

**天津天药药业股份有限公司**

**600488**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	103

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 五洲松德联合会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座
注册地址的邮政编码	300384
办公地址	天津市河东区八纬路 109 号
办公地址的邮政编码	300171
公司国际互联网网址	<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
---------------	-------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 12 月 1 日
公司首次注册登记地点		天津市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 8 月 29 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1200001190408
	税务登记号码	12011771824811X
	组织机构代码	71824811-X
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 19 日
	公司变更注册登记地点	天津市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	120000000002656
	税务登记号码	12011771824811X
	组织机构代码	71824811-X
公司聘请的会计师事务所名称		五洲松德联合会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	100,303,400.28
利润总额	110,242,529.05
归属于上市公司股东的净利润	93,198,003.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,477,017.73
经营活动产生的现金流量净额	78,473,757.02

(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,876,849.12		-40,823.49	-168,950.68
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	543,218,589.77	报告期内结转收到的搬迁补偿款	3,967,825.03	7,494,665.00

债务重组损益				430,000.00
对外委托贷款取得的损益	531,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,334.09		-6,012.58	-5,230,516.31
搬迁专项支出	-533,011,745.00	报告期内结转搬迁损失	0.00	0.00
少数股东权益影响额	-1,101,313.97		-90,119.18	-206,350.86
所得税影响额	-2,508,059.66		-737,650.90	-479,180.67
合计	10,720,986.17		3,093,218.88	1,839,666.48

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入	1,418,381,661.74	1,128,131,844.40	25.73	887,062,306.96
营业利润	100,303,400.28	101,203,100.17	-0.89	73,025,460.89
利润总额	110,242,529.05	105,124,089.13	4.87	75,512,724.20
归属于上市公司股东的净利润	93,198,003.90	90,828,633.36	2.61	65,389,107.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,477,017.73	87,735,414.48	-5.99	63,549,441.07
经营活动产生的现金流量净额	78,473,757.02	116,821,465.51	-32.83	435,133,628.12
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额	2,416,722,259.61	2,919,746,685.40	-17.23	2,623,500,926.51
负债总额	729,861,175.21	1,288,179,964.49	-43.34	1,067,488,916.02
归属于上市公司股东的所有者权益	1,666,419,819.08	1,591,236,577.49	4.72	1,517,642,520.07
总股本	542,889,973.00	542,889,973.00	0.00	542,889,973.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.172	0.167	2.99	0.120
稀释每股收益(元/股)	0.172	0.167	2.99	0.120
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.152	0.162	-6.17	0.117
加权平均净资产收益率(%)	5.73	5.86	减少0.13个百分点	4.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.07	5.66	减少0.59个百分点	4.27
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.145	0.215	-32.56	0.802
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.070	2.931	4.74	2.795
资产负债率（%）	30.20	44.12	减少 13.92 个百分点	40.69

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份								0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股								0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	542,889,973	100.00						542,889,973	100.00
1、人民币普通股	542,889,973	100.00						542,889,973	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	542,889,973	100.00						542,889,973	100.00

##### 股份变动的批准情况

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

##### 股份变动的过户情况

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

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		58,211 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		59,245 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
天津药业集团有限公司	国有法人	46.80	254,089,849		0	质押	34,600,000
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	其他	2.48	13,464,576		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	
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪	其他	0.83	4,500,000		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	2,353,888		0	无	
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划—浦发	其他	0.37	2,027,067		0	无	
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先股票证券投资基金	其他	0.36	1,931,972		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	
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
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	13,464,576	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
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002 沪	4,500,000	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	2,353,888	人民币普通股
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划—浦发	2,027,067	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先股票证券投资基金	1,931,972	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,869,842	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一、六名股东为公司发起人股东。	

前十名股东中，第一、六名股东为公司发起人股东。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

天津金耀集团有限公司前身为天津制药厂，始建于1939年。五十年代，天津制药厂在国内率先研制并生产皮质激素类药物，在该领域填补了多项国内空白，为我国医药工业的发展做出了巨大贡献。

金耀集团旗下药业公司、金耀氨基酸公司、天安股份公司是原天津健民制药厂、天津人民制药厂、天津和平制药厂改制而成，是中国历史最悠久的软膏制剂生产企业、专业化小容量注射液生产企业和国内第一支氨基酸输液产品生产企业。作为具有70年发展历史的国有老企业，经过历史的变迁，特别是改革开放30年的发展，发生了翻天覆地变化，焕发出勃勃生机，成为目前亚洲最大的皮质激素类药物科研、生产和出口基地，皮质激素类原料药生产能力世界第一，主导产品地塞米松生产规模和技术水平国际国内领先，氨基酸原料药和制剂软膏国内品种最多，生产能力最大。目前，金耀集团拥有天药股份、中环股份、利尔化学三家上市公司和40多家控股、参股公司，总资产达160多亿元，成为跨行业、跨地区、跨国界的大型企业集团。

金耀集团建有国际领先水平、具备一流人才和试验设备的药业研究院，设有博士后科研流动站、国家级技术开发中心，在天津经济技术开发区建有现代化的制剂工业园和生物工业园。在近十几年的发展过程中，金耀集团始终坚持技术领先，走自主创新道路，企业拥有“生物脱氢”、“生物氧化”和“雄烯二酮”三大核心技术，并已实现产业化，达到国际先进水平。企业连续多年生产经营快速增长，各项经济技术指标不断创新高。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	卢彦昌
成立日期	2000年8月8日
注册资本	674,970,000
主要经营业务或管理活动	化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶、保健食品的制造、加工和销售；技术服务及咨询等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

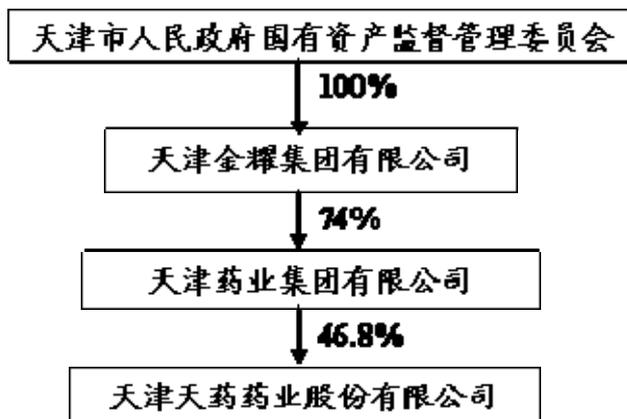
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨凤翊	董事长	男	60	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	144	否
卢彦昌	董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	0	是
冯祥立	董事	男	48	2011年	2014年	0	0	无	0	是

				12月12日	12月12日					
王福军	董事、总经理兼技术总监	男	44	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	62	否
张辉	董事、副总经理	男	44	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	48	否
王迈	董事、副总经理兼董事会秘书	男	42	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	换届新任	48	否
于永洲	独立董事	男	59	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	6.3	否
方建新	独立董事	男	65	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	6.3	否
赵智文	独立董事	男	46	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	6.3	否
贾彦平	监事会主席、职工监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	55	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	14.8	否
黄丽荣	监事会召集人、职工监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	56	2008年11月28日	2011年11月28日	0	0	离任	30.6	否
李立群	监事	男	51	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	0	是
李静	监事	女	39	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	换届新任	0	是
王喆	监事	男	43	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	换届新任	0	是
王晓东	职工监事	男	43	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	9.9	否
田景文	市场总监	男	44	2008年11月28日	2014年12月12日	0	0	无	0	是
王春丽	财务总监	女	43	2011年12月12日	2014年12月12日	0	0	无	44.3	否
合计									420.5	

杨凤翥：曾任本公司董事、常务副总经理。现任本公司董事长，天津药业集团有限公司副总经理，天津金耀集团天药销售有限公司董事长、总经理，天津市天发药业进出口有限公司董事长，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事长。

卢彦昌：曾任天津金耀集团有限公司总裁、总工程师，天津药业集团有限公司总经理、总工程师。现任本公司董事，天津金耀集团有限公司党委书记、董事长，天津药业集团有限公司党委书记、董事长，天津药业研究院有限公司董事长，天津药业（香港）有限公司董事长，美国大圣贸易技术开发有限公司董事长，天津天药药业（亚洲）有限公司董事长。

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

王福军：曾任本公司总经理助理、技术总监。现任本公司董事、总经理兼技术总监。

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

王迈：曾任天津金耀集团信息化办公室主任、投资部部长；天津市天发药业进出口有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理兼董事会秘书；天津市天发药业进出口有限公司总经理。

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

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

赵智文：曾任和融投资管理公司副总经理、天津市北方国际信托投资公司国际证券业务部经理、中信证券公司天津管理总部经理助理。现任公司独立董事、南开大学滨海学院教授。

贾彦平：曾任天津药业集团有限公司党委工作部部长、天津金耀集团有限公司党委宣传部部长、天津金耀集团天药销售有限公司党支部书记兼工会主席。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会和监事会主席。

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

李立群：曾任天津药业公司团委、党委组织部副部长，天津药业公司 101 车间主任、书记，天津天药药业股份有限公司党委副书记、总经理，现任公司监事、天津金耀集团有限公司党委副书记、纪委书记，天津万宁保健品有限公司董事长，天津格斯宝药业有限公司董事长。

李静：天津药业集团有限公司副总经理、天津金耀集团有限公司总工程师、天津药业研究院有限公司院长、天津金耀氨基酸有限公司董事长。

王喆：曾任本公司财务总监兼董事会秘书，天津药业集团有限公司董事会秘书。现任本公司监事、天津金耀集团总经济师。

王晓东：曾任本公司车间副主任。现任本公司职工监事、车间主任。

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

王春丽：曾任天津 NEC 时任财务部长、艾迪斯鼎力科技（天津）有限公司时任财务总监、公司财务部长、经理助理。现任公司财务总监。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
卢彦昌	天津药业集团有限公司	董事长			是
冯祥立	天津药业集团有限公司	总经理			是
杨凤翎	天津药业集团有限公司	副总经理、董事			否
李立群	天津药业集团有限公司	党委副书记、工会主席、纪委书记			是
王喆	天津药业集团有限公司	总经济师			是
李静	天津药业集团有限公司	总工程师			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领
----	--------	-------	-----

			取报酬 津贴
杨凤翊	天津金耀集团天药销售有限公司	董事长、总经理	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事长	否
	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事长	否
	天津天药药业（亚洲）有限公司	董事	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事	否
	天津药业（香港）有限公司	董事	否
卢彦昌	天津金耀集团有限公司	党委书记、董事长	是
	天津药业研究院有限公司	董事长	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事长	否
	天津天药药业（亚洲）有限公司	董事长	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事	否
	天津金耀生物科技有限公司	董事	否
	天津药业（香港）有限公司	董事长	否
冯祥立	天津金耀集团有限公司	总裁、董事	是
	天津金耀生物科技有限公司	董事长	否
	天津金耀氨基酸有限公司	董事	否
	天津天安药业股份有限公司	董事	否
	天津药业（香港）有限公司	董事	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事	否
	天津天药药业（亚洲）有限公司	董事	否
王福军	天津市三隆化工有限公司	董事长	否
	天津市天发药业进出口有限公司	董事	否
	天津药业研究院有限公司	董事	否
	天津金耀生物科技有限公司	董事	否
	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	否
李立群	天津金耀集团有限公司	党委副书记、工会主席、 纪委书记、董事	是
	天津万宁保健品有限公司	董事长	否
	天津格斯宝药业有限公司	董事长	否
	渤海证券股份有限公司	监事	否
王喆	天津市三隆化工有限公司	董事	否
	天津科润农业科技股份有限公司	董事	否
	天津国展中心股份有限公司	董事	否
	天津北方国际信托投资股份有限公司	监事	否
	天津泰信资产管理有限公司	监事	否
	天津市天发药业进出口有限公司	监事	否
张辉	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	否
于永洲	天津泰达国际控股（集团）有限公司	副总经理	是
方建新	南开大学元素有机化学研究所及元素有机化学 国家重点实验室	教授、博士生导师	是
赵智文	南开大学滨海学院	教授	是
王晓东	天津市三隆化工有限公司	监事	否
田景文	天津药业（香港）有限公司	总经理、董事	否
	天津天药药业（亚洲）有限公司	总经理、董事	是
王迈	天津市天发药业进出口有限公司	总经理、董事	否
	美国大圣贸易技术开发有限公司	总经理、董事	否

李静	天津金耀集团有限公司	董事、总工程师	是
	天津金耀氨基酸有限公司	董事长	否
	天津药业研究院有限公司	院长、董事	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬委员会确定并提交董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司薪酬委员会审查了公司高级管理人员的履职情况，确定了 2011 年公司高管人员的年薪结算方案和经营层一次性奖励的方案并提交第五届董事会第三次会议审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会审议通过的高管人员薪酬结算方案和经营层一次性奖励的方案已实施。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王迈	董事、副总经理兼董事会秘书	聘任	换届选举
李静	监事	聘任	换届选举
王喆	监事	聘任	换届选举
贾彦平	监事会主席	聘任	换届选举
苗立志	监事	离任	换届选举
黄丽荣	监事会主席	离任	换届
袁跃华	监事	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,372
公司需承担费用的离退休职工人数	470
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	939
销售人员	15
技术人员	216
管理人员(含财务人员)	147
采购供应人员	6
后勤保卫人员	15
其他人员	34
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	254
大学专科	357
大学专科以下	761

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作，公司内控制度在实践中不断规范、完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律和中国证监会的要求做好公司治理工作，治理结构不断完善，各项工作合规，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司于 2011 年 6 月 1 日收到天津证监局下发的《关于对天津天药药业股份有限公司 2010 年年报专项现场检查的监管关注函》，公司董事会高度重视，针对监管关注函中指出的问题，逐项进

行了分析，制定了具体的整改措施和整改计划，落实了相关责任人，目前已经按照计划逐一落实。

公司于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，需要提前于监管部门强制要求一年聘请会计师事务所，对公司进行内控审计，在披露2011年年度报告工作中披露内控审计报告。公司董事会和管理层高度重视，并根据五部委印发的《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，成立了企业内部控制规范实施领导小组，董事长亲自担当内部控制规范实施第一责任人，制定了2011年度公司内部控制建设工作的具体实施方案，并根据该方案开展了有关工作。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。

