.94 元

无融资租入固定资产。无经营租出固定资产。

固定资产中被用于抵押的房产原值 2,030,429 元，净值为 1,025,754.45 元。

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	31,940,317.48	2,757,531.22	1,471,970.49	33,225,878.21
通用设备	29,984,178.09	2,064,572.75	172,349.30	31,876,401.54
专用设备	23,944,873.16	3,373,102.25	—	27,317,975.41
仪器仪表	8,477,119.98	898,949.77	—	9,376,069.75
电器	1,301,469.02	1,178,477.44	—	2,479,946.46
其他设备	3,852,905.65	756,635.71	—	4,609,541.36
合计	99,500,863.38	11,029,269.14	1,644,319.79	108,885,812.73

(3) 固定资产净值

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	96,976,127.38	87,762,781.92
通用设备	17,259,662.57	13,405,244.15
专用设备	54,240,040.54	51,454,571.43
仪器仪表	13,895,658.74	14,680,405.83
电器	35,897,557.20	36,505,611.36
其他设备	5,503,810.29	5,667,184.99
合计	223,772,856.72	209,475,799.68

期末固定资产均正常使用，无市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置的固定资产，不需计提固定资产减值准备。

12. 工程物资

项目	期末数	期初数
专用材料	466,765.87	165,111.61
专用设备	3,232,199.89	1,149,515.47
预付大型设备款	18,857,304.44	6,539,548.30
合计	22,556,270.20	7,854,175.38

13. 在建工程

(1) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数
新建药业综合楼	23,355,139.00	14,534,393.31		37,889,532.31
六甲强龙项目	1,768,623.39	6,976,317.21	453,231.77	8,291,708.83
倍它米松项目	579,599.98	1,881,832.22		2,461,432.20
曲安西龙项目	413,061.63	6,359,597.35		6,772,658.98
氢化可的松项目	631,509.11	1,867,960.15		2,499,469.26
地塞米松项目	—	224,517.19	11,000.00	213,517.19
布地奈德项目	966.20	11,575,918.29		11,576,884.49
其他项目	1,995,885.08	600,451.20	297,836.17	2,298,500.11
恒生新建厂房		218,675.5		218,675.5
合计	28,744,784.39	44,239,662.42	762,067.94	72,222,378.87

(1)2002 年度 1-6 月在建工程无资本化利息。

(2)至 2002 年 6 月 30 日，在建工程未发生减值，故未计提减值准备。

14. 无形资产

名称	方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
计算机软件	外购	1,302,093.20	1,139,331.50		65,104.68	227,866.38	1,074,226.82	7.1
工业产权	取得	24,020,000.00	17,814,833.25		1201,000.02	7,406,166.77	16,613,833.23	6.4
技术转让	外购		0.00	273,777.99	2,281.48	2,281.48	271,496.51	9.9
土地使用权	取得	3,105,209.60	2,877,494.20	150,000.00	32,875.21	260,590.61	2,994,618.99	45.8
合计		28,427,302.80	21,831,658.95	423,777.99	1,301,261.39	7,896,905.24	20,954,175.55	

至 2002 年 6 月 30 日，无形资产未发生减值，故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
低值易耗品摊销	713,484.78	648,108.04	204,132.90	269,509.64	443,975.14	3 年以内
可的松项目改造	353,724.62	186,694.00	58,956.00	225,986.62	127,738.00	13 个月
倍他米松项目扩产	664,397.64	479,837.64	116,182.74	300,742.74	363,654.90	20 个月
合计	1,731,607.04	1,314,639.68	379,271.64	796,239.00	935,368.04	

16. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	140,000,000.00	270,000.00
保证借款	28,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款		2,030,000.00
合计	168,000,000.00	142,300,000.00

(1)保证借款均由天津药业集团有限公司提供担保。

17. 应付票据

项目	期末数	期初数	期限
商业承兑汇票	1,014,000.00	2,109,026.60	三个月

18. 应付帐款

期末数	期初数
35,577,225.40	31,842,123.92

- (1) 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。
 (2) 其中 3 年以上应收帐款 201,637.02 元, 主要为尚未支付的结算余额, 因没有证据显示其不能支付, 故未调整。

