

**天津中新药业集团股份有限公司**

**600329**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
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.....	10
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	23
八、 董事会报告.....	23
九、 监事会报告.....	33
十、 重要事项.....	34
十一、 财务报告.....	49
十二、 备查文件目录.....	163

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

公司负责人董事长郝非非先生、主管会计工作负责人总会计师孙军先生及会计机构负责人（会计主管人员）阎敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津中新药业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中新药业
公司的法定英文名称	TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司的法定英文名称缩写	TZXP
公司法定代表人	郝非非

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市南开区白堤路 17 号
注册地址的邮政编码	300193
办公地址	天津市南开区白堤路 17 号
办公地址的邮政编码	300193
公司国际互联网网址	http://www.zhongxinyaoe.com
电子信箱	zxyy600329@163.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 12 月 20 日
公司首次注册登记地点		天津市和平区郑州道 36 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 8 月
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路 119 号
	企业法人营业执照注册号	120000000004711
	税务登记号码	120104103100784
	组织机构代码	10310078-4
第二次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 8 月
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路云居里 5 号楼
	企业法人营业执照注册号	120000000004711
	税务登记号码	120104103100784
	组织机构代码	10310078-4
第三次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月
	公司变更注册登记地点	天津市南开区白堤路 17 号
	企业法人营业执照注册号	120000000004711
	税务登记号码	120104103100784
	组织机构代码	10310078-4
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 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	271,534,026.10
利润总额	281,633,258.12
归属于上市公司股东的净利润	247,649,856.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	237,714,419.22
经营活动产生的现金流量净额	173,880,277.09

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

## 1、 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	247,649,856.39	293,287,101.45	1,882,615,783.40	1,799,727,554.40
按国际会计准则	247,649,856.39	293,287,101.45	1,882,615,783.40	1,799,727,554.40

## (三) 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	-1,432,467.39		35,228,908.04	41,388,307.33
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	12,017,617.98		11,804,089.71	7,289,356.90
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-		-	18,822.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-		26,955,759.33	21,980,839.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,918.57		287,488.38	2,801,978.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,100,000.00		-	-
少数股东权益影响额	-656,337.33		-13,407,627.32	-9,546,566.64

所得税影响额	-1,607,457.52		-11,012,975.03	-11,118,903.04
合计	9,935,437.17		49,855,643.11	52,813,834.81

## (四) 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	4,391,889,147.87	3,473,471,266.20	26.44	2,880,863,260.31
营业利润	271,534,026.10	305,725,167.75	-11.18	209,025,352.15
利润总额	281,633,258.12	352,772,610.04	-20.17	255,657,575.53
归属于上市公司股东的净利润	247,649,856.39	293,287,101.45	-15.56	257,817,625.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	237,714,419.22	243,431,458.34	-2.35	205,003,790.75
经营活动产生的现金流量净额	173,880,277.09	139,035,377.10	25.06	83,407,791.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,143,615,253.15	3,836,485,458.90	8.01	3,667,035,429.99
负债总额	1,938,555,435.29	1,749,567,900.00	10.80	1,878,903,486.45
归属于上市公司股东的所有者权益	1,882,615,783.40	1,799,727,554.40	4.61	1,519,636,929.50
总股本	739,308,720.00	739,308,720.00	0	369,654,360.00

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)	0.33	0.40	-17.50	0.35
稀释每股收益 (元 / 股)	0.33	0.40	-17.50	0.35
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.33	0.40	-17.50	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.32	0.33	-3.03	0.28
加权平均净资产收益率 (%)	13.36	17.74	减少 4.38 个百分点	18.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.83	14.73	减少 1.90 个百分点	12.29
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.24	0.19	26.32	0.11
	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)	2.55	2.43	4.94	2.06
资产负债率 (%)	46.78	45.60	增加 1.18 个百分点	51.24

## (五) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	47,941,272.20	30,997,250.80	-16,944,021.40	
合计	47,941,272.20	30,997,250.80	-16,944,021.40	

## 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	5,875,000	0.795						5,875,000	0.795
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,875,000	0.795						5,875,000	0.795
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	733,433,720	99.205						733,433,720	99.205
1、人民币普通股	533,433,720	72.153						533,433,720	72.153
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	200,000,000	27.052						200,000,000	27.052
4、其他									
三、股份总数	739,308,720	100						739,308,720	100

## 股份变动的批准情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动的过户情况

报告期内，公司未发生股份变动的过户情况。

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		52,002 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		51,420 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津市医药集团有限公司	国有法人	44.043	325,610,792	0	0	无
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	境外法人	5.628	41,606,000	-6,651,000	0	未知
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD	境外法人	3.957	29,255,000	1,208,000	0	未知
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	境外法	3.628	26,824,000	2,414,000	0	未知



	人					
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	1.506	11,131,876		0	未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.121	8,284,938		0	未知
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	0.943	6,970,626	570,749	0	未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.879	6,499,805		0	未知
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	境外法人	0.869	6,428,000	151,000	0	未知
PHILLP SECURITIES PTE LTD	境外法人	0.836	6,178,092	-1,815,000	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
天津市医药集团有限公司	325,610,792	人民币普通股
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	41,606,000	境外上市外资股
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD	29,255,000	境外上市外资股
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	26,824,000	境外上市外资股
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	11,131,876	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	8,284,938	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	6,970,626	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	6,499,805	人民币普通股
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	6,428,000	境外上市外资股
PHILLP SECURITIES PTE LTD	6,178,092	境外上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

持股 5%以上的股东分别为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 44.043%，为本公司第一大股东；HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD，持股比例达到 5.628%，其持有的股份为公司在新加坡交易所发行的股票。

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东是天津市医药集团有限公司,持有公司 44.043%的股份,成立于 1996 年 6 月 27 日,是由天津市政府出资设立的国有独资公司,其前身为天津市医药局。1996 年 6 月,天津市政府将其改组为天津市医药总公司,后又改组为天津市医药集团有限公司,法人代表张建津,注册资本人民币 13.59 亿元。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位:亿元 币种:人民币

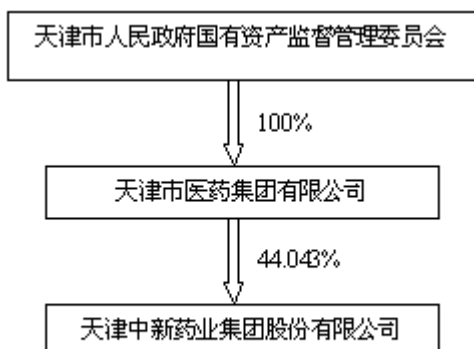
名称	天津市医药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建津
成立日期	1996年6月27日

注册资本	13.59
主要经营业务或管理活动	经营管理国有资产、投资、控股、参股；各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；与上述业务相关的咨询服务业务。

(3) 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
郝非非	董事长	男	54	2009年12月23日	2012年12月23日	20,000	20,000		393	否
张建津	董事	男	55	2009年12月23日	2012年12月23日	0	0		0	是
邵彪	董事	男	61	2009年12月23日	2012年12月23日	0	0		0	是

王志强	副董事长、 总经理	男	52	2010 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 22 日	1,280	1,280		80	否
张 平	执行董事、 副总经理、 总工程师	男	42	2010 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 22 日	0	0		46	否
韩露兰	职工董事	女	54	2009 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	0	0		42	否
陈德仁	独立董事	男	57	2010 年 5 月 14 日	2013 年 5 月 14 日	0	0		新币 6	否
高学敏	独立董事	男	73	2009 年 5 月 15 日	2012 年 5 月 15 日	0	0		6	否
王 刚	独立董事	男	41	2011 年 5 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	0	0		新币 5.5	否
徐士辉	监事会主 席、党委书 记	男	52	2010 年 1 月 31 日	2013 年 1 月 31 日	0	0		70	否
马贵中	监事	男	56	2011 年 5 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	0	0		0	是
张 强	监事	男	53	2010 年 5 月 14 日	2013 年 5 月 14 日	0	0		74.73	否
孙 军	总会计师	男	42	2007 年 11 月 9 日		0	0		46	否
张 健	副总经理	男	48	2008 年 4 月 29 日		0	0		46	否
徐道情	副总经理	男	49	2010 年 8 月 11 日		0	0		46	否
合计	/	/	/	/	/	21,280	21,280	/	/	/

1、郝非非：历任天津新丰制药有限公司副总经理、天津市第六中药厂厂长、天津市药材集团公司副总经理。2000 年 4 月至今，任天津市医药集团有限公司副总经理。2007 年 1 月至今任天津中新药业集团股份有限公司董事长。

2、张建津：历任天津市医药集团下属企业团支部书记、党支部书记，天津市医药集团团委书记、经营处处长、副局长兼药材集团公司总经理、天津市医药集团有限公司副总经理。2000 年 5 月起，任

天津市食品药品监督管理局党组书记、局长。2006 年 9 月至今，任天津市医药集团有限公司党委书记、董事长、总经理。2007 年 1 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司董事。

3、邵 彪：历任天津渤海化工集团党委办公室主任、中共天津市委工业工委副处长、处长、工委委员、党委副书记。2004 年 6 月至 2005 年 11 月，任天津市国有资产监督管理委员会党委副书记。2005 年 11 月起任天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长。2007 年 1 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司董事。

4、王志强：历任天津中药集团和平公司、一二分公司副经理、经理职务，天津市药材集团公司副总经理。2000 年任公司常务副总经理，2007 年 12 月至今任公司副董事长，2009 年 2 月 25 至今任公司总经理。

5、张 平：历任天津药物研究院团委副书记、天津市医药集团有限公司组织部主任科员、团委副书记、团委书记、中药现代化工作部部长、监事会监事。2002 年 3 月至 2006 年 11 月，天津中新药业集团股份有限公司总经理助理。2007 年 12 月至今任公司董事、副总经理兼总工程师。

6、韩露兰：历任乐仁堂制药厂团委书记、党办主任、党委副书记、副厂长、党委书记，天津中新药业第六中药厂党委书记。2003 年 9 月至 2011 年 7 月任天津中新药业第六中药厂党委书记兼厂长。

7、陈德仁：2000 年至 2005 年任中国（天津）光大永明人寿保险有限公司总裁及 CEO；2006 年任博富投资有限公司董事局主席兼 CEO。2007 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。

8、高学敏：我国著名中医药专家，北京中医药大学教授，临床中药学专业博士生导师。2009 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。

9、王 刚：2002 年任旭龄及穆律师楼公司融资和国际融资业务合伙人，旭龄及穆律师楼中国业务部成员之一，现任新加坡多家上市公司法律顾问。2008 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。

10、徐士辉：历任天津市医药管理局、天津市医药集团公司党委办公室副主任、党委办公室主任兼宣传部部长。2003 年 6 月起任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任公司党委书记。

11、马贵中：历任天津市医药局财务处科员、主任科员、副处长、处长。现任天津市医药集团有限公司副总经理兼总会计师。

12、张 强：历任中新药业医药连锁公司经理、党委副书记，中新药业乐仁堂制药厂党委书记、副厂长，中新药业隆顺榕制药厂党委书记。2006 年 12 月至 2010 年 1 月任天津中新药业隆顺榕制药厂厂长兼党委副书记。2010 年 1 月至今任天津中新药业乐仁堂制药厂厂长兼党委副书记。

13、孙 军：2000 年 1 月至 2007 年 10 月，任天津市医药集团有限公司审计部副部长、部长。2007 年 11 月至今任公司总会计师。

14、张 健：历任天津市药材集团公司成药分公司销售部部长、中新药业成药分公司经理。2001 年 11 月至 2007 年 8 月任中新药业销售公司党委书记兼常务副总经理。2007 年 8 月至 2010 年 2 月任天津中新药业销售公司党委书记兼总经理。2008 年 4 月至今任公司副总经理。

15、徐道情：2006 年 12 月至 2007 年 5 月，任天津中新药业隆顺榕制药厂党委书记、副厂长；2007 年 5 月至 2010 年 8 月，任天津新丰制药有限公司总经理；2010 年 8 月至今，任公司副总经理。

## (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
张建津	天津市医药集团有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2006-09		是
邵彪	天津市医药集团有限公司	党委书记、副董事长	2005-11		是
郝非非	天津市医药集团有限公司	副总经理	2000-04		否
马贵中	天津市医药集团有限公司	副总经理、总会计师			是
张平	天津市医药集团有限公司	总工程师	2011-08		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
郝非非	天津百特医疗用品有限公司	董事长			否
	天津华立达生物工程有限公司	副董事长			否
	天津新丰制药有限公司	副董事长			否
	天津中新科矩生物制药有限公司	董事长			否
	天津生物芯片有限公司	副董事长			否
	天津赛诺制药有限公司	董事长			否
	中美史克	董事			否
	隆顺榕发展制药有限公司	董事			否
王志强	天津市中央药业有限公司	董事			否
	天津市津康制药有限公司	董事			否
	成都中新药业	董事			否
	成都中新药业自贡有限公司	董事			否
	自贡中新药业连锁有限公司	董事			否
	都江堰中新药业川芎基地	董事长			否
	北方人才港	董事			否
	中新药业国卫有限公司	董事			否
	宜药印务有限公司	董事			否
	隆顺榕发展制药有限公司	董事长			否
	新龙药业有限公司	董事长			否
	中新药业滨海有限公司	董事长			否
徐士辉	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	监事			否
	天津市房地产发展(集团)股份有限公司	董事			否

	百特医疗用品有限公司	董事			否
	新丰制药有限公司	董事			否
	北京中新药谷医药有限公司	董事			否
张 平	天津赛诺制药有限公司	董事			否
	天津华立达生物工程有限公司	董事			否
	天津生物芯片有限公司	董事			否
	医药集团技术发展有限公司	董事			否
	华夏本草(天津)中药原料药有限公司	董事			否
孙 军	天津中央药业有限公司	董事			否
	天津生物芯片技术有限公司	监事主席			否
	天津宜药印务有限公司	监事			否
	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	董事			否
张 健	北京中新药谷医药有限公司	董事长			否
	中新药业唐山新华医药有限公司	董事长			否
徐道情	天津新丰制药有限公司	董事			否
	北京中新药谷医药有限公司	董事			否
陈德仁	TMC Education Corporation Ltd	独立董事			是
	HuAn Cable Holdings Ltd	独立董事			是
	Xinren Aluminium Holdings Ltd	独立董事			是
王 刚	China Animal Healthcare Ltd	独立董事			是
	Fujian Zhenyun Plastics Industry Co., Ltd	独立董事			是
	JEP Holdings Ltd	独立董事			是
	Renewable Energy Asia Group Limited	独立董事			是
高学敏	山东沃华医药科技股份有限公司	董事			是
	北京同仁堂股份有限公司	独立董事			是
	内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司	独立董事			是

## (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	由公司董事会下设的薪酬与考核委员会对董事、监事、高管人员的年度履职情况进行总结与评价,并根据公司《公司高级管理人员及分(子)公司经营者年薪制考核管理办法》向董事会和监事会建议上述人员薪酬。需经股东大会审议的由董事会向股东大会呈报。
董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事的报酬由公司股东大会授权公司董事会确定;公司高级

员报酬确定依据	管理人员的报酬依据《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》确定，该《办法》经公司 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按股东大会与董事会审议通过的报酬总额实际支付。

## (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 刚	独立董事	聘任	公司于 2011 年 5 月 13 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了“独立董事王刚先生连任公司独立董事”的议案。
马贵中	监事	聘任	公司于 2011 年 5 月 13 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了“监事马贵中先生连任公司监事”的议案。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,238
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,065
营销人员	1,523
管理人员	768
技术人员	390
其他人员	582
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	1,672
大专学历	1,321
高中及中专学历	1,883
其他学历	452

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

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

## 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等



相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够保证广大股东特别是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

## 2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 10 次董事会。目前，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合《上市公司治理准则》的要求，3 名独立董事中有 2 名为新加坡籍，符合新加坡交易所的要求；董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，公司注重发挥独立董事的独立性，三名独立董事分别在审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中担任主席或委员，其中三名独立董事均在审计委员会中任职。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

## 3、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 5 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责有态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

## 4、关于信息披露与透明度

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

## 5、关于公司与控股股东的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到分开，具有完整的自主经营能力。

## 6、关于公司治理与内控制度的完善情况

报告期内，公司进一步完善公司治理机制，健全公司内部控制制度。2011 年 5 月，公司根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（修订）的通知》（上证公字（2011）12 号）制定了本公司的《董事会秘书工作制度》，进一步明确董事会秘书职责及其分管的工作部门。2011 年 12 月，公司为进一步完善公司法人治理结构，健全投资决策程序，提高董事会科学决策能力，制订了《董事会战略委员会工作细则》。2011 年 12 月，公司根据中国证券监督管理委员会《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）与天津证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（津证监上市字（2011）90 号）等文件的指示要求，对已制订的《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，从而进一步加强了对内幕知情人的管理。

按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）及天津证监局的相关要求，2007 年 4 月起公司开始着手进行了公司治理专项活动，落实了公司董事长为第一责任人，并拟定了各阶段的时间安排和具体工作措施。目前，按照公司治理整改报告的要求，公司已在限期内完成了整改工作。

## (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
郝非非	否	10	10	0	0	0	否
张建津	否	10	10	0	0	0	否
邵彪	否	10	10	0	0	0	否
王志强	否	10	10	0	0	0	否
张平	否	10	10	10	0	0	否
韩露兰	否	10	10	0	0	0	否
陈德仁	是	10	10	5	0	0	否
王刚	是	10	10	6	0	0	否
高学敏	是	10	10	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## 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

公司已制订《独立董事制度》，并于 2008 年 5 月 15 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。公司董事会中有 3 名独立董事，占董事会总人数的三分之一，符合《上市公司治理准则》的要求，3 名独立董事中有 2 名为新加坡籍，符合新加坡交易所的要求。公司注重发挥独立董事的独立性，3 名独立董事分别在董事会下设职能委员会中担任主席或委员，其中，审计委员会由 3 名独立董事组成。报告期内，公司独立董事均有效遵行现行制度，忠实履行职责，维护公司整体利益，尤其做到了关注中小股东的合法权益不受损害。报告期内，公司独立董事充分发挥了在公司定期报告信息披露方面的作用，在年报的制作审核过程中做到了勤勉尽责。

## (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	公司具有独立的业务和自主经营能力		
人员方面独立完整情况	是	公司人事及工资管理与控股股东完全分开		

资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东在资产方面严格分开，对生产经营中所需的专有技术、设备等拥有独立的产权		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的机构设置，未与股东单位合署办公		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的银行帐户和税务登记号，依法独立纳税		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>一、 成立内控规范工作小组</p> <p>成立由郝非非董事长任组长，王志强总经理、孙军总会计师为副组长，中新各职能部室负责人为组员的内控工作小组。同时，公司已在 2008 年聘请甫翰公司，为公司前期的内控工作做了专业的辅导。2011 年又聘请了北京华远智和管理咨询公司，协助我公司做好内控的进一步完善工作。</p> <p>二、 内部控制建设工作计划</p> <p>第一阶段：2011 年 5 月 31 日以前</p> <p>阶段目标：调研及筹备阶段</p> <p>阶段工作负责人：审计部</p> <p>阶段工作内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 落实聘请的咨询机构及相关事宜；</li> <li>2. 加大内控规范知识的宣传力度，发动公司全体员工都积极参与到内控规范的实施工作中来，提高员工内控规范意识，努力营造一个有利于内部控制建立和运行的控制环境；</li> <li>3. 确定内控实施的范围，包括实施内控的重点企业范围及重点业务流程，编制风险清单；</li> <li>4. 对纳入实施范围公司的现有规章制度进行系统地梳理，将公司现有规章制度与风险清单进行对比，查找内控缺陷。</li> </ol> <p>第二阶段：2011 年 5 月 31 日——2011 年 10 月 31 日</p> <p>阶段目标：完成内控缺陷的整改，完善内控体系，</p> <p>阶段工作负责人：审计部</p> <p>阶段工作的内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 对查找出的内控缺陷进行进一步梳理，分析缺陷的性质和产生的原因，制定切实可行的内控缺陷整改方案；</li> <li>2. 按照内控缺陷的整改方案，落实整改工作，同时完善公司内控体系，包括：修改和完善公司的各项规章、制度、调整业务流程和机构设置、调配人员等。</li> <li>3. 2011 年 6 月 30 日，向中国证券监督管理委员会天津监管局上报“有关内控实施进展情况及实施过程中遇到的问题”的专项报告。</li> </ol> <p>第三阶段：2011 年 11 月 1 日——2011 年 11 月 31 日</p> <p>阶段目标：检查整改结果</p> <p>阶段工作负责人：审计部</p> <p>阶段工作内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、 由公司审计部牵头，组织内控规范工作小组成员及相关企业职能部门负</li> </ol>
--------------------	---