2011年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30号文件精神的要求，经公司自查，继续完善了于2010年9月第四届董事会第十七次会议审议通过的《内幕信息知情人管理制度》，新完善的制度重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。此外公司还新增了《董事会秘书工作制度》，进一步修订完善了《关联交易制度》，已经董事会审议通过。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	公司于第四届董事会第二十八次会议审议通过了关于公司与天津药业集团有限公司签署《股权转让协议》的议案。公司于9月16日接到天津市人民政府国有资产监督管理委员会的关于同意金耀集团所属天药股份所持湖北天药公司51%股权协议转让给药业集团的批复（津国资产权【2011】73号），并于9月21号完成了湖北天药的工商变更手续。
2	公司第四届董事会第二十五次、第二十九次会议审议通过了关于同意子公司天津市三隆化工有限公司与天津渤海国有资产经营管理有限公司签订《搬迁补偿协议》的议案以及关于公司与河东区建设管理委员会、天津市东正房屋拆迁服务中心签署《搬迁补偿协议书》的议案，2011年9月已经得到天津市国资委的批复同意。上述两个议案已经公司于2011年10月21日举行的第三次临时股东大会审议通过。截至目前公司收到搬迁补偿款5.6亿元。
3	公司已收到天津经济技术开发区管委会《关于同意天津天药药业股份有限公司租赁开发区新业九街地块的批复》（津开批[2011]294号），同意金耀生物将拥有的部分土地使用权租赁给天药股份。公司第四届董事会第二十五次会议通过了双方签订长期《国有土地使用权租赁协议》的议案，租赁期限为自2011年1月1日起至金耀生物土地使用权期限届满或天药股份通过合法方式取得该土地使用权之日，租赁价格采用成本定价的原则。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨凤翔	否	12	10	2	0	0	否
卢彦昌	否	12	10	2	0	0	否
冯祥立	否	12	10	2	0	0	否
王福军	否	12	10	2	0	0	否
王喆	否	10	8	2	0	0	否
张辉	否	12	10	2	0	0	否
于永洲	是	12	10	2	0	0	否
方建新	是	12	10	2	0	0	否
赵智文	是	12	10	2	0	0	否
王迈	否	2	2	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	2

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	本公司在设立时就完成了人员与控股股东的分离，公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立运行。公司的劳动人事关系、社会保险体系均独立运行。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司和控股股东资产关系明晰，公司资产帐实相符，且由公司控制和使用，资产独立于控股股东。本公司没有以其资产或信誉为控股股东的债务提供过担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产、采购、销售系统，独立的行政管理系统。公司的各职能机构与控股股东职能机构不存在行政隶属关系，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。公司建立和完善了法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、总裁等机构，公司的经营管理实行董事会授权下的总经理负责制。“三会”运作良好，各机构均独立于控股股东及其它发起人，依法行使各自职权。从公司实际运作、日常经营情况看，本公司的组织结构较为高效完善，公司已拥有完整的采购、生产和服务系统及配套设施，各部门已构成了一个有机整体。		

财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。		
------------	---	--	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为指导，对公司现有管理制度体系进行梳理和评估，在此基础上，健全完善公司管理体系，建立公司内部控制评价与监督体系，为进一步完善公司内控体系打下基础。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	继续深入上市公司治理专项活动，制定了专项工作计划，先后完成了自查、公众评议和整改提高三个阶段的相关工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	专门成立了以董事长为组长的公司内控规范实施领导小组，组建了内控审计小组，公司董事会专门委员会也发挥了重要作用。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	目前公司已经建立了一整套贯穿于公司生产经营管理各个层面的内部控制制度体系，对公司的生产经营管理起到了良好的指导和规范作用。公司在日常工作中能够严格执行各项内控制度，保证各项工作正常有序开展，公司法人治理结构相对来说较为完善。
董事会对内部控制有关工作的安排	按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案，先后完成了自查、公众评议和整改提高三个阶段的相关工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	审计委员会在 2011 年年报审计过程中，严格按照中国证监会的有关要求，加强与年审会计师的联系和沟通，在 2011 年年度报告的披露中发挥了重要作用。
内部控制存在的缺陷及整改情况	2011 年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，经公司自查，继续完善了于 2010 年 9 月第四届董事会第十七次会议审议通过的《内幕信息知情人管理制度》，新完善的制度重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。此外，公司还新增了《董事会秘书工作制度》，进一步修订完善了《关联交易制度》，已经董事会审议通过。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
天药股份 2010 年年度股东大会	2011 年 2 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
天药股份 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日
天药股份 2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 9 日
天药股份 2011 年第三次临时股东大会	2011 年 10 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 22 日
天药股份 2011 年第四次临时股东大会	2011 年 12 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 13 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年作为“十二五”的开局之年，公司经营层在董事会的正确领导下，坚决贯彻落实股东大会精神，公司不仅保持住了 2010 年各项经营指标创五年来最好水平的良好态势，2011 年经营层继续以“二次创业”为目标，坚决贯彻落实整体战略部署，带领全体员工共同努力，又一次打破了自公司建厂以来历史经营业绩的最高纪录，实现了股份公司的高速发展。

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

2011 年公司实现营业收入 141838.17 万元，同比增长 25.73%，利润总额 11024.25 万元，同比增长 4.87%；出口额 8481 万美元，同比增长 20%。

公司完成上述经营成绩，主要得益于以下几方面的工作：

#### 一、量价齐升，积极开拓国内外市场，巩固行业主导地位

公司坚持以利润为核心，以客户为导向，加强市场开发与管理，取得了量价齐升，产品供不应求的良好局面。内销方面：公司认真分析市场形势，加强同客户的沟通洽谈，今年与国内两家重点客户建立了良好的合作关系，确保了核心产品和新产品的销售量，为公司赢得了效益。外销方面采取逐步调价、小量多单的方式，本着“广覆盖”的原则，加大市场开发力度，也取得重大突破，实现了出口额的较快增长。公司主打产品的出口占据了市场绝对主导地位，美国市场销售创历史新高，欧洲大客户也已与公司建立了直接合作关系，为公司在欧洲规范市场的销售增长奠定了基础。

借鉴 2010 年成功举办全国原料药客户联谊会，进一步建立与客户的沟通桥梁的成功经验。公司又于 2011 年组织召开了中国首次皮质激素类药物国际高峰论坛，邀请了 130 多位来自二十多个国家和地区相关领域的专家、学者、欧美国际制药巨头赛诺菲、诺华、TARO 等企业参加了此次论坛。在热烈、祥和的气氛中，共同探讨了皮质激素行业的最新国际动态、科研前景和未来发展方向。在中国首次举办如此大规模、高水平的激素类药物国际专业论坛，宣传了公司在激素类药物行业的发展成果，同时也展现公司在皮质激素行业的绝对主导地位，提升了公司形象和品牌知名度。借助国际高峰论坛这一载体，广大客户对公司的产品质量、生产管理及业务水平有了更直接、更深刻的了解，对公司的前景充满了更坚定的信心，为今后更深层次的国际合作奠定了扎实的基础。

#### 二、加强生产管控，合理调配资源，降低采购成本，保证市场供应

2011 年大部分化工原料的价格逐步上涨，居高不下，面临如此困境，公司通过源头采购、提高业务员工作水平、根据国内外市场分析预判原料的价格走势，采取不同采购策略等方法，在保证生产正常进行的情况下显著降低了采购成本，同时避免了原材料资金的占压。

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

#### 三、以质量为根本，完善质量管理体系建设，强化全员质量意识，提高规范管理水平

公司一贯视产品质量为根本，恪守产品质量和专业服务是打开国际高端市场的敲门砖的经营理念，继续实施“调整产品结构、发展高端市场”的战略，在认真做好日常基础工作的同时，按照 cGMP 的标准要求完善质量管理体系建设，积极通过高端市场的审计认证。目前公司所有产品全部通过中国 SFDA 的 GMP 新厂认证工作，泼尼松等 2 个产品通过了美国 FDA 现场认证，螺内酯产品通过了欧盟的现场认证。2011 年全年共计完成包括辉瑞、拜耳先令等在内的 30 余次国内外客户审计，成为其合格供应商。泼尼松、泼尼松龙于 2011 年 10 月通过了意大利药监局的官方审计，取得了意大利官方 GMP 证书，在欧洲规范市场的销售增加了新的砝码，为进军高端市场，获得高额利润夯实了基础。

在文件注册方面，规范市场上完成了曲安奈德、螺内酯、甲泼尼龙等品种的 USDMF 更新，泼尼松、布地奈德等 6 个欧洲 CEP 证书完成了新厂址的变更与文件更新，螺内酯、泼尼松龙等产品按照最新版欧洲药典进行了变更。甲泼尼龙片 ANDA 注册文件（原料药部分）完成了 FDA 文件的审核与递交工作。在非规范市场部分完成了 11 个品种的印度注册以及其他品种在日本、台湾、巴西、墨西哥市场的注册文件。

公司的产品质量一直坚持向国际水平看齐，在产品生产过程中坚决贯彻 cGMP 的要求，不断根据市场发展和客户要求改进和提高产品质量，力争最大限度的满足客户需求。目前公司产品全部达到欧美国药典标准，远销欧洲、美洲、东南亚等 50 余个国家和地区。

#### 四、坚持技术创新，增加技术储备，推动企业发展

公司紧紧围绕技术创新这一企业发展主线，大力加强资源综合利用和循环经济建设，加大研发投入，不断进行产品创新和技术革新，全年科技投入 11288 万元，占全年销售收入的 7.96%，大大超过我国医药行业 1%-3% 的平均水平。2011 年，氟米龙、布地奈德、卤甲松等三类新药已经通过药监局的现场核查。结合新版 GMP 要求，公司积极按照新标准进行软硬件的改造和提升，新获得生产批件的糠酸莫米松和丙酸氟替卡松 2 个新产品在 2011 年 11 月通过了天津市药监局新版 GMP 的现场认证。新产品充实了公司未来产品链，为公司培育新的市场空间和创造未来利润增长点提供了保证。

为提升公司在生物医药领域的科研能力，带动国家和天津市医药工业化水平，公司还积极申报并承担国家和省部级课题。目前承担国家十一五重大新药创制科技专项子课题 1 项，国家十二五重大新药创制科技专项子课题 2 项，天津市科委 2011 年重点支撑计划项目 2 项。

皮质激素原料药行业的资金投入大和技术准入门槛很高。为避免竞争者冲击，公司根据市场和

技术发展状况不断将企业内部技术秘密进行专利申请工作，解决了未来发展的知识产权风险，目前企业已授权的发明专利达到 8 项。

#### 五、加强内部控制管理，不断完善各项管理体系，增强核心竞争力

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。公司在巩固 2007 年"上市公司治理专项活动"打下的良好基础之上，2011 年继续按照 2010 年 4 月财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制配套指引》要求，不断完善治理结构，提高运营质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司于 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，公司董事会和管理层高度重视，按照规范和指引的要求并结合本公司实际情况，成立了企业内部控制规范实施领导小组，董事长亲自担当内部控制规范实施第一责任人，制定了 2011 年度公司内部控制建设工作的具体实施方案，并开展了有关工作。企业内部控制工作不断完善了各项管理体系，增强核心竞争力。目前公司已提前一年按照监管部门要求聘请了会计师事务所，对公司进行内控审计，并在 2011 年年度报告中披露内控审计报告。

2011 年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，经公司自查，继续完善了于 2010 年 9 月第四届董事会第十七次会议审议通过的《内幕信息知情人管理制度》，新完善的制度重新明确了内幕信息、内幕信息知情董事会秘书工作制度人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。此外公司还新增了《董事会秘书工作制度》，进一步修订完善了《关联交易制度》，已经董事会审议通过。

#### 六、强化和完善 EHS 部的监管职能，创造环保、安全和职业健康新形势

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

#### 七、关心职工生活、构建和谐企业

2011 年，公司经营层团结协作，发挥合力作用，认真贯彻执行股东大会和董事会的决议事项，在重大决策、重要干部任免、重大项目安排和大额资金的使用上集体研究，科学决策。公司一贯坚持通过职代会推动厂务公开，重视落实职工代表提案，不断拓宽职工参与企业管理的渠道。公司定期召开的领导与职工代表对话会，共征集涉及生产经营、职工生活等方面的提案 83 条。通过对话，员工表现出热爱企业，企盼公司更快、更好发展的愿望，同时也体现了公司领导关注员工需求，共同构建和谐企业的浓厚氛围。

公司一直坚持"以人为本"的理念，并通过实际行动认真进行落实。2011 年继续加大对退休员工、社会残疾人、大病和特困员工的帮扶力度，累计慰问走访困难职工、退休员工 390 余人次，发放慰问金 19.4 万余元。两节期间送温暖走访慰问困难职工和退休职工 68 人，送去慰问金 3.5 万元。夏季高温季节到来之前，公司领导分别多次到的生产车间、班组，送去防暑降温用品和饮料，使员工深受鼓舞。通过"金榜题名"活动为近 32 名考上本科的职工子女家庭召开了座谈会，带领学子们参观了父母工作的金耀生物园，公司领导介绍了公司企业文化及发展状况，并给应届高考生送去了礼品以资鼓励；为 439 名退休职工发放了生日蛋糕和报刊订阅费用。另外，本年公司认真落实了天津市人民政府对残疾人劳动就业统筹规划，积极安置残疾人在天药股份就业，至年末残疾人在册人数共 21 人。

今年工会加大了员工疗养力度，组织 530 名员工分批赴北戴河疗养，继续保持着近几年以来的最多人数，充分体现了公司对一线员工的关爱。在工作之余，公司尽可能的丰富职工的业余生活，开展了丰富多彩的文体活动，如新年员工游艺会，妇女节东丽湖欢乐谷一日游、春季运动会等员工乐于参加的活动，并先后举行了台球、羽毛球和五子棋等文娱比赛，受到了职工的欢迎，逐步增强了企业的凝聚力。

年末公司成功举办了历史图片展，展现图片 252 张，广大员工利用工余时间进行参观，通过历史照片的回顾，见证了公司发展的历史足迹、时代的变迁、金耀集团发展至今的辉煌业绩。这次展