19. 预收帐款

期末数	期初数
3,921,031.24	2,640,786.69

无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位账款。

无 1 年以上的预收账款。

20. 应付股利

投资者名称	期末数	期初数	期末结存原因
天津药业集团有限公司		20,001,776.60	
天津药品包装印刷厂		200,000.00	
中央药业		200,000.00	
中新药业	200,000.00	200,000.00	未领股利
海泰药业	200,000.00	200,000.00	未领股利
流通股		9,000,000.00	
其他	29,707.88	0.00	未领股利
合计	429,707.88	29,801,776.60	

21. 应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	-4,021,674.10	-2,723,023.44
营业税	-473,171.82	2,342.07
企业所得税	927,535.32	24,854.97
城建税	98,088.37	1,574.15
房产税	859.69	-2317.60
城镇土地使用税	2151.34	2152.00
个人所得税	101,145.00	116,315.20
合计	-3365066.2	-2578102.65

以上税款均未超过法定纳税期限。

22. 其他应交款

种类	期末数	期初数	计缴标准	备注(性质)
教育费附加	43,826.15	1,858.69	增值税及营业税	3%
防洪工程维护费	14,501.55	426.33	增值税及营业税	1%
教育发展费	1,224.87	1,729.84	销售收入	0.1%
合计	59,552.57	4,014.86		

23. 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款:	5,917,749.78	5,182,206.01

(1) 本公司无帐龄超过 3 年的大额其他应付款

(2) 应付款项中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

24. 预提费用

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
修理费	306,287.97	0.00	期末应计未付
煤气, 电费	657,650.00	0.00	期末应计未付
防暑降温	10,036.00	0.00	期末应计未付
合计	973,973.97	0.00	

25. 一年内到期的长期借款

项目	期末数
中国进出口银行	200,000,000.00
工商银行	2,200,000.00
合 计	202,200,000.00

注：公司于 2001 年 6 月与中国进出口银行签订 2 亿元借款合同，该借款由天津药业集团有限公司提供担保，将于 2002 年 12 月到期。

26. 长期借款

借款单位	期末数	期 初 数	年利率	借款条件	期限
中国进出口银行	100,000,000.00	-	3.51%	担保	2 年

27. 专项应付款

项 目	期末数	期初数
科研项目拨款	5,573,000.05	5,751,000.05

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)			期末数	
		送股	转增股	小计		
(一) 未上市流通股	1 国家拥有股份					
	发起					
	境内法人持有股份	104,008,883	10,400,888	20,801,777	31,202,665	135,211,548
	外资法人持有股份					
	其他					
	2 募集法人股					
	3 内部职工股					
	4 优先股					
5 其他						
6 非上市流通股						
(二) 已上市流	1 境内上市普通股	45,000,000	4,500,000	9,000,000	13,500,000	58,500,000
	2 境内上市的外资股					
	3 境内上市的外资股					

通 股 份	4 其他					
	已上市流通股份合计	45,000,000	4,500,000	9,000,000	13,500,000	58,500,000
	股本总额	149,008,883	14,900,888	29,801,777	44,702,665	193,711,548

(2) 股本构成及其比例

股东名称	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
药业集团	130,011,548	67.116	100,008,883	67.116
天津药印	1,300,000	0.671	1,000,000	0.671
海太投资	1,300,000	0.671	1,000,000	0.671
中新药业	1,300,000	0.671	1,000,000	0.671
中央药业	1,300,000	0.671	1,000,000	0.671
流通股	58,500,000	30.200	45,000,000	30.200
合计	193,711,548	1000	149,008,883	1000

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	504,372,281.23		29,801,777	474,570,504.23

注：本期减少数为转增股本。

30. 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	14,275,139.92	5,047,923.70		19,323,063.62
法定公益金	7,137,569.96	2,518,760.47		9,656,330.43
任意盈余公积	180,569.90			180,569.90
合计	21,593,279.78	7,566,684.17		29,159,963.95

31. 未分配利润

项 目	金 额
期初数	34,256,131.85
加：本期增加	42,877,876.99
减：本期减少	14,900,887.90
期末数	62,233,120.94

注：本期减少数为送红股。

32. 产品销售收入

项 目	本期数	上年同期
皮质激素原料药	456,264,744.44	250,671,266.71
心血管原料药	143,564.10	282,051.28
水针剂	10,675,970.90	
其他	1,594,752.14	1,321,312.81
小计	468,679,031.58	252,274,630.80
公司内部抵消	155,902,887.61	
合 计	312,776,143.97	252,274,630.80