	<p>责人，检查内控缺陷整改情况和效果，对无正当理由，使整改工作落实不到位的企业，要在集团范围内进行通报，并督促企业进一步整改；</p> <p>2、 2011 年 12 月 31 日，第二次向中国证券监督管理委员会天津监管局上报“内控实施进展情况、实施过程中遇到的问题及相关政策建议”的专项报告。</p> <p>三、 内部控制自我评价工作计划</p> <p>第一阶段：2011 年 12 月 1 日——2011 年 1 月 31 日</p> <p>阶段目标：评价内控建设工作结果</p> <p>阶段工作负责人：审计部</p> <p>阶段工作内容：</p> <p>1、 由公司审计部按照《内部控制自我评价指引》的要求，有序地开展公司自我评价工作，包括明确自我评价范围、工作任务，进度安排及责任人；</p> <p>2、 根据公司经营特点、经营环境和实际风险水平，确定内控缺陷的评价标准；</p> <p>3、 通过现场测试、个别访谈、专题讨论、比较分析等方法，收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制评价工作底稿；</p> <p>4、 对发现的缺陷进一步进行分析，提出认定意见和整改建议，并督促企业落实整改。</p> <p>第二阶段：2012 年 1 月 1 日——2012 年 4 月 30 日</p> <p>阶段目标：对评价阶段工作进行总结</p> <p>阶段工作负责人：审计部</p> <p>阶段工作内容：</p> <p>1、 根据自我评价工作结果，结合评价工作底稿等资料，按照内控规范的要求，公司审计部在 1 月 31 日前，完成内控自我评价报告的编制工作；</p> <p>2、 内部控制自我评价报告，经内控规范小组的审核、董事会批准后，报送相关部门或对外披露。</p> <p>四、 内部控制审计工作计划</p> <p>时间安排：2012 年 4 月 30 日前</p> <p>阶段目标：审计内控规范的有效性</p> <p>阶段工作内容：</p> <p>1、 确定将聘请进行内部控制审计的会计师事务所。公司将聘请岳华会计师事务所对公司以 2011 年 12 月 31 日为基准日的内部控制建设和运行的有效性进行审计，发表审计意见，出具审计报告；</p> <p>2、 按照上市公司信息披露的要求，披露内部控制审计报告。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司自设立以来注重内部控制机制和内部控制制度的建设，同时根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理规则》等相关法律法规，结合《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》的要求，对截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制的健全性、合理性和有效性进行了切实的自我评估，公司独立董事和审计委员会也积极参与了公司的自我评价工作。</p> <p>报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，符合当前生产经营的实际情况，达到了防范和控制风险，预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的问题，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性的内部控制目标，不存在重大和重要缺陷。</p>

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司确定了内部审计部门为公司内部控制制度执行情况的检查监督部门，明确了内部审计部门的如下职能定位，即：“根据公司战略规划，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系，以规避经营与管理风险，确保集团运营的安全和稳健”。公司审计部人员均具备财务、管理等方面的专业知识。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司根据内部监督情况和管理要求，分析企业经营管理过程中的高风险领域和重要业务事项，确定检查评价方法并制定科学合理的评价工作方案，经董事会批准后实施。在审计部领导下，根据经批准的评价方案，聘请外部独立的专业机构实施评价。具体内容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 与被评价单位进行充分沟通，了解其经营业务范围、企业文化和发展战略、组织机构设置及职责分工、领导层构成及分工、评价期间内生产经营计划和预算完成情况、财务管理核算体制、内部控制工作概况、最近一年内部监督发现问题的整改情况。</li> <li>2. 根据掌握的情况进一步确定评价范围、检查重点和抽样数量，并结合评价人员的专业背景进行合理分工。</li> <li>3. 综合运用各种评价方法对内部控制设计与运行的有效性进行现场检查测试，按要求填写工作底稿、记录相关测试结果、并对发现的内部控制缺陷进行初步认定。</li> <li>4. 汇总评价人员的工作底稿，工作底稿交叉复核签字，并由评价工作组负责人审核后签字确认。</li> <li>5. 审计部汇总各评价工作组的评价结果，对初步认定的缺陷进行全面复核、分类汇总，按照对控制目标的影响程度判定缺陷等级。</li> <li>6. 审计部综合内部控制工作整体情况，客观、公正、完整地编制内部控制评价报告，并报送公司经理层、董事会和监事会，由董事会最终审定后对外披露。</li> </ol> <p>经评议认为，公司针对重大事项建立了内部控制制度，该制度符合当前生产经营的实际情况，能够防范和控制风险，预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的问题，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，公司内部控制有效。公司的内部控制自我评价，真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的建立、执行情况和效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>根据公司《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会下设审计委员会，是董事会设立的专门工作机构，负责风险管理及内部控制工作的独立稽核，负责审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计，监督公司的内部审计制度及其实施，根据实际需要，组织人员对公司内部控制制度的健全性、有效性进行专项审计，并向公司董事会提交专项审计报告。审计部接受董事会及审计委员会的委托，制定公司审计管理的政策与流程，开展对各部门及所属分（子）公司的内部审计，督促企业完善风险内控体系以有效管理风险，确保集团运营的安全和稳健。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 业务活动按照适当的授权进行；</li> <li>2. 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；</li> </ol>

	<p>3. 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；</p> <p>4. 账面资产与实存资产定期核对；</p> <p>5. 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：</p> <p>1) 记录所有有效的经济业务；</p> <p>2) 适时地对经济业务的细节进行充分记录；</p> <p>3) 经济业务的价值用货币进行正确的反映；</p> <p>4) 经济业务记录和反映在正确的会计期间；</p> <p>5) 财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。</p> <p>本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。</p> <p>1. 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。</p> <p>2. 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。</p> <p>3. 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。</p> <p>4. 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。</p> <p>5. 独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。</p> <p>6. 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>在 2011 年度自评测试中，未发现重大和重要缺陷，均为一般缺陷。现将其中排在前三位的缺陷及整改措施列示如下：</p> <p>1、公司下属个别企业存在采购部/销售部、经济运行部、质检部的职责分工及运行中不相容职务相分离、权责分明与制衡的原则未完全有效实现,具体表现在：</p> <p>①在采购/销售过程中涉及的供应商评估准入、客户信用评估、合同谈判及系统信息维护过程中相应部门的参与和监督力度不足；</p> <p>②存在个别业务人员超越质检环节，从未经质量检验评估且确认合格的供货商进货，导致入库原材料存在质量风险。</p>

	<p>缺陷类型：设计缺陷                  对应指引：组织架构                  整改措施：该企业从制度和流程上进行了如下更新和调整：                  ①颁布《商品采购招标比价实施办法》，并成立商品销售、采购审批领导小组，由该小组审核月度的销售和采购计划，经济运行部负责将计划转发至采购部和质量部，采购部据此组织招标文件，质量部对投标者的样品进行质检，确定质量合格的准供货商，经济运行部在通过质检的准供应商中进行评估，确定中标者后通知采购部签订合同。                  ②根据质量先行原则，采购部只限定在已通过质量部质检的供应商中选择进货商，未经质检通过的供应商不进入采购部的采购选择范围。                  上述制度和流程的整改，取得了增强不相容职务相分离的管控效果，提高了管控效率。</p> <p>2、公司总部对于投资项目的管理目前限于立项和验收，对于项目建设运营过程的跟踪管理力度不足。                  缺陷类型：设计缺陷                  对应指引：资金活动                  整改措施：公司目前对于固定资产投资项目（如扩建，新建厂房等），于每季度医药集团（公司的母公司）对大型项目的汇报会，与医药集团的战略规划部和资本运营部，通过“子公司重大事项汇报表”作为替代性控制。同时，依公司战略规划，随着 2012 年投资项目的预计增长，公司将对投资项目的管理从制度到具体执行进一步加以完善，覆盖从立项至验收及投资后评估的主要管控环节。</p> <p>3、反舞弊程序欠缺专项制度。目前公司主要依靠纪委进行反舞弊管理。纪委的工作主要是以党员干部廉政管理为主，与对上市公司要求的保护投资人利益的反舞弊工作有所差异。                  缺陷类型：设计缺陷                  对应指引：内部信息传递                  整改措施：结合现有的信访制度等，考虑由负责信访的行政部或者负责纪检监察的纪委来作为反舞弊的第一信息渠道。计划于 2011 年年底完成制度建立，同时完善渠道设置。目前反舞弊相关制度已编写完成，并进入审批等待环节，待审批后落实到位。</p>
--	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评综合本年度企业经营目标完成情况、个人绩效考核结果，根据公司员工平均收入水平确定。公司已制定了《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》，并经 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过，公司仍在积极探索建立公正、透明、科学的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

(六) 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)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 16 日召开的公司 2010 年第四次董事会上审议通过。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
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 13 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 14 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 29 日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2011年，公司呈现出持续、稳定、健康、快速发展的良好态势。经过公司上下的共同努力，公司的整体运营水平和运营效率均得到有效的提升，较好地完成了既定工作目标。2011年，公司在经营运行方面取得的成绩主要体现在以下几个方面：

(1) 重点大品种增速明显，核心品种盈利能力有所提高。

2011年，公司继续贯彻向核心工业产品要利润的战略思想，核心品种“速效救心丸”累计实现销售362万条，实现销售收入60,297万元，同比增长5,377万元，增幅9.79%。“通脉养心丸”既2008、2009、2010年连续三年保持高速度增长，三年增幅皆近100%后，2011年继续保持强劲发展动力，累计实现销售收入10,267万元，成为继速效救心丸后公司首个突破亿元大关的中药品种。2011年，公司23个大品种全年累计实现销售收入151,146万元，同比增长16,899万元，增幅12.59%。23个大品种中实现销售收入30%以上增长的品种达到6个，如通脉养心丸、紫龙金片、胃肠安、治咳川贝枇杷滴丸等品种均呈现



持续高速增长的态势。

(2) 工业企业运营质量持续向好。

2011年，公司工业企业营销由过去的任务推动型逐渐转变为遵循产品特性的成体系的营销策略，并根据产品特性创新性的形成各自的营销特色，这是工业企业盈利能力大幅度提高的主要原因。其中，公司所属乐仁堂制药厂依旧表现突出，其既在2010年实现快速增长后，在2011年仍然保持了较好的增长态势，2011年，乐仁堂实现销售收入同比增长35.29%，利润同比增长54.68%。

(3) 商业企业快速增长带动公司经营规模扩张。

2011年，公司商业板块通过考核制度强化集中采购、划分销售渠道，保证了公司商业的有序经营；开辟新的业务渠道和调整产品结构双管齐下，逐步降低医保政策带来的风险；加大资金运转，监管库存周转，提高运营效率；深挖OTC市场，增加代理品种销售，树立区域市场品牌形象。同时，公司所属医药公司打造商业“28个大品种集群”战略，充分发挥了规模效应优势。2011年，以医药公司为核心的商业板块实现销售收入同比增长29.70%，利润同比增长172.72%。

(4) 内部管控更加规范严谨。

财务管理方面，公司进一步规范财务核算工作，制订了《关于中新药业集团内部转账事项的管理规定》，对集团内企业的采购、供应、销售所产生的债权债务规定了转账的原则，降低了集团内部大量的债权债务；制订了《关于预付款项的管理制度》，规定了在采购原料、商品、工程物资和广告等领域企业相关部门、企业领导和公司管理部门各自的职责和责任。质量管理方面，公司加强了内部 GMP 审计工作，公司 GMP 内审小组按年度计划对各分子公司进行 GMP 内审，通过内审及时督促各分子公司严格按照 GMP 标准加强内部质量管理工作，为各分子公司执行新版药品 GMP 规范打下基础。安全生产管理方面，公司在生产工作中狠抓基础管理、加强安全生产培训，广泛开展安全检查，为实现公司安全生产与形势稳定奠定了坚实的基础。

综上所述，公司在 2011 年的整体经营情况表现出持续较好的发展态势，经营业绩实现了稳定的增长。截至 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 41.43 亿元人民币，同比增长 8%，净资产 18.82 亿元人民币，同比增长 4.61%；2011 年，公司累计实现营业收入 43.92 亿元人民币，同比增长 26.46%；公司累计实现归属于母公司净利润 2.48 亿元人民币，其中，公司实现自营利润 2.27 亿元人民币，同比增长 13.94%，取得了较好成绩。

I. 主要财务数据变动说明：

单位:元 币种:人民币

项目	2011	2010	增减额	增减比率	变动原因
营业收入	4,391,889,147.87	3,473,471,266.20	918,417,881.67	26%	主要是销售收入的增加
营业成本	2,825,671,814.54	2,136,562,111.94	689,109,702.60	32%	主要是销售收入增加使成本上升
营业税金及附加	35,639,872.40	25,049,810.74	10,590,061.66	42%	销售收入及毛利额的增加使税金增加
销售费用	900,663,940.05	749,218,554.19	151,445,385.86	20%	主要是为了扩大销售加大市场投入，使收入和费用同时增加。
财务费用		41,224,362.17	10,432,963.29	25%	主要是贷款额增加及国家提高贷款基准

	51,657,325.46				利率使财务费用增加
资产减值损失	15,911,019.72	1,764,312.49	14,146,707.23	802%	主要是由于药材市场价格波动较大使本期计提和转回的存货跌价准备增加
投资收益	44,090,784.41	106,117,005.30	-62,026,220.89	-58%	主要是本期减少了转让股票收入以及联营公司投资收益的减少
营业外收入	18,721,563.66	53,630,241.95	-34,908,678.29	-65%	主要是本期处置资产收入同比减少
所得税费用	15,045,175.04	31,932,283.56	-16,887,108.52	-53%	主要是本期确认递延所得税资产使所得税费用同比减少

## II. 资产负债主要变动说明:

项目	2011	2010	增减数	增减比率	变动原因
应收账款	635,052,265.64	474,252,962.81	160,799,302.83	34%	新增合并范围增加 5131 万元以及商业企业随销售增加而增加的应收账款
预付款项	135,767,214.79	97,566,186.70	38,201,028.09	39%	主要是商业企业为取得总代理权增加了预付款项采购
存货	729,614,037.40	597,976,448.74	131,637,588.66	22%	主要为商业企业因销售增加而增加的周转库存
可供出售金融资产	30,997,250.80	47,941,272.20	-16,944,021.40	-35%	主要是股票公允价值下降使可供出售金融资产减少
在建工程	32,762,413.23	64,710,968.49	-31,948,555.26	-49%	主要是子公司赛诺搬迁项目转固使在建工程减少
递延所得税资产	74,088,318.38	53,693,955.71	20,394,362.67	38%	主要是确认递延所得税资产增加
应付票据	84,131,949.03	28,364,531.17	55,767,417.86	197%	主要是新增合并范围增加 4382 万元
应交税费	10,980,216.87	19,078,052.47	-8,097,835.60	-42%	主要是期末应缴增值税减少
应付股利	8,561,110.60	11,872,082.92	-3,310,972.32	-28%	主要是子公司支付了对少数股东的分红款
其他应付款	279,990,383.15	220,338,560.27	59,651,822.88	27%	主要是预提销售费用的增加及收到代理商保证金增加使其他应付款增加
一年内到期的非流动负债	142,835,051.10	6,000,000.00	136,835,051.10	2281%	长期借款转为一年内到期非流动负债
长期借款	1,164,948.90	144,000,000.00	-142,835,051.10	-99%	长期借款转为一年内到期非流动负债
递延所得税负债	3,694,031.93	6,235,635.16	-2,541,603.23	-41%	可供出售金融资产公允价值减少使形成的递延所得税负债减少
未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56	76,841,809.75	27%	主要是本年利润增加

## III. 公司现金流量构成及情况说明:

项目	2011	2010	增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	173,880,277.09	139,035,377.10	34,844,899.99	主要是销售商品收到的现金增加及随着销售增加支付的人员费用、税金、销售、管理费用同比增加

投资活动产生的现金流量净额	33,731,022.24	11,785,340.65	21,945,681.59	本期投资活动收到现金同比减少 2528 万元，同时购建固定资产支出及其他投资支出同比减少 4723 万元
筹资活动产生的现金流量净额	-197,721,757.21	-120,904,593.67	-76,817,163.54	主要是本期公司分配股利支出使筹资活动现金支出增加

## IV.主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

## 七、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:千元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
天津达仁堂京万红药业有限公司	中成药生产	痹祺胶囊、京万红	27,510	106,776.16	12,877.48
中央药业有限公司	医药生产	VE 胶囊、环丙沙星片、尼达尔片	82,353	423,919.23	21,142.56
新丰制药有限公司	医药生产	特子社复、法洛西	9,000 千美元	121,923.90	13,096.42

## b.投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:千元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
天津中美史克制药有限公司	医药生产	芬必得、新康泰克、泰胃美针剂、肠虫清、百多邦、赛乐特	165,163.80	41,262.02	15.48

## c.主要供应商、客户情况

单位:千元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	334,133.86	占采购总额比重(%)	10.84
前五名销售客户销售金额合计	351,763.35	占销售总额比重(%)	8.01

## V.公司主营业务及其经营状况

## 七、主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
中成药	3,116,053,083.43	1,822,527,795.62	41.51	24.76	30.29	减少 2.48 个百分点
西药	1,470,606,629.94	1,265,535,827.28	13.94	44.13	49.49	减少 3.09 个百分点
其他	205,618,839.55	151,013,816.38	26.56	-6.27	-7.32	增加 0.84 个百分点
小计	4,792,278,552.92	3,239,077,439.28	32.41	28.22	34.49	减少 3.15 个百分点

减：内部抵销数	418,387,804.26	416,157,334.63	0.53	50.32	51.40	减少 0.71 个百分点
合计	4,373,890,748.66	2,822,920,104.65	35.46	26.45	32.32	减少 2.86 个百分点
分产品						
速效救心丸	602,974,782.69	192,951,930.46	68	9.79	9.79	-

## b. 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	4,750,573,176.05	28.54
境外	41,705,376.87	0.17
小计	4,792,278,552.92	28.22
减：内部抵销数	418,387,804.26	50.32
合计	4,373,890,748.66	26.45

## c. 主营业务分工业、商业情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
工业	2,041,194.81	16.27%
商业	2,332,695.94	36.93%
合计	4,373,890.75	26.45%

## VI. 技术研发与自我创新情况

2011年，公司结合国家扶植中医药产业的有利契机，依托自身先进的技术设备与丰富的中药品种资源，努力提升自主创新能力，提升科技研发水平，推动产业升级。

在科技研发方面，2011年，公司共开展新品项目研究 24 个，其中，获得生产批文的 2 个，获得临床批文的 1 个，待批生产的 6 个；公司共开展工艺改进项目 11 个，其中 8 个项目已完成；公司对包括中新公司 7 个重点大品种在内的 15 个老产品开展了二次开发工作。2011 年，公司科技投入率达到了 5.7%。截止目前，公司全资及控股企业共有 617 个制剂品种，658 个制剂批准文号，19 个原料药，17 个中药保护品种在保护期，89 个独家品种。

在知识产权保护方面，2011 年，公司共申请 110 项专利（其中 65 项发明、7 项实用新型、38 项外观设计），获得 26 项发明专利、43 项外观专利授权。中药六厂舒脑欣滴丸专利“治疗心脑血管病滴丸及其制备方法”获 2010 年度天津市专利金奖。中药六厂“松柏”商标成为继“达仁堂”商标后中新药业旗下的又一个中国驰名商标。产品国际注册继续推进，2011 年，在日本、俄罗斯、香港、印尼、马来西亚、泰国、越南、埃及等 10 个国家及地区进行了各品种规格 184 个品次的出口注册工作，以具有自主知识产权的优势开拓国际市场。

2011 年，公司在科技研发项目上获得了政府支持与资助，“速效救心丸大品种技术改造”获国家“重大新药创制”科技重大专项资助 328 万元；公司研究中心获得国家生物医药国际创新园（天津）创新药物孵化基地建设（中药新药中试技术转化平台）项目支持；隆顺榕 NO.2 项目已被列入天津市科

技支撑计划；“达仁堂企业技术中心创新能力建设”等 5 个项目成功申报 2012 年天津市工业科技开发专项资金项目；紫龙金基因芯片项目已通过国家科技部结题审核；清咽滴丸、胃肠安丸、通脉养心丸、金芪降糖片、紫龙金片、降压避风片顺利通过天津市科委中药大品种结题验收。

## 2、对公司未来发展的展望

2012 年是“十二五”规划实施的第二年，也是中新药业实施新“三年翻一番”目标的承上启下之年。这一年，对中新药业的发展将是挑战和机遇并重的一年。国际经济形势的复杂性，国内经济增长下行压力和物价上涨压力，新医保目录中药物的价格调整给医药市场带来的政策压力，均是公司未来发展必须面对的挑战。同时，国家相继出台扶持医药行业发展的相关政策，国内持续提升的老龄化需求，医药行业利润率水平回升等因素，也使 2012 年医药市场获得很大的发展机会。面对复杂多变的市场环境，公司将灵活应变，抢抓机遇，不断强化自身的竞争优势，增强自身的综合实力，力争为顺利实现“十二五”规划及“三年翻一番”目标打下坚实基础。2012 年，公司将主要抓好以下五个方面的工作：

### （1）优化营销模式，提升整体销售实力。

公司将以品种为核心，进一步完善渠道网络和终端网络建设，加速在全国的营销网络布局，进一步优化一级经销商和分销商，进一步借助城市经销商的地域资源优势，对二线城市深耕细作。加大终端网络建设力度和终端营销队伍的建设力度，强化对目标终端需求信息和营销信息的掌控，尽快提升终端管理的信息化水平，实现营销工作的科学化、规范化管理。强化对营销人员的产品知识培训，提升营销队伍的专业化水平，建设强有力的终端网络，促进工业产品的终端销售。

### （2）深化大品种战略，挖掘和释放优秀品种的市场潜力。

公司将提速大品种的二次开发，为销售提供学术支撑。随着医疗管理的逐步规范和药品营销的专业化推广趋势，公司大品种的二次开发被提上战略高度。公司将结合销售反馈信息，结合临床需求，及时开展有针对性的大品种二次开发，形成科研和销售的有机结合，挖掘和释放优秀品种的市场潜力，延长大品种的生命周期。公司将加快对速效救心丸、通脉养心丸、清肺消炎丸、金芪降糖片等大品种的二次开发进度，力争尽快为产品销售形成学术支撑。同时，公司将筛选、挖掘有市场潜力的优秀储备品种，形成做大一批、培养一批、储备一批的成长性品种梯队，提升公司的核心竞争力。

### （3）推进商业板块资源整合，发挥规模效应。

公司商业板块将继续贯彻“统一管理、集中采购、渠道分销、区域经营”十六字经营方针，继续对天津市内商业业务进行整合，实施开辟新的业务渠道和调整产品结构双管齐下的业务路径，在保证已有销售份额的同时，加大力度开发新的业务渠道，扩大销售网络。公司将继续实施打造中新商业“大品种集群”战略，发挥规模效应优势，加强与工业厂家全方位合作，提升对上游客户的增值服务。