览，使老一代天药人回顾企业历史，感怀时代变迁，新一代天药人继承企业精神，珍惜企业发展成果，极大的激发了大家投身到公司"二次创业"中去的积极性，为公司的发展注入了新的活力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
皮质激素类原料药	909,350,447.20	739,175,470.22	18.71	7.47	17.06	减少 6.66 个百分点
制剂	128,584,468.50	121,013,631.77	5.89	8.53	12.86	减少 3.61 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	246,491,711.73	6.61
华北地区	204,536,219.92	17.63
华东地区	247,135,346.51	38.28
出口	563,477,391.07	13.82
合计	1,261,640,669.23	16.94

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
			<p>1、围绕公司 2012 年的经营目标严密组织好生产工作，逐个车间落实生产计划，全力做好各产品生产的调度协调及生产管理、动力平衡等工作，降低在产品资金占压，各部门不断加强协调配合，确保全年生产顺畅运行。</p> <p>2、针对不同季节的动力供应特点，考虑整体排产的需要，通过错峰生产，错峰用汽等方法提高能源利用率，借着弱电改造的有利契机，充分利用采集到的实时能源数据，加深公司整体用能情况的了解，及时根据生产状况和历史数据进行分析决策，确保企业对能源的合理使用和控制管理，促进节能工作进一步深入。</p> <p>3、继续做好技术创新工作，使目前正在研发、试产的项目尽快实现产业化。通过“创新创效”活动和劳动竞赛以及鼓励车间开展工艺创新、小改小革等方式，不断提高产品收率和质量水平。</p> <p>4、加大市场开发力度，重点开拓澳大利亚、日本等规范市场，努力开发规范</p>

		<p>市场的最终客户，取消中间环节，优化客户结构。加强市场信息的收集、分析工作，加快高利产品市场开拓步伐，加大推广甲泼尼龙、倍他米松等几个新工艺产品的销售力度，采取灵活的销售和采购策略，合理提高部分产品的销售价格，努力降低原材料的采购成本，最大限度提高整体盈利水平。</p> <p>5、糠酸莫米松和丙酸氟替卡松两个新产品已通过天津药监局的现场 GMP 认证，力争 2012 年取得 GMP 证书，在做好丙酸倍氯米松市场扩展的同时，积极开拓糠酸莫米松和丙酸氟替卡松两个新产品的国内外市场，丰富股份公司的产品线，增强发展潜力。</p> <p>6、继续做好安全、环保、职业健康的管理工作，把安全工作放在首位，加强基础安全管理工作的执行力度，尤其注重班组的安全培训，理论联系实际，加强对职工和外工的现场讲解和操作演示，把工作做实做细，狠抓劳动纪律和工艺纪律，为 2012 年全年的生产运行提供坚实有力的保障。</p> <p>7、进一步深入开展“爱企、创新、感恩、和谐”的企业文化理念宣传教育活动，提高广大员工的职业道德水平，使员工价值观和企业价值观相统一。注意关心职工生活，加强与员工之间的交流，了解员工的需要，丰富员工的业余生活，提高企业的凝聚力战斗力。</p> <p>8、建立完善的用人机制，从人员的“选、用、育、留”四个方面逐步更新人力资源管理理念，通过科学的方法、多样的形式加强人才培养和队伍建设工作，营造一种重奖创新，尊重人才的企业文化，为公司的可持续发展提供了强有力的人才储备。</p>
--	--	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	500
投资额增减变动数	500
上年同期投资额	0

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
保定北瑞啮体生物有限公司	4-羟基黄体酮加工、制造、销售	10.1	

### 1、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
西区二期搬迁项目	657,846,365.99	88%	
合计	657,846,365.99	/	/

西区二期搬迁项目公司已出资 65785 万元人民币，该项目工程进度为 88%，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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十二次会议	2011年1月18日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月19日
第四届董事会第二十三次会议	2011年1月24日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月26日
第四届董事会第二十四次会议	2011年4月22日	全票通过公司2010年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月25日
第四届董事会第二十五次会议	2011年6月30日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月2日
第四届董事会第二十六次会议	2011年7月12日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月13日
第四届董事会第二十七次会议	2011年7月25日	全票通过公司2010年半年度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月27日
第四届董事会第二十八次会议	2011年8月31日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月2日
第四届董事会第二十九次会议	2011年9月13日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月14日
第四届董事会第三十次会议	2011年10月25日	全票通过公司2011年第三季度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月27日
第四届董事会第三十一次会议	2011年11月25日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月26日
第五届董事会第一次会议	2011年12月12日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日
第五届董事会第二次会议	2011年12月28日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月29日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011年2月25日召开的公司2010年年度股东大会审议通过了2010年利润分配方案:以2010年期末

总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税)。公司于 2011 年 4 月 19 日实施了这一方案。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会在 2011 年年报审计过程中发挥了重要作用。审计委员会严格按照中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的要求，履行相应职责。在年审会计师进场前，公司召开了关于 2011 年度报告的第一次见面会，审计委员会与公司年审会计师充分进行了沟通，确定了公司 2011 年年度报告审计的安排，并且审阅了公司未经审计的财务报表，听取了公司管理层对 2011 年经营情况的汇报。在审计过程中，审计委员会加强与会计师的联系与沟通，并向会计师书面提交《关于督促审计事务所提交审计报告的函》，并与年审会计师共同出席了关于审计报告的见面会，确保了公司审计报告按时完成。审计委员会对公司审计报告进行了审议，同时完成了会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告以及对 2012 年度续聘会计师事务所的决议书，并将上述议案提交第五届董事会第三次会议表决。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会根据 2011 年度公司经营情况，确定并表决通过了 2011 年公司高管人员薪酬方案和经营层一次性奖励的方案并提交董事会进行表决。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《天药股份内幕信息知情人管理制度》，并按照中国证券监督管理委员会天津监管局津证监上市字【2010】45 号文件，《关于进一步加强上市公司内幕信息知情人登记备案工作的通知》精神要求，重新完善了《内幕信息知情人管理制度》，于第四届董事会第十七次会议审议通过。2011 年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，经公司自查，继续完善了上述制度，进一步加强了对内幕信息及知情人的管理，杜绝了利用内幕信息买卖公司股票的行为。该制度也规定了向外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强了对外部单位报送信息的管理、披露。

### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为本公司的内部控制已经得到初步的建立，在重大风险失控、严重管理舞弊、重要流程错误等方面，已经开始发挥应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，公司也尚未发现重大的风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。因此，公司董事会认为，公司在 2011 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

在信息披露制度建设方面，公司于 2007 年 6 月第三届董事会第十六次会议审议通过的《信息披露事务管理制度》、2006 年 3 月第三届董事会第二次会议审议通过的《重大事项内部报告制度》、2010 年 2 月第四届董事会第十一次会议审议通过的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了信息披露事务管理部门及其负责人在信息披露中的职责。

2011 年为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，经公司自查，继续完善了于 2010 年 9 月第四届董事会第十七次会议审议通过的《内幕信息知情人管理制度》，新完善的制度重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

公司重大事件已经按照上市公司内幕信息知情人名单备案格式对相关内幕信息知情人进行了备案登记，备案登记已上报天津证监局和上交所。

### 8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》中的利润分配政策为：1.公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。2.公司结合整体经营情况和现金流状况，可以采用现金、送股和转增股本等分配方式，可以进行中期现金分红。3.利润分配预案中包含派发现金股利的分配内容的，现金股利分配金额应不少于当年实现的可供分配利润10%。4.公司可以根据宏观经济环境、发展资金需求等情况对本章程的现金分红规定进行调整，但需履行股东大会特别决议的决策程序。公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自2003年坚持现金分红政策。2011年2月25日召开的公司2010年年度股东大会审议通过了2010年利润分配方案：以2010年期末总股本542,889,973股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元(含税)。公司于2011年4月19日实施了这一方案。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经五洲松德联合会计师事务所审计，母公司2011年度实现净利润101,672,728.97元。按《公司章程》有关规定，提取10%的法定盈余公积金10,167,272.90元，加期初未分配利润404,144,086.79元，减去本年已分配2010年现金股利16,286,699.19元，累计可供全体股东分配的利润为479,362,843.67元。公司董事会提出本次利润分配预案为：拟以2011年期末总股本542,889,973股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.33元(含税)，派发现金红利总额为17,915,369.11元，剩余461,447,474.56元结转以后年度分配。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	0	0.3	0	16,286,699.19	90,828,633.36	17.93
2009	0	0.3	0	16,286,699.19	65,389,107.55	24.91
2008	0	0.3	0	16,286,699.19	50,223,787.92	32.43

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十一次会议	1.审议通过2010年经理工作报告；2.审议通过2010年监事会工作报告，并提请2010年年度股东大会审议；3.审议通过2010年度财务决算草案；4.审议通过2010年度利润分配预案；5.审议通过天津天药药业股份有限公司2010年年度报告及其摘要。6.审议通过了《关于前次募集资金使用情况的专项报告》的议案；7.审议通过了2010年度社会责任报告。8.审议通过了2010年内部控制自我评估报告
第四届监事会第十二次会议	审议通过2011年第一季度报告
第四届监事会第十三次会议	审议通过2011年半年度报告

第四届监事会第十四次会议	1.审议通过关于黄丽荣女士辞去公司监事职务的议案；2.审议通过关于选举贾彦平女士为公司监事会主席的议案。
第四届监事会第十五次会议	审议通过 2011 年第三季度报告
第四届监事会第十六次会议	审议通过了监事会换届选举的议案。
第五届监事会第一次会议	审议通过了关于选举公司监事会主席的议案。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2011 年的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2011 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，五洲松德联合会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司董事会披露了《关于前次募集资金使用情况的专项报告》以及五洲松德联合会计师事务所为本公司出具的《前次募集资金使用情况的鉴证报告》全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。募集资金的使用均严格按照各项法律法规的规定进行，公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，保护了投资者的利益。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

公司按照天津市工业战略东移计划完成了整体搬迁工作。2011 年公司出售了因整体搬迁产生的闲置设备，聘请华夏金信资产评估有限公司对闲置设备进行了评估，经市国资委备案和董事会审议后，通过天津市产权交易中心进行了公开挂牌。此次处置资产均是天药股份和三隆化工因搬迁形成的废弃设备，并且公司已签署的《搬迁补偿协议书》和三隆化工已签署的《搬迁补偿协议》，补偿范围均包含了上述资产损失，因此此次处置不会影响公司和子公司生产经营的正常运行，对公司主营业务不构成不利影响。本次交易公司将获得拍卖收入，对公司的财务状况和经营成果有积极影响，有利于公司废弃设备残余价值的实现，有利于公司的持续发展。

公司于第四届董事会第二十八次会议审议通过了关于公司与天津药业集团有限公司签署《股权转让协议》的议案。公司于 9 月 16 日接到天津市人民政府国有资产监督管理委员会的关于同意金耀集团所属天药股份将所持湖北天药公司 51% 股权协议转让给药业集团的批复（津国资产权【2011】73 号），并于 9 月 21 号完成了湖北天药的工商变更手续。程序合法、合规。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

#### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

根据《内控规范》和《内控指引》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1. 公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，初步建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。
2. 公司内部控制组织机构基本完整，内部审计小组及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点

活动的执行及监督充分有效。

3. 2011 年度，公司未有违反《内控规范》和《内控指引》及公司内部控制制度的重大事项发生。综上所述，监事会认为，公司内部控制在重大事项上符合全面、真实、准确的要求，反映了公司内部控制工作的实际情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	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	/	/

### (四) 资产交易事项

#### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
天津药业集团有限公司	本公司持有的原控股子公司湖北天药业股份有限公司51%股权	2011年8月31日	2,626.04	165.44	386.02	是	公平、公正、合理	是	是	4.06	母公司

截至报告期末，本公司合并范围内原子公司湖北天药业股份有限公司（现更名为天津金耀集团湖北天药业股份有限公司）因股权转让导致合并范围减少。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津耀集团销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售原料药,片剂	公平,公正,合理原则		100,473,544.15	7.14	现金结算		
天津生物科技公司	母公司的控股子公司	水电等其他公用事业费用(购买)	支付动力源	公平,公正,合理原则		110,264,391.49		现金结算		

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000

公司已于 2011 年 9 月完成了原控股子公司湖北天药药业有限公司的股权转让,并解除了对其担保。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	13

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
天药股份关于重大事项停牌的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月12日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份非公开发行股票预案	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十三次会议决议公告及召开2010年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月26日	<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》	2011年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2010年度	《中国证券报》、《上海	2011年1月26	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

社会责任报告	证券报》	日	
天药股份 2010 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2010 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于非公开发行股份事宜获天津市国资委批复同意暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于非公开发行股份事宜获天津市国资委批复同意暨召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份 2010 年利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 13 日	<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》	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 2 日	<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》	2011 年 7 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
非公开发行股票预案（修订稿）	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 年第二次临时股东大会	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 7 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

通知的公告			
天药股份半年报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年7月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月3日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于调整后的非公开发行股份事宜获天津市国资委批复同意暨召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月3日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关联交易管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份董事会秘书工作制度	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月2日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于政府收购公司及子公司旧厂区土地获天津市国资委批复暨召开2011年第三次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年9月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第三次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第	《中国证券报》、《上海	2011年10月22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

三次临时股东大会的法律意见书	证券报》	日	
天药股份第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份关于2011年第三季度报告的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第三季度季报（修订版）	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届董事会第三十一次会议决议公告及召开2011年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份第四届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年11月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第四次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月13日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份2011年第四次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月13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一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份出售资产公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14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一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月14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二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月29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》	2011年12月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
天药股份内幕信息知情人管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经五洲松德联合会计师事务所注册会计师尹琳、丁琛审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

审计报告

五洲松德证审字[2012]1-0001 号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津天药药业股份有限公司（以下简称“天药股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则的规定编制，公允反映了天药股份 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：丁琛