33. 主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
皮质激素原料药	381,320,186.04	187,588,403.75
心血管原料药	108,371.02	211,071.46
水针剂	9,366,717.65	

其他	1,203,817.06	988,796.85
小计	391,999,091.77	188,788,272.06
公司内部抵消	155,868,388.76	
合计	236,130,703.01	188,788,272.06

34. 产品销售税金及附加

类别	本期发生数	上期发生数
城建税	580,015.82	770,909.16
教育费附加	248,578.19	330,389.65
合计	828,594.01	1,101,298.81

35. 其他业务利润

类别	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
售材料	4,998,229.03	3,179,184.06	4,108,818.88	2,442,195.48	889,410.15	736,988.58
房屋租赁	234,206.65	283,198.98	12,973.92	15,717.51	221,232.73	267,481.47
化验费	682	0	37.85	0	644.15	0
能源费	469,776.14	0	469,776.14	0	0	0
加工费	128,205.13	0	0	0	128,205.13	0
合计	5,831,098.95	3,462,383.04	4,591,606.79	2,457,912.99	1,239,492.16	1,004,470.05

36. 财务费用

类别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	9,344,196.29	4,598,575
减: 利息收入	2,440,955.13	31,730.70
合计	6,903,241.16	4,566,844.30

37. 投资收益

项目	2002 年 6 月		2001 年 6 月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股票投资	5,115,144.35	0	0	
其他股权投资	12,389,103.01	-67,197.50	0	227,895.07
债券投资		0	0	
合计	17,504,247.36	-67,197.50	0	227,895.07

38. 营业外收入

类别	本期发生	上期发生
违约金	32,000	19,000
合计	32,000	19,000

39. 营业外支出

类别	本期发生	上期发生
处置固定资产净损失	124,842.66	2,335,994.98
赞助支出	80,000	0
合计	204,842.66	2,335,994.98

40. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
职工借款	3,005,129.47
药业公司欠款	22,000,000
合计	25,005,129.47

41. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付技术开发费	1,374,284.7
支付职工各项保险	6,291,801.01
支付职工住房公积金	2,225,506
支付的保险费	104,830.61
合计	9,996,422.32

二)母公司中报附注

1. 主营业务收入

项 目	本期数	上年同期
皮质激素原料药	284,895,295.32	250,671,266.71
心血管原料药	143,564.10	282,051.28
其他	1,594,752.14	1,321,312.81
合 计	286,633,611.56	252,274,630.80

2. 主营业务成本

项 目	本期数	上年同期
皮质激素原料药	215,056,503.18	187,588,403.75
心血管原料药	108,371.02	211,071.46
其他	1,203,817.06	988,796.85
合 计	216,368,691.26	188,788,272.06

3. 应收帐款

(1)帐龄分析期末数

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
3个月以内	49,113,522.51	99.19	0	49,113,522.51
3个月--2年	313,700	0.63	15,685	298,015
2-5年	0	0	0	0
5年以上	85,013.22	0.17	85,013.22	0
合 计	49,512,235.73	100	100,698.22	49,411,537.51

(2)帐龄分析期初数

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	36,877,853.93	95.96	1,843,892.70	35,033,961.23
1--2年	182,933.70	0.47	9,146.68	173,787.02
2-3年	230,129.10	0.60	11,506.45	218,622.65
3年以上	1,139,758.74	2.97	56,987.94	1,082,770.80
合 计	38,430,675.47	100	1,921,533.77	36,509,141.70

(3)应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 45,515,582.51 元, 占应收账款账面余额的 91.93%。

(4)无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

类别	期 末				期 初			
	账面余额	比例%	坏帐	账面价值	账面余额	比例	坏帐	账面价值
一年以内	4,683,308.23	100	0	4,683,308.23	508,315.1	100%	25415.76	482,899.34
合计	4,683,308.23	100	0	4,683,308.23	508,315.1	100%	25415.76	482,899.34

无关联方单位和持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

5、长期投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值	帐面余额	减值准备	帐面价值
其他股权投资	98,985,108.47	0	98,985,108.47	93,952,067.27	0	93,952,067.27