### （4）实施资本运营战略，做长做粗产业链。

公司在做好存量资产增值的同时，将通过资本运营做好增量资产的发展。公司将围绕中药制药核心业务，加速对有终端的医药商业公司的收购兼并，实现规模扩张的同时增加工业销售的规模。公司将围绕核心业务，介入其他相关领域，例如加快保健品、功能食品领域的扩张，同时向制药的配套领域迈进。同时，公司将在控制风险的前提下，盘活土地房产等存量资产，形成多元化经营。

## (5) 加强内控体系建设, 提升企业管控能力。

公司将在完善各项内控制度的基础上, 不断提升各业务流程的规范化、程序化, 强化监督环节, 防范经营风险, 保障公司的可持续发展。在财务管理方面, 公司将继续强化集团费用管控, 严格执行财务预算、核算各项制度规定, 完善财务总监委派制, 力争对下属公司的财务管控做到更细更好。在生产管理方面, 公司将加强采购和制造环节管理, 提高生产自动化程度, 降低人工成本与生产成本; 加强生产现场管理, 优化生产流程, 缩短生产周期。在质量管理方面, 公司将加强质量管理力度, 按照新版 GMP 要求, 协调做好软件的完善与硬件改造工作, 及时修订企业质量保证体系管理文件; 公司将继续完善 GMP 和 GSP 内审工作, 加强 GMP 内审员库和 GSP 检查员库的建设。

回顾 2011 年, 中新药业各项工作又迈上了新台阶, 取得了新进步。2012 年是决定中新药业在连续多年高增长后能否继续平稳较快发展的关键一年, 面对错综复杂的社会经济形势和发展的新任务新目标, 公司将力争突破自我, 更新观念, 坚定信心, 抢抓机遇, 以扎实的工作奠定公司实力, 实现 2012 年的新跨越, 推动中新药业走上更好更快发展的新征程。公司董事会与管理层将继续勇敢接受挑战, 扎实工作, 锐意进取, 争取创造出更好的业绩以回报广大股东。

## 3、新年度经营计划

在竞争激烈的市场环境中, 公司 2012 年将继续深化营销体系改革, 努力实现销售收入的稳步增长; 同时, 在 2006 年至 2011 年连续六年公司三费率逐年下降的基础上, 继续在严控费用、加强三费率考核上下功夫, 努力降低三费率。公司将努力克服原材料、人力资源、资金等成本的上升压力, 力争实现经营性损益持续增长。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

(1) 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	3,345
投资额增减变动数	-2,687
上年同期投资额	6,032
投资额增减幅度(%)	-44.55

## 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
合资成立中新药业唐山新华医药有限公司	药品销售	51	该公司注册资本为人民币 3,000 万元, 本公司出资额为人民币 1,530 万元

## 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:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
合资成立中新药业唐山新华医药有限公司	1,530	已完成	

经天津市人民政府国有资产监督管理委员会及天津市医药集团有限公司批准，本公司与自然人周瑞强合资成立中新药业唐山新华医药有限公司，该公司注册资本为人民币 3,000 万元，本公司出资额为人民币 1,530 万元，持股比例为 51%，周瑞强持股比例为 49%。自 2011 年 6 月 1 日起，唐山新华公司纳入本公司财务报表合并范围。

## (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
2011 年第一次董事会会议	2011 年 2 月 28 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 1 日
2011 年第二次董事会会议	2011 年 3 月 29 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 31 日
2011 年第三次董事会会议	2011 年 4 月 28 日	审议通过了公司 2011 年中国准则的第一季度报告全文、摘要以及国际准则的第一季度报告		
2011 年第四次董事会会议	2011 年 5 月 9 日	审议通过了制订《董事会秘书工作制度》的议案		
2011 年第五次董事会会议	2011 年 6 月 17 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 18 日
2011 年第六次董事会会议	2011 年 8 月 12 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 15 日
2011 年第七次董事会会议	2011 年 10 月 28 日	审议通过了公司 2011 年中国准则第三季度报告全文、		

		摘要以及国际准则第三季度报告		
2011 年第八次董事会会议	2011 年 10 月 28 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 31 日
2011 年第九次董事会会议	2011 年 11 月 10 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日
2011 年第十次董事会会议	2011 年 12 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 23 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会认真实施了经公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案。2010 年度，公司以 2010 年年末总股本 739,308,720 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）。

(2) 董事会按照股东大会通过的公司与关联方进行经常性普通贸易往来的关联交易合同的要求，监督公司开展经常性关联交易。本年度，公司的关联交易行为严格按照关联交易合同的要求执行，交易价格公平合理。

(3) 董事会认真实施了 2010 年年度股东大会通过的聘任公司 2011 年度审计师并确定其聘金的议案。

## 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

公司董事会下设审计委员会,并由三名独立董事任审计委员会委员,他们分别为陈德仁先生、王刚先生、高学敏先生,其中陈德仁先生任审计委员会主席。公司根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》(证监公司字[2007]235 号)文的要求,制定了《董事会审计委员会工作细则》,并经 2008 年 3 月 31 日公司 2008 年第三次董事会审议通过。本报告期内,审计委员会严格按照《公司章程》与《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责,根据中国证监会、上海证券交易所及新加坡交易所的有关要求,积极开展工作,勤勉尽责。

(1) 公司在本报告期内共召开了 6 次审计委员会,分别对 2010 年年报、2011 年一季报、2011 年半年报及 2011 年三季报进行了审议,审计委员会委员均认真履行了各自的职责,对公司定期报告的编制过程进行了督导,对定期报告的内容进行了认真的审核。

(2) 审计委员会重视公司的内部审计工作,每次召开的审计委员会均要求公司对内审工作做专项汇报,并根据具体情况向管理层提出下一步的内审工作的建议。

(3) 审计委员会重视公司的内部控制体系建设,对公司的内部控制的完善经常提出有益的建设性意见。

(4) 审计委员会在本次年报审计过程中的履职情况:①2011 年 10 月 26 日,审计委员会召开了 2011 年年报审计工作第一次会议,会议审议通过了审计师提出的 2011 年度审计计划;②2012 年 2 月 28 日,审计委员会召开了年报审计工作第二次会议,会上其听取了审计师经过初审后对审计中有关问题的汇总报告,经审计委员会与公司管理层分析讨论,对问题提出了处理意见;③2012 年 3 月 23 日,审计委员会召开了年报审计工作第三次会议,会上其就第二次会议上审计师提出的问题检验了处理结



果，并督促审计师按时完成审计工作；④2012年3月29日，审计委员会召开了年报审计工作第四次会议，会上其审核了审计报告初稿，对其中内容进行了确认，并同意将此报告提交公司董事会审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，并由三名董事组成，其委员会主席为独立董事王刚先生，委员为张建津先生、高学敏先生。本报告期内，薪酬与考核委员会成员尽责的履行了自己的职责，分别对公司董事与高管人员在2011年的履职情况进行了分析与评定，认为公司的董事和高管人员均做到了勤勉尽责。同时，薪酬与考核委员会对公司董事与高管的2011年度薪酬提出了建议。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《信息披露管理制度》，并在2009年8月27日召开的2009年第八次董事会会议上对其做了进一步修订。新修订的《信息披露管理制度》中明确指出公司严格加强对外部信息使用人使用公司信息的管控措施，在报告期内，公司严格遵行该制度。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司始终遵从上海和新加坡两地交易所和中国、新加坡两国法律、法规的规范治理，并已初步建立了有效的内部控制制度。董事会未发现公司在内控管理方面存在重大风险与缺陷。

#### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制订《内幕信息知情人管理制度》，并经2010年4月16日召开的第四次董事会审议通过。2011年12月22日，公司召开2011年第十次董事会会议，审议通过了修订《内幕信息知情人管理制度》的议案。报告期内，公司严格遵行该制度，未发生内幕知情人违规交易股票与泄露内幕信息的情况。

#### 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) 现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第57号）关于对上市公司现金分红的有关规定，并结合本公司的实际情况，对《公司章程》中现金分红政策进行补充修改，并已经公司2009年5月15日召开的2008年度股东大会审议通过。

公司已于2011年5月13日召开了公司2010年度股东大会，会议审议通过了有关“公司2010年度利润分配方案”的议案，方案的具体内容为“2010年度，公司拟以2010年年末总股本739,308,720股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），派发现金红利总额147,861,744元，剩余54,500,724元结转以后年度分配”。截至本报告披露之日，该方案已执行完毕。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计（中国准则），本公司2011年度实现净利润按中国会计准则核算为

229,463,026.42 元，公司年初累计未分配利润 54,500,723.95 元，按《公司章程》规定提取法定盈余公积金 22,946,302.64 元，至此，本年累计可供全体股东分配的利润为 261,017,447.73 元。

公司董事会决定本年度利润分配预案为：公司本年度不进行利润分配，也不利用资本公积转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于公司销售收入的持续增长使得公司需要补充流动资金，因此公司拟以未分配利润补充流动资金。	未分配利润用于补充流动资金。

(八) 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(%)
2008 年	-	-	-	-	182,080,000.00	-
2009 年	-	-	10	0	257,817,625.56	-
2010 年	-	2	-	147,861,744	293,287,101.45	50.42

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 29 日，公司以现场与通讯相结合的方式召开 2011 年第一次监事会会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。	(1)审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告；(2) 审核公司 2010 年度年报及摘要无误，并发表审核意见；(3) 审核公司 2010 年度财务报告无误；(4) 审核公司 2010 年度利润分配预案无误；(5) 与会监事对公司 2010 年有关监督结果发表了独立意见；(6) 审核《公司 2010 年内控自我评估报告》无误；(7) 同意徐士辉监事 2010 年度酬劳为 70 万元人民币；(8) 同意张强监事 2010 年度酬劳为 67.30 万元人民币；(9) 同意马贵中监事连任公司监事的议案；(10) 同意对 2010 年期初资产负债表相关科目进行调整的议案。
2011 年 4 月 28 日，公司以通讯方式召开 2011 年第二次监事会会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。	审核公司 2011 年一季度报告无误，并发表审核意见。
2011 年 8 月 12 日，公司以现场与通讯相结合的方式召开 2011 年第三次监事会会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。	(1) 审核公司 2011 年半年度报告无误，并发表审核意见；(2) 审核通过了公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持中央药业 51% 股

	权并签署《附生效条件的股权转让框架协议》的关联交易议案；（3）审核通过了公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持津康制药 10.01% 股权并签署《附生效条件的股权转让框架协议》的关联交易议案。
2011 年 10 月 28 日，公司以通讯方式召开 2011 年第四次监事会会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。	审核公司 2011 年第三季度报告无误，并发表审核意见。
2011 年 10 月 28 日，公司以现场与通讯相结合的方式召开 2011 年第五次监事会会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。	（1）审核通过了公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持中央药业 51% 股权并签署《补充协议》的关联交易议案；（2）审核通过了公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持津康制药 10.01% 股权并签署《补充协议》的关联交易议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会列席了本年度的董事会和股东大会会议，依法对公司的运作进行了监督，认为公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、上交所《股票上市规则》、新交所《上市手册》、《公司章程》及其他法律法规的要求进行规范运作，经营决策合理，加强了内部控制。公司的董事、经理和其他高级管理人员在执行职务时没有违反法律、法规和《公司章程》和损害公司利益的行为。公司董事会充分发挥了独立董事的作用，注意维护中小股东的合法权益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了监督和检查，认为公司 2011 年度财务报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。由中瑞岳华会计师事务所与 RSM 石林特许会计师事务所分别按照中国会计准则与国际会计准则为公司出具的审计意见和所涉及事项的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为公司关联交易价格公平合理，关联交易合同的制定合法合理，没有损害上市公司利益。

(五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会已审阅公司《2011 年度内部控制自我评估报告》，对该报告的内容没有异议。

**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、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600322	天房发展	1,520,000.00	0.086	3,049,500.00		-1,254,000.00	可供出售金融资产	
000695	滨海能源	1,100,000.00	0.410	5,432,700.00		-9,482,200.00	可供出售金融资产	
600717	天津港	303,174.60	0.091	9,244,400.00		-3,499,120.00	可供出售金融资产	
000963	华东医药	19,425.00	0.008	965,241.20		-226,625.00	可供出售金融资产	
601328	交通银行	3,277,775.00	0.004	10,728,009.60		-1,201,676.40	可供出售金融资产	
600751	SST 天海	150,000.00	0.045	1,577,400.00		-1,280,400.00	可供出售金融资产	
合计		6,370,374.60	/	30,997,250.80		-16,944,021.40	/	/

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (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
天津宜印有限公司	天津药务有限公司	联营公司	购买商品	经营性	公允价值		11,882,574.63	0.39	现金	
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	天津医药集团	公司的全资子公司	购买商品	经营性	公允价值		134,987,593.52	4.38	现金	
天津同堂股份有限公司	天津仁股有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	公允价值		395,299.15	0.01	现金	
天津市仁医药销售有限公司	天津同堂药售有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	公允价值		51,217,422.25	1.66	现金	
天津宏堂药业有限公司	天津仁药有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	公允价值		89,743.59	0.00	现金	
天津宏堂销售有限公司	天津仁销有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	公允价值		41,727,949.55	1.35	现金	
天津	母公	购买	经营	公允			41,690.25	0.00	现金	

医药集团的子公司	众康达医疗器械有限公司	商品	性	价值						
天津市达疗器械有限公司	津浩医疗器械有限公司	购买商品	经营性	公允价值		133,104.97	0.00	现金		
天力制药股份有限公司	津生药股份有限公司	购买商品	经营性	公允价值		13,085,574.70	0.42	现金		
天津市药片厂	津中饮片厂	购买商品	经营性	公允价值		3,385,934.13	0.11	现金		
天医药集团泓医有限公司	津药集团泽药有限公司	购买商品	经营性	公允价值		329,576.00	0.01	现金		
天津市药公司	津医公司	购买商品	经营性	公允价值		233,929.59	0.01	现金		
天津市华疗器械销售	津新医疗器械销售	购买商品	经营性	公允价值		275.21	0.00	现金		

心										
天津市康药有限公司	天津制药有限公司的控股子公司	购买商品	经营性	公允价值		13,392,556.41	0.43	现金		
中天史制药有限公司	美津克药有限公司	销售商品	经营性	公允价值		4,418.80	0.00	现金		
天华达物程有限公司	津立生工有限公司	销售商品	经营性	公允价值		11,533.94	0.00	现金		
天百医用有限公司	津特疗品有限公司	销售商品	经营性	公允价值		5,547.01	0.00	现金		
天宜印有限公司	津药务有限公司	销售商品	经营性	公允价值		29,040.56	0.00	现金		
天医集团太平药有限公司及分公司	津药集团太平药有限公司及分公司	销售商品	经营性	公允价值		92,164,364.53	2.11	现金		
天同堂股份	天津同仁股份有限公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		85,330.97	0.00	现金		

限公司	司									
天津市同仁医药销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		9,370.94	0.00	现金		
天宏堂药业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		1,103,417.63	0.03	现金		
天医集团众康医疗器械有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		5,316.27	0.00	现金		
天津市中机械厂	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		7,805.13	0.00	现金		
天力制药股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		876,923.08	0.02	现金		
天津市材团公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		0.00	0.00	现金		
天津市药片厂	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		19,035,602.18	0.44	现金		



天津医药集团集泓医药有限公司	公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		76,248,635.92	1.75	现金		
天津医药集团敬一堂锁份有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		1,975,724.22	0.05	现金		
天津市医药公司	公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		666,741.82	0.02	现金		
天津河药有限公司	公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		45,794.42	0.00	现金		
天津市康药有限公司	公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		87,391.01	0.00	现金		
天津物研究院	公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		6,334.87	0.00	现金		
天津市药气净测中	公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		1,355.21	0.00	现金		

心										
天津市明镜店	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	公允价值		940.17	0.00	现金		
天津市金房地产开发公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		13,176.99	0.00	现金		
天津益投资担保有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	公允价值		4,644.45	0.00	现金		
合计				/	/	463,292,634.07	13.19	/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
天津市中药饮片厂	母公司的全资子公司	434,801.33	17,315,801.52		
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	母公司的全资子公司	13,091,770.32	26,497,410.5	0.0	2,000.00
天津市药材集团公司	母公司的全资子公司	-7,373,117.21	0		
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津医药集团连锁医药有限公司)	母公司的控股子公司	-4,803,155.93	343,296.99		
天津国卫医药公司	控股子公司	-4,335,484.31	0		

天津宏仁堂药业有限公司	母公司的控股子公司	-101,285.00	53,948.4		
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司	0.00	13,869.00		
天津宜药印务有限公司	联营公司	-722,316.40	3,172.3		
天津华立达生物工程有 限公司	联营公司	-1,950.00	0		
天津医药集团众健康达 医疗器械有 限公司	母公司的全资子公司	1,151.04	2,797.70		
天津太河制药有限公司	母公司的全资子公司	0.00	222.19		
天津医药集团(河北)德 泽龙医药有 限公司	母公司的全资子公司	-29,494.39	205.61		
天津市医药物资供应公 司	母公司的全资子公司	0.00	319,650.23		
天津医药集团泓泽医药 有限公司	母公司的全资子公司	-120,000.00	52,182.99		
天津药物研究院	母公司的全资子公司	-77,000.00	1,000.00		
天津同仁堂股份有限公司	母公司的控股子公司	14,306,893.85	14,306,893.85		
天津市同仁堂医药销售 有限公司	母公司的控股子公司	547,107.90	547,107.90		
天津市医药公司	母公司的全资子公司	2,976.00	2,976.00		
天津市津康制药有限公司	母公司的控股子公司	19,648.50	19,648.50		
天津市科炬生物医学技 术有限公司	联营公司	960,000.00	3,558,700.00		

天津市新冠制药有限公司	母公司的全资子公司	-200,000.00	0		
中美天津史克制药有限公司	联营公司	4,198.00	4,198.00	-7,955.00	0
合计		11,604,743.70	63,043,081.68	-7,955.00	2,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		15,700,296.41			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		59,477,011.38			

## (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:元 币种:人民币

<b>公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)</b>	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	18,000,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	32,000,000
<b>公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额(A+B)	32,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.70
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

3、 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、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	天津市医药集团有限公司	除遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定外，做出如下特别承诺：医药集团持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或转让。	是	是		
	其他	天津市医药集团有限公司	本次股权分置改革所发生的各种费用全部由医药集团承担。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	天津市医药集团有限公司	医药集团承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行，其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定，医药集团不得以控股股东的身份进行干预。	否	是		
	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和	否	是		

			拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股 20% 以上、50% 以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。				
其他承诺	其他	天津市医药集团有限公司	如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失,医药集团承诺给予补偿。	否	是		
	其他	天津市医药集团有限公司	在法定期限内不减持其所持有的公司股份。	否	是		

(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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	240.4	240.4
境内会计师事务所审计年限	3	1
境外会计师事务所名称		RSM 石林特许会计师事务所
境外会计师事务所报酬		89.6
境外会计师事务所审计年限		4

公司原境内审计师”中瑞岳华会计师事务所有限公司”根据中国财政部《关于印发<财政部、工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定>的通知》(财会[2010]12 号)的规定,实施特殊普通合伙会计师事务所改制,由原”中瑞岳华会计师事务所有限公司”转制变更为”中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)”,并于 2011 年 2 月 18 日取得营业执照。鉴于此,公司 2011 年境内审计师改聘为”中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)”。

(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。

(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
2011 年第一次董事会决议公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》B31 版	2011 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度报告		2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B211 版； 《上海证券报》B141 版	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第二次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B211 版； 《上海证券报》B141 版	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易公告	《中国证券报》B211 版； 《上海证券报》B141 版	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度社会责任报告		2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内部控制自我评估报告		2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为控股子公司成都中新药业有限 公司续贷继续提供担保的公告	《中国证券报》B211 版； 《上海证券报》B141 版	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次监事会决议公告	《中国证券报》B211 版； 《上海证券报》B141 版	2011 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一季度报告	《中国证券报》B016 版；《上海证券报》91 版	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会会议资料		2011 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董事会秘书工作制度		2011 年 5 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B007 版；《上海证券报》11 版	2011 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会的法律意见书		2011 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于“达仁堂清宫寿桃丸传统制作技	《中国证券报》B011 版； 《上海证券报》B32 版	2011 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

艺”入选国家级非物质文化遗产名录的公告			
2011 年第五次董事会决议公告	《中国证券报》B006 版；《上海证券报》27 版	2011 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B018 版；《上海证券报》B27 版	2011 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年半年度报告		2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》A19 版；《上海证券报》56 版	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第六次董事会决议公告	《中国证券报》A19 版；《上海证券报》56 版	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第三次监事会决议公告	《中国证券报》A19 版；《上海证券报》56 版	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让中央药业股权的关联交易公告	《中国证券报》A19 版；《上海证券报》56 版	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让津康制药股权的关联交易公告	《中国证券报》A19 版；《上海证券报》56 版	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第八次董事会决议公告	《中国证券报》B008 版；《上海证券报》30 版	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第五次监事会决议公告	《中国证券报》B008 版；《上海证券报》30 版	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让中央药业股权的关联交易公告	《中国证券报》B008 版；《上海证券报》30 版	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三季度报告	《中国证券报》B008 版；《上海证券报》30 版	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让津康制药股权的关联交易公告	《中国证券报》B008 版；《上海证券报》30 版	2011 年 10 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于国有股无偿划转的提示性公告	《中国证券报》A15 版；《上海证券报》20 版	2011 年 11 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
收购报告书摘要	《中国证券报》A15 版；《上海证券报》20 版	2011 年 11 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第九次董事会决议公告	《中国证券报》B010 版；《上海证券报》B7	2011 年 11 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