中国 天津

中国注册会计师：尹琳

2012 年 2 月 13 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2011年12月31日

编制单位:天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七.1	242,491,202.43	135,174,690.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.2	25,931,319.50	28,865,080.16
应收账款	七.3	93,772,566.89	71,791,538.26
预付款项	七.4	107,477,035.04	168,683,332.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.5	22,952,580.41	5,858,536.32
买入返售金融资产			
存货	七.6	606,581,346.56	706,158,470.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,099,206,050.83	1,116,531,648.29
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.7	102,673,488.96	97,293,258.32
投资性房地产			
固定资产	七.8	977,954,085.61	661,084,217.47
在建工程	七.9	120,238,690.18	380,360,749.14
工程物资	七.10	17,620,228.39	11,305,461.74
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.11	15,566,911.42	23,750,817.50
开发支出			
商誉	七.12	5,649,937.65	8,385,038.11
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.13	3,393,397.99	2,606,053.31
其他非流动资产	七.14	74,419,468.58	618,429,441.52
非流动资产合计		1,317,516,208.78	1,803,215,037.11
资产总计		2,416,722,259.61	2,919,746,685.40
<b>流动负债:</b>			

短期借款	七.16	75,863,629.34	244,139,064.94
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七.17	179,181,753.06	305,759,307.77
预收款项	七.18	21,851,234.68	54,736,774.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.19	1,507,536.37	1,600,936.24
应交税费	七.20	26,696,372.33	-9,985,897.67
应付利息			
应付股利		0.00	173,756.16
其他应付款	七.21	7,772,394.43	20,366,022.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七.22	400,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		712,872,920.21	686,789,964.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七.23	0.00	600,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,988,255.00	1,390,000.00
非流动负债合计		16,988,255.00	601,390,000.00
负债合计		729,861,175.21	1,288,179,964.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.24	542,889,973.00	542,889,973.00
资本公积	七.25	508,877,235.01	508,877,235.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.26	121,983,191.90	112,120,554.73
一般风险准备			
未分配利润	七.27	496,118,413.11	429,374,381.30
外币报表折算差额		-3,448,993.94	-2,025,566.55
归属于母公司所有者权益合计		1,666,419,819.08	1,591,236,577.49
少数股东权益		20,441,265.32	40,330,143.42
所有者权益合计		1,686,861,084.40	1,631,566,720.91
负债和所有者权益总计		2,416,722,259.61	2,919,746,685.40

法定代表人： 杨凤翔

主管会计工作负责人： 王春丽

会计机构负责人： 沙可

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		178,715,426.04	30,966,148.46
交易性金融资产			
应收票据		25,931,319.50	22,223,702.41
应收账款	八.1	77,481,358.15	36,768,552.07
预付款项		100,329,196.91	145,343,601.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八.2	17,555,644.13	921,812.15
存货		556,766,595.72	623,522,005.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		956,779,540.45	859,745,822.15
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		0.00	10,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八.3	414,443,531.92	425,416,511.07
投资性房地产			
固定资产		977,768,676.72	640,132,368.34
在建工程		120,238,690.18	376,441,542.77
工程物资		17,620,228.39	11,172,742.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,566,911.42	19,574,034.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,305,643.35	1,770,970.08
其他非流动资产		0.00	542,692,415.60
非流动资产合计		1,546,943,681.98	2,027,200,584.43
资产总计		2,503,723,222.43	2,886,946,406.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		98,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		301,059,090.56	396,057,191.69
预收款项		3,869,581.98	29,072,973.66
应付职工薪酬		1,116,489.01	1,015,881.01
应交税费		28,338,351.33	-6,687,632.76
应付利息			

应付股利			
其他应付款		2,760,720.35	11,283,288.56
一年内到期的非流动 负债		400,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		835,144,233.23	720,741,702.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	600,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,988,255.00	0.00
非流动负债合计		16,988,255.00	600,000,000.00
负债合计		852,132,488.23	1,320,741,702.16
<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		120,389,759.30	110,222,486.40
一般风险准备			
未分配利润		479,362,843.67	404,144,086.79
所有者权益（或股东权益） 合计		1,651,590,734.20	1,566,204,704.42
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,503,723,222.43	2,886,946,406.58

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

**合并利润表**  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,418,381,661.74	1,128,131,844.40
其中：营业收入	七.28	1,418,381,661.74	1,128,131,844.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,323,508,537.34	1,032,857,313.93
其中：营业成本	七.28	1,155,296,185.45	867,166,644.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.29	7,441,392.75	4,674,587.67
销售费用	七.30	21,329,289.02	23,967,279.05
管理费用	七.31	110,569,797.30	105,810,988.52
财务费用	七.32	31,088,505.49	25,856,951.41
资产减值损失	七.34	-2,216,632.67	5,380,863.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.33	5,430,275.88	5,928,569.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		588,244.85	2,464,153.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		100,303,400.28	101,203,100.17
加：营业外收入	七.35	543,265,438.40	4,151,655.09
减：营业外支出	七.36	533,326,309.63	230,666.13
其中：非流动资产处置损失		915.20	80,058.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		110,242,529.05	105,124,089.13
减：所得税费用	七.37	15,118,982.45	12,334,802.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,123,546.60	92,789,286.36
归属于母公司所有者的净利润		93,198,003.90	90,828,633.36
少数股东损益		1,925,542.70	1,960,653.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.38	0.172	0.167
（二）稀释每股收益	七.38	0.172	0.167
七、其他综合收益	七.39	-1,423,427.39	-947,876.75
八、综合收益总额		93,700,119.21	91,841,409.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,774,576.51	89,880,756.61
归属于少数股东的综合收益总额		1,925,542.70	1,960,653.00

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

**母公司利润表**  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八.4	2,246,218,003.47	1,745,768,818.10
减：营业成本	八.4	2,012,305,702.66	1,533,614,314.93
营业税金及附加		6,888,280.98	4,154,628.23
销售费用		2,544,385.28	3,076,058.92
管理费用		97,889,672.10	86,787,542.48
财务费用		31,378,888.84	23,786,958.11
资产减值损失		-3,102,178.15	2,934,446.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	八.5	11,269,220.85	5,928,569.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		588,244.85	2,464,153.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,582,472.61	97,343,438.24
加：营业外收入		539,344,838.29	2,280,116.18
减：营业外支出		533,012,660.20	64,902.92
其中：非流动资产处置损失		915.20	64,902.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,914,650.70	99,558,651.50
减：所得税费用		14,241,921.73	10,940,289.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,672,728.97	88,618,362.10
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		101,672,728.97	88,618,362.10

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

合并现金流量表  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,195,797,455.15	839,108,737.30
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		47,246,556.04	44,535,142.12
收到其他与经营活动有关的现金	七.40(2)	15,209,875.62	10,915,020.53
经营活动现金流入小计		1,258,253,886.81	894,558,899.95
购买商品、接受劳务支付的现金		916,786,688.34	533,099,635.17
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		129,998,690.68	116,666,568.93
支付的各项税费		68,136,772.03	66,988,928.77
支付其他与经营活动有关的现金	七.40(3)	64,857,978.74	60,982,301.57
经营活动现金流出		1,179,780,129.79	777,737,434.44

小计			
经营活动产生的现金流量净额		78,473,757.02	116,821,465.51
<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		450,800.00	3,464,415.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,134,425.00	59,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,050,673.29	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		574,635,898.29	3,524,215.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,764,376.83	147,759,446.23
投资支付的现金		5,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,764,376.83	147,759,446.23
投资活动产生的现金流量净额		506,871,521.46	-144,235,230.49
<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		766,205,831.37	1,793,414,400.98
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		766,205,831.37	1,793,414,400.98
偿还债务支付的现金		1,178,981,266.97	1,748,258,234.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,400,742.49	59,620,281.80
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		1,242,382,009.46	1,807,878,516.13

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-476,176,178.09	-14,464,115.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,852,588.53	-689,423.97
五、现金及现金等价物净增加额		107,316,511.86	-42,567,304.10
加：期初现金及现金等价物余额		135,174,690.57	177,741,994.67
六、期末现金及现金等价物余额		242,491,202.43	135,174,690.57

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

母公司现金流量表  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,067,801,867.20	1,337,943,826.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,370,445.55	4,254,441.71
经营活动现金流入小计		1,076,172,312.75	1,342,198,268.59
购买商品、接受劳务支付的现金		794,235,100.47	953,931,952.06
支付给职工以及为职工支付的现金		109,243,429.85	98,966,057.40
支付的各项税费		58,241,954.78	59,172,137.74
支付其他与经营活动有关的现金		48,182,531.95	34,360,534.05
经营活动现金流出小计		1,009,903,017.05	1,146,430,681.25
经营活动产生的现金流量净额		66,269,295.70	195,767,587.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		981,800.00	3,464,415.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		550,134,425.00	59,800.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		26,260,400.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		587,376,625.00	3,524,215.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,246,093.67	129,053,308.35
投资支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
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		56,246,093.67	139,053,308.35
投资活动产生的现金流量净额		531,130,531.33	-135,529,092.61
<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		410,000,000.00	1,370,000,000.00
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		410,000,000.00	1,370,000,000.00
偿还债务支付的现金		800,000,000.00	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,650,549.45	57,287,596.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		859,650,549.45	1,457,287,596.97
筹资活动产生的现金流量净额		-449,650,549.45	-87,287,596.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		147,749,277.58	-27,049,102.24
加：期初现金及现金等价物余额		30,966,148.46	58,015,250.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		178,715,426.04	30,966,148.46

法定代表人： 杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	542,889,973.00	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,862,637.17		66,744,031.81	-1,423,427.39	-19,888,878.10	55,294,363.49	
(一)净利润							93,198,003.90		1,925,542.70	95,123,546.60	
(二)其他综合收益								-1,423,427.39		-1,423,427.39	
上述(一)和(二)小计							93,198,003.90	-1,423,427.39	1,925,542.70	93,700,119.21	
(三)所有者投入和减少资本					-304,635.73				-21,814,420.80	-22,119,056.53	
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					-304,635.73			-21,814,420.80	-22,119,056.53	
(四) 利润分配					10,167,272.90		-26,453,972.09		-16,286,699.19	
1. 提取盈余公积					10,167,272.90		-10,167,272.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,286,699.19		-16,286,699.19	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			121,983,191.90		496,118,413.11	-3,448,993.94	20,441,265.32	1,686,861,084.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			103,258,718.52		363,694,283.34	-1,077,689.80	38,369,490.42	1,556,012,010.49
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	542,889,973.00	508,877,235.01			103,258,718.52		363,694,283.34	-1,077,689.80	38,369,490.42	1,556,012,010.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,861,836.21		65,680,097.96	-947,876.75	1,960,653.00	75,554,710.42
(一)净利润							90,828,633.36		1,960,653.00	92,789,286.36
(二)其他综合收益								-947,876.75		-947,876.75
上 述							90,828,633.36	-947,876.75	1,960,653.00	91,841,409.61

(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					8,861,836.21		-25,148,535.40			-16,286,699.19
1. 提取 盈余公 积					8,861,836.21		-8,861,836.21			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-16,286,699.19			-16,286,699.19
4. 其他										
(五)所 有者权 益内部										

结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	542,889,973.00	508,877,235.01			112,120,554.73		429,374,381.30	-2,025,566.55	40,330,143.42	1,631,566,720.91

法定代表人： 杨凤翔

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

**母公司所有者权益变动表**  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			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)					10,167,272.90		75,218,756.88	85,386,029.78
(一)净利润							101,672,728.97	101,672,728.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							101,672,728.97	101,672,728.97
(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					10,167,272.90		-26,453,972.09	-16,286,699.19

润分配								
1. 提取 盈 余 公 积					10,167,272.90		-10,167,272.90	
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			120,389,759.30		479,362,843.67	1,651,590,734.20

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	542,889,973.00	508,948,158.23			101,360,650.19		340,674,260.09	1,493,873,041.51

额								
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	542,889,973.00	508,948,158.23			101,360,650.19		340,674,260.09	1,493,873,041.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,861,836.21		63,469,826.70	72,331,662.91
（一）净利润							88,618,362.10	88,618,362.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,618,362.10	88,618,362.10
（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					8,861,836.21		-25,148,535.40	-16,286,699.19
1. 提取盈余公积					8,861,836.21		-8,861,836.21	
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、本期末余额	542,889,973.00	508,948,158.23			110,222,486.40		404,144,086.79	1,566,204,704.42

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

# 天津天药药业股份有限公司

## 财务报表附注

### 2011 年度

(除另有说明外, 以人民币元为货币单位)

#### 一、公司简介

##### (一) 公司概况

天津天药药业股份有限公司(以下简称“本公司”)系经天津市人民政府津股批(1999)9号文件批准,由天津药业有限公司(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。

##### (二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2012年2月13日第五届董事会第三次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

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

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

#### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

#### 5. 外币业务核算方法

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

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

## 6.外币财务报表的折算方法

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

(2)利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 7.金融资产和金融负债

### (1)金融资产和金融负债的分类

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

### (2)金融资产和金融负债的核算

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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

#### ②持有至到期投资

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

#### ③应收款项

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

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）

和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### ⑤其他金融负债

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

### (3)金融资产减值损失的计量

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

#### ①应收款项

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

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

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

本公司按账龄分析法计提坏账准备金，具体如下：

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

5年以上

按期末余额的 100%计提

本公司坏账的确认标准为：

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

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

## ② 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## ③ 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 8. 存货核算方法

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

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

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

## 9. 长期股权投资核算方法

### (1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

③ 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## (2) 长期股权投资的后续计量

① 对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对合营企业或联营企业的投资采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间

差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

(3) 长期股权投资的减值

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

(4) 长期股权投资的处置

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

## 10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的确认标准：

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

固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。固定资产使用年限如下：

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

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

#### 11. 在建工程核算方法

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

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

#### 12. 借款费用核算方法

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

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

#### 13. 无形资产核算方法

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

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

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

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

#### 14. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为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。

#### 15. 长期待摊费用核算方法

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

#### 16. 资产减值准备确定方法和计提依据

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

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

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生

重大变化，从而对本公司产生不利影响；

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

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 17. 职工薪酬

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

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

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

## 18. 应付债券核算方法

应付债券按实际发行价格核算，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折

价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

#### 19.收入确认原则

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

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

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

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

#### 20.政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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

#### 21.所得税的会计处理方法

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

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

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

#### 22. 会计政策、会计估计变更及影响数

(1) 本报告期内未发生会计政策变更。

(2) 本报告期内未发生会计估计变更。

### 23.合并财务报表的编制基础和编制方法

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

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

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

(4) 公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，按《企业会计准则第 33 号——合并报表》的规定编制，并将各公司间的重大内部交易和资金往来相互抵销。