(2) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例%	期末数	期初数
天津市天发药业进出口有限公司	长期	50.14%	18,849,158.06	13,880,618.69
天津市天药运输有限公司	长期	20.01%	312,052.16	379,249.66
天津每日新传媒有限公司	长期	33%	18,150,000	18,150,000
天津科润农业科技股份有限公司	长期	7%	5,925,000	5,925,000
天津北方国际信托投资股份有限公司	长期	3.30%	50,000,000	50,000,000
湖北天药业股份有限公司	长期	51%	5,748,898.25	5,617,198.92
合计			98,985,108.47	93,952,067.27

(3) 采用权益法核算的长期投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资	权益增减额			
			增加		减少	
			本期	累计	本期	累计
天津市天发药业进出口有限公司	12,000,000	6,100,000	467,065.26	2,347,683.95	1,598,525.89	1,598,525.89
天津市天药运输有限公司	377,646			1,603.66	67,197.50	67,197.50
湖北天药业股份有限公司	5,599,800		131,699.33	149,098.25	-	-
天津每日新传媒发展有限公司	18,150,000					

(4) 其他股权投资减值准备

根据上述会计报表(未经审计),截止 2002 年 6 月 30 日,公司生产经营正常,不需计提长期投资减值准备。

6、投资收益

项目	2002 年 6 月			2001 年 6 月		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资	5,115,144.35		5,115,144.35			
其他股权投资	12,317,603.03	531,567.09	12,849,170.12		227,895.07	227,895.07
合计	17,432,747.38	531,567.09	17,964,314.47		227,895.07	227,895.07

(六) 关联方关系及其交易

一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
天津药业集团有限公司	天津市河东区程林庄道91号	原料药、制剂药的生产及销售	母公司	国有企业	师春生
天津金耀集团有限公司	天津市河东区程林庄道91号	国有资产经营、管理；化学原料药及中间体等技术服务及咨询	母公司控股股东	国有独资	师春生

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津药业集团有限公司	674,970,000	0	0	674,970,000
天津金耀集团有限公司	864,270,000	0	0	864,270,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
天津药业集团有限公司	100,008,883	67.116	30,002,665				130,011,548	67.116

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
天津万宁国际贸易有限公司	同一母公司
郑州市新郑制药股份有限公司	同一母公司
天津港保税区麦迪讯国际贸易公司	同一母公司
美国大圣贸易技术有限公司	同一母公司
天津药业生物技术有限公司	同一母公司
天津格斯宝药业有限公司	同一母公司
天津双燕宾馆有限公司	同一母公司
天津金耀氨基酸有限公司	同一母公司
天津市天药运输有限公司	参股子公司

二) 关联方交易情况

1、采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
天津药业集团有限公司	20,971,086.78	市场价	18,593,607.70	市场价

2、销售货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
天津药业集团有限公司	8,481,362.32	市场价	8,423,417.57	市场价
郑州市新郑制药股份有限公司	13,617,094.02	市场价	0	市场价
天津港保税区麦迪迅国际贸易公司	7,713,501.71	市场价	7,396,944.44	市场价
天津金耀氨基酸有限公司	370,769.23	市场价	665,463.25	市场价
合计	30,182,727.28		16,485,825.26	

3、关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期 末 数		占全部应收(付)款的比重(%)	
	金额	上年同期数	金额	上年同期数
(1) 应收帐款				
天津港保税区麦迪迅国际贸易公司	724,747		1.46	
小计	724,747			
(3) 预收帐款				
天津港保税区麦迪迅国际贸易公司	52,000		1.2	0
小计	52,000			

4、其他关联方交易

(1) 收取动力费

本公司本期向天津药业集团有限公司销售动力费(蒸汽费),按原双方签定的关联交易协议规定的当月实际价格结算,一至四月份无发生,五、六月份共发生 469,776.14 元。

(2) 收取办公楼租金

本公司本期向天津药业集团有限公司收取办公楼租金 234,206.65 元,上年同期共发生 281,047.98 元。

(3) 出售废渣废液收入

本公司本期向天津药业集团有限公司销售废渣废液所得收入是 869,862.2 元。

(4) 支付后勤服务费

本公司本期向天津药业集团有限公司支付后勤服务费共 866,554.86 元。

(5) 支付土地租赁费

本公司本期向天津药业集团有限公司共支付 1,447,978.50 元。

(6) 支付运输费

本公司本期向天津市天药运输有限公司共支付运输费 1,004,400 元。

(7) 支付动力费

本公司本期向天津药业集团有限公司支付三隆电费以及我公司 203 车间耗用天津药业集团有限公司各项能源,按原双方签定的关联交易协议规定的当月实际价格结算,一至六月份共发生三隆电费 37,800 元,各项能源费总发生 244,930.9 元。