	版		
关于为控股子公司天津赛诺制药有限公司贷款提供担保的公告	《中国证券报》B010版；《上海证券报》B7版	2011年11月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B010版；《上海证券报》B7版	2011年11月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第一次临时股东大会会议资料		2011年12月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第十次董事会决议公告	《中国证券报》B003版；《上海证券报》B25版	2011年12月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
内幕信息知情人管理制度		2011年12月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于天津金浩医药有限公司延期提交收购报告书备案及豁免要约收购补正材料的公告	《中国证券报》B015版；《上海证券报》40版	2011年12月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B010版；《上海证券报》B39版	2011年12月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B010版；《上海证券报》B39版	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中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，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

中瑞岳华审字[2012]第 3151 号

天津中新药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照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中国注册会计师职业道德守则，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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津中新药业集团股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及天津中新药业集团股份有限公司 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。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姜斌

中国·北京

中国注册会计师：梁宇

2012 年 3 月 29 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	408,607,569.42	372,461,256.38
应收票据	七、2	193,243,563.66	167,924,185.24
应收账款	七、4	635,052,265.64	474,252,962.81
预付款项	七、6	135,767,214.79	97,566,186.70
应收利息	七、3	2,100,000.00	-
其他应收款	七、5	53,942,926.73	56,715,045.35
存货	七、7	729,614,037.40	597,976,448.74
流动资产合计		2,158,327,577.64	1,766,896,085.22
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	七、8	30,997,250.80	47,941,272.20
持有至到期投资	七、9	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	七、10	507,175,699.44	551,279,584.81
投资性房地产	七、11	29,626,946.21	33,612,888.78
固定资产	七、12	1,072,443,912.75	1,076,573,272.17
在建工程	七、13	32,762,413.23	64,710,968.49
无形资产	七、14	198,417,753.01	203,011,402.74
开发支出	七、15	5,260,023.82	6,260,023.82
商誉	七、16	-	-
长期待摊费用	七、17	14,515,357.87	12,506,004.96
递延所得税资产	七、18	74,088,318.38	53,693,955.71
非流动资产合计		1,985,287,675.51	2,069,589,373.68
资产总计		4,143,615,253.15	3,836,485,458.90
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、21	692,000,000.00	648,000,000.00
应付票据	七、22	84,131,949.03	28,364,531.17
应付账款	七、23	474,423,794.76	423,328,423.33
预收款项	七、24	58,570,957.32	52,596,996.96
应付职工薪酬	七、25	116,611,456.31	123,045,939.62
应交税费	七、26	10,980,216.87	19,078,052.47
应付利息	七、27	1,485,111.11	-
应付股利	七、28	8,561,110.60	11,872,082.92
其他应付款	七、29	279,990,383.15	220,338,560.27
一年内到期的非流动 负债	七、30	142,835,051.10	6,000,000.00

流动负债合计		1,869,590,030.25	1,532,624,586.74
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、31	1,164,948.90	144,000,000.00
长期应付款	七、32	3,949,469.68	3,949,469.68
专项应付款	七、33	18,332,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债		3,694,031.93	6,235,635.16
其他非流动负债	七、34	41,824,481.15	44,425,735.04
非流动负债合计		68,965,405.04	216,943,313.26
负债合计		1,938,555,435.29	1,749,567,900.00
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	七、35	739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积	七、36	594,537,275.29	611,437,158.68
盈余公积	七、37	187,914,771.80	164,968,469.16
未分配利润	七、38	360,855,016.31	284,013,206.56
归属于母公司所有者 权益合计		1,882,615,783.40	1,799,727,554.40
少数股东权益		322,444,034.46	287,190,004.50
所有者权益合计		2,205,059,817.86	2,086,917,558.90
负债和所有者权益 总计		4,143,615,253.15	3,836,485,458.90

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		237,415,316.27	244,952,981.45
应收票据		145,554,065.51	144,694,127.98
应收账款	十四、1	525,416,538.31	413,789,940.28
预付款项		81,265,592.00	69,161,139.10
应收利息		1,050,000.00	-
应收股利		-	5,198,190.41
其他应收款	十四、2	49,221,056.06	47,714,076.50
存货		499,726,782.50	427,016,643.32
流动资产合计		1,539,649,350.65	1,352,527,099.04
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		30,997,250.80	47,941,272.20
持有至到期投资		10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	十四、3	605,429,675.75	621,833,727.68

投资性房地产		27,560,232.22	31,468,132.19
固定资产		817,885,626.07	863,445,110.84
在建工程		27,496,755.93	18,910,806.77
无形资产		175,175,037.47	178,285,187.52
开发支出		964,640.00	1,964,640.00
长期待摊费用		7,273,572.58	8,798,423.35
递延所得税资产		70,931,250.00	50,091,648.75
非流动资产合计		1,773,714,040.82	1,832,738,949.30
资产总计		3,313,363,391.47	3,185,266,048.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		608,000,000.00	615,000,000.00
应付票据		25,902,121.03	22,793,853.71
应付账款		317,974,339.84	318,897,686.01
预收款项		38,487,967.15	21,477,408.19
应付职工薪酬		107,073,249.07	111,824,689.20
应交税费		5,603,403.95	14,894,039.74
应付利息		1,485,111.11	
应付股利		8,561,110.60	7,619,018.04
其他应付款		276,930,497.87	209,687,677.64
一年内到期的非流动 负债		130,000,000.00	-
流动负债合计		1,520,017,800.62	1,322,194,372.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	130,000,000.00
专项应付款		18,332,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债		3,694,031.93	6,235,635.16
其他非流动负债		29,698,312.60	31,584,193.36
非流动负债合计		51,724,817.91	186,152,301.90
负债合计		1,571,742,618.53	1,508,346,674.43
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积		553,379,833.41	570,279,716.80
盈余公积		187,914,771.80	164,968,469.16
未分配利润		261,017,447.73	202,362,467.95
所有者权益(或股东权益) 合计		1,741,620,772.94	1,676,919,373.91
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,313,363,391.47	3,185,266,048.34

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

**合并利润表**  
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	七、39	4,391,889,147.87	3,473,471,266.20
其中：营业收入	七、39	4,391,889,147.87	3,473,471,266.20
二、营业总成本		4,164,445,906.18	3,273,863,103.75
其中：营业成本	七、39	2,825,671,814.54	2,136,562,111.94
营业税金及附加	七、40	35,639,872.40	25,049,810.74
销售费用	七、41	900,663,940.05	749,218,554.19
管理费用	七、42	334,901,934.01	320,043,952.22
财务费用	七、43	51,657,325.46	41,224,362.17
资产减值损失	七、45	15,911,019.72	1,764,312.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	七、44	44,090,784.41	106,117,005.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、44	36,273,041.31	73,395,580.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		271,534,026.10	305,725,167.75
加：营业外收入	七、46	18,721,563.66	53,630,241.95
减：营业外支出	七、47	8,622,331.64	6,582,799.66
其中：非流动资产处置损失	七、47	3,414,469.73	1,977,511.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		281,633,258.12	352,772,610.04
减：所得税费用	七、48	15,045,175.04	31,932,283.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		266,588,083.08	320,840,326.48
归属于母公司所有者的净利润		247,649,856.39	293,287,101.45
少数股东损益		18,938,226.69	27,553,225.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、49	0.33	0.40
（二）稀释每股收益	七、49	0.33	0.40
七、其他综合收益	七、50	-16,899,883.39	-20,301,646.27
八、综合收益总额		249,688,199.69	300,538,680.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		230,749,973.00	280,090,624.90
归属于少数股东的综合收益总额		18,938,226.69	20,448,055.31

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

**母公司利润表**  
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	十四、4	3,096,141,452.32	2,528,102,397.25
减：营业成本	十四、4	1,904,434,975.17	1,498,381,341.89
营业税金及附加		27,042,324.50	20,302,744.56
销售费用		668,766,846.89	556,033,979.35
管理费用		248,454,577.57	244,385,356.24
财务费用		50,718,104.92	43,393,856.93
资产减值损失		15,833,274.65	1,074,146.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	44,994,243.47	83,139,164.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,273,041.31	73,395,580.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		225,885,592.09	247,670,136.84
加：营业外收入		13,919,861.79	44,319,172.14
减：营业外支出		4,234,741.37	2,691,875.68
其中：非流动资产处置损失		854,286.54	1,685,068.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		235,570,712.51	289,297,433.30
减：所得税费用		6,107,686.09	21,040,368.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		229,463,026.42	268,257,065.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.36
（二）稀释每股收益		0.31	0.36
六、其他综合收益		-16,899,883.39	-5,801,299.91
七、综合收益总额		212,563,143.03	262,455,765.20

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏



**合并现金流量表**  
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		3,731,991,209.51	3,375,287,924.46
收到的税费返还		3,983,021.16	2,854,613.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、51(1)	25,467,420.63	55,896,571.46
经营活动现金流入小计		3,761,441,651.30	3,434,039,109.19
购买商品、接受劳务支付的现金		2,001,349,531.73	1,897,875,105.64
支付给职工以及为职工支付的现金		445,337,541.31	398,122,635.69
支付的各项税费		378,394,067.03	331,431,076.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、51(2)	762,480,234.14	667,574,914.64
经营活动现金流出小计		3,587,561,374.21	3,295,003,732.09
经营活动产生的现金流量净额	七、52(1)	173,880,277.09	139,035,377.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	27,472,228.20
取得投资收益收到的现金		77,197,371.10	64,662,091.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,190,151.97	13,533,427.40
投资活动现金流入小计		80,387,523.07	105,667,746.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,017,976.21	68,788,930.96
投资支付的现金		-	1,277,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、52(2)	3,638,524.62	3,815,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、51(1)	-	20,000,000.00
投资活动现金流出		46,656,500.83	93,882,405.96

小计			
投资活动产生的现金流量净额		33,731,022.24	11,785,340.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		882,000,000.00	848,000,000.00
筹资活动现金流入小计		883,500,000.00	852,900,000.00
偿还债务支付的现金		877,000,000.00	928,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,221,757.21	45,804,593.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,542,121.19	2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		1,081,221,757.21	973,804,593.67
筹资活动产生的现金流量净额		-197,721,757.21	-120,904,593.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-78,927.59	3,804.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、52(1)	9,810,614.53	29,919,928.66
加：期初现金及现金等价物余额	七、52(1)	366,890,578.92	336,970,650.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、52(1)	376,701,193.45	366,890,578.92

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

## 母公司现金流量表

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		2,636,502,756.63	2,453,822,444.46
收到的税费返还		2,599,671.48	2,854,477.95
收到其他与经营活动有关的现金		24,190,750.79	41,035,355.23
经营活动现金流入		2,663,293,178.90	2,497,712,277.64

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		1,408,671,079.53	1,374,702,132.08
支付给职工以及为职工支付的现金		333,393,266.93	305,535,131.41
支付的各项税费		290,040,958.13	247,887,662.11
支付其他与经营活动有关的现金		482,256,027.63	448,632,736.28
经营活动现金流出小计		2,514,361,332.22	2,376,757,661.88
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	148,931,846.68	120,954,615.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	273,043.84
取得投资收益收到的现金		84,349,020.57	69,033,208.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,402,490.00	11,684,728.21
投资活动现金流入小计		86,751,510.57	80,990,980.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,951,480.95	30,217,761.58
投资支付的现金		6,000,000.00	11,377,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,300,000.00	8,815,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		45,251,480.95	60,411,236.58
投资活动产生的现金流量净额		41,500,029.62	20,579,744.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		798,000,000.00	795,000,000.00
筹资活动现金流入小计		798,000,000.00	795,000,000.00
偿还债务支付的现金		805,000,000.00	855,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,969,541.48	41,309,384.53
筹资活动现金流出		995,969,541.48	896,309,384.53

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-197,969,541.48	-101,309,384.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	26,965.64
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	-7,537,665.18	40,251,941.06
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	244,952,981.45	204,701,040.39
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	237,415,316.27	244,952,981.45

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并所有者权益变动表

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	739,308,720.00	611,437,158.68			164,968,469.16		284,013,206.56		287,190,004.50	2,086,917,558.90
二、本年初余额	739,308,720.00	611,437,158.68			164,968,469.16		284,013,206.56		287,190,004.50	2,086,917,558.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,899,883.39			22,946,302.64		76,841,809.75		35,254,029.96	118,142,258.96
(一) 净利润							247,649,856.39		18,938,226.69	266,588,083.08
(二) 其他综合收益		-16,899,883.39								-16,899,883.39
上述(一)和(二)小计		-16,899,883.39					247,649,856.39		18,938,226.69	249,688,199.69
(三) 所有者投入和减									22,348,859.58	22,348,859.58

少资本									
1. 所有者投入资本								1,500,000.00	1,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								20,848,859.58	20,848,859.58
(四) 利润分配				22,946,302.64		-170,808,046.64		-6,033,056.31	-153,894,800.31
1. 提取盈余公积				22,946,302.64		-22,946,302.64			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-147,861,744.00		-6,033,056.31	-153,894,800.31
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
(六) 专项储备									
(七) 其他									
四、本期期末余额	739,308,720.00	594,537,275.29		187,914,771.80		360,855,016.31		322,444,034.46	2,205,059,817.86

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	369,654,360.00	994,287,995.23			142,483,750.50		13,210,823.77		268,495,014.04	1,788,131,943.54
二、本年初余额	369,654,360.00	994,287,995.23			142,483,750.50		13,210,823.77		268,495,014.04	1,788,131,943.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	369,654,360.00	-382,850,836.55			22,484,718.66		270,802,382.79		18,694,990.46	298,785,615.36
(一) 净利润							293,287,101.45		27,553,225.03	320,840,326.48
(二) 其他综合收益		-13,196,476.55							-7,105,169.72	-20,301,646.27
上述(一)和(二)小计		-13,196,476.55					293,287,101.45		20,448,055.31	300,538,680.21
(三) 所有者投入和减少资本									4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配	369,654,360.00	-369,654,360.00			22,484,718.66	-22,484,718.66		-6,653,064.85	-6,653,064.85
1. 提取盈余公 积					22,484,718.66	-22,484,718.66			
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配								-6,653,064.85	-6,653,064.85
4. 其他	369,654,360.00	-369,654,360.00							
(五) 所有者权 益内部结转									
(六) 专项储备									
(七) 其他									
四、本期期末余 额	739,308,720.00	611,437,158.68			164,968,469.16	284,013,206.56		287,190,004.50	2,086,917,558.90

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏



## 母公司所有者权益变动表

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	739,308,720.00	570,279,716.80			164,968,469.16		202,362,467.95	1,676,919,373.91
二、本年初余额	739,308,720.00	570,279,716.80			164,968,469.16		202,362,467.95	1,676,919,373.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-16,899,883.39			22,946,302.64		58,654,979.78	64,701,399.03
(一)净利润							229,463,026.42	229,463,026.42
(二)其他综合收益		-16,899,883.39						-16,899,883.39
上述(一)和(二)小计		-16,899,883.39					229,463,026.42	212,563,143.03
(三)所有者投入和减少资本								
(四)利润分配					22,946,302.64		-170,808,046.64	-147,861,744.00
1.提取盈余公积					22,946,302.64		-22,946,302.64	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-147,861,744.00	-147,861,744.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(六)专项储备								

(七) 其他								
四、本期期末余额	739,308,720.00	553,379,833.41			187,914,771.80		261,017,447.73	1,741,620,772.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654,360.00	945,735,376.71			142,483,750.50		-43,409,878.50	1,414,463,608.71
二、本年初余额	369,654,360.00	945,735,376.71			142,483,750.50		-43,409,878.50	1,414,463,608.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	369,654,360.00	-375,455,659.91			22,484,718.66		245,772,346.45	262,455,765.20
(一) 净利润							268,257,065.11	268,257,065.11
(二) 其他综合收益		-5,801,299.91						-5,801,299.91
上述(一)和(二)小计		-5,801,299.91					268,257,065.11	262,455,765.20
(三) 所有者投入和减少资本								
(四) 利润分配					22,484,718.66		-22,484,718.66	
1. 提取盈余公积					22,484,718.66		-22,484,718.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益	369,654,360.00	-369,654,360.00						

内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）	369,654,360.00	-369,654,360.00						
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	739,308,720.00	570,279,716.80			164,968,469.16		202,362,467.95	1,676,919,373.91

法定代表人：郝非非

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

**天津中新药业集团股份有限公司**  
**2011 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、 公司基本情况**

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

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

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

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

本集团所属有26家分公司和17家子公司,其中工业企业有九家,分别为天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂、天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制

药有限公司、天津市中央药业有限公司、天津赛诺制药有限公司。

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

本公司财务报表于2012年3月29日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

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

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 主要会计政策和会计估计

### 1、 会计期间

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

### 2、 记账本位币

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

### 3、企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收

益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

## 5、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

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

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 7、 金融工具

### （1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场



交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

## （3）金融资产减值

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

准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

## 8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

#### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

## 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

## a. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

## b. 无风险组合计提方法

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

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项,应披露单项计提坏帐准备的理由和计提方法。如:本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

## (3) 坏账准备的转回

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

## 9、 存货

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

#### （3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （4） 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租



的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

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

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

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

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

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	7-35年	4-10	2.6-13.7

机器设备	5-15年	4-10	6-19.2
交通运输设备	5-10年	4-5	9.5-19.2
办公设备及其他设备	3-10年	4-10	9-32

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

## 14、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各

项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

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

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

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

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 20、政府补助

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

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

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

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

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4） 所得税的抵销

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



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

## 22、租赁

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

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 23、持有待售资产

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

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

### 24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

### 25、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准

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

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

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

#### （1） 租赁的归类

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

#### （2） 坏账准备计提

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

#### （3） 存货跌价准备

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

#### （4） 金融工具公允价值

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

#### （5） 持有至到期投资

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

#### （6） 持有至到期投资减值

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

#### （7） 可供出售金融资产减值

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

#### （8） 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (9) 折旧和摊销

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

#### (10) 开发支出

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

#### (11) 递延所得税资产

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

#### (12) 所得税

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

#### (13) 内部退养福利及补充退休福利

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

#### (14) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管

理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

本年度会计政策、会计估计未变更，无前期会计差错更正。

### 五、 税项

#### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、24%、25%计缴。

#### 2、 税收优惠及批文

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

子公司天津新丰制药有限公司为外商投资企业，享受相应的税收优惠政策，依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定，原享受低税率优惠政策的企业，适用的企业所得税率将在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，在2011年适用的企业所得税率为24%。

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

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

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	其他项余额(注)
天津新龙药业有限公司	有限责任	天津市	中西药贸易	3,000	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等	1,530	-
成都中新药业有限公司	有限责任	成都市	中西药贸易	2,788	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1,422	-
天津中新药业滨海有限公司	有限责任	天津市	中西药贸易	1,959	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	1,050	-
自贡中新药业连锁有限公司	有限责任	自贡市	中西药贸易	100	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	70	-
成都中新药业自贡有限公司	有限责任	自贡市	中西药贸易	1,000	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	700	-
北京中新药谷医药有限公司	有限责任	北京市	中西药贸易	1,100	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	1,100	-
天津市隆顺裕发展有限公司	有限责任	天津市	中药材收购、加工	4,000	中药材收购、中成药加工蜜饯(分装)、水产加工品(干制分装)、茶类、预包装食品等	4,000	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	有限责任	天津市	商贸	150	日用百货、电工电料	150	-

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位：人民币万元	
						期末实际出资额	其他项余额(注)
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	有限责任	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	500	批发零售中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、日用百货等	500	-
成都中新药业连锁有限公司	有限责任	成都市	中西药贸易	500	销售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素；生化药品、生物制品	450	-
天津市楚运有限公司	有限责任	天津市	货运、批发零售、中药材加工	500	普通货运、日用百货、工艺品、茶叶批发兼零售、中药材简单加工、园林绿化等	500	-

注：其他项目余额指实质上构成对子公司投资的其他项目余额。

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位：人民币元	
					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注1)
天津新龙药业有限公司	51	51	是	15,654,730.58	-	-
成都中新药业集团有限公司	51	51	是	8,248,549.46	-	-
天津中新药业滨海有限公司	53.6	53.6	是	6,755,586.87	-	-
自贡中新药业连锁有限公司	50.4/注2	70	是	85,949.30	-	-
成都中新药业自贡有限公司	50.4/注3	70	是	2,994,243.26	-	-
北京中新药谷医药有限公司	100	100	是	-	-	-
天津市隆顺裕发展有限公司	100	100	是	-	-	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	100	100	是	-	-	-
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100	100	是	-	-	-
成都中新药业连锁有限公司	45.9/注4	90	是	-364,896.70	-	-
天津市楚运有限公司	100	100	是	-	-	-



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

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

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

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位: 人民币万元	
						期末实际出资额	其他项目余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	有限责任公司	天津市	生产销售中成药	2,751	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	1,307	-

注: 其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

子公司全称	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币元	
						余额	余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	52	52	是	37,714,399.68	-	-	

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

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	金额单位: 人民币万元	
						期末实际出资额	其他项目余额
天津新丰制药有限公司	有限责任公司	天津市	生产及出售西药	美元 900万	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂制造原料药、颗粒剂、中药材等, 自产产品及相关技术的出口	4,132	-
天津市中央药业有限公司	有限责任公司	天津市	生产及出售西药	8,235	采用生物工程技术进行相关粉针剂的研制、生产、销售及其他新技术提取有效成分	4,200	-
天津赛诺制药有限公司	有限责任公司	天津市	生产及出售生化药品	美元 979.90万	批发、配送、零售	3,448	-
中新药业唐山新华有限公司	有限责任公司	唐山市	中西药贸易	3,000	生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1,530	-

天津中新药业 国卫医药有限 公司	有限 责任	天津 市	中西药 贸易	1,220	批发、配送、零售 生化药品、中药材 、中药饮片、生物 制品等	640	-
------------------------	----------	---------	-----------	-------	---	-----	---