## 五、税项

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

2.营业税：按 5%的税率计算缴纳。

3.城市维护建设税、教育费附加、地方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%、2%和 1%计算缴纳。

根据天津市人民政府办公厅津政办发【2011】21 号文件《关于印发天津市地方教育附加征收使用管理规定的通知》，自 2011 年 2 月 1 日起，按实际应缴纳流转税额的 2%计算缴纳地方教育费附加。

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

## 六、本公司合并范围及合并范围的确定

### (一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活

动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

## （二）本公司的合并范围

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

## （三）本公司的控股子公司概况

公司名称	注册地点	注册资本	实际投资金额	持股比例		经营范围	是否合并
				直接	间接		
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	湖北省襄阳市	3,247.30 万元	0 万元	0%	0%	生产、销售小容量注射剂	是
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	18,000 万元	16,200 万元	90%	0%	出口原料药、制剂成药等	是
天津市三隆化工有限公司	天津市	13,012.39 万元	12,979.84 万元	99.69%	0%	化工产品及其医药中间体制造、批发零售等	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	美国	109.73 万美元	1,219.07 万元	100%	0%	药品及相关产品的销售	是
天津药业(香港)有限公司	香港	624 万港币	990.82 万元	100%	0%	药品及相关产品的销售	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	新加坡	10 万美元	10 万美元	0%	100%	药品及相关产品的销售	是

## （四）重要子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期末少数股东权益	期初少数股东权益	本期少数股东损益	母公司承担的子公司的超额亏损
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	0.00	20,224,855.64	1,589,565.16	0.00
天津市天发药业进出口有限公司	20,036,896.88	19,700,983.91	335,912.97	0.00
天津市三隆化工有限公司	404,368.44	404,303.87	64.57	0.00

合 计	20,441,265.32	40,330,143.42	1,925,542.70	0.00
-----	---------------	---------------	--------------	------

(五) 本期合并报表范围变化情况

根据《会计准则第 33 号--合并财务报表》的规定，2011 年度公司将全部子公司、湖北天药药业股份有限公司 2011 年 1-9 月的利润表和现金流量表纳入合并范围。

本期合并范围内原子公司湖北天药药业股份有限公司（现更名为天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司）因股权转让导致合并范围减少。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项 目	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		43,967.69		71,797.49
小 计			43,967.69		71,797.49
银行存款	RMB		227,780,469.83		118,854,381.42
	EUR	8.94	72.97	8.94	78.73
	USD	2,327,713.81	14,666,691.94	2,453,439.07	16,248,432.93
小 计			242,447,234.74		135,102,893.08
其他货币资金	RMB				
小 计					
合 计			242,491,202.43		135,174,690.57

(2) 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) 应收票据明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	25,931,319.50	28,865,080.16
合计	25,931,319.50	28,865,080.16

(2) 期末应收票据无质押情况；

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
1	2011-7-29	2012-1-28	1,000,000.00

2	2011-7-19	2012-1-18	992,709.49
3	2011-10-24	2012-4-23	733,000.00
4	2011-7-29	2012-1-28	600,000.00
5	2011-8-11	2012-2-10	570,981.00
合计			<u>3,896,690.49</u>

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况；

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

### 3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	39,545,600.00	39.00	0.00	39,545,600.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	61,846,505.74	61.00	7,619,538.85	54,226,966.89
合 计	<u>101,392,105.74</u>	<u>100.00</u>	<u>7,619,538.85</u>	<u>93,772,566.89</u>

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	23,014,463.52	28.24	4,833,144.33	18,181,319.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	58,477,328.39	71.76	4,867,109.32	53,610,219.07
合 计	<u>81,491,791.91</u>	<u>100.00</u>	<u>9,700,253.65</u>	<u>71,791,538.26</u>

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

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

(4) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	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
-----	----------------	--------	--------------	---------------

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	71,054,734.25	87.19	0.00	71,054,734.25
3 个月~2 年	26,236.47	0.03	1,311.82	24,924.65
2~5 年	790,977.07	0.97	79,097.71	711,879.36
5 年以上	9,619,844.12	11.81	9,619,844.12	0.00
合 计	81,491,791.91	100.00	9,700,253.65	71,791,538.26

其中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	本位币
USD	934,712.00	5,889,526.84	1,232,065.00	8,159,596.88

(5) 期末前五名欠款单位情况如下：

序号	所欠金额	3 个月以内	3 个月-2 年	5 年以上	占应收账款总额的 比例 (%)
1	17,772,142.21	17,453,942.21	318,200.00	0.00	17.53
2	16,550,000.00	16,550,000.00	0.00	0.00	16.32
3	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	0.00	6.41
4	5,895,600.00	5,895,600.00	0.00	0.00	5.82
5	5,800,000.00	5,800,000.00	0.00	0.00	5.72
合计	52,517,742.21	52,199,542.21	318,200.00	0.00	51.80

期末欠款前五名金额合计为 52,517,742.21 元，占应收账款总额的 51.80%。

(6) 该账户期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为 22,007,421.77 元，详见附注九（三）。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,757,260.11	74.21	108,053,471.78	64.06
1-2 年	4,066,211.75	3.78	21,678,449.59	12.85
2-3 年	1,446,350.00	1.35	22,887,608.00	13.57
3 年以上	22,207,213.18	20.66	16,063,803.17	9.52
合 计	107,477,035.04	100.00	168,683,332.54	100.00

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

(3) 一年以上预付款项为预付的工程款。

(4) 预付款项前五名金额合计为 43,657,905.40 元，占预付款项期末余额比例为 40.62%。

欠款前五名金额明细：

序号	金额	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3 年以上	欠款原因
1	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	动力能源费
2	12,545,284.40	12,545,284.40	0.00	0.00	0.00	工程款
3	8,377,155.00	8,377,155.00	0.00	0.00	0.00	工程款
4	3,965,295.00	3,965,295.00	0.00	0.00	0.00	研发费
5	3,770,171.00	3,770,171.00	0.00	0.00	0.00	工程款
合计	43,657,905.40	43,657,905.40	0.00	0.00	0.00	

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	19,023,583.99	82.86	0.00	19,023,583.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	3,935,560.39	17.14	6,563.97	3,928,996.42
合 计	22,959,144.38	100.00	6,563.97	22,952,580.41
类 别	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	4,467,278.96	76.07	0.00	4,467,278.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	1,405,264.56	23.93	14,007.20	1,391,257.36
合 计	5,872,543.52	100.00	14,007.20	5,858,536.32

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

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

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	22,893,504.68	99.71	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>22,959,144.38</u>	<u>100.00</u>	<u>6,563.97</u>	<u>22,952,580.41</u>

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
3个月以内	5,631,771.94	95.90	0.00	5,631,771.94
3个月~2年	201,399.30	3.43	10,069.97	191,329.33
2~5年	39,372.28	0.67	3,937.23	35,435.05
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>5,872,543.52</u>	<u>100.00</u>	<u>14,007.20</u>	<u>5,858,536.32</u>

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	所欠金额	3个月以内	3个月-2年	5年以上	占其他应收账款总额的比例(%)
1	15,331,533.33	15,331,533.33	0.00	0.00	66.78
2	3,692,050.66	3,692,050.66	0.00	0.00	16.08
3	3,270,085.80	3,270,085.80	0.00	0.00	14.24
4	266,379.48	266,379.48	0.00	0.00	1.16
5	91,200.00	91,200.00	0.00	0.00	0.40
合计	<u>22,651,249.27</u>	<u>22,651,249.27</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>98.66</u>

截止 2011 年 12 月 31 日, 欠款前五名金额合计 22,651,249.27 元, 占其他应收款总额的 98.66%。

(6) 该账户余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款, 应收其他关联方的余额合计为 3,270,085.80 元, 详见附注九(三)。

## 6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	53,375,303.50	135,523.74	53,239,779.76	141,773,555.95	158,271.23	141,615,284.72
辅助材料	61,817.00	229.00	61,588.00	5,859.25	39.48	5,819.77
包装物	994,078.74	4,689.41	989,389.33	3,755,715.84	1,063.16	3,754,652.68
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	131,040.64	0.00	131,040.64
修理用备件	647,753.52	10,661.54	637,091.98	1,013,651.70	45.94	1,013,605.76
委托加工材料	45,480,118.59	0.00	45,480,118.59	62,401,463.50	0.00	62,401,463.50
在产品	427,111,733.78	6,011,005.65	421,100,728.13	434,358,782.85	9,949,086.43	424,409,696.42
产成品	86,905,916.22	1,833,265.45	85,072,650.77	73,873,631.55	1,046,724.60	72,826,906.95
合计	<u>614,576,721.35</u>	<u>7,995,374.79</u>	<u>606,581,346.56</u>	<u>717,313,701.28</u>	<u>11,155,230.84</u>	<u>706,158,470.44</u>

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	158,271.23	0.00	22,747.49	0.00	135,523.74
包装物	1,063.16	3,626.25	0.00	0.00	4,689.41
辅助材料	39.48	189.52	0.00	0.00	229.00
库存商品	1,046,724.60	786,540.85	0.00	0.00	1,833,265.45
修理用备件	45.94	10,615.60	0.00	0.00	10,661.54
在产品	9,949,086.43	308,610.45	4,246,691.23	0.00	6,011,005.65
合 计	11,155,230.84	1,109,582.67	4,269,438.72	0.00	7,995,374.79

## 7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
联营公司投资	6,484,248.59	588,244.85	0.00	7,072,493.44
其他股权投资	90,809,009.73	4,791,985.79	0.00	95,600,995.52
合计	97,293,258.32	5,380,230.64	0.00	102,673,488.96
减：减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净额	97,293,258.32			102,673,488.96

## (2) 联营企业:

## 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
天津药业研究院有限公司	有限责任公司	天津	卢彦昌	技术开发咨询转让等	820 万	24.39	24.39	71,006,031.88	42,008,518.80	28,997,513.08	20,410,227.35	2,411,827.99	联营	74400495-2

## 对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	本期分得现金股利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津药业研究院有限公司	2002.10-2022.10	2,000,000.00	24.39	6,484,248.59	0.00	0.00	588,244.85	0.00	7,072,493.44	0.00
合计		2,000,000.00		6,484,248.59	0.00	0.00	588,244.85	0.00	7,072,493.44	0.00

(3) 其他股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	投资金额	占被投资 单位注册 资金比例 (%)	期初数		本期增加投资 额	期末数	
				金额	减值 准备		金额	减值 准备
天津市金耀运输有限公司	2000.10-2020.10	377,646.00	8.6	386,784.29	0.00	0.00	386,784.29	0.00
天津科润农业科技股份有限公司	2001.11 起	5,925,000.00	7	5,925,000.00	0.00	0.00	5,925,000.00	0.00
天津国展中心股份有限公司	2002.12 起	20,000,000.00	19.6	26,153,767.88	0.00	0.00	26,153,767.88	0.00
北方国际信托股份有限公司	2001.11 起	33,702,397.00	3.37	33,702,397.00	0.00	0.00	33,702,397.00	0.00
双燕宾馆	2000.10 起	62,488.98	16.67	62,488.98	0.00	0.00	62,488.98	0.00
天津万宁保健品有限公司 *1	2006.11	5,047,608.88 (\$646,408.35)	25	4,280,968.58 (\$646,408.35)	0.00	-208,014.21	4,072,954.37 (\$646,408.35)	0.00
天津市泰信资产管理有限责任公司	2006.1-2030.12	16,297,603.00	3.25	16,297,603.00	0.00	0.00	16,297,603.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	2005.7-2025.7	4,000,000.00	20	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
保定北瑞岱体生物有限公司	2011.3 起	5,000,000.00	10.1	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
合计		90,412,743.86		90,809,009.73	0.00	4,791,985.79	95,600,995.52	0.00

\*1 天津万宁保健品有限公司本期增加投资额-208,014.21 元为汇率变动产生的汇兑损益。

(4) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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

## 8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	420,657,184.88	294,519,379.96	12,040,630.17	703,135,934.67
机器设备	23,808,009.73	684,953.60	22,761,655.11	1,731,308.22
仪器仪表	8,110,945.11	5,823,578.95	0.00	13,934,524.06
通用设备	46,541,479.35	981,224.62	343.99	47,522,359.98
专用设备	277,225,544.35	79,651,648.19	141,376.99	356,735,815.55
运输设备	2,786,133.70	1,147,491.93	1,493,283.26	2,440,342.37
电器	12,921,794.71	18,545.30	0.00	12,940,340.01
其他设备	2,500,363.90	35,905.16	1,110,173.93	1,426,095.13
合 计	794,551,455.73	382,862,727.71	37,547,463.45	1,139,866,719.99
累计折旧：				
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	36,206,060.82	0.00	3,554,025.43	47,206,750.73
机器设备	8,805,846.14	0.00	9,412,677.68	1,571,402.48
仪器仪表	5,991,717.09	0.00	0.00	6,325,495.05
通用设备	14,421,214.70	0.00	-888.67	17,457,500.00
专用设备	60,446,858.91	0.00	74,826.17	81,942,443.15
运输设备	2,018,123.84	0.00	765,535.71	1,402,139.28
电器	3,867,643.33	0.00	0.00	4,688,864.29
其他设备	1,709,773.43	0.00	403,047.25	1,318,039.40
合 计	133,467,238.26	0.00	14,209,223.57	161,912,634.38
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
仪器仪表	0.00	0.00	0.00	0.00
通用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电器	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	<u>661,084,217.47</u>			<u>977,954,085.61</u>

(2) 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》，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。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 9. 在建工程

(1) 在建工程增减变动明细项目列示如下:

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他转出	期末数	工程投入占预算的比例	资金来源
新建氯化提取车间	23,000,000.00	2,683,417.43	0.00	0.00	0.00	2,683,417.43	75%	自筹
106 车间 R.S.A 大修	15,000,000.00	2,209,172.39	0.00	0.00	0.00	2,209,172.39	90%	自筹
新建可的松车间	35,000,000.00	1,864,406.45	0.00	0.00	0.00	1,864,406.45	90%	自筹
α 体改造工程	5,000,000.00	611,741.87	0.00	0.00	0.00	611,741.87	90%	自筹
3028 改造工程	25,000,000.00	1,694,689.87	0.00	0.00	0.00	1,694,689.87	80%	募集
西区搬迁项目	600,000,000.00	352,790,063.10	113,503,458.47	368,252,915.63	1,303.42	98,039,302.52	88%	募集、自筹
新建制剂园	270,000,000.00	1,867,134.13	38,217,240.00	0.00	40,084,374.13	0.00		自筹
其他零星工程	0.00	14,658,261.66	8,071,482.88	9,593,784.89	0.00	13,135,959.65		自筹
湖北车间工程	3,778,600.00	1,981,862.24	39,467.00	2,021,329.24	0.00	0.00		自筹
合计		380,360,749.14	159,831,648.35	379,868,029.76	40,085,677.55	120,238,690.18		

(2) 本期在建工程增加数中借款利息资本化金额为 11,141,425.69 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

## 10. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料	9,568,158.45	3,062,367.76	3,114,078.38	9,516,447.83
设备	1,737,303.29	19,050,724.22	12,684,246.95	8,103,780.56
合计	11,305,461.74	22,113,091.98	15,798,325.33	17,620,228.39

## 11. 无形资产

(1) 明细项目列示如下:

项 目	取得方式	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未摊销月份
原价						
工业产权	投资转入	24,020,000.00	0.00	0.00	24,020,000.00	0
计算机软件	外购	1,302,093.20	0.00	0.00	1,302,093.20	0
片剂生产 销售许可	购入	5,077,058.00	0.00	0.00	5,077,058.00	11
药品批准	购入	351,000.00	0.00	0.00	351,000.00	19

证书						
专有技术	购入	40,063,566.06	4,000,000.00	0.00	44,063,566.06	滚动发生
	由固定资					
土地使用权	产转入	2,463,287.00	0.00	0.00	2,463,287.00	457
土地使用权	购入	2,192,500.00	0.00	2,192,500.00	0.00	0
土地使用权	购入	3,105,209.60	0.00	3,105,209.60	0.00	0
	由在建工					
土地使用权	程转入	0.00	36,222,451.94	36,222,451.94	0.00	0
合计		<u>78,574,713.86</u>	<u>40,222,451.94</u>	<u>41,520,161.54</u>	<u>77,277,004.26</u>	
累计摊销额						
工业产权	投资转入	24,020,000.00	0.00	0.00	24,020,000.00	
计算机软件	外购	1,302,093.20	0.00	0.00	1,302,093.20	
片剂生产						
销售许可	购入	4,103,955.54	507,705.84	0.00	4,611,661.38	
药品批准						
证书	购入	260,325.00	35,100.00	0.00	295,425.00	
专有技术	购入	23,741,343.92	7,408,333.39	0.00	31,149,677.31	
	由固定资					
土地使用权	产转入	275,252.11	55,983.84	0.00	331,235.95	
土地使用权	购入	308,409.99	34,002.18	342,412.17	0.00	
土地使用权	购入	812,516.60	48,184.29	860,700.89	0.00	
	由在建工					
土地使用权	程转入	0.00	181,112.26	181,112.26	0.00	
合计		<u>54,823,896.36</u>	<u>8,270,421.80</u>	<u>1,384,225.32</u>	<u>61,710,092.84</u>	
无形资产减						
值准备						
账面价值						
工业产权	投资转入	0.00			0	
计算机软件	外购	0.00			0.00	
片剂生产						
销售许可	购入	973,102.46			465,396.62	
药品批准						
证书	购入	90,675.00			55,575.00	
专有技术	购入	16,322,222.14			12,913,888.75	
	由固定资					
土地使用权	产转入	2,188,034.89			2,132,051.05	
土地使用权	购入	1,884,090.01			0.00	
土地使用权	购入	2,292,693.00			0.00	
	由在建工					
土地使用权	程转入	0.00			0.00	
合计		<u>23,750,817.50</u>			<u>15,566,911.42</u>	

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

## 12. 商誉

项 目	期末数			期初数		
	金 额	减值准备	净额	金 额	减值准备	净额
	11,500,619.89	5,850,682.24	5,649,937.65	11,500,619.89	3,115,581.78	8,385,038.11

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

(2) 期末，子公司天津药业（香港）有限公司根据会计政策规定对商誉进行减值测试，经过测试发现商誉减值 5,850,682.24 元，具体的减值测试过程如下：子公司天津药业（香港）有限公司采用收益现值法将预测得出的未来各年企业现金流量折现，得到的股东全部权益价值为 17,092,064.67 元，截止 2011 年 12 月 31 日天津药业（香港）有限公司账面净资产为 11,442,127.02 元，资产预计未来现金流量的现值与账面净资产之间的差额为 5,649,937.65 元，低于商誉的账面价值 5,850,682.24 元，故将低于商誉账面价值的部分计提了减值准备。

## 13. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
计提坏账准备	106,337.13	465,431.41
计提存货跌价准备	1,199,306.22	1,673,284.63
合并抵销未实现内部利润	1,210,152.30	0.00
计提商誉减值准备	877,602.34	467,337.27
合 计	3,393,397.99	2,606,053.31

## 14. 其他非流动资产

(1) 按照项目内容列示如下：

项 目	期末数	期初数
搬迁相关存货损失转入	3,956,953.04	102,769,983.38
搬迁相关固定资产清理转入	27,858,635.86	339,552,966.35
搬迁相关在建工程清理转入	0.00	82,893,289.11
搬迁相关无形资产清理转入	42,603,879.68	93,213,202.68
合 计	74,419,468.58	618,429,441.52

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

## 15. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	9,714,260.85	0.00	2,088,158.03	0.00	7,626,102.82
其中：应收帐款	9,700,253.65	0.00	2,080,714.80	0.00	7,619,538.85
其他应收款	14,007.20	0.00	7,443.23	0.00	6,563.97
二、存货跌价准备	11,155,230.84	1,109,582.67	4,269,438.72	0.00	7,995,374.79
其中：库存商品	1,046,724.60	786,540.85	0.00	0.00	1,833,265.45
原材料	158,271.23	0.00	22,747.49	0.00	135,523.74
辅助材料	39.48	189.52	0.00	0.00	229.00
包装物	1,063.16	3,626.25	0.00	0.00	4,689.41
修理用备件	45.94	10,615.60	0.00	0.00	10,661.54
在产品	9,949,086.43	308,610.45	4,246,691.23	0.00	6,011,005.65
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	3,115,581.78	2,735,100.46	0.00	0.00	5,850,682.24
十四、其他					
合 计	<u>23,985,073.47</u>	<u>3,844,683.13</u>	<u>6,357,596.75</u>	<u>0.00</u>	<u>21,472,159.85</u>

## 16. 短期借款

### (1) 短期借款按类别列示

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款			0.00		0.00
小 计			0.00		0.00
抵押借款	RMB		0.00		13,000,000.00
小 计			0.00		13,000,000.00
保证借款	RMB		0.00		133,000,000.00
	USD	12,004,321.50	75,863,629.34	14,801,290.25	98,139,064.94
小 计			75,863,629.34		231,139,064.94
合 计			75,863,629.34		244,139,064.94

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为子公司天津市天发药业进出口有限公司的押汇借款 2,004,321.50 美元（折人民币 12,629,029.34 元）提供保证担保；在本公司授信额度内子公司天津药业（香港）有限公司的子公司天津天药药业（亚洲）有限公司借款 10,000,000.00 美元（折人民币 63,234,600.00 元）。

## 17. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

期末数	期初数
<u>179,181,753.06</u>	<u>305,759,307.77</u>

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

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 18. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

期末数	期初数
<u>21,851,234.68</u>	<u>54,736,774.55</u>

预收款项中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
USD	682,503.00	4,300,383.15	589,284.50	3,902,654.46

(2) 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项及预收其他关联方的款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、 工资、奖金、津贴和补贴	114,689.96	87,893,562.19	87,898,415.61	109,836.54
二、 职工福利费	0.00	2,612,686.10	2,612,686.10	0.00
三、 社会保险费	37,150.60	24,988,721.29	25,025,871.89	0.00
四、 住房公积金	1,133,533.38	10,022,717.96	10,033,334.66	1,122,916.68

五、 工会经费和职工教育经费	315,562.30	1,993,413.10	2,034,192.25	274,783.15
合计	<u>1,600,936.24</u>	<u>127,511,100.64</u>	<u>127,604,500.51</u>	<u>1,507,536.37</u>

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	18,176,125.31	-15,238,757.30
营业税	26,696.38	7,843.47
企业所得税	1,503,995.78	3,728,687.17
城市维护建设税	1,448,137.56	204,264.64
个人所得税	284,853.44	1,117,725.13
房产税	3,715,302.97	4,112.00
土地使用税	300,000.00	10,494.49
教育费附加	1,034,384.08	87,541.96
防洪工程维护费	206,876.81	78.44
堤防维护建设费	0.00	58,177.47
教育发展费	0.00	8,017.79
印花税	0.00	25,917.07
合 计	<u>26,696,372.33</u>	<u>-9,985,897.67</u>

## 21. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下：

期末数	期初数
<u>7,772,394.43</u>	<u>20,366,022.50</u>

其他应付款中以外币结算的余额如下：

外币币种	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
USD	20,283.83	127,806.38	16,281.57	107,827.95

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项及应付其他关联方的款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示

借款类别	期末数	期初数
保证借款	400,000,000.00	70,000,000.00
合计	400,000,000.00	70,000,000.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为本公司一年内到期的非流动负债 400,000,000.00 元提供保证担保。

## 23. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

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

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

## 24. 股本

	期初数		本期变动增减(+, -)					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、发起人股份									
其中：国家持有股份									
境内法人持有股份									
其中：境内法人持股	0.00	0.00						0.00	0.00
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
其中：转配股									
有限售条件股份合计	0.00	0.00						0.00	0.00
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	542,889,973.00	100.00						542,889,973.00	100.00
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									

#### 4、其他

无限售条件股份合计	542,889,973.00	100.00			542,889,973.00	100.00
<b>三、股份总数</b>	<b>542,889,973.00</b>	<b>100.00</b>			<b>542,889,973.00</b>	<b>100.00</b>

#### 25. 资本公积

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

#### 26. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,789,534.51	10,167,272.90	304,635.73	112,652,171.68
任意盈余公积	9,331,020.22	0.00	0.00	9,331,020.22
合 计	112,120,554.73	10,167,272.90	304,635.73	121,983,191.90

#### 27. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
母公司股东未分配利润期初余额	429,374,381.30	363,694,283.34
加：归属于母公司股东的净利润	93,198,003.90	90,828,633.36
减：提取法定盈余公积	10,167,272.90	8,861,836.21
应付普通股股利	16,286,699.19	16,286,699.19
转作股本的利润	0.00	0.00
母公司股东未分配利润期末余额	496,118,413.11	429,374,381.30

说明：根据本公司 2011 年 1 月 24 日召开的第四届董事会第二十三次会议决议，以 2010 年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），实际派发现金红利总额为 16,286,699.19 元，该方案已于 2011 年 2 月 25 日召开的 2010 年度股东大会通过，并已实施。

#### 28. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	1,418,381,661.74	1,128,131,844.40
其中：主营业务收入	1,261,640,669.23	1,078,877,832.78
其他业务收入	156,740,992.51	49,254,011.62

营业成本	1,155,296,185.45	867,166,644.12
其中：主营业务成本	998,418,206.63	818,353,637.25
其他业务成本	156,877,978.82	48,813,006.87
营业毛利	263,085,476.29	260,965,200.28

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	909,350,447.20	739,175,470.22	170,174,976.98
心血管类原料药	718,573.95	511,076.18	207,497.77
水针剂	61,327,991.62	49,420,899.63	11,907,091.99
中间体	222,987,179.58	137,718,028.46	85,269,151.12
其他	67,256,476.88	71,592,732.14	-4,336,255.26
合 计	1,261,640,669.23	998,418,206.63	263,222,462.60

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	846,119,195.81	631,430,480.14	214,688,715.67
心血管类原料药	558,853.56	372,031.62	186,821.94
水针剂	69,434,924.00	50,782,786.15	18,652,137.85
中间体	113,723,418.74	79,329,064.20	34,394,354.54
其他	49,041,440.67	56,439,275.14	-7,397,834.47
合 计	1,078,877,832.78	818,353,637.25	260,524,195.53

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示：

地区	本期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	246,491,711.73	175,748,590.46	70,743,121.27
华北地区	204,536,219.92	145,613,548.99	58,922,670.93
华东地区	247,135,346.51	176,207,502.06	70,927,844.45
出口	563,477,391.07	500,848,565.12	62,628,825.95
合 计	1,261,640,669.23	998,418,206.63	263,222,462.60

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	231,200,677.99	167,851,692.22	63,348,985.77
华北地区	173,886,792.08	120,237,637.49	53,649,154.59
华东地区	178,716,452.72	129,748,144.67	48,968,308.05

出口	<u>495,073,909.99</u>	<u>400,516,162.87</u>	<u>94,557,747.12</u>
合计	<u>1,078,877,832.78</u>	<u>818,353,637.25</u>	<u>260,524,195.53</u>

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 302,255,221.63 元，占总收入的 21.31%。

### 29. 营业税金及附加

<u>类 别</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
营业税	138,061.96	24,940.17
城建税	4,317,863.72	3,254,753.26
教育费附加	2,985,467.07	1,394,894.24
合计	<u>7,441,392.75</u>	<u>4,674,587.67</u>

### 30. 销售费用

<u>类 别</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
运费	5,298,610.71	6,617,920.55
展会费	2,976,172.03	1,464,020.52
业务差旅费	2,427,291.57	2,717,770.05
工资	2,023,392.53	2,271,424.88
其他	4,454,377.96	4,914,680.87
销售佣金	4,149,444.22	5,981,462.18
合计	<u>21,329,289.02</u>	<u>23,967,279.05</u>