(七) 或有事项

本公司已背书转让或贴现但至 2002 年 06 月 30 日尚未到期的银行承兑汇票共计 2235.77 万元。

(八) 承诺事项

无。

(九) 资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

(十) 其他重要事项

根据公司第一届董事会第十四次会议决议，以 2001 年末公司总股本 149,008,883 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，资本公积金转增 2 股，派现金 2 元（含税）。

(十一) 补充资料

- 1、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算报告期利润的净资产收益率和每股收益

报告期利润（元）		本期净资产收益率		本期每股收益	
		全面摊薄（%）	加权平均（%）	全面摊薄（元/股）	加权平均（元/股）
主营业务利润	75,816,846.95	9.98	10.32	0.391	0.463
营业利润	42,827,360.58	5.64	5.83	0.221	0.261
净利润	50,444,561.16	6.64	6.87	0.26	0.308
扣除非经常性损益后的净利润	50,591,477.42	6.66	6.89	0.261	0.309

2001 年利润		净资产收益率（%）		每股收益（元）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	129,317,030.13	18.23	25.21	0.868	0.993
营业利润	81,498,842.50	11.49	15.89	0.547	0.626
净利润	75,362,245.23	10.63	14.69	0.506	0.579
扣除非经常性损益后的净利润	78,381,781.72	11.05	15.28	0.526	0.602

2002 年 06 月

单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	2,159,130.44	-2,058,432.22		100,698.22
其中：应收账款	2,120,938.71	-2,020,240.49		100,698.22
其他应收款	38,191.73	-38,191.73		0
二、短期投资跌价准备合计	0			
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	960,419.04	449,911.27		1,410,330.31
其中：产成品	531,443.77	831,332.30		1,362,776.07
原材料等	417,186.67	-372,050.97		45,135.70
修理用备件	11,788.60	-9,370.06		2,418.54
四、长期投资减值准备合计	0			0
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	0			0
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	0			0
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	0			0
八、委托贷款减值准备	0			0

第七节 备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本。

文件存放地：公司董事会办公室

董事长：师春生

天津天药药业股份有限公司
2002 年 8 月 16 日

资 产 负 债 表

编制单位：天津天药药业股份有限公司

2002年6月30日

单位：元

资 产	行次	注释号	期末数		期初数	
			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：						
货币资金	1	5.1	307,907,019.56	293,395,664.66	358,261,472.32	353,769,371.72
短期投资	2	5.2	215,377,200.40	215,377,200.40	165,055,840.40	165,055,840.40
应收票据	3	5.3	2,039,000	2,039,000	1,050,000	1,050,000
应收股利	4		0	-	-	-
应收利息	5			-	-	-
应收帐款	6	5.4	83,450,949.23	49,411,537.51	40,297,835.61	36,509,141.70
其他应收款	7	5.5	4,859,260	4,683,308.23	725,642.69	482,899.34
预付帐款	8	5.6	13,750,779.86	9,841,739.86	9,614,851.57	9,247,834.40
应收补贴款	9	5.7	27,289,197.52	-	-	-
存货	10	5.8	235,361,816.25	231,344,802.11	198,247,653	193,959,912.98
待摊费用	11	5.9	1,514,417.85	1,392,756.92	3,212,183.53	3,119,933.70
一年内到期的长期债权投资	21				-	-
其他流动资产	24			-	-	-
流动资产合计	31		891,549,640.67	807,486,009.69	776,465,479.12	763,194,934.24
长期投资：					-	-
长期股权投资	32	5.10	74,449,541.14	98,985,108.47	88,334,868.35	93,952,067.27
长期债权投资	34			-	-	-
长期投资合计	38		74,449,541.14	98,985,108.47	88,334,868.35	93,952,067.27
合并价差					-	-
固定资产：					-	-
固定资产原价	39	5.11	332,658,669.45	326,118,915.33	308,976,663.06	303,028,058.14
减：累计折旧	40	5.11	108,885,812.73	106,501,359.88	99,500,863.38	97,318,382.45
固定资产净值	41	5.11	223,772,856.72	219,617,555.45	209,475,799.68	205,709,675.69
减：固定资产减值准备	42			-	-	-
固定资产净额	43		223,772,856.72	219,617,555.45	209,475,799.68	205,709,675.69
工程物资	44	5.12	22,556,270.20	25,884,894.36	7,854,175.38	7,854,175.38
在建工程	45	5.13	72,222,378.87	72,003,703.37	28,744,784.39	28,555,692.19
固定资产清理	46		328,351.08	328,351.08	-	-
固定资产合计	50		318,879,856.89	317,834,504.26	246,074,759.45	242,119,543.26
无形资产及其他资产：					-	-
无形资产	51	5.14	20,954,175.55	17,959,556.56	21,831,658.95	18,954,164.75
长期待摊费用	52	5.15	935,368.04	935,368.04	1,314,639.68	1,314,639.68
其他长期资产	53				-	-
无形资产及其他资产合计	60		21,889,543.59	18,894,924.60	23,146,298.63	20,268,804.43
递延税项：					-	-
递延税款借项	61			-	-	-
资产总计	67		1,306,768,582.29	1,243,200,547.02	1,134,021,405.55	1,119,535,349.20