注：其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

金额单位：人民币元

子公司 全称	持股比 例 (%)	表决 权比例 %	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	余额 (注)
天津新丰制药有 限公司	55	55	是	43,977,637.16	-	-
天津市中央药业 有限公司	51	51	是	172,685,515.01	-	-
天津赛诺制药有 限公司	51	51	是	13,248,441.93	-	-
中新药业唐山新 华有限公司	51	51	是	15,194,591.51	-	-
天津中新药业国 卫医药有限公司	51	51	是	6,249,286.40	-	-

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

## 2、合并范围发生变更的说明

本年度合并范围增加两家子公司天津中新药业集团国卫医药有限公司(以下简称国卫医药公司)、中新药业唐山新华有限公司(以下简称唐山新华公司),增加原因为:本集团对国卫医药公司单方增资,原持股比例由30%增加到51%;根据天津市国资委津国资规划【2010】17号文件批复,本集团向非同一控制下的唐山新华公司货币出资,出资后,持股比例为51%,并于2011年5月31日达到了实质性控制。上述两家子公司情况详见附注【六】、3。

### 3、报告期发生的非同一控制下企业合并

#### (1) 天津中新药业集团国卫医药有限公司

2010年10月21日,本集团向国卫医药公司单方增资3,815,700.00元,使原持股比例由30%增加到51%。2011年1月1日完成资产交接,达到实质性控制。

①合并成本以及商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)的确认情况如下:

项目	金额
合并成本	6,399,833.44
支付的现金	-
直接相关费用	-
转移非现金资产的公允价值	-
发生或承担负债的公允价值	-

发行权益性证券的公允价值	-
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产的公允价值	6,399,833.44
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	-

②国卫医药公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	1,081,394.37	1,081,394.37	1,081,394.37
交易性金融资产	-	-	-
应收款项	34,741,654.35	34,741,654.35	34,741,654.35
存货	12,031,386.58	12,031,386.58	12,031,386.58
其他流动资产	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	919,891.10	919,891.10	919,891.10
无形资产	-	-	-
其他非流动资产	263,396.00	263,396.00	263,396.00
减：借款	-	-	-
应付款项	36,285,848.45	36,285,848.45	36,285,848.45
应付职工薪酬	203,180.94	203,180.94	203,180.94
递延所得税负债	-	-	-
其他负债	-	-	-
净资产	12,548,693.01	12,548,693.01	12,548,693.01
减：少数股东权益	6,148,859.57	6,148,859.57	6,148,859.57
取得的净资产	6,399,833.44	6,399,833.44	6,399,833.44

2010年8月3日，中同华资产评估事务所出具了中同华评报字（2010）第207号的资产评估报告，评估基准日为2010年5月31日。

③国卫医药公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	171,154,954.50
净利润	204,952.71
经营活动现金流量	-107,374.22
现金流量净额	-598,605.22

本集团单方增资前，持有国卫医药公司30%股份，在购买日的公允价值2,619,897.90元，与投资成本相同。

## （2）中新药业唐山新华有限公司

根据天津市国资委津国资规划【2010】17号文件批复，本集团向非同一控制下的唐山新华公司货币出资1530万元，持股比例51%，周瑞强以其全资所有的原唐山新华公司的资

产和货币出资，占股份 49%。原唐山新华公司依然延续。

①合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	
支付的现金	15,300,000.00
直接相关费用	-
转移非现金资产的公允价值	-
发生或承担负债的公允价值	-
发行权益性证券的公允价值	-
合并成本合计	15,300,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	15,300,000.00
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	-

②唐山新华公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
货币资金	23,228,368.12	23,228,368.12	28,631,552.17
交易性金融资产	-	-	-
应收款项	60,853,072.68	60,853,072.68	26,508,522.51
存货	21,136,174.41	21,136,174.41	19,359,805.03
其他流动资产	-	-	46,363.81
可供出售金融资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	2,271,769.37	2,271,769.37	2,530,899.30
无形资产	64,845.48	64,845.48	72,385.63
其他非流动资产	383,775.45	383,775.45	795,867.52
减：借款	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
应付款项	44,938,005.51	44,938,005.51	39,634,634.47
应付职工薪酬	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他负债	-	-	-
净资产	30,000,000.00	30,000,000.00	5,310,761.50
减：少数股东权益	14,700,000.00	14,700,000.00	-
取得的净资产	15,300,000.00	15,300,000.00	-

注：取得的子公司合并日的货币资金为 23,228,368.12 元，其中票据保证金 12,648,287.11 元。

2010 年 8 月 10 日，中同华资产评估事务所出具了中同华评报字（2010）第 240 号的资产评估报告，评估基准日为 2009 年 12 月 31 日，国资委批复日为 2010 年 4 月 20 日。

合并日 2011 年 5 月 31 日，由唐山瑞达会计师事务所有限公司出具了唐瑞审字（2012）033 号审计报告。

③唐山新华公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	156,804,974.59
净利润	1,009,370.42
经营活动现金流量	8,968,247.53
现金流量净额	4,314,699.72

## 七、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2011 年 1 月 1 日，“期末”指 2011 年 12 月 31 日。“上期”指 2010 年度，“本期”指 2011 年度。

### 1、 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算 汇率	人民币 金额	外币金额	折算 汇率	人民币 金额
库存现金:						
-人民币	—	—	664,007.33	—	—	719,908.52
-美元	30.15	6.3009	191.31	30.15	6.6227	199.54
银行存款:						
-人民币	—	—	375,701,932.69	—	—	366,008,695.35
-美元	51,115.10	6.3009	335,047.69	23,622.74	6.6227	161,764.98
-港币	28.68	0.8107	14.43	12.02	0.8509	10.53
其他货币资金:						
-人民币	—	—	31,906,375.97	—	—	5,570,677.46
合计			<u>408,607,569.42</u>			<u>372,461,256.38</u>

注：其他货币资金为汇票保证金。

### 2、 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	191,243,563.66	167,908,795.74
商业承兑汇票	2,000,000.00	15,389.50
合计	<u>193,243,563.66</u>	<u>167,924,185.24</u>

注：截至 2011 年 12 月 31 日，本集团质押了银行承兑汇票人民币 25,976,244.09 元，作为开具银行承兑汇票保证金。2011 年，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 1,600,000.00 元。

#### (2) 期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津敬一堂医药销售有限公司	2011-9-28	2012-3-28	4,300,000.00	
保定中药制药有限公司	2011-11-8	2012-5-8	2,380,000.00	
天津北药大通医药有限公司	2011-9-27	2012-3-27	1,884,000.00	
天津市天津医院	2011-10-26	2012-3-24	1,495,557.80	
天津市天津医院	2011-11-25	2012-5-25	1,471,412.40	
合计			<u>11,530,970.20</u>	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
天津敬一堂医药销售有限公司	2011-11-2	2012-5-2	4,000,000.00	是	
哈尔滨医科大学附属第一医院	2011-9-8	2012-3-7	3,500,000.00	是	
天津敬一堂医药销售有限公司	2011-9-30	2012-3-30	3,100,000.00	是	
鄂尔多斯市金峰电子城有限责任公司	2011-9-21	2012-3-21	3,000,000.00	是	
天津市天津医院	2011-8-24	2012-2-24	2,943,131.30	是	
			16,543,131.30		

### 3、 应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北方国际信托股份有限公司	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00
	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00

### 4、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

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

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.57	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	617,674,720.13	94.43	158,627,530.67	25.68
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	10,828,874.07	1.66	-	-
组合小计	628,503,594.20	96.09	158,627,530.67	25.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,789,901.19	1.34	4,413,001.91	50.21
合计	654,133,500.78	100.00	179,880,537.97	27.50

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	626,144,450.93	77.01	455,221,300.14	69.59
1 至 2 年	8,129,594.21	1.00	21,440,843.53	3.28
2 至 3 年	3,238,812.42	0.40	5,815,147.04	0.89
3 年以上	175,489,388.24	21.59	171,656,210.07	26.24
合计	813,002,245.80	100.00	654,133,500.78	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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

注: 本集团应收天津市中药饮片厂共计 17,274,806.72 元, 其中公司本部应收 16,840,005.39 元, 认定为单项金额重大且账龄为三年以上, 全额计提坏账准备; 下属药材公司余额 258,632.40 元, 账龄为一年以内, 未计提坏账; 本集团子公司成都中新药业有限公司应收 176,168.93 元, 账龄为一年以内, 未计提坏账。

② 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	614,917,974.32	79.48	-	440,515,186.42	71.31	-
1至2年	2,986,605.99	0.39	597,321.20	21,047,289.15	3.41	4,209,457.83
2至3年	1,574,600.90	0.20	787,300.45	3,388,343.45	0.55	1,694,171.73
3年以上	154,228,096.38	19.93	154,228,096.38	152,723,901.11	24.73	152,723,901.11



合计	773,707,277.59	100.00	155,612,718.03	617,674,720.13	100.00	158,627,530.67
----	----------------	--------	----------------	----------------	--------	----------------

③ 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的 应收账款	9,992,003.50	

④ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
天津市河西医院	4,169,372.91	100.00	4,169,372.91	无业务往来, 风险较大
天津市第二医院	3,420,879.48	2.80	95,917.36	固定客户, 结账期长
天津医科大学第二医院	1,868,591.22	1.80	33,577.94	固定客户, 结账期长
天津市天和医院	1,238,317.50	14.68	181,786.35	固定客户, 结账期长
天津市南开区理疗医院	932,407.27	22.56	210,305.95	固定客户, 结账期长
其他 (小于50万)	833,390.94	96.75	806,296.23	注
合计	12,462,959.32	44.11	5,497,256.74	

注: 应收账款余额小于 50 万元共计 833,390.94 元, 大多为长期业务往来客户, 余额多数为一年以上往来款。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津市中药饮片	系外关联方	17,274,806.72	一至三年	2.12
天津医药集团太平有限公司	系外关联方	16,706,102.07	一至三年	2.05
天津市天津医院	系外非关联方	13,807,531.84	一年以内	1.70
天津市人民医院	系外非关联方	11,976,323.45	一至三年	1.47
天津市塘沽区新医医院	系外非关联方	9,634,846.92	一年以内	1.19
		69,399,611.00		8.53

(6) 应收关联方账款情况见附注九、6。

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

本公司的分公司销售中心于 2011 年 11 月 30 日与中信银行股份有限公司天津分行签定了无追索权的国内保理业务, 转让应收账款 8,000 万元, 按中国人民银行同期同档次贷款基准利率支付保理费。销售中心代收客户账款。

## 5、 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	44,725,130.91	65.29	14,558,348.24	32.55
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	23,776,144.06	34.71	-	-
组合小计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	53,074,481.68	75.13	12,062,161.59	22.73
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	14,567,369.33	20.62	-	-
组合小计	67,641,851.01	95.75	12,062,161.59	17.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,322.32	4.25	1,864,966.39	62.16
合计	70,642,173.33	100.00	13,927,127.98	19.72

### (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	33,981,485.76	49.61	47,499,701.34	67.24
1至2年	8,178,579.46	11.94	1,449,442.91	2.05

2至3年	1,656,255.35	2.42	4,802,212.05	6.80
3年以上	24,684,954.40	36.03	16,890,817.03	23.91
合计	<u>68,501,274.97</u>	<u>100.00</u>	<u>70,642,173.33</u>	<u>100.00</u>

(3) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	26,463,142.72	59.17	-	39,371,953.46	74.19	-
1至2年	4,103,674.93	9.18	820,734.98	1,173,426.14	2.21	234,685.23
2至3年	841,400.00	1.88	420,700.00	1,403,251.45	2.64	701,625.73
3年以上	13,316,913.26	29.77	13,316,913.26	11,125,850.63	20.96	11,125,850.63
合计	<u>44,725,130.91</u>	<u>100.00</u>	<u>14,558,348.24</u>	<u>53,074,481.68</u>	<u>100.00</u>	<u>12,062,161.59</u>

② 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	23,776,144.06	

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

(5) 应收关联方账款情况见附注九、6。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
成都市弘祥药业有限公司	系外非关联方	9,619,050.01	一至三年	14.04
唐山隆康药业有限公司	系外非关联方	5,266,925.95	一年以内	7.69
红桥拆迁指挥部	系外非关联方	3,900,000.00	三年以上	5.69
天津中新科矩生物制药有限公司	系外关联方	3,056,000.00	一至二年	4.46
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	系外非关联方	1,800,000.00	三年以上	2.63
合计		<u>23,641,975.96</u>		<u>34.51</u>

6、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	133,962,817.98	98.68	96,054,890.69	98.45
1至2年	397,934.44	0.29	475,784.36	0.49
2至3年	384,900.00	0.28	77,528.81	0.08

3年以上	1,021,562.37	0.75	957,982.84	0.98
合计	135,767,214.79	100.00	97,566,186.70	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
天津市同仁堂医药销售有限公司	系外关联方	14,203,540.50	一年以内	结算期内
云南白药集团股份有限公司	系外非关联方	13,842,719.22	一年以内	结算期内
石家庄以岭药业股份有限公司	系外非关联方	10,430,107.30	一年以内	结算期内
河北省安国市金木药业有限公司	系外非关联方	8,903,096.00	一年以内	结算期内
都江堰市中药有限责任公司	系外非关联方	7,500,000.00	一年以内	结算期内
合计		54,879,463.02		

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

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

(5) 预付关联方账款情况见附注九、6。

## 7、 存货

### (1) 存货分类

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

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	254,230,147.85	22,956,996.59	231,273,151.26

在产品	109,137,471.32	-	109,137,471.32
库存商品	246,026,161.98	1,625,432.91	244,400,729.07
周转材料	13,165,097.09	-	13,165,097.09
其他	-	-	-
合计	<u>622,558,878.24</u>	<u>24,582,429.50</u>	<u>597,976,448.74</u>

## (2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	22,956,996.59	15,798,100.16	-	15,238,172.05	23,516,924.70
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	1,625,432.91	1,012,394.22	-	-	2,637,827.13
周转材料	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
合计	<u>24,582,429.50</u>	<u>16,810,494.38</u>	<u>-</u>	<u>15,238,172.05</u>	<u>26,154,751.83</u>

注：本集团药材品种较多，本年价格变动较大而且频繁，截止 2011 年 12 月 31 日，对减值以及库龄超过有效期的药品计提存货跌价准备。

## 8、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	30,997,250.80	47,941,272.20
减：减值准备	-	-
减：一年内到期的可供出售金融资产	-	-
合计	<u>30,997,250.80</u>	<u>47,941,272.20</u>

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

## 9、持有至到期投资

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

本集团与北方国际信托股份有限公司对天津市津南区北闸口镇示范小城镇建设项目的股权投资集合资金项目签订了信托合同，投资 2,000 万元，期限为两年，预计收益率为 9%。地方财政资金保证资金两年后安全撤出。

## 10、 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	355,609,188.58	33,811,340.51	77,915,225.88	311,505,303.21
其他股权投资	208,392,402.82	-	-	208,392,402.82
减：长期股权投资减值准备	12,722,006.59			12,722,006.59
合计	551,279,584.81	33,811,340.51	77,915,225.88	507,175,699.44

### (2) 长期股权投资明细情况

#### ① 联营企业

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	167,877,802.19	-30,217,604.21	137,660,197.98
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	86,159,555.66	-7,912,533.30	78,247,022.36
天津市科炬生物医学技术有限公司	权益法	6,990,666.67	4,442,444.64	700,805.02	5,143,249.66
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,887,436.62	-44,047.80	30,843,388.82
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	30,109,821.31	-249,697.55	29,860,123.76
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,274,461.48	54,790.33	26,329,251.81
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82	-	2,822,068.82
天津中新药业集团国卫医药有限公司	成本法	6,377,700.00	6,435,597.86	-6,435,597.86	-
成都中新药业健康咨询服务药业公司	权益法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
合计			355,609,188.58	-44,103,885.37	311,505,303.21

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明 (注)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中美天津史克制药有限公司	25.00	25.00	-	-	-	71,479,628.00
天津华立达生物工程有限公司	40.00	40.00	-	-	-	-
天津市科炬生物技术学技术有限公司	35.00	35.00	-	-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	30.00	30.00	-	-	-	-
天津宜药印务有限公司	35.00	35.00	-	-	-	-
天津生物芯片技术有限责任公司	26.40	26.40	-	-	-	-
天津中新药业集团国卫医药有限公司	51.00	51.00	-	-	-	-
天津市医药集团技术发展公司	33.00	33.00	注 1	2,822,068.82	-	-
成都中新药业健康咨询服务药业公司	38.00	38.00	注 2	600,000.00	-	-
合计				3,422,068.82	-	71,479,628.00

注 1: 本集团未能获取联营公司天津医药集团技术发展公司的报表, 已全额计提减值准备。

注 2: 成都中新药业健康咨询服务药业公司于 2009 期末进入清算程序, 无法获得财务报表, 全额计提了减值准备。

② 其他股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-	18,962,000.00
宁波药材股份有限公司	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业股份有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
阜新瑰宝实业有限公司	成本法	725,230.84	725,230.84	-	725,230.84

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00	-	458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00	-	408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86	-	204,098.86
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
天士力集团有限公司	成本法	160,130,465.05	160,130,465.05	-	160,130,465.05
北辰中医院	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
合计			208,392,402.82	-	208,392,402.82

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明 (注)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津市国展中心股份有限公司	19.00	19.00	-	-	-	450,800.00
天津医药集团津康制药有限公司	10.00	10.00	-	-	-	-
宁波药材股份	4.00	4.00	-	3,002,000.00	-	-
浙江丽水中新药业有限公司	15.00	15.00	-	1,142,608.07	-	-
天津北方人才港股份有限公司	3.00	3.00	-	1,000,000.00	-	-
天津万华股份	0.00	0.00	-	900,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7.00	7.00	-	725,230.84	-	-
华丰信用社	8.00	8.00	-	458,000.00	-	-
德州医药公司	1.00	1.00	-	408,000.00	-	-
华联商厦股份	0.00	0.00	-	360,000.00	-	-
滨海新技术产业	2.00	2.00	-	320,000.00	-	-
陕西中新药业有限公司	15.00	15.00	-	204,098.86	-	-
山东灵芝药业	1.00	1.00	-	180,000.00	-	-
天士力集团有限公司	17.67	17.67	-	-	-	5,266,943.10
北辰中医院	20.00	20.00	-	600,000.00	-	-
合计				9,299,937.77	-	5,717,743.10

注：说明是指在被投资单位持股比例与表决权比例不一致。



(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 无未确认的投资损失。

(5) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%
中美天津史克制药有限公司	有限公司	天津	张建津	生产及出售西药及生化药品等	美元 1,794	25	25
天津华立达生物工程有限公司	有限公司	天津	SuzanaNahum-Zilberberg	研发及销售基因工程生物制品等	美元 2,851	40	40
天津市科炬生物技术有限公司	有限公司	天津	郝非非	生物检测实际开发、咨询、转让等	1,998	35	35
天津百特医疗用品有限公司	有限公司	天津	郝非非	生产及出售西药等	美元 1,644	30	30
天津宜药印务有限公司	有限公司	天津	张洪年	包装、印刷等	3,945	35	35
天津生物芯片技术有限责任公司	有限公司	天津	赵海山	生物技术产品的开发经营等	10,000	26.4	26.4
天津市医药集团技术发展公司	有限公司	天津	赵录生	研究开发中西药新产品、新技术等	1,500	33	33
成都中新药业健康咨询服务药业公司	有限公司	成都		医疗咨询、健康咨询、医疗器械等	500	38	38

(续) 单位: 万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
中美天津史克制药有限公司	135,738.50	80,674.42	55,064.08	254,731.27	16,516.38	投资	60055017X
天津华立达生物工程有限公司	20,855.17	1,293.41	19,561.76	6,998.92	-1,581.38	投资	60060059-5
天津市科炬生物技术有限公司	2,356.50	887.00	1,469.50	2,274.37	200.23	投资	730376827
天津百特医疗用品有限公司	22,919.44	12,638.31	10,281.13	8,989.24	18.06	投资	60089114-2
天津宜药印务有限公司	12,132.80	3,637.23	8,495.56	8,425.15	617.60	投资	103444632
天津生物芯片技术有限责任公司	11,583.96	1,610.75	9,973.20	1,604.48	-2.72	投资	752249095

注: 上述数为按联营企业未审计报表确认的投资收益。

## (6) 长期股权投资减值准备明细情况

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

## 11、 投资性房地产

## (1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投 资性房地产	33,612,888.78	-	3,985,942.57	29,626,946.21
采用公允价值模式进行后续计量 的投资性房地产	-	-	-	-
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合计	33,612,888.78	-	3,985,942.57	29,626,946.21

## (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	40,159,622.50	-	3,360,841.67	36,798,780.83
房屋、建筑物	40,159,622.50	-	3,360,841.67	36,798,780.83
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和摊销合计	6,546,733.72	1,047,693.48	422,592.58	7,171,834.62
房屋、建筑物	6,546,733.72	1,047,693.48	422,592.58	7,171,834.62
土地使用权	-	-	-	-
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	33,612,888.78	-	-	29,626,946.21

房屋、建筑物	33,612,888.78	29,626,946.21
土地使用权	-	-

注 1: 本期计提折旧 1,047,693.48 元。

注 2: 截止 2011 年 12 月 31 日本集团投资性房地产不存在减值准备。

(3) 无按公允价值计量的投资性房地产。

(4) 未办妥产权的投资性房地产

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
河西分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	7,533,768.22
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	1,713,370.52
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	103,793.08
合计			9,350,931.82