### 31. 管理费用

<u>类 别</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
工资福利性费用	39,586,048.04	36,741,644.94
税金性费用	9,900,983.72	6,082,844.53
折旧及摊销	5,385,665.17	11,066,033.95
物耗能源费	3,619,809.11	4,136,358.44
技术开发费	40,882,206.38	36,241,229.28
办公性费用	6,118,569.62	5,576,386.61
其他	5,076,515.26	5,966,490.77
合计	<u>110,569,797.30</u>	<u>105,810,988.52</u>

### 32. 财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	35,914,228.96	27,542,704.60
减：利息收入	4,916,749.87	3,845,084.16
汇兑损益	-966,275.89	689,423.98
金融机构手续费	1,057,302.29	1,469,906.99
合 计	31,088,505.49	25,856,951.41

### 33. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示：

项 目	本期数	上期数
权益法核算股权投资收益	588,244.85	2,464,153.96
成本法核算股权投资收益	450,800.00	3,464,415.74
委托贷款收益	531,000.00	0.00
股权转让收益	3,860,231.03	0.00
合 计	5,430,275.88	5,928,569.70

(2) 2011年8月31日，公司与天津药业集团有限公司（以下简称“母公司”）签订股权转让协议，公司以持有的湖北天药药业股份有限公司（现更名为天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司）51%的股权转让给母公司，转让金额为26,260,400.00元，转让收益为3,860,231.03元。

(3) 截至2011年12月31日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

### 34. 资产减值损失

名 称	本期数	上期数
一、坏账损失	-1,791,877.08	-891,714.76
二、存货跌价损失	-3,159,856.05	3,156,996.14
三、商誉减值损失	2,735,100.46	3,115,581.78
合 计	-2,216,632.67	5,380,863.16

### 35. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益 的金额
政府补贴	543,218,589.77	3,967,825.03	543,218,589.77
固定资产处置利得	17,533.29	39,234.64	17,533.29

其他	29,315.34	144,595.42	29,315.34
合计	<u>543,265,438.40</u>	<u>4,151,655.09</u>	<u>543,265,438.40</u>

说明：政府补贴本期数中包含搬迁专项收入 533,011,745.00 元，全部计入当期非经常性损益。

### 36. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
搬迁专项支出	533,011,745.00	0.00	533,011,745.00
罚款	302,049.43	150,608.00	302,049.43
处置固定资产净损失	915.20	80,058.13	915.20
其他	11,600.00	0.00	11,600.00
合计	<u>533,326,309.63</u>	<u>230,666.13</u>	<u>533,326,309.63</u>

### 37. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	15,956,394.99	13,156,524.69
递延所得税费用	-837,412.54	-821,721.92
合计	<u>15,118,982.45</u>	<u>12,334,802.77</u>

### 38. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	93,198,003.90	90,828,633.36	93,198,003.90	90,828,633.36
期末股本总额	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00
期初股本总额	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00	542,889,973.00
每股收益	0.172	0.167	0.172	0.167

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

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

### 39. 其他综合收益

项 目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
3.现金流量套期工具		
加：当期利得（损失）金额		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额		
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额		
4.境外经营外币折算差额	-1,423,427.39	-947,876.75
5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响		
6.其他		
合计	<u>-1,423,427.39</u>	<u>-947,876.75</u>

### 40. 合并现金流量附注

#### (1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	<u>95,123,546.60</u>	<u>92,789,286.36</u>
加：资产减值准备	-2,216,632.67	5,380,863.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	42,654,619.69	50,862,960.99
无形资产摊销	8,270,421.80	8,641,230.83
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-16,618.09	40,463.49
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用（减：收益）	34,947,953.07	28,232,128.58
投资损失（减：收益）	-5,430,275.88	-5,928,569.70
递延所得税资产减少（减：增加）	-787,344.68	-821,721.92
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	80,848,994.52	-259,103,205.40
经营性应收项目的减少（减：增加）	-126,772,566.61	-19,149,260.69

经营性应付项目的增加（减：减少）	-48,148,340.73	215,877,289.81
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>78,473,757.02</u>	<u>116,821,465.51</u>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	242,491,202.43	135,174,690.57
减:现金的年初余额	135,174,690.57	177,741,994.67
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<u>107,316,511.86</u>	<u>-42,567,304.10</u>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
补贴收入	10,110,835.25
利息收入	4,916,749.87
其他	182,290.50
合 计	<u>15,209,875.62</u>

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
金融手续费	1,057,302.29
差旅费	2,782,842.12
办公费	900,156.91
修理费	2,731,589.00
董事会费	820,489.27
咨询费	526,606.09
技术开发费	10,545,181.93
业务招待费	1,624,252.48
仓库经费	938,834.21
服务费	10,798,179.09
运费	5,298,610.71
展会费	1,304,966.74
销售佣金	4,149,444.22

项目	本期数
排污	619,257.21
会议	1,671,205.29
其他	19,089,061.18
合 计	64,857,978.74

#### (4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	242,491,202.43	135,174,690.57
其中：库存现金	43,967.69	71,797.49
可随时用于支付的银行存款	242,447,234.74	135,102,893.08
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	242,491,202.43	135,174,690.57
四、期末现金及现金等价物余额	242,491,202.43	135,174,690.57

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	11,569,301.03	14.80	59,543.92	11,509,757.11
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	66,614,407.34	85.20	642,806.30	65,971,601.04
合 计	78,183,708.37	100.00	702,350.22	77,481,358.15

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	5,399,903.30	14.43	196,372.50	5,203,530.80
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	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收账款

其他单项金额不重大的应收账款	<u>32,016,603.07</u>	<u>85.57</u>	<u>451,581.80</u>	<u>31,565,021.27</u>
合 计	<u>37,416,506.37</u>	<u>100.00</u>	<u>647,954.30</u>	<u>36,768,552.07</u>

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

## (2) 应收账款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	76,350,023.75	97.66	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>642,806.30</u>	<u>0.82</u>	<u>642,806.30</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>78,183,708.37</u>	<u>100.00</u>	<u>702,350.22</u>	<u>77,481,358.15</u>

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	36,765,740.07	98.26	0.00	36,765,740.07
3 个月~2 年	2,960.00	0.01	148.00	2,812.00
2~5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	<u>647,806.30</u>	<u>1.73</u>	<u>647,806.30</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>37,416,506.37</u>	<u>100.00</u>	<u>647,954.30</u>	<u>36,768,552.07</u>

(3) 欠款前五名客户金额合计为 65,835,959.31 元, 占应收账款期末余额比例为 84.21%。

## 欠款前 5 名客户金额及账龄:

序号	金额	3 个月以内	3 个月--2 年	占应收账款总额的比例
1	37,824,027.16	37,824,027.16	0.00	48.38
2	17,772,142.21	17,453,942.21	318,200.00	22.73
3	5,895,600.00	5,895,600.00	0.00	7.54
4	2,190,225.00	2,190,225.00	0.00	2.80
5	<u>2,153,964.94</u>	<u>2,153,964.94</u>	<u>0.00</u>	<u>2.76</u>
合计	<u>65,835,959.31</u>	<u>65,517,759.31</u>	<u>318,200.00</u>	<u>84.21</u>

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

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	17,121,819.13	97.49	0.00	17,121,819.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	440,388.97	2.51	6,563.97	433,825.00
合 计	17,562,208.10	100.00	6,563.97	17,555,644.13

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	925,094.14	100.00	3,281.99	921,812.15
合 计	925,094.14	100.00	3,281.99	921,812.15

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

(2) 其他应收款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	17,496,568.40	99.63	0.00	17,496,568.40
3 个月-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-5 年	65,639.70	0.37	6,563.97	59,075.73
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	17,562,208.10	100.00	6,563.97	17,555,644.13

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
3 个月以内	859,454.44	92.90	0.00	859,454.44
3 个月-2 年	65,639.70	7.10	3,281.99	62,357.71
2-5 年	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	925,094.14	100.00	3,281.99	921,812.15

(3) 欠款前五名金额合计为 17,477,698.61 元，占其他应收款期末余额比例为 99.52%；

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	3 个月以内	2 年—5 年	占其他应收款 总额的比例
1	13,851,733.33	13,851,733.33	0.00	78.87
2	3,270,085.80	3,270,085.80	0.00	18.62
3	266,379.48	266,379.48	0.00	1.52
4	56,500.00	56,500.00	0.00	0.32
5	33,000.00	0.00	33,000.00	0.19
合计	17,477,698.61	17,444,698.61	33,000.00	99.52

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

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	6,484,248.59	588,244.85	0.00	7,072,493.44
其他股权投资	418,932,262.48	5,000,000.00	16,561,224.00	407,371,038.48
合 计	425,416,511.07	5,588,244.85	16,561,224.00	414,443,531.92
减：减值准备	0.00			0.00
长期股权投资净额	425,416,511.07			414,443,531.92

(2) 联营企业:

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
天津药业研究院有限公司	有限责任公司	天津	卢彦昌	技术开发咨询转让等	820万	24.39	24.39	71,006,031.88	42,008,518.80	28,997,513.08	20,410,227.35	2,411,827.99	联营	74400495-2

对联营企业投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	本期分得现金股利	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津药业研究院有限公司	2002.10-2022.10	2,000,000.00	24.39	6,484,248.59	0.00	0.00	588,244.85	0.00	7,072,493.44	0.00
合计		2,000,000.00		6,484,248.59	0.00	0.00	588,244.85	0.00	7,072,493.44	0.00

(3) 其他股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资金比例 (%)	期初数		本期增加投资额	期末数	
				金额	减值准备		金额	减值准备
天津市天发药业进出口有限公司	2000.4—2015.4	167,505,424.14	90	167,505,424.14	0.00	0.00	167,505,424.14	0.00
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	2001.11-2011.9	0.00	0	16,561,224.00	0.00	-16,561,224.00	0.00	0.00
天津市三隆化工有限公司	2003.6-2053.6	129,798,387.29	99.69	129,798,387.29	0.00	0.00	129,798,387.29	0.00
美国大圣贸易技术开发有限公司	2006.11 起	12,190,700.00	100	8,693,513.16	0.00	0.00	8,693,513.16	0.00
天津药业(香港)有限公司	2006.11 起	9,908,161.72	100	9,908,161.72	0.00	0.00	9,908,161.72	0.00
天津市金耀运输有限公司	2000.10—2020.10	377,646.00	8.6	386,784.29	0.00	0.00	386,784.29	0.00
天津科润农业科技股份有限公司	2001.11 起	5,925,000.00	7	5,925,000.00	0.00	0.00	5,925,000.00	0.00
天津国展中心股份有限公司	2002.12 起	20,000,000.00	19.6	26,153,767.88	0.00	0.00	26,153,767.88	0.00
北方国际信托股份有限公司	2001.11 起	33,702,397.00	3.37	33,702,397.00	0.00	0.00	33,702,397.00	0.00
天津市泰信资产管理有限责任公司	2006.1-2030.12	16,297,603.00	3.25	16,297,603.00	0.00	0.00	16,297,603.00	0.00
保定北瑞甬体生物有限公司	2011.3 起	5,000,000.00	10.1	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	2005.7-2025.7	4,000,000.00	20	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00
合计		404,705,319.15		418,932,262.48	0.00	-11,561,224.00	407,371,038.48	0.00

#### 4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
营业收入	2,246,218,003.47	1,745,768,818.10
其中：主营业务收入	2,085,759,814.67	1,693,199,064.21
其他业务收入	160,458,188.80	52,569,753.89
营业成本	2,012,305,702.66	1,533,614,314.93
其中：主营业务成本	1,855,507,407.33	1,484,909,146.97
其他业务成本	156,798,295.33	48,705,167.96
营业毛利	233,912,300.81	212,154,503.17

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	865,629,029.82	715,085,297.64	150,543,732.18
心血管类原料药	718,573.95	511,076.18	207,497.77
中间体	1,152,155,734.02	1,068,318,301.37	83,837,432.65
其他	67,256,476.88	71,592,732.14	-4,336,255.26
合 计	2,085,759,814.67	1,855,507,407.33	230,252,407.34
业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	763,529,871.62	582,127,116.29	181,402,755.33
心血管类原料药	558,853.56	372,031.62	186,821.94
中间体	880,068,898.36	845,970,723.92	34,098,174.44
其他	49,041,440.67	56,439,275.14	-7,397,834.47
合 计	1,693,199,064.21	1,484,909,146.97	208,289,917.24

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示：

地 区	本期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	193,554,042.21	171,241,474.64	22,312,567.57
华北地区	1,778,132,320.78	1,583,342,666.71	194,789,654.07
华东地区	114,073,451.68	100,923,265.98	13,150,185.70
出口	0.00	0.00	0.00
合 计	2,085,759,814.67	1,855,507,407.33	230,252,407.34

地区	上期数		
	收入	成本	毛利
华南地区	170,720,400.50	156,909,120.10	13,811,280.40
华北地区	1,414,634,105.01	1,228,880,092.97	185,754,012.04
华东地区	107,844,558.70	99,119,933.90	8,724,624.80
出口	0.00	0.00	0.00
合 计	1,693,199,064.21	1,484,909,146.97	208,289,917.24

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 1,796,963,613.33 元，占总收入的 80.00%。

### 5. 投资收益

类 别	本期数	上期数
权益法核算股权投资收益	588,244.85	2,464,153.96
成本法核算股权投资收益	450,800.00	3,464,415.74
委托贷款收益	531,000.00	0.00
股权转让收益	9,699,176.00	0.00
合 计	11,269,220.85	5,928,569.70

### 6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	101,672,728.97	88,618,362.10
加：资产减值准备	-3,102,178.15	2,934,446.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	40,058,536.04	44,739,296.88
无形资产摊销	8,007,123.07	7,542,777.34
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-16,618.09	48,426.74
固定资产报废损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用（减：收益）	32,222,424.57	25,184,575.56
投资损失（减：收益）	-11,269,220.85	-5,928,569.70
递所得税资产的减少（减：增加）	465,326.73	-440,167.05
递延所得税负债的增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	69,915,265.80	-253,826,958.61
经营性应收项目的减少（减：增加）	-93,040,264.41	13,817,285.08

经营性应付项目的增加（减：减少）	-78,643,827.98	273,078,112.11
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	66,269,295.70	195,767,587.34
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	178,715,426.04	30,966,148.46
减:现金的期初余额	30,966,148.46	58,015,250.70
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	147,749,277.58	-27,049,102.24