资 产 负 债 表

编制单位:天津天药业股份有限公司

2002年6月30日

单位:元

负债与股东权益	行次	注释号	期末数		期初数	
			合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：						
短期借款	68	5.16	168,000,000	140,000,000	142,300,000	140,000,000
应付票据	69	5.17	1,014,000	1,014,000	2,109,026.60	2,109,026.60
应付帐款	70	5.18	35,577,225.40	31,528,725.06	31,842,123.92	28,718,170.79
预收帐款	71	5.19	3,921,031.24	3,921,031.24	2,640,786.69	2,640,786.69
应付工资	72			0	-	-
应付福利费	73		2,373,800.16	2,065,577.69	2,341,081	2,215,417.33
应付股利	74	5.20	429,707.88	400,000	29,801,776.60	29,801,776.60
应交税金	75	5.21	-3,365,066.20	-3,717,034.63	-2,578,102.65	-2,765,499.97
其他应交款	80	5.22	59,552.57	55,712.71	4,014.86	93.68
其他应付款	81	5.23	5,917,749.78	1,479,708.13	5,182,206.01	1,630,134.74
预提费用	82	5.24	973,973.97	966,323.97	-	-
预计负债	83			0	-	-
一年内到期的长期负债	86	5.25	202,200,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
其他流动负债	90				-	-
流动负债合计	100		414,901,974.80	377,714,044.17	413,642,913.03	404,349,906.46
长期负债：					-	-
长期借款	101	5.26	100,000,000	100,000,000	-	-
应付债券	102		-		-	-
长期应付款	103				-	-
专项应付款	106	5.27	5,573,000.05	5,573,000.05	5,751,000.05	5,751,000.05
其他长期负债	108			0	-	-
长期负债合计	110		107,773,000.05	105,573,000.05	5,751,000.05	5,751,000.05
递延税项：					-	-
递延税款贷项	111			0	-	-
负债合计	114		522,674,974.85	483,287,044.22	419,393,913.08	410,100,906.51
少数股东权益			24,418,470.32		5,396,916.61	-
股东权益						
股本	115	5.28	193,711,548	193,711,548	149,008,883	149,008,883
减：已归还投资	116					-
股本净额	117		193,711,548	193,711,548	149,008,883	149,008,883
资本公积	118	5.29	474,570,504.23	474,570,504.23	504,372,281.23	504,372,281.23
盈余公积	119	5.30	29,159,963.95	29,159,963.95	21,593,279.78	21,593,279.78
其中：法定公益金	120		-	9,661,523.55	7,137,569.96	7,137,569.96
未分配利润	121	5.31	62,233,120.94	62,471,486.62	34,256,131.85	34,459,998.68
股东权益合计	122		759,675,137.12	759,913,502.80	709,230,575.86	709,434,442.69
负债和股东权益总计	135		1,306,768,582.29	1,243,200,547.02	1,134,021,405.55	1,119,535,349.20