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,840,268,723.45	93,260,950.22		38,843,499.98	1,894,686,173.69
其中：房屋及建筑物	1,072,016,494.26	56,384,561.01		802,519.00	1,127,598,536.27
机器设备	625,237,857.86	21,832,060.32		26,381,931.77	620,687,986.41
运输工具	52,673,742.01	7,890,219.19		6,122,135.75	54,441,825.45
其他	90,340,629.32	7,154,109.70		5,536,913.46	91,957,825.56
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	690,064,462.53	5,188,982.67	87,695,792.89	32,557,960.98	750,391,277.11
其中：房屋及建筑物	254,732,649.29	422,592.58	32,364,154.62	536,572.35	286,982,824.14
机器设备	344,820,305.11	-	46,583,785.51	21,745,087.36	369,659,003.26
运输工具	26,657,190.25	1,765,305.48	4,534,694.73	5,124,064.52	27,833,125.94
其他	63,854,317.88	3,001,084.61	4,213,158.03	5,152,236.75	65,916,323.77
三、账面净值合计	1,150,204,260.92				1,144,294,896.58
其中：房屋及建筑物	817,283,844.97				840,615,712.13
机器设备	280,417,552.75				251,028,983.15
运输工具	26,016,551.76				26,608,699.51
其他	26,486,311.44				26,041,501.79
四、减值准备合计	73,630,988.75			1,780,004.92	71,850,983.83
其中：房屋及建筑物	32,914,912.67			-	32,914,912.67
机器设备	39,516,467.31			1,668,632.48	37,847,834.83
运输工具	229,603.23			-	229,603.23
其他	970,005.54			111,372.44	858,633.10

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、账面价值合计	1,076,573,272.17			1,072,443,912.75
其中：房屋及建筑物	784,368,932.30			807,700,799.46
机器设备	240,901,085.44			213,181,148.32
运输工具	25,786,948.53			26,379,096.28
其他	25,516,305.90			25,182,868.69

注：在建工程转入固定资产为 60,131,247.62 元,投资性房地产转入固定资产原值为 3,360,841.67 元、累计折旧 422,592.58 为元，本期计提的折旧费用为 87,695,792.89 元。

### (2) 所有权受到限制的固定资产情况

子公司成都中新药业有限公司借入 1 年期流动资金 1,500 万元，以账面价值 14,278,579.35 元办公楼和仓库进行抵押。

### (3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	39,063,421.78	22,629,216.15	-	16,434,205.63	
机器设备	53,052,374.24	39,192,777.08	-	13,859,597.16	
交通运输工具	336,530.28	202,472.71	-	134,057.57	
办公设备及其他	1,625,570.83	1,423,153.76	-	202,417.07	
合计	94,077,897.13	63,447,619.70	-	30,630,277.43	

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

### (4) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	52,241,172.66
达仁堂京万红药业有限公司	历史遗留问题	不能确定	5,665,221.58
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	3,434,636.86
成都中新药业房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	229,510.14
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	189,457.60
集团总部房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	169,194.81

储运分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	100,434.83
汉沽分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	9,282.91
合计			<u>62,038,911.39</u>

### 13、 在建工程

#### (1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武清厂区	4,819,035.85	-	4,819,035.85	44,322,602.44	-	44,322,602.44
301 项目	4,160,929.80	-	4,160,929.80	4,160,929.80	-	4,160,929.80
格列扩产项目	3,622,999.80	-	3,622,999.80	3,622,999.80	-	3,622,999.80
洁净区改造及设备 配套完善项目	3,897,396.82	-	3,897,396.82	3,408,044.62	-	3,408,044.62
酰亚胺项目	3,287,308.25	-	3,287,308.25	3,287,308.25	-	3,287,308.25
污水处理项目	1,359,683.78	-	1,359,683.78	1,359,683.78	-	1,359,683.78
速效救心滴丸车间 外檐改造项目	2,579,971.00	-	2,579,971.00	930,000.00	-	930,000.00
包衣机项目	1,071,980.31	-	1,071,980.31	916,371.82	-	916,371.82
六厂滴丸灌装机	854,700.87	-	854,700.87	-	-	-
六厂公用供配电系 统	962,183.69	-	962,183.69	-	-	-
六厂中试车间	2,188,555.53	-	2,188,555.53	-	-	-
六厂营销资源管理 系统	146,581.20	-	146,581.20	-	-	-
六厂监管码项目	1,136,572.66	-	1,136,572.66	-	-	-
其他	2,674,513.67	-	2,674,513.67	2,703,027.98	-	2,703,027.98
合计	<u>32,762,413.23</u>	<u>-</u>	<u>32,762,413.23</u>	<u>64,710,968.49</u>	<u>-</u>	<u>64,710,968.49</u>

注 1: 格列扩产项目、酰亚胺项目、污水处理项目、301 项目: 新新制药厂由于政策性原因, 已于 2007 年 10 月被迫停产, 人员大部分遣散。该厂只保留制剂车间维持生产经营。截至 2011 年 12 月 31 日, 该厂的未来处置方案尚未确定, 工程项目处于长期搁置状态, 没有进行进一步处理。新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值, 因此本集团未对该在建工程计提减值准备。

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减少 数	期末数
武清厂区	6,233.00	44,322,602.44	12,978,835.08	52,022,401.67	460,000.00	4,819,035.85
合计		<u>44,322,602.44</u>	<u>12,978,835.08</u>	<u>52,022,401.67</u>	<u>460,000.00</u>	<u>4,819,035.85</u>

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
武清厂区	948,386.08	193,550.00	5.81	96.47	94.00	借款
合计	948,386.08	193,550.00				

(3) 在建工程无减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
武清厂区	子公司天津赛诺制药有限公司生产车间的建设, 已达到可使用状态, 通过GMP验证, 大部分固定资产进行了转固	

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	268,620,562.18	3,507,506.28	-	272,128,068.46
其中：土地使用权	234,812,880.74	-	-	234,812,880.74
专利权	78,333.34	1,200,000.00	-	1,278,333.34
工业产权及专有技术	23,749,777.01	-	-	23,749,777.01
软件	6,258,675.09	2,307,506.28	-	8,566,181.37
商标权	3,720,896.00	-	-	3,720,896.00
二、累计折耗合计	65,609,159.44	8,101,156.01	-	73,710,315.45
其中：土地使用权	45,526,902.33	5,232,821.95	-	50,759,724.28
专利权	39,166.51	9,999.96	-	49,166.47
工业产权及专有技术	13,413,851.60	1,773,504.84	-	15,187,356.44
软件	2,908,343.00	1,084,829.26	-	3,993,172.26
商标权	3,720,896.00	-	-	3,720,896.00
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
专利权	-	-	-	-
工业产权及专有技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
四、账面价值合计	203,011,402.74			198,417,753.01
其中：土地使用权	189,285,978.41			184,053,156.46
专利权	39,166.83			1,229,166.87
工业产权及专有技术	10,335,925.41			8,562,420.57
软件	3,350,332.09			4,573,009.11
商标权	-			-

注 1: 本期摊销金额为 7,986,545.44 元, 合并范围变化影响金额为 114,610.57 元。

注 2: 无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 未办妥产权的无形资产

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂土地使用权	历史遗留问题	不能确定	24,953,974.38
和平分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	10,739.94
河西分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	242,369.12
滨海分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	1,486,203.00
合计			26,693,286.44

15、 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	其他	
丹参酚酸项目	4,295,383.82	-	-	-	-	4,295,383.82
马来酸依那普利滴丸	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
藻酸双酯钠滴丸	600,000.00	-	-	-	600,000.00	-
通脉滴丸	400,000.00	-	-	400,000.00	-	-
百项专利	364,640.00	-	-	-	-	364,640.00
阿雷地平及其制剂	-	2,799,159.59	2,799,159.59	-	-	-
在产制剂品种工艺改进	-	1,324,519.44	1,324,519.44	-	-	-
丹参研发项目	-	1,212,848.46	1,212,848.46	-	-	-
马来酸噻吗洛尔滴眼剂	-	1,177,335.01	1,177,335.01	-	-	-
在产原料药品种工艺改进	-	1,166,568.39	1,166,568.39	-	-	-
布南色林	-	1,071,737.15	1,071,737.15	-	-	-
环孢素软胶囊	-	1,050,180.46	1,050,180.46	-	-	-
盐酸帕吉林	-	830,158.02	830,158.02	-	-	-
塞来昔布	-	803,976.73	803,976.73	-	-	-
头孢克洛	-	618,482.39	618,482.39	-	-	-
其他(50 万以下)	-	2,286,941.61	2,286,941.61	-	-	-
合计	6,260,023.82	14,341,907.25	14,341,907.25	400,000.00	600,000.00	5,260,023.82

注: 其他为委托开发的项目款退回。

16、 商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备

天津隆顺裕发展有限公司	1,216,628.28	-	-	1,216,628.28	1,216,628.28
-------------	--------------	---	---	--------------	--------------

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

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

17、 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	10,623,877.04	7,360,611.30	4,813,507.55	-	13,170,980.79	-
GMP 改造	1,882,127.92	-	537,750.84	-	1,344,377.08	-
合计	12,506,004.96	7,360,611.30	5,351,258.39	-	14,515,357.87	-

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
应收账款	19,804,412.70	131,899,639.36	464,689.38	2,505,351.84
其他应收款	1,577,464.70	10,516,431.35	195,750.00	1,305,000.00
存货	3,618,334.32	24,097,946.01	3,518,531.22	23,456,874.78
长期股权投资	1,818,300.99	12,122,006.59	1,818,300.99	12,122,006.59
固定资产	8,612,526.82	57,416,845.48	8,009,421.03	53,396,140.23
应付职工薪酬	13,881,630.45	92,398,485.04	17,154,921.92	114,366,146.16
其他应付款	18,332,603.19	122,217,354.57	15,804,838.86	105,365,592.38
递延收益	4,454,746.89	29,698,312.60	4,710,167.48	31,401,116.51
存货中包含的未实现内部利润	1,150,131.10	4,676,641.15	2,017,334.83	8,069,339.31
可弥补亏损	838,167.22	3,352,668.84	-	-
合计	74,088,318.38	488,396,330.99	53,693,955.71	351,987,567.80

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异



计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,694,031.93	24,626,879.53	6,235,635.16	41,570,901.67
-----------------------	--------------	---------------	--------------	---------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
应收账款	46,050,340.80	177,775,186.13
其他应收款	4,041,916.89	12,222,127.98
存货	2,056,805.82	1,125,554.72
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
固定资产	-	6,260,023.82
应付职工薪酬	1,043,645.36	1,352,618.35
其他应付款	4,922,497.37	5,113,379.50
递延收益	12,126,168.55	13,024,618.53
可弥补亏损	44,011,157.13	40,592,234.00
合计	114,852,531.92	258,065,743.03

注：根据合理预测，自 2011 年至 2013 年，本公司预计未来三年产生的应纳税所得额为 47,287.50 万元，相应确认递延所得税资产为 70,931,250.00 元。剩余的递延所得税资产因无法合理估计未来取得的应纳税所得额，暂不确认。

19、 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	193,807,665.95	35,264.34	-	1,334,601.89	192,508,328.40
二、存货跌价准备	24,582,429.50	16,810,494.38	-	15,238,172.05	26,154,751.83
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	12,722,006.59	-	-	-	12,722,006.59
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	73,630,988.75	-	-	1,780,004.92	71,850,983.83
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	1,216,628.28	-	-	-	1,216,628.28
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	305,959,719.07	16,845,758.72	-	18,352,778.86	304,452,698.93

注：资产减值准备本期实际计提金额为 15,911,019.72 元，合并范围变化金额为 934,739.00 元。

20、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
房屋建筑物	14,278,579.35	抵押借款

合计 14,278,579.35

注：抵押资产详见附注七、21 注 1。

## 21、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	38,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	46,000,000.00	18,000,000.00
信用借款	608,000,000.00	615,000,000.00
合计	<u>692,000,000.00</u>	<u>648,000,000.00</u>

注 1：子公司成都中新药业集团有限公司以净值为 14,278,579.35 元的房屋建筑物做为抵押，从中信银行借入流动资金借款 1,500 万元。

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

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

注 4：子公司成都中新药业集团有限公司从深圳发展银行借入流动资金借款 1,300 万元，由本公司提供连带责任的担保。

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

注 6：子公司天津赛诺制药有限公司借入流动资金 1400 万元，由本公司提供连带责任保证 500 万元，武清区城乡建设信用担保中心提供连带责任保证 400 万元，天津康辰医药集团有限公司提供连带保证责任 500 万元。

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

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日不存在已到期未偿还的短期借款情况。

## 22、 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	84,131,949.03	28,364,531.17
商业承兑汇票	-	-
合计	<u>84,131,949.03</u>	<u>28,364,531.17</u>

注：预计下一会计期间将到期的金额为 84,131,949.03 元。

## 23、 应付账款

## (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
中药采购款	188,465,379.39	172,453,060.22
西药采购款	208,694,383.15	175,688,518.97
工程款	20,840,515.13	17,149,967.39
加工费	3,705,236.52	9,248,521.73
其他	52,718,280.57	48,788,355.02
合计	474,423,794.76	423,328,423.33

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津一建建筑工程有限公司	16,143,383.74	结算期内	否
天津市北辰区兴华药材包装厂	2,350,960.53	结算期内	否
天津市药材集团公司	2,305,204.63	结算期内	否
重庆科渝药品经营有限责任公司	816,437.41	结算期内	否
山东临沂医药站	459,968.19	结算期内	否
天津市宏发化工有限公司	453,161.27	结算期内	否
重庆九州通医药有限公司	407,237.09	结算期内	否
国药控股医药公司	387,688.43	结算期内	否
天津开发区津仁生物工程有限公司	355,977.88	结算期内	否
吉林集安市康龙保健品厂	352,046.31	结算期内	否
高贵文	315,000.00	结算期内	否
陕西鑫泰药业有限公司	304,412.19	结算期内	否
北京市中国化工供销公司	294,237.88	结算期内	否
天津市天直酒业销售公司	250,000.00	结算期内	否
天津市博爱医药技术有限公司	249,237.07	结算期内	否
安国市康盛华药材有限公司	245,317.22	结算期内	否
天津力生制药股份有限公司	239,133.40	结算期内	否
石家庄以岭药业股份有限公司	237,883.15	结算期内	否
福建省福鼎医药公司	221,179.56	结算期内	否
秦皇岛德信饮片有限责任公司	217,546.16	结算期内	否
山东省平邑郑成供销社	205,412.38	结算期内	否
沈阳津昌制药有限公司	205,293.99	结算期内	否
天津市福瑞祥商贸有限公司	201,600.00	结算期内	否
其他 20 万以下	28,397,214.94	结算期内	否
合计	55,615,533.42		

## (4) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	594,000.00	6.3009	3,747,486.60	41,000.00	6.6227	271,530.70

**24、 预收款项**

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
中药款	39,376,172.13	17,137,392.06
西药款	15,727,973.54	27,612,829.68
保健品	449.65	188.25
其他	3,466,362.00	7,846,586.97
合计	58,570,957.32	52,596,996.96

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

项目名称	金额	未结转的原因
润肠技术转让费	2,040,120.00	项目尚未完成

**25、 应付职工薪酬**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,727,082.85	292,103,852.59	289,891,165.09	19,939,770.35
二、职工福利费	2,799,274.93	20,947,897.13	20,107,905.29	3,639,266.77
三、社会保险费	127,652.37	76,717,932.11	76,713,082.21	132,502.27
其中:1.医疗保险费	-15,049.42	22,787,689.80	22,776,323.78	-3,683.40
2.基本养老保险费	128,154.91	45,508,707.54	45,514,588.69	122,273.76
3.工伤保险	-19.50	1,887,843.07	1,887,926.77	-103.20
4.失业保险费	14,630.38	4,697,490.57	4,697,940.72	14,180.23
5.生育保险	-64.00	1,836,201.13	1,836,302.25	-165.12
四、住房公积金	386,987.61	26,684,337.68	26,986,620.08	84,705.21
五、工会经费和职工教育经费	3,774,238.16	11,174,494.47	11,330,167.11	3,618,565.52
六、非货币性福利				
七、辞退福利	97,991,681.66	10,739,403.05	19,705,719.17	89,025,365.54
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	239,022.04	505,997.04	573,738.43	171,280.65
合计	123,045,939.62	438,873,914.07	445,308,397.38	116,611,456.31

注 1: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

注 2: 应付职工薪酬工资当月月初发放, 奖金下月发放。

**26、 应交税费**

项目	期末数	期初数
增值税	-2,785,563.06	2,029,204.73
消费税	604.92	-
营业税	119,966.13	86,306.95
企业所得税	4,844,357.05	8,922,980.58
个人所得税	282,014.91	513,346.31
城市维护建设税	1,262,948.91	944,419.09
土地增值税	5,799,900.00	5,799,900.00
土地使用税	186,594.71	186,594.73
房产税	569,556.86	432,916.51
教育费附加	869,569.74	405,914.89
防洪费	180,138.48	134,783.36
其他	-349,871.78	-378,314.68
合计	10,980,216.87	19,078,052.47

注：经天津市地方税务局批准，本集团的本部和分公司汇总缴纳所得税。

**27、 应付利息**

单位名称	年末数	年初数	超过1年末支付的原因
汇丰银行	1,485,111.11	-	
合计	1,485,111.11	-	

**28、 应付股利**

单位名称	期末数	期初数	超过1年末支付的原因
境内法人股股东	3,695,829.48	3,217,829.48	股东尚未找到
境内个人股股东	4,865,281.12	4,401,188.56	股东尚未找到
韩国新丰制药株式会社	-	4,253,064.88	
合计	8,561,110.60	11,872,082.92	

**29、 其他应付款****(1) 其他应付款明细情况**

项目	期末数	期初数
应付销售费用	133,120,294.61	103,907,222.34
预提管理费用	6,098,606.94	6,571,749.54
应付退休人员药费及补贴	11,609,692.58	13,738,793.10
应付工程款	4,981,096.30	5,745,376.56
应付广告费	8,116,894.05	4,766,229.94
应付往来款	40,686,430.40	36,017,267.96
其他	75,377,368.27	49,591,920.83
合计	279,990,383.15	220,338,560.27

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

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

项目内容	期末数	性质或内容
风险保证金	8,248,763.24	风险保证金, 长期合作
天津电视台	4,231,700.00	广告费

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目内容	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
应付退休人员药费及补贴	11,609,692.58	改制时提取的社会统筹补贴, 按期支付	否
天津康晨瑞信医药集团有限公司	7,359,972.15	往来款, 未结算	否
合计	18,969,664.73		

### 30、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款(附注七、29)	142,835,051.10	6,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合计	142,835,051.10	6,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	12,835,051.10	6,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	-
合计	142,835,051.10	6,000,000.00

注: 保证借款详见附注七、31。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
中国银行天津南开支行	2009-3-2	2012-3-1	5.49	人民币	30,000,000.00	-
中国银行天津南开支行	2009-2-24	2012-2-23	5.49	人民币	40,000,000.00	-
中国银行天津南开支行	2009-3-16	2012-3-15	5.49	人民币	30,000,000.00	-
招行解放路支行	2010-5-17	2012-5-16	5.99	人民币	30,000,000.00	-

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数	期初数
交通银行天津分行	2010-5-14	2012-12-20	6.00	人民币	4,956,751.20	-
交通银行金厦支行	2010-2-08	2011-12-20	5.364	人民币	-	5,500,000.00
交通银行金厦支行	2010-3-16	2011-12-20	5.364	人民币	-	382,558.00
交通银行金厦支行	2010-3-25	2011-12-20	5.364	人民币	-	117,442.00
合计					<u>134,956,751.20</u>	<u>6,000,000.00</u>

③ 一年内到期的长期借款中的无逾期借款。

### 31、 长期借款

#### (1) 长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	14,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	130,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	142,835,051.10	6,000,000.00
合计	<u>1,164,948.90</u>	<u>144,000,000.00</u>

注：本集团为子公司天津赛诺制药有限公司的固定资产借款提供了保证担保 1,400 万元,其中 12,835,051.00 元于下一年度到期, 转入一年内到期的长期借款。

#### (2) 金额前五名的长期借款

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

### 32、 长期应付款

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

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

### 33、 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
天津市医药集团有限公司专项拨款	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	

中国药材集团公司	14,832,473.38	-	-	14,832,473.38
合计	18,332,473.38	-	-	18,332,473.38

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

### 34、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	41,824,481.15	44,425,735.04
合计		41,824,481.15	44,425,735.04

其中，递延收益明细如下：

拨款单位	收款公司	期末数	期初数
<b>与资产相关的政府补助：</b>			
发改委拨款	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	430,000.00	430,000.00
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司工程中心	1,485,038.24	2,388,194.00
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	2,255,830.62	3,015,608.56
天津滨海新区建设发展有限公司	天津中新药业集团股份有限公司滨海分公司	4,658,919.53	6,323,252.93
天津市科学技术委员会	天津达仁堂京万红药业有限公司	130,049.46	267,839.06
武清开发区总公司	天津赛诺制药有限公司	8,559,443.57	8,766,385.42
<b>与收益相关的政策补助：</b>			
天津市财政局拨款	天津中新药业集团有限公司本部	180,000.00	120,000.00
天津中医药大学	天津中新药业集团有限公司本部	1,475,000.00	575,000.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团有限公司本部	2,316,010.05	2,901,813.44
工业和信息化部消费品工业司	天津中新药业集团有限公司本部	300,000.00	300,000.00
天津市滨海新区财政局	天津中新药业集团有限公司本部	58,625.00	-
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	550,000.00	850,000.00
天津市财政局	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	350,000.00	200,000.00
天津市经济技术开发区科委	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	850,000.00	850,000.00
天津市经济技术开发区科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	1,476,681.64	1,476,681.64
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂	4,087,897.48	4,287,897.48