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方概况

#### 1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	组织机构代码
天津药业集团有限公司	天津市河东区八纬 109 号	原料药、制剂药的生产及销售	母公司	有限责任公司	卢彦昌	10306184-2
天津金耀集团有限公司	天津市河东区八纬 109 号	国有资产经营、管理；化学原料药及中间体等技术服务及咨询	母公司 控股股东	国有独资	卢彦昌	73280937-4
天津市天发药业进出口有限公司	天津市河东区八纬路 109 号金耀大厦四层	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	控股子公司	有限责任公司	杨凤翔	72295640-X
天津市三隆化工有限公司	天津市开发区西区新业九街 19 号	化工产品、医药中间体制造	公司 全资子公司	有限责任公司	王福军	74913712-1
美国大圣贸易技术开发有限公司	美国新泽西州利维斯顿市	药品及相关产品的销售	公司 全资子公司	有限责任公司	卢彦昌	---
天津药业（香港）有限公司	FLAT/RM 712 7/F HING WAI CENTRE 7 TIN WAN PRAYA ROAD ABERDEEN	药品及相关产品的销售	公司 全资子公司	有限责任公司	卢彦昌	---
天津天药药业（亚洲）有限公司	3 Church Street #08-01 Sansung Hub Singapore 049483	药品及相关产品的销售	全资子公司 公司的全资子公司	有限责任公司	卢彦昌	---

## 2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
天津药业集团有限公司	674,970,000.00			674,970,000.00
天津金耀集团有限公司	841,920,000.00			841,920,000.00
天津市天发药业进出口有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00
天津市三隆化工有限公司	130,123,921.03			130,123,921.03
美国大圣贸易技术开发有限公司	US\$1,097,300.00			US\$1,097,300.00
天津药业（香港）有限公司	HK\$6,240,000.00			HK\$6,240,000.00
天津天药药业（亚洲）有限公司	US\$100,000.00			US\$100,000.00

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天津药业集团有限公司	254,089,849.00	46.80					254,089,849.00	46.80
天津市天发药业进出口有限公司	162,000,000.00	90.00					162,000,000.00	90.00
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	99.69					129,798,387.29	99.69
美国大圣贸易技术开发有限公司	12,190,700.00	100.00					12,190,700.00	100.00
天津药业（香港）有限公司	9,908,161.72	100.00					9,908,161.72	100.00
天津天药药业（亚洲）有限公司	US\$100,000.00	100.00					US\$100,000.00	100.00

## 4. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
天津金耀集团天药销售有限公司	受同一股东控制
天津金耀氨基酸有限公司	受同一股东控制
天津金耀运输有限公司	受同一股东控制
天津天安药业股份有限公司	受同一股东控制
天津万宁保健品有限公司	受同一股东控制
天津金耀生物科技有限公司	受同一股东控制
天津药业集团新郑股份有限公司	母公司的参股公司
天津药业焦作有限公司	母公司的参股公司
天津药业研究院有限公司	本公司的参股公司
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	受同一股东控制
天津金耀药业有限公司	受同一股东控制
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	受同一股东控制

(二) 关联方交易事项

A、销货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期销 货比例(%)	金额	占上期销 货比例(%)
天津药业集团有限公司	3,458,281.09	0.25	2,250,347.99	0.20
天津金耀集团天药销售有限公司	100,473,544.15	7.14	76,707,484.51	6.85
天津药业焦作有限公司	14,591,025.60	1.04	17,085,470.15	1.53
天津药业集团新郑股份有限公司	15,700,683.78	1.12	22,410,256.45	2.00
天津金耀氨基酸有限公司	2,317,704.78	0.16	1,595,557.17	0.14
天津药业研究院有限公司	8,409,626.57	0.60	4,482,867.59	0.40
天津天安药业股份有限公司	3,363,888.90	0.24	370,859.84	0.03
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	74,017.10	0.01	17,682.05	0.00
天津金耀生物科技有限公司	388,743.93	0.03	194,509.40	0.02
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	2,274,068.38	0.16	0.00	0.00
合 计	151,051,584.28	10.75	125,115,035.15	11.17

B、购货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	占当期购货 比例(%)	金额	占上期购货 比例(%)
天津药业集团有限公司	1,494,401.68	0.20	1,063,145.31	0.13
天津金耀集团天药销售有限公司	29,220,337.80	3.99	26,622,703.10	3.30
天津药业研究院有限公司	4,050,791.43	0.55	4,096,769.25	0.51
合 计	34,765,530.91	4.74	31,782,617.66	3.94

C、其他

<1>收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	2,283,425.56	21,706.65
天津万宁保健品有限公司	993,454.20	1,449,243.63
天津金耀氨基酸有限公司	5,510,403.17	5,920,518.39
天津金耀药业有限公司	151,234.01	0.00

<2>出售废渣废液收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	1,330,573.70	1,640,133.38

<3>收取租赁费及综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	144,812.88	144,812.88
天津药业集团有限公司	27,740.88	27,740.88
天津药业研究院有限公司	2,000.00	9,187.67
天津金耀氨基酸有限公司	0.00	215,930.44
天津万宁保健品有限公司	0.00	61,180.30
天津金耀生物科技有限公司	1,982,463.64	0.00
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	20,000.00	0.00

<4>支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀生物科技有限公司	96,539,868.60	75,901,738.37
天津药业集团有限公司	671,809.04	884,356.97

<5>支付后勤服务费及土地租赁费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	11,957,926.91	10,390,942.20
天津金耀氨基酸有限公司	78,120.64	286,826.87
天津金耀生物科技有限公司	33,374.25	0.00

<6>支付运输费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀运输有限公司	2,846,793.63	4,021,787.59

<7>支付专利技术转让款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院有限公司	4,000,000.00	14,300,000.00

<8>支付水电费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀生物科技有限公司	13,724,522.89	15,095,516.51

<9>支付设备款

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	1,600,000.00	0.00

<10>收到转股款

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	26,260,400.00	0.00

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项		
			百分比(%)	期初数	百分比(%)
应收账款	天津金耀集团天药销售有限公司	17,772,142.21	17.53	17,594,700.01	21.59
	天津金耀氨基酸有限公司	630,770.62	0.62	244,503.58	0.30
	天津药业集团新郑股份有限公司	2,153,964.94	2.12	909,779.28	1.12
	天津金耀生物科技有限公司	0.00	0.00	40.00	0.00
	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	1,450,544.00	1.43	0.00	0.00
其他应收款	天津金耀生物科技有限公司	0.00	0.00	446,465.60	7.60
	天津金耀氨基酸有限公司	0.00	0.00	215,930.44	3.68
	天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00	61,180.30	1.04
	天津药业研究院有限公司	3,270,085.80	14.24	0.00	0.00
预付款项	天津药业研究院有限公司	3,965,295.00	3.69	5,115,295.00	3.03
	天津金耀运输有限公司	0.00	0.00	7,449.00	0.00
	天津金耀生物科技有限公司	15,000,000.00	13.96	0.00	0.00
其他应付款	天津金耀氨基酸有限公司	0.00	0.00	58,172.51	0.29
预收款项	天津天安药业股份有限公司	0.00	0.00	6,750.00	0.01

十、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

根据本公司 2012 年 2 月 13 日召开的第五届董事会三次会议决议,以 2011 年末总股本 542,889,973 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.33 元(含税),实际派发现金红利总额为 17,915,369.11 元,上述决议需经 2011 年度股东大会批准。

### 十三、其他重要事项

1、根据本公司 2011 年 1 月 24 日召开的第四届董事会第二十三次会议决议,以 2010 年末总股本 542,889,973 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税),实际派发现金红利总额为 16,286,699.19 元,该方案已于 2011 年 2 月 25 日召开的 2010 年度股东大会通过,并已实施。

2、2011 年 9 月 13 日,公司与河东区建设管理委员会、天津市东正房屋拆迁服务中心签订了搬迁补偿协议书,由河东区建设管理委员会以政府征收的形式,征用公司拥有的坐落于天津市河东区程林路占地面积 86904.2 平方米的地块,征收补偿总额为 5.5 亿元人民币。公司已经收到了上述拆迁补偿款共计 5.5 亿元人民币。根据《企业会计准则解释第 3 号》及《会计准则第 16 号--政府补助》的规定,公司将属于在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失等的补偿总金额 533,011,745.00 元,计入营业外收入科目核算。剩余的补偿款 16,988,255.00 元计入递延收益中核算。

3、2011 年,公司已发生搬迁净损失 607,431,213.58 元,截至 2011 年 12 月 31 日,子公司天津市三隆化工有限公司仍有搬迁损失 74,419,468.58 元,其中:存货损失 3,956,953.04 元,固定资产损失 27,858,635.86 元,无形资产损失 42,603,879.68 元。本年度,子公司天津市三隆化工有限公司已与天津渤海国有资产经营管理有限责任公司签订搬迁补偿协议,出售位于天津市东丽区程林工业区占地面积 86100.2 平方米的土地,搬迁补偿价款为人民币 1 亿元。2012 年 2 月 8 日,子公司已收到首期补偿款 1000 万元。

4、2009 年 12 月 8 日,本公司接到第一大股东天津药业集团有限公司通知。通知称,天津药业集团有限公司将其持有的股权共计 34,600,000 股(占公司总股本比例的 6.37%),质押给兴业银行天津分行,质押期为两年,并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成质押登记手续。截止报告日,第一大股东天津药业集团有限公司已取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的质押登记解除通知书。截至 2011 年 12 月 31 日,天津药业集团有限公司持有公司无限售条件股份 254,089,849 股,占公司总股本的 46.80%。

### 十四、补充资料

#### 1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,876,849.12	-40,823.49
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	543,218,589.77	3,967,825.03
3. 对外委托贷款取得的损益	531,000.00	0.00
4. 搬迁专项支出	-533,011,745.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,334.09	-6,012.58
合 计	<u>14,330,359.80</u>	<u>3,920,988.96</u>
减：非经常性损益相应的所得税	2,508,059.66	737,650.90
减：少数股东享有部分	1,101,313.97	90,119.18
<b>非经常性损益影响的净利润</b>	<u>10,720,986.17</u>	<u>3,093,218.88</u>
报表净利润	95,123,546.60	92,789,286.36
减：少数股东损益	1,925,542.70	1,960,653.00
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<u>93,198,003.90</u>	<u>90,828,633.36</u>
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	<u>11.50%</u>	<u>3.41%</u>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<u>82,477,017.73</u>	<u>87,735,414.48</u>

## 2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率%		每股收益 (人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	5.59	5.73	0.172	0.172
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95	5.07	0.152	0.152
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	5.71	5.86	0.167	0.167
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51	5.66	0.162	0.162

计算过程：

计算指标	行次	金额
“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额	1	93,198,003.90
“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额	2	82,477,017.73
期初股份总数	3	542,889,973.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
报告期因回购等减少股份数	6	
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	12
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	8
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
所得税率	12	15%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	1,666,419,819.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	1,591,236,577.49
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	16,286,699.19
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	

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

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

全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14

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

### 3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
货币资金	242,491,202.43	135,174,690.57	79.39%	报告期内本公司收到搬迁补偿款，货币资金增加；

应收账款	93,772,566.89	71,791,538.26	30.62%	报告期内销售增加, 应收账款相应增加;
预付款项	107,477,035.04	168,683,332.54	-36.28%	报告期内工程款转入在建工程, 导致预付工程款减少;
其他应收款	22,952,580.41	5,858,536.32	291.78%	报告期内公司尚未收到的出售旧设备款项;
固定资产	977,954,085.61	661,084,217.47	47.93%	报告期内本公司西区在建项目转固;
在建工程	120,238,690.18	380,360,749.14	-68.39%	报告期内本公司在建工程转入固定资产;
工程物资	17,620,228.39	11,305,461.74	55.86%	报告期内本公司维护工程增加, 导致工程物资增加;
无形资产	15,566,911.42	23,750,817.50	-34.46%	报告期内子公司湖北天药因股权转让不再纳入合并范围;
商誉	5,649,937.65	8,385,038.11	-32.62%	报告期内对子公司天津药业(香港)有限公司计提了商誉减值准备;
递延所得税资产	3,393,397.99	2,606,053.31	30.21%	报告期内子公司存货中未实现内部销售利润增加;
其他非流动资产	74,419,468.58	618,429,441.52	-87.97%	报告期内本公司收到搬迁土地补偿款, 核销待处理搬迁资产损失;
短期借款	75,863,629.34	244,139,064.94	-68.93%	报告期内本公司归还部分流动贷款;
应付账款	179,181,753.06	305,759,307.77	-41.40%	报告期内应付原料款减少;
预收款项	21,851,234.68	54,736,774.55	-60.08%	报告期内预收货款减少;
应交税费	26,696,372.33	-9,985,897.67	367.34%	报告期内本公司应交增值税增加;
应付股利	0.00	173,756.16	-100.00%	报告期内子公司湖北天药因股权转让不再纳入合并范围;
其他应付款	7,772,394.43	20,366,022.50	-61.84%	报告期内其他往来款减少;
一年内到期的非流动 负债	400,000,000.00	70,000,000.00	471.43%	报告期内本公司长期借款转入一年内到期的非流动负债;
长期借款	0.00	600,000,000.00	-100.00%	报告期内本公司长期借款转入一年内到期的非流动负债;
其他非流动负债	16,988,255.00	1,390,000.00	1122.18%	报告期内搬迁补偿款弥补搬迁损失后, 形成递延收益;
营业税金及附加	7,441,392.75	4,674,587.67	59.19%	报告期内本公司应交增值税增加, 附税相应增加;
资产减值损失	-2,216,632.67	5,380,863.16	-141.19%	报告期内收回超账期应收款且转回部分存货跌价准备;
营业外收入	543,265,438.40	4,151,655.09	12985.51%	报告期内收到搬迁补偿款;
营业外支出	533,326,309.63	230,666.13	231111.37%	报告期内结转搬迁损失;

上述 2011 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、 文件存放地：公司董事会办公室。

董事长：杨凤翔

天津天药药业股份有限公司

2012年2月13日