利 润 表

编制单位：天津天药药业股份有限公司

2002年1-6月

单位：元

项 目	行次	注释号	2002年 1-6月		2001年 1-6月	2001年度	
			合并数	母公司数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入：	1	5.32	312,776,143.97	286,633,611.56	252,274,630.80	509,338,669.47	508,863,190.99
减：主营业务成本	4	5.33	236,130,703.01	216,368,691.26	188,788,272.06	377,877,240.80	377,467,061.71
主营业务税金及附加	5	5.34	828,594.01	802,133.76	1,101,298.81	2,144,398.54	2,138,437.13
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	10		75,816,846.95	69,462,786.54	62,385,059.93	129,317,030.13	129,257,692.15
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	11	5.35	1,239,492.16	1,107,560.53	1,004,470.05	2,357,898.16	2,025,932.35
营业费用	14		2,958,394.14	531,991.92	381,181.27	1,054,027.79	944,744.33
管理费用	15		24,367,343.23	23,156,201.02	16,207,501.15	41,368,803.65	41,070,870.16
财务费用	16	5.36	6,903,241.16	5,441,587.68	4,566,844.30	7,753,254.35	7,718,881.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18		42,827,360.58	41,440,566.45	42,234,003.26	81,498,842.50	81,549,128.74
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	19	5.37	17,437,049.86	17,964,314.47	227,895.07	10,124,510.80	10,141,909.72
补贴收入	22		0	-		0	0
营业外收入	23	5.38	32,000	32,000	19,000	51,794	51,794
减：营业外支出	25		204,842.66	202,764.66	2,335,994.98	3,071,330.49	2,951,865.43
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	27		60,091,567.78	59,234,116.26	40,144,903.35	88,603,816.81	88,790,967.03
减：所得税	28		9,127,092.14	8,755,056.25	5,957,517.41	13,224,854.97	13,224,854.97
少数股东权益			519,914.48			16,716.61	
五、净利润(亏损以“-”号填列)	30		50,444,561.16	50,479,060.01	34,187,385.94	75,362,245.23	75,566,112.06

注：2001年1-6月份，因公司没有控股子公司，只反映母公司数。

补充资料：

项目	2002年1-6月		2001年1-6月		2001年度	
	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

现金流量表

项 目	行次	注释号	2002年1-6月		2001年1-6月	2001年度	
			合并数	母公司数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1						
销售商品、提供劳务收到的现金	2		289,734,726.44	298,564,996.44	267,107,628.87	544,572,757.79	541,298,183.40
收到的税费返还	3		13,993,823.90			-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	5.40	28,399,449.50	37,157,206.50	74,196,107.98	65,485,458.09	64,430,675.28
现金流入小计	5		332,127,999.84	335,722,202.94	341,303,736.85	610,058,215.88	605,728,858.68
购买商品、接受劳务支付的现金	6		247,874,970.57	269,671,448.97	189,473,998.90	413,994,827.42	411,214,903.60
支付给职工以及为职工支付的现金	7		21,124,493.45	20,015,633.70	18,080,062.82	40,869,037.93	40,688,556.14
支付的各项税费	8		24,882,883.87	24,276,994.24	16,766,760.65	40,031,070.45	39,977,067.76
支付的其他与经营活动有关的现金	9	5.41	19,604,208.68	17,805,245.57	37,865,850.70	43,292,353.83	42,020,960.02
现金流出小计	10		313,486,556.57	331,769,322.48	262,186,673.07	538,187,289.63	533,901,487.52
经营活动产生的现金流量净额	11		18,641,443.27	3,952,880.46	79,117,063.78	71,870,926.25	71,827,371.16
二、投资活动产生的现金流量：	12						
收回投资所收到的现金	13		59,076,967.68	59,076,967.68		7,051,600	7,051,600
取得投资收益所收到的现金	14		15,660,321.48	14,057,795.59		8,710,084.67	8,710,084.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		12,000	0	500	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	16		0				-
现金流入小计	17		74,749,289.16	73,134,763.27	500	15,761,684.67	15,761,684.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		93,007,464.98	89,652,181.48	10,027,673.04	48,573,001.14	48,573,001.14
投资所支付的现金	19		116,624,850	110,524,850	50,867,060	256,182,440.40	261,782,240.40
支付的其他与投资活动有关的现金	20		2,100			-	-
现金流出小计	21		209,634,414.98	200,177,031.48	60,894,733.04	304,755,441.54	310,355,241.54
投资活动产生的现金流量净额	22		-134,885,125.82	-127,042,268.21	-60,894,233.04	-288,993,756.87	-294,593,556.87
三、筹资活动产生的现金流量	23		0				-
吸收投资所收到的现金	24		12,200,000		506,250,000	506,250,000	506,250,000
借款所收到的现金	25		692,000,000	664,000,000	205,000,000	345,000,000	345,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		9,844.87		20,326,355.88	20,326,355.88	20,326,355.88
现金流入小计	27		704,209,844.87	664,000,000	731,576,355.88	871,576,355.88	871,576,355.88
偿还债务所支付的现金	28		624,100,000	564,000,000	244,500,000	245,029,545.55	244,500,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29		43,912,973.67	37,284,319.31	4,621,844.30	62,728,436.21	62,629,227.27
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		0		15,677,230.44	16,199,730.44	15,677,230.44
现金流出小计	31		668,012,973.67	601,284,319.31	264,799,074.74	323,957,712.20	322,806,457.71
筹资活动产生的现金流量净额	32		36,196,871.20	62,715,680.69	466,777,281.14	547,618,643.68	548,769,898.17
四、汇率变动对现金的影响	33		152,085.62			-	-
五、因合并范围改变对现金的影响数			29,844,444.21				
六、现金及现金等价物净增加额	34		-50,354,452.76	-60,373,707.06	485,000,111.88	330,495,813.06	326,003,712.46