拨款单位	收款公司	期末数	期初数
国家科技部	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	240,000.00	240,000.00
开发区财政局	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	68,000.00	-
开发区科技局匹配资金	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	1,885,270.00	1,885,270.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	766,489.06	860,976.78
天津中医药大学	天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	500,000.00	500,000.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	1,476,974.00	1,998,974.00
西青区科委	天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂	1,420,000.00	-
天津市环保局	天津中新药业集团股份有限公司第六制药厂	520,000.00	300,000.00
天津市经济委员会	天津中新药业集团股份有限公司第六制药厂	-	20,000.00
天津市科学技术委员会	天津中新药业集团股份有限公司第六制药厂	1,775,052.45	1,490,000.00
天津市财政局	天津中新药业集团股份有限公司中新制药厂	200,000.00	200,000.00
天津市经济开发区管理委员会	天津中新药业集团股份有限公司技术中心	372,524.53	370,524.53
天津财政局	天津达仁堂京万红药业有限公司	1,376,729.22	2,000,000.00
天津市科学技术委员会	天津达仁堂京万红药业有限公司	1,497,776.30	1,579,347.20
天津市政府信息办公室	天津达仁堂京万红药业有限公司	208,170.00	227,970.00
西青区科委	天津达仁堂京万红药业有限公司	204,000.00	-
河北区科委	天津隆顺裕发展制药有限公司	150,000.00	-
	合计	41,824,481.15	44,425,735.04

### 35、 股本

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

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	5,875,000	0.79	-	-	-	-	-	5,875,000	0.79
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	533,433,720	72.16	-	-	-	-	-	533,433,720	72.16
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	200,000,000	27.05	-	-	-	-	-	200,000,000	27.05
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	733,433,720	99.21	-	-	-	-	-	733,433,720	99.21
三、股份总数	739,308,720	100.00	-	-	-	-	-	739,308,720	100.00

### 36、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	414,126,290.73	-	-	414,126,290.73
其他资本公积	197,310,867.95	-	16,899,883.39	180,410,984.56
合计	611,437,158.68	-	16,899,883.39	594,537,275.29

注 1: 本集团持有可供出售金融资产市价变化, 使资本公积减少了 14,402,418.17 元;

注 2: 联营公司天津宜药印务有限公司持有可供出售金融资产的市价变化, 本集团调减了资本公积 2,563,537.42 元。

注 3: 联营公司天津生物芯片技术有限责任公司用政府补助购买固定资产, 调增了资本公积 66,072.20 元。

### 37、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	115,041,007.16	22,946,302.64	-	137,987,309.80
任意盈余公积	49,927,462.00	-	-	49,927,462.00
合计	164,968,469.16	22,946,302.64	-	187,914,771.80

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

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

### 38、 未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	284,013,206.56	13,210,823.77	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-	
调整后期初未分配利润	284,013,206.56	13,210,823.77	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	247,649,856.39	293,287,101.45	
盈余公积弥补亏损	-	-	
其他转入	-	-	
减: 提取法定盈余公积	22,946,302.64	22,484,718.66	按补亏后利润的10%
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	147,861,744.00	-	
转作股本的普通股股利	-	-	
期末未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56	

#### (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

2011 年度,天津新丰制药有限公司提取储备基金 1,469,182.31 元, 职工福利基金 734,591.14 元, 企业发展基金 734,591.14 元, 其中归属于母公司的金额为 1,212,075.40 元; 天津市中央药业有限公司提取盈余公积 2,114,256.48 元, 其中归属于母公司的金额为 1,078,270.80 元; 天津新龙药业有限公司于 2011 年度提取盈余公积 100,076.35 元, 其中归属于母公司的金额为 51,038.94 元。

### 39、 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	4,373,890,748.66	3,459,060,199.94
其他业务收入	17,998,399.21	14,411,066.26
营业收入合计	4,391,889,147.87	3,473,471,266.20
主营业务成本	2,822,920,104.65	2,133,453,024.12
其他业务成本	2,751,709.89	3,109,087.82
营业成本合计	2,825,671,814.54	2,136,562,111.94

#### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数	上期发生数
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	3,116,053,083.43	1,822,527,795.62	2,497,722,864.46	1,398,851,074.43
西药	1,470,606,629.94	1,265,535,827.28	1,020,305,458.64	846,542,062.13
其他	205,618,839.55	151,013,816.38	219,372,325.01	162,939,025.17
小计	4,792,278,552.92	3,239,077,439.28	3,737,400,648.11	2,408,332,161.73
减：内部抵销数	418,387,804.26	416,157,334.63	278,340,448.17	274,879,137.61
合计	4,373,890,748.66	2,822,920,104.65	3,459,060,199.94	2,133,453,024.12

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	4,750,573,176.05	3,203,412,081.77	3,695,765,474.91	2,373,100,652.20
境外	41,705,376.87	35,665,357.51	41,635,173.20	35,231,509.53
小计	4,792,278,552.92	3,239,077,439.28	3,737,400,648.11	2,408,332,161.73
减：内部抵销数	418,387,804.26	416,157,334.63	278,340,448.17	274,879,137.61
合计	4,373,890,748.66	2,822,920,104.65	3,459,060,199.94	2,133,453,024.12

## (4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011年	351,763,345.83	8.01
2010年	274,698,491.77	7.91

## 40、 营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
消费税	145,209.18	97,841.85
营业税	884,076.15	683,429.06
城市维护建设税	20,241,319.74	16,539,192.18
教育费附加	13,681,018.41	7,172,504.30
其他	688,248.92	556,843.35
合计	35,639,872.40	25,049,810.74

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 41、 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
会议费	315,852,746.33	279,572,352.93

项目	本期发生数	上期发生数
广告费	159,537,920.07	124,594,508.55
职工薪酬	169,186,861.26	139,200,689.26
差旅费	85,325,106.08	40,903,829.38
劳务费	41,829,261.55	44,369,102.35
运输费	23,391,549.27	17,454,149.17
咨询费	20,611,199.72	15,210,619.04
办公费	17,227,885.08	12,584,024.85
宣传费	12,770,118.06	16,324,307.99
样品费	7,340,104.12	9,079,188.26
租赁费	5,426,466.42	4,961,134.30
展览费	1,317,193.26	4,282,071.20
其他	40,847,528.83	40,682,576.91
合计	900,663,940.05	749,218,554.19

#### 42、 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	126,004,305.05	124,542,880.37
研究费用	57,941,132.85	49,261,944.62
折旧费	31,166,174.92	31,482,928.04
业务招待费	19,420,983.40	16,624,760.88
办公费	11,861,051.39	9,222,348.73
房产税	8,885,833.73	9,780,787.26
水电费	8,182,916.46	6,913,738.21
无形资产摊销	6,484,988.93	6,600,484.00
土地使用税	4,339,814.24	4,512,717.50
聘请中介机构费	3,751,300.00	3,629,636.00
其他	56,863,433.04	57,471,726.61
合计	334,901,934.01	320,043,952.22

#### 43、 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	49,556,495.85	43,404,593.67
减：利息收入	4,440,958.58	5,807,937.93
汇兑损益	-634,776.77	-379,270.51
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	7,176,564.96	4,006,976.94
合计	51,657,325.46	41,224,362.17

#### 44、 投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,717,743.10	4,142,495.40
权益法核算的长期股权投资收益	36,273,041.31	73,395,580.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	273,043.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	1,350,126.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	2,100,000.00	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	26,955,759.33
其他	-	-
合计	44,090,784.41	106,117,005.30

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
天津国展中心股份有限公司	450,800.00	431,200.00
天士力集团有限公司	5,266,943.10	3,511,295.40
天津北方人才港股份有限公司	-	200,000.00
合计	5,717,743.10	4,142,495.40

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
天津中美史克制药有限公司	41,262,023.81	71,478,543.30	权益法核算
天津华立达生物工程有限公司	-7,912,533.30	-4,327,677.31	权益法核算
天津百特医疗用品有限公司	-44,047.80	2,306,144.59	权益法核算
天津宜药印务有限公司	2,313,839.87	2,563,903.51	权益法核算
天津中新科矩生物制药有限公司	700,805.02	1,182,211.91	权益法核算
天津生物芯片技术有限责任公司	-11,281.87	2,617.56	权益法核算
其他	-35,764.42	189,837.17	权益法核算
合计	36,273,041.31	73,395,580.73	

### (4) 其他投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
北方国际信托股份有限公司	2,100,000.00	-	
交通银行股份有限公司	-	1,041,150.00	分红
天津天士力制药股份有限公司	-	308,976.00	分红
天津天士力制药股份有限公司	-	26,955,759.33	转让
中新药业新加坡有限公司	-	273,043.84	清算
合计	2,100,000.00	28,578,929.17	

#### 45、 资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-899,474.66	1,744,271.79
存货跌价损失	16,810,494.38	20,040.70
合计	15,911,019.72	1,764,312.49

#### 46、 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,982,002.34	36,933,376.12	1,982,002.34
其中：固定资产处置利得	1,982,002.34	36,933,376.12	1,982,002.34
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	250,800.00	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	12,017,617.98	11,804,089.71	12,017,617.98
其他	4,721,943.34	4,641,976.12	4,721,943.34
合计	18,721,563.66	53,630,241.95	18,721,563.66

##### 其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数
天津科技创新项目	412,737.72	263,023.23
大品种开发项目	2,436,520.36	4,135,304.72
补贴	3,400,688.33	988,173.32
科委拨款项目	1,525,419.00	192,850.23
专项款购置设备折旧费	666,047.54	627,911.06
重大新药专项项目	-	750,000.00
拨入科技专项资金	90,000.00	180,000.00
土地款优惠政策款	179,069.04	179,069.04
大平台项目	990,000.00	2,807,100.00
农产品种植补助	-	500,000.00
配套补贴	1,019,105.59	1,038,341.11
其他项目	1,298,030.40	142,317.00
合计	12,017,617.98	11,804,089.71

注：营业外收入的其他项中含无需支付的往来款 3,198,541.16 元。

#### 47、 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,414,469.73	1,977,511.92	3,414,469.73

其中：固定资产处置损失	3,414,469.73	1,912,940.23	3,414,469.73
无形资产处置损失	-	64,571.69	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	2,508,000.00	259,682.03	2,508,000.00
盘亏损失	-	214,364.76	-
其他	2,699,861.91	4,131,240.95	2,699,861.91
合计	<u>8,622,331.64</u>	<u>6,582,799.66</u>	<u>8,622,331.64</u>

注：对外捐赠支出主要为本公司下属销售分公司对红十字会捐赠 200 万元。

#### 48、 所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,439,537.71	40,040,265.50
递延所得税调整	-20,394,362.67	-8,107,981.94
合计	<u>15,045,175.04</u>	<u>31,932,283.56</u>

#### 49、 基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

##### （1） 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.33	0.40	0.40



扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	0.32	0.32	0.33	0.33
---------------------------------	------	------	------	------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	247,649,856.39	293,287,101.45
其中：归属于持续经营的净利润	247,649,856.39	293,287,101.45
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	237,714,419.22	243,431,458.34
其中：归属于持续经营的净利润	237,714,419.22	243,431,458.34
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

50、 其他综合收益

项目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-16,944,021.40	-6,264,576.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,541,603.23	-939,686.52
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	14,500,346.36
小计	-14,402,418.17	-19,825,236.66
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	-2,497,465.22	-476,409.61
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-2,497,465.22	-476,409.61
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-

5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-16,899,883.39	-20,301,646.27

## 51、 现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
科研拨款及补助	9,416,364.09	14,533,795.53
出租房屋租赁费	7,614,511.20	8,947,221.00
天津康晨瑞信医药集团有限公司	1,500,000.00	3,100,000.00
其他	6,936,545.34	29,315,554.93
合计	25,467,420.63	55,896,571.46

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
会议费	273,176,391.73	252,554,034.64
广告费	108,871,977.93	79,846,254.41
差旅费	84,269,864.49	42,443,921.48
研究开发费	41,112,348.66	37,877,005.04
办公费	28,065,980.77	21,177,172.34
运输费	23,201,913.11	17,031,408.58
维修费	8,002,168.47	7,180,383.40
咨询费	16,483,531.71	11,595,893.62
业务招待费	19,237,611.65	16,483,611.68
劳务费	39,169,088.76	27,904,154.98
租赁费	7,414,328.23	6,887,514.02
水电费	8,019,258.13	6,568,051.30
宣传费	12,514,715.70	15,508,092.59
集团离退休人员费用	2,129,100.52	2,321,186.46
成都市弘祥药业有限公司	-	9,951,744.31
北京竹林众生医药有限公司	-	3,158,600.00
其他	90,811,954.28	109,085,885.79
合计	762,480,234.14	667,574,914.64

### (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
信托投资基金	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

## 52、 现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	266,588,083.08	320,840,326.48
加: 资产减值准备	15,911,019.72	1,764,312.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,743,486.37	88,504,291.61
无形资产摊销	7,986,545.44	7,463,897.04
长期待摊费用摊销	5,351,258.39	1,276,840.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-617,250.83	-35,587,793.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,049,718.22	631,928.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	50,271,717.74	43,404,593.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,090,784.41	-106,117,005.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,394,362.67	-8,107,981.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-115,280,450.16	-82,186,978.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-160,801,966.97	-11,572,903.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	78,163,263.17	-81,278,151.28
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>173,880,277.09</b>	<b>139,035,377.10</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	376,701,193.45	366,890,578.92
减: 现金的期初余额	366,890,578.92	336,970,650.26
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	9,810,614.53	29,919,928.66

## (2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
<b>①取得子公司及其他营业单位有关信息:</b>		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,300,000.00	3,815,700.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,661,475.38	-
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,638,524.62	-
D. 取得子公司的净资产	42,548,693.01	-
其中: 流动资产	153,072,050.51	-
非流动资产	3,903,677.40	-

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

### (3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	376,701,193.45	366,890,578.92
其中：库存现金	664,198.64	720,108.06
可随时用于支付的银行存款	376,036,994.81	366,170,470.86
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>376,701,193.45</b>	<b>366,890,578.92</b>

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

### 八、 资产证券化业务的会计处理

无。

### 九、 关联方及关联交易

#### 1、 本公司的母公司情况

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

(续)

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

#### 2、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10（5）。

### 4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	受同一大股东控制	600585241
天津市中药饮片厂	受同一大股东控制	10354270X
天津力生制药股份有限公司	受同一大股东控制	103069502
天津市药材集团	受同一大股东控制	103066379
天津市泓泽医药有限公司(原医药集团销售中心)	受同一大股东控制	752235312
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司(原天津市医药集团连锁有限公司)	受同一大股东控制	730381511
天津市医药公司	受同一大股东控制	103128082
天津市津康制药有限公司	受同一大股东控制	75220273X
天津药物研究院	受同一大股东控制	401353106
天津宏仁堂销售有限公司	受同一大股东控制	10315706X
天津宏仁堂药业有限公司	受同一大股东控制	671475285
天津市同仁堂医药销售有限公司	受同一大股东控制	103542718
天津市药材集团宁河公司	受同一大股东控制	104004153
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	103404673
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	受同一大股东控制	77618859X
天津市浩达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	73036982X
天津市药材集团蓟县公司	受同一大股东控制	104268829
天津美饮保健食品有限公司	受同一大股东控制	69069933X
天津生物化学制药有限公司	受同一大股东控制	103294558
天津市新华医疗器械销售中心	受同一大股东控制	103138002
天津市卫生印刷厂	受同一大股东控制	103150335
天津太河制药有限公司	受同一大股东控制	60058525X
天津市医药空气洁净检测中心	受同一大股东控制	103464983
天津市大明眼镜总店	受同一大股东控制	803160235
天津市金谊房地产开发建设公司	受同一大股东控制	103161181
天津同仁堂股份有限公司	受同一大股东控制	103542718
天津市中药机械厂	受同一大股东控制	103834083
天津市医药物资供应公司	受同一大股东控制	103130190
天津市新冠制药有限公司	受同一大股东控制	668821626
天津金益投资担保有限责任公司	受同一大股东控制	754810050

### 5、关联方交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	内容	定价原	本期发生额	上期发生额
-----	----	-----	-------	-------

		则及决 策程序	金额	占同类交易 金额的比例 %	金额	占同类交 易金额的 比例%
天津宜药印务有限 公司	经营性	市价	11,882,574.63	0.39	40,816,622.24	1.23
天津医药集团太平 医药有限公司及分 公司	经营性	市价	134,987,593.52	4.38	165,669,480.25	5.00
天津同仁堂股份有 限公司	经营性	市价	395,299.15	0.01	-	-
天津市同仁堂医药 销售有限公司	经营性	市价	51,217,422.25	1.66	51,414,173.20	1.55
天津宏仁堂药业有 限公司	经营性	市价	89,743.59	-	57,106,621.15	1.72
天津宏仁堂销售有 限公司	经营性	市价	41,727,949.55	1.35	61,893,304.13	1.86
天津医药集团众健 康达医疗器械有限 公司	经营性	市价	41,690.25	-	1,598,095.67	0.05
天津市浩达医疗器 械有限公司	经营性	市价	133,104.97	-	199,016.13	0.01
天津力生制药股份 有限公司	经营性	市价	13,085,574.70	0.42	9,340,301.63	0.28
天津市中药饮片厂	经营性	市价	3,385,934.13	0.11	3,157,381.23	0.10
天津医药集团泓泽 医药有限公司	经营性	市价	329,576.00	0.01	5,488,194.28	0.17
天津市医药公司	经营性	市价	233,929.59	0.01	1,921,291.69	0.06
天津市新华医疗器 械销售中心	经营性	市价	275.21	0.00	5,656.56	-
天津市津康制药有 限公司	经营性	市价	13,392,556.41	0.43	13,899,398.11	0.42

### 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	内容	定价原 则及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 %	金额	占同类交 易金额的 比例%
中美天津史克制药 有限公司	经营性	市价	4,418.80		5,159.07	-
天津华立达生物工 程有限公司	经营性	市价	11,533.94		92,214.79	-
天津百特医疗用品 有限公司	经营性	市价	5,547.01		-	-
天津宜药印务有限 公司	经营性	市价	29,040.56		43,470.47	-

关联方	内容	定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	经营性	市价	92,164,364.53	2.11	65,238,532.89	1.85
天津同仁堂股份有限公司	经营性	市价	85,330.97		278,107.48	0.01
天津市同仁堂医药销售有限公司	经营性	市价	9,370.94		-	-
天津宏仁堂药业有限公司	经营性	市价	1,103,417.63	0.03	1,804,628.72	0.05
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	经营性	市价	5,316.27		3,362.91	-
天津市中药机械厂	经营性	市价	7,805.13		-	-
天津力生制药股份有限公司	经营性	市价	876,923.08	0.02	326,741.19	0.01
天津市药材集团公司	经营性	市价			2,259,926.35	0.06
天津市中药饮片厂	经营性	市价	19,035,602.18	0.44	602,674.12	0.02
天津医药集团泓泽医药有限公司	经营性	市价	76,248,635.92	1.75	27,706,033.31	0.79
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	经营性	市价	1,975,724.22	0.05	-	-
天津市医药公司	经营性	市价	666,741.82	0.02	3,934,039.95	0.11
天津太河制药有限公司	经营性	市价	45,794.42	0.00	31,826.17	0.00
天津市津康制药有限公司	经营性	市价	87,391.01		190,625.28	0.01
天津药物研究院	经营性	市价	6,334.87		39,818.96	0.00
天津市医药空气洁净检测中心	经营性	市价	1,355.21		-	-
天津市大明眼镜总店	经营性	市价	940.17		-	-
天津市金谊房地产开发建设公司	经营性	市价	13,176.99		-	-
天津金益投资担保有限责任公司	经营性	市价	4,644.45		177.99	0.11

#### 关联方之间租赁情况:

本公司出租办公楼给联营公司天津中新科矩生物制药有限公司, 本年度确认的租金收入为 960,000.00 元。

#### 关联方之间的担保:

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

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

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

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

### 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额 (万元)	905.71	920.01
其中: (各金额区间人数)		
[20万元以上]	11	11
[15~20万元]		
[10~15万元]		
[10万元以下]	1	3

注: 新加坡币报酬按12月31日中国银行外汇牌价折算。

### 关联方应收应付款项

#### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
天津市中药饮片厂	17,274,806.72	16,840,005.39	16,840,005.39	16,840,005.39
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	23,293,108.54	9,595,225.33	13,405,640.18	3,945,660.95
天津市药材集团公司			7,373,117.21	876,377.95
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司 (原天津医药集团连锁医药有限公司)	342,336.34	-	5,146,452.92	949,159.51
天津国卫医药公司	-	-	4,335,484.31	31,130.64
天津宏仁堂药业有限公司	3,948.40	-	155,233.40	-
天津力生制药股份有限公司	13,869.00	13,869.00	13,869.00	13,869.00
天津宜药印务有限公司	3,172.30	-	11,862.80	-
天津华立达生物工程有限公司	-	-	1,950.00	-
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	2,797.70	-	1,646.66	-
天津太河制药有限公司	222.19	222.19	222.19	222.19



项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	205.61	-	29,700.00	-
天津市医药物资供应公司	319,650.23	319,650.23	319,650.23	-
天津医药集团泓泽医药有限公司	52,182.99	14,900.99	172,182.99	-
天津药物研究院	1,000.00	-	-	-
天津同仁堂股份有限公司	18,243.74	9,630.73	-	-
合计	41,325,543.76	26,793,503.86	47,807,017.28	22,656,425.63
预付款项:				
天津宏仁堂药业有限公司	50,000.00	-	-	-
天津市同仁堂医药销售有限公司	547,107.90	-	-	-
天津市医药公司	2,976.00	-	-	-
天津同仁堂股份有限公司	14,203,540.50	-	-	-
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	960.65	-	-	-
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	3,204,301.96	-	-	-
天津市津康制药有限公司	19,648.50	-	-	-
天津宜药印务有限公司	-	-	713,625.90	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	502,700.00	-	502,700.00	-
合计	18,531,235.51	-	1,216,325.90	-
其他应收款:				
天津市新冠制药有限公司	-	-	200,000.00	-
天津市中药饮片厂	40,994.80	40,994.80	40,994.80	40,994.80
天津同仁堂股份有限公司	85,109.61	85,109.61	-	-
天津药物研究院	-	-	78,000.00	-
中美天津史克制药有限公司	4,198.00	-	-	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	3,056,000.00	-	2,096,000.00	-
合计	3,186,302.41	126,104.41	2,414,994.80	40,994.80