补充资料

项 目	行次	注释	2002年1-6月		2001年1-6月	2001年度	
			合并数	母公司数	母公司数	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	36						
净利润	37		50,444,561.16	50,479,060.01	34,187,385.94	75,362,245.23	75,566,112.06
加：计提的资产减值准备	38		-365,686.31	-365,686.31	-1,473,904.62	-1,487,562.88	-1,502,879.93
少数股东收益						16,716.61	
固定资产折旧	39		11,063,595.39	10,827,297.22	9,757,284.65	20,075,383.80	19,997,898.36
无形资产摊销	40		1,300,861.39	1,268,386.18	1,266,104.70	2,542,560.10	2,532,209.40
长期待摊费用摊销	41		379,271.64	379,271.64	191,819.37	408,426.94	329,404.74
待摊费用减少(减：增加)	42		-1,697,765.68	1,727,176.78	888,932.01	-1,939,399.85	-1,980,142.85
预提费用增加(减：减少)	43		973,973.97	966,323.97	867,597.04	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	44					-	-
固定资产报废损失	45		124,842.66	122,764.66	2,335,994.98	3,235,246.73	3,115,781.67
财务费用	46		9,344,196.29	7,882,542.81	4,566,844.30	10,399,475.59	10,361,560
投资损失(减：收益)	47		-17,437,049.86	-17,964,314.47	-227,895.07	-10,124,510.80	-10,141,909.72
递延税款贷项(减：借项)	48					-	-
存货的减少(减：增加)	49		-37,114,163.25	-37,834,800.40	-13,148,326.57	-46,990,672.14	-47,789,336.79
经营性应收项目的减少(减：增加)	50		-16,632,220.70	-15,409,895.20	41,328,756.29	30,863,716.09	31,977,336.16
经营性应付项目的增加(减：减少)	51		18,257,026.57	1,874,753.57	-40,951.58	-8,601,152.01	-8,749,114.78
其他	52				-1,382,577.66	-1,889,547.16	-1,889,547.16
经营活动产生的现金流量净额	53		18,641,443.27	3,952,880.46	79,117,063.78	71,870,926.25	71,827,371.16
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	54						
债务转为资本	55					-	-
一年内到期的可转换公司债券	56						
融资租入固定资产	57					-	-
其他	58					-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	59						
现金的期末余额	60		307,907,019.56	293,395,664.66	512,765,771.14	358,261,472.32	353,769,371.72
减：现金的期初余额	61		358,261,472.32	353,769,371.72	27,765,659.26	27,765,659.26	27,765,659.26
加：现金等价物的期末余额	62					-	-
减：现金等价物的期初余额	63					-	-
现金及现金等价物净增加额	64		-50,354,452.76	-60,373,707.06	485,000,111.88	330,495,813.06	326,003,712.46

注：2001年1-6月份，因公司没有控股子公司，只反映母公司数。