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
天津国卫医药公司	-	334,429.38
天津宏仁堂销售有限公司	6,213,375.74	7,231,783.24
天津宏仁堂药业有限公司	1,125,727.80	2,229,953.71
天津华立达生物工程有限公司	-	6,194.53
天津市津康制药有限公司	-	2,121,851.50
天津力生制药股份有限公司	291,138.80	448,649.60
天津市浩达医疗器械有限公司	96,494.14	79,104.21
天津市同仁堂医药销售有限公司	-	6,412,364.66
天津市卫生印刷厂	-	3,048.00

项目名称	期末数	期初数
天津市新华医疗器械销售中心	1,013.86	1,013.86
天津市药材集团公司	-	2,662,161.09
天津市医药公司	375,257.16	292,778.00
天津市医药物资供应公司	-	270.38
天津市中药饮片厂	1,642,887.21	-
天津药物研究院	-	15,705.07
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	2,207,603.13	187,833.39
天津医药集团泓泽医药有限公司	12,724.64	137,983.84
天津医药集团泓泽医药有限公司销售分公司	6,112.89	-
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	3,164.64	3,164.64
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	6,053,267.14	11,831,493.03
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司 (原经理部)	191,734.55	58,368.06
天津宜药印务有限公司	2,271,582.87	3,682,941.71
天津市科炬生物医学技术有限公司	612.00	560.00
合计	20,492,696.57	37,741,651.90
预收款项:		
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	358,273.32	943.50
天津医药集团泓泽医药有限公司	-	5,491,009.02
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	232,210.71	131,980.00
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	140,157.80	10,725.00
合计	730,641.83	5,634,657.52
其他应付款:		
天津中美史克制药有限公司	-	7,955.00
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	2,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	9,955.00

## (2). 或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

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

公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为 94,413.6 平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。2010 年 3 月 29 日，法院做出判决，并出具（2008）一中民四初字第 50 号民事判决书。由于本公司和中腾公司均不服判决，向天津市高级人民法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于 2011 年 1 月 28 日做出终审判决，出具了（2010）津高民一终字第 0032 号判决书：南开分公司获得建筑面积 900 平方米的商业用房、3,474,900 元违约金及自 2010 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的租金。截至财务报表批准报出日，本案处于申请强制执行中。

2、无其他或有事项。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

借款单位	贷款银行	借款日	到期日	担保金额	备注
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-3-24	2012-12-20	1,411,696.00	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-4-7	2012-12-20	4,310,192.00	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-4-20	2012-12-20	2,156,411.90	天津康晨瑞信医药集团有限公司、
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-5-14	2012-12-21	4,956,751.20	卢森堡兰花公司以股权反担保
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-6-4	2012-12-21	164,948.90	
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	2010-6-4	2013-5-1	1,000,000.00	
天津赛诺制药有限公司	浦发银行天津分行浦顺支行	2011-12-14	2012-12-13	5,000,000.00	成都市弘祥药业有限公司以股权反担保
成都中新药业集团有限公司	中信银行成都分行	2011-4-14	2012-3-20	13,000,000.00	
合计				<u>32,000,000.00</u>	

(3). 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

无资本承诺事项。

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

人民币元

项目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		

资产负债表日后第1年	2,900,387.43	4,886,939.97
资产负债表日后第2年	2,093,065.82	786,465.20
资产负债表日后第3年	1,317,993.07	650,801.60
以后年度	3,710,250.00	162,700.40
合计	10,021,696.32	6,486,907.17

## 2、 前期承诺履行情况

(1) 子公司天津赛诺制药有限责任公司于 2009 年与天津药研院签订研发合同，由赛诺公司支付临床费及技术转让费共计 879.54 万元，研发丹参酚酸。截止 2011 年 12 月 31 日，已发生支出 550.82 万元，其中费用化支出 121.28 万元，资本化支出 429.54 万元，研发丹参酚酸相关的临床试验尚未通过。

(2) 子公司天津赛诺制药有限责任公司于 2009 年 7 月在天津市武清开发区购置土地并修建厂房，拟于 2010 年 4 月整体搬迁至武清开发区。其厂房预计合同造价为 3,436 万元，其中黄芪多糖生产线在 2011 年 3 月已恢复生产，丹参酚酸生产线尚未投产，截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款中还有 1,760.43 万元工程款尚未支付。

### (4) . 资产负债表日后事项

2011 年 11 月 3 日接到通知，本集团获悉控股股东天津市医药集团有限公司与其全资子公司天津金浩医药有限公司于 2011 年 11 月 3 日签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津药物研究院、天津医药集团太平医药有限公司、天津医药集团泓泽医药有限公司、天津医药宜药印务有限公司的股权划转合同》，拟将医药集团持有的本公司 325,610,792 股（占本公司总股本的 44.04%）国有股份无偿划转给天津金浩医药有限公司持有。上述事项正在经国资委和证监会审批。

### (5) . 其他重要事项说明

#### 1、 企业合并

见附注六、3。

#### 2、 租赁

##### (1) 以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	6,061,148.00
1年以上2年以内（含2年）	5,162,476.50
2年以上3年以内（含3年）	5,013,698.00
3年以上	32,591,198.00
合计	48,828,520.50

##### (2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------

1年以内（含1年）	2,900,387.43
1年以上2年以内（含2年）	2,093,065.82
2年以上3年以内（含3年）	1,317,993.07
3年以上	3,710,250.00
合计	10,021,696.32

### 3、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产	-	-	-	-	-
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	4,303,500.00	-	-1,254,000.00	-	3,049,500.00
天津滨海能源发展股份有限公司	14,914,900.00	-	-9,482,200.00	-	5,432,700.00
天津港股份有限公司	12,743,520.00	-	-3,499,120.00	-	9,244,400.00
华东医药股份有限公司	1,191,866.20	-	-226,625.00	-	965,241.20
天津市海运股份有限公司	2,857,800.00	-	-1,280,400.00	-	1,577,400.00
交通银行股份有限公司	11,929,686.00	-	-1,201,676.40	-	10,728,009.60
合计	47,941,272.20	-	-16,944,021.40	-	30,997,250.80

### (6). 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.41	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	657,890,958.76	94.16	151,140,214.96	22.97
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	11,681,029.24	1.67	-	-
组合小计	669,571,988.00	95.83	151,140,214.96	22.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,250,862.16	1.75	5,266,096.89	42.99
合计	698,662,855.55	100.00	173,246,317.24	24.80

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.86	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	530,716,535.97	90.08	154,495,352.13	29.11
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	13,458,268.16	2.28	-	-
组合小计	544,174,804.13	92.36	154,495,352.13	28.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,149,048.61	4.78	4,038,560.33	14.35
合计	589,163,858.13	100.00	175,373,917.85	29.77

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	515,645,614.21	73.80	399,174,040.37	67.76
1至2年	5,784,165.84	0.83	11,576,740.06	1.96
2至3年	3,031,036.04	0.43	5,089,855.40	0.86
3年以上	174,202,039.46	24.94	173,323,222.30	29.42
合计	698,662,855.55	100.00	589,163,858.13	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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

注：本集团应收天津市中药饮片厂共计 17,098,637.79 元，其中公司本部应收 16,840,005.39 元，认定为单项金额重大且账龄为三年以上，全额计提坏账准备；下属药材公司余额 258,632.40 元，账龄为一年以内，未计提坏账。

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数		坏账准备
	账面余额		账面余额		
	金额	比例%	金额	比例%	
1年以内	505,590,386.51	76.85	366,482,740.42	69.06	-

1至2年	596,181.29	0.09	119,236.26	10,508,646.89	1.98	2,101,729.38
2至3年	1,366,824.52	0.21	683,412.26	2,663,051.81	0.50	1,331,525.90
3年以上	150,337,566.44	22.85	150,337,566.44	151,062,096.85	28.46	151,062,096.85
合计	657,890,958.76	100.00	151,140,214.96	530,716,535.97	100.00	154,495,352.13

### 3. 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	11,681,029.24	

### 4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
天津市河西医院	4,169,372.91	100.00	4,169,372.91	无业务往来, 风险较大
天津市第二医院	3,420,879.48	2.80	95,917.36	固定客户, 结账期长
天津医科大学第二医院	1,868,591.22	1.80	33,577.94	固定客户, 结账期长
天津市天和医院	1,238,317.50	14.68	181,786.35	固定客户, 结账期长
天津市南开区理疗医院	932,407.27	22.56	210,305.95	固定客户, 结账期长
其他(小于50万)	621,293.78	35.14	575,136.38	注
合计	12,250,862.16	22.00	5,266,096.89	

注: 应收账款余额小于 50 万元共计 621,293.78 元, 大多为长期业务往来客户, 余额多数为一年以上往来款。

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

(5) 应收关联方账款情况见附注九、6。

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

分公司销售中心于 2011 年 11 月 30 日与中信银行股份有限公司天津分行签定了无追索权的国内保理业务, 转让应收账款 8,000 万元, 按中国人民银行同期同档此贷款基准利率支付保理费。销售中心收到该款项时冲销转让的债权。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,154,710.61	43.05	9,211,431.35	36.62
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	33,277,776.80	56.95	-	-
组合小计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,105,281.02	44.72	8,427,905.19	33.57
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	31,036,700.67	55.28	-	-
组合小计	56,141,981.69	100.00	8,427,905.19	15.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账	-	-	-	-
合计	56,141,981.69	100.00	8,427,905.19	15.01

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	14,543,583.62	24.89	17,053,927.70	30.38
1至2年	6,867,547.94	11.75	3,623,109.80	6.45
2至3年	1,635,217.85	2.80	22,728,950.32	40.48
3年以上	35,386,138.00	60.56	12,735,993.87	22.69
合计	58,432,487.41	100.00	56,141,981.69	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	12,256,903.52	48.73	-	15,273,184.12	60.84	-
1至2年	4,090,219.67	16.26	818,043.93	1,047,032.14	4.17	209,406.42
2至3年	828,400.00	3.29	414,200.00	1,133,131.99	4.51	566,566.00
3年以上	7,979,187.42	31.72	7,979,187.42	7,651,932.77	30.48	7,651,932.77
合计	25,154,710.61	100.00	9,211,431.35	25,105,281.02	100.00	8,427,905.19



## ②按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	33,277,776.80	

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

## (5) 其他应收款金额较大的单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
红桥拆迁指挥部	系外非关联方	3,900,000.00	三年以上	6.67
天津中新科炬生物制药有限公司	系外关联方	3,056,000.00	一至二年	5.23
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	系外非关联方	1,800,000.00	三年以上	3.08
陕西中新药业有限公司	系外非关联方	1,242,000.00	三年以上	2.13
合计		9,998,000.00		17.11

(6) 应收关联方账款情况, 见关联方披露九、6。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	230,684,607.92	27,699,833.44	-	258,384,441.36
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	355,009,188.58	33,811,340.51	77,915,225.88	310,905,303.21
其他股权投资	47,661,937.77	-	-	47,661,937.77
减: 长期股权投资减值准备	11,522,006.59	-	-	11,522,006.59
合计	621,833,727.68	61,511,173.95	77,915,225.88	605,429,675.75

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津达仁堂京万红药业有限公司	成本法	13,071,879.77	13,071,879.77	-	13,071,879.77
天津市中央药业有限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00
天津新丰制药有限公司	成本法	41,315,208.57	41,315,208.57	-	41,315,208.57

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津赛诺制药有限公司	成本法	34,478,075.61	34,478,075.61	-	34,478,075.61
成都中新药业有限公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00	-	14,220,000.00
成都中新药业自贡有限公司	成本法	3,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00
中新药业唐山新华有限公司	成本法	15,300,000.00	-	15,300,000.00	15,300,000.00
自贡中新药业连锁有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
天津隆顺裕发展制药有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00
天津中新药业滨海有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-	10,500,000.00
北京中新药谷医药有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	-	11,000,000.00
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	成本法	5,000,000.00	500,000.00	4,500,000.00	5,000,000.00
天津新鑫盛钜商贸有限公司	成本法	1,499,443.97	1,499,443.97	-	1,499,443.97
天津新龙药业有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-	15,300,000.00
天津中新楚运贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
天津中新药业集团国卫医药有限公司	成本法	6,399,833.44	6,435,597.86	-35,764.42	6,399,833.44
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	167,877,802.19	-30,217,604.21	137,660,197.98
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	86,159,555.66	-7,912,533.30	78,247,022.36
天津市科炬生物医学技术有限公司	权益法	6,990,666.67	4,442,444.64	700,805.02	5,143,249.66
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,887,436.62	-44,047.80	30,843,388.82
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	30,109,821.31	-249,697.55	29,860,123.76
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,274,461.48	54,790.33	26,329,251.81
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82	-	2,822,068.82
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-	18,962,000.00
宁波药材股份	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00	-	3,002,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江丽水中新药业有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
天津万华股份	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	成本法	725,230.84	725,230.84	-	725,230.84
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00	-	458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00	-	408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86	-	204,098.86
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00
	合计		633,355,734.27	-16,404,051.93	616,951,682.34

(续)

被投资单位	持股比例%	比例% (注)	说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津达仁堂京万红药业有限公司	52.00	52.00		-	-	
天津市中央药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
天津新丰制药有限公司	55.00	55.00		-	-	6,464,402.16
天津赛诺制药有限公司	51.00	51.00		-	-	-
成都中新药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
成都中新药业自贡有限公司	50.40	70.00	间接控股	-	-	756,000.00
中新药业唐山新华有限公司	51.00	51.00		-	-	-
自贡中新药业连锁有限公司	50.40	70.00	间接控股	-	-	-
天津隆顺榕发展制药有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津中新药业滨海有限公司	53.60	53.60		-	-	-
北京中新药谷医药有限公司	100.00	100.00		-	-	-

被投资单位	持股 比例%	比例% (注)	说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津新鑫盛钜商贸有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津新龙药业有限公司	51.00	51.00		-	-	-
天津中新楚运贸易有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津中新药业集团国卫医药有限公司	51.00	51.00		-	-	-
中美天津史克制药有限公司	25.00	25.00		-	-	71,479,628.00
天津华立达生物工程有限公司	40.00	40.00		-	-	-
天津市科炬生物医学技术有限公司	35.00	35.00		-	-	-
天津百特医疗用品有限公司	30.00	30.00		-	-	-
天津宜药印务有限公司	35.00	35.00		-	-	-
天津生物芯片技术有限责任公司	26.40	26.40		-	-	-
天津市医药集团技术发展公司	33.00	33.00		2,822,068.82	-	-
天津市国展中心股份有限公司	19.00	19.00		-	-	450,800.00
天津医药集团津康制药有限公司	10.00	10.00		-	-	-
宁波药材股份	4.00	4.00		3,002,000.00	-	-
浙江丽水中新药业股份有限公司	15.00	15.00		1,142,608.07	-	-
天津北方人才港股份有限公司	3.00	3.00		1,000,000.00	-	-
天津万华股份	0.00	0.00		900,000.00	-	-
阜新瑰宝实业	7.00	7.00		725,230.84	-	-
华丰信用社	8.00	8.00		458,000.00	-	-
德州医药公司	1.00	1.00		408,000.00	-	-
华联商厦股份	-	-		360,000.00	-	-
滨海新技术产业	2.00	2.00		320,000.00	-	-
陕西中新药业有限公司	15.00	15.00		204,098.86	-	-
山东灵芝药业	1.00	1.00		180,000.00	-	-

被投资单位	持股 比例%	比例% (注)	说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
	合计			11,522,006.59	-	79,150,830.16

注 1: 比例是指在被投资单位享有表决权比例。

(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 无未确认的投资损失。

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津市医药集团技术发展公司	2,822,068.82	-	-	2,822,068.82
宁波药材股份	3,002,000.00	-	-	3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	1,142,608.07	-	-	1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
天津万华股份	900,000.00	-	-	900,000.00
阜新瑰宝实业	725,230.84	-	-	725,230.84
华丰信用社	458,000.00	-	-	458,000.00
德州医药公司	408,000.00	-	-	408,000.00
华联商厦股份	360,000.00	-	-	360,000.00
滨海新技术产业	320,000.00	-	-	320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86	-	-	204,098.86
山东灵芝药业	180,000.00	-	-	180,000.00
合计	11,522,006.59	-	-	11,522,006.59

#### 4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,085,904,267.19	2,516,314,594.15
其他业务收入	10,237,185.13	11,787,803.10
营业收入合计	3,096,141,452.32	2,528,102,397.25
主营业务成本	1,902,735,018.00	1,496,089,352.76
其他业务成本	1,699,957.17	2,291,989.13
营业成本合计	1,904,434,975.17	1,498,381,341.89

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	4,196,918,758.80	3,070,516,180.34	3,424,495,884.92	2,459,076,737.60
西药	691,242,140.81	654,646,343.69	558,729,990.94	528,470,881.09
其他	113,397,620.46	90,496,072.14	105,964,307.78	77,662,134.25
小计	5,001,558,520.07	3,815,658,596.17	4,089,190,183.64	3,065,209,752.94
减: 内部抵销数	1,915,654,252.88	1,912,923,578.17	1,572,875,589.49	1,569,120,400.18
合计	3,085,904,267.19	1,902,735,018.00	2,516,314,594.15	1,496,089,352.76

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	4,966,689,322.50	3,787,696,339.73	4,052,959,969.54	3,035,383,202.51
境外	34,869,197.57	27,962,256.44	36,230,214.10	29,826,550.43
小计	5,001,558,520.07	3,815,658,596.17	4,089,190,183.64	3,065,209,752.94
减: 内部抵销数	1,915,654,252.88	1,912,923,578.17	1,572,875,589.49	1,569,120,400.18
合计	3,085,904,267.19	1,902,735,018.00	2,516,314,594.15	1,496,089,352.76

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	274,134,602.49	8.88
2010年	232,550,939.20	9.20

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,671,202.16	8,429,390.38
权益法核算的长期股权投资收益	36,273,041.31	73,395,580.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	273,043.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	1,041,150.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	1,050,000.00	-

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>44,994,243.47</b>	<b>83,139,164.95</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
天津达仁堂京万红药业有限公司	-	2,600,000.00
成都中新药业自贡有限公司	756,000.00	-
天津新丰制药有限公司	6,464,402.16	5,198,190.38
天津市国展中心股份有限公司	450,800.00	431,200.00
天津北方人才股份	-	200,000.00
<b>合计</b>	<b>7,671,202.16</b>	<b>8,429,390.38</b>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
中美天津史克制药有限公司	41,262,023.81	71,478,543.30	净利润*投资比例
天津华立达生物工程有限公司	-7,912,533.30	-4,327,677.31	净利润*投资比例
天津市科炬生物医学技术有限公司	700,805.02	1,182,211.91	净利润*投资比例
天津百特医疗用品有限公司	-44,047.80	2,306,144.59	净利润*投资比例
天津宜药印务有限公司	2,313,839.87	2,563,903.51	净利润*投资比例
天津生物芯片技术有限责任公司	-11,281.87	2,617.56	净利润*投资比例
其他	-35,764.42	189,837.17	净利润*投资比例
<b>合计</b>	<b>36,273,041.31</b>	<b>73,395,580.73</b>	

(4) 其他投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
北方国际信托股份有限公司	1,050,000.00	-	
交通银行股份有限公司	-	1,041,150.00	分红
中新药业新加坡有限公司	-	273,043.84	清算
<b>合计</b>	<b>1,050,000.00</b>	<b>1,314,193.84</b>	

6、 现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	229,463,026.42	268,257,065.11
加：资产减值准备	15,833,274.65	1,074,146.39

项目	本期数	上期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,564,010.57	67,006,536.35
无形资产摊销	5,744,930.63	5,645,272.94
长期待摊费用摊销	3,761,237.56	537,750.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,064,056.94	-34,177,215.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,302.22	627,703.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	46,646,854.88	41,309,384.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,994,243.47	-83,139,164.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,839,601.25	-5,285,229.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-88,552,886.39	-39,000,294.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-128,088,792.24	56,412,323.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	65,444,790.04	-158,313,663.03
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>148,931,846.68</b>	<b>120,954,615.76</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	237,415,316.27	244,952,981.45
减: 现金的期初余额	244,952,981.45	204,701,040.39
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-7,537,665.18	40,251,941.06



## (7). 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-1,432,467.39	35,228,908.04
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,017,617.98	11,804,089.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	26,955,759.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,918.57	287,488.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,100,000.00	-
<b>小计</b>	<b>12,199,232.02</b>	<b>74,276,245.46</b>
所得税影响额	-1,607,457.52	-11,012,975.03
少数股东权益影响额（税后）	-656,337.33	-13,407,627.32
<b>合计</b>	<b>9,935,437.17</b>	<b>49,855,643.11</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、 境内外会计准则下会计数据差异

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

项目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	266,588,083.08	320,840,326.48	2,205,059,817.86	2,086,917,558.90
按国际会计准则	266,588,083.08	320,840,326.48	2,205,059,817.86	2,086,917,558.90

本集团对新加坡证券交易所报送的按照国际财务报告准则编制的财务报表由新加坡石林会计师事务所 (RSMChioLimCPAs) 审计并出具审计报告。

## 3、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.36	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.83	0.32	0.32

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

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

## 4、 公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 应收账款：本期末应收账款净额相比去年期末增加 34%，主要是新增合并范围增加 5131 万元以及商业企业随销售增加的应收账款。

(2) 预付账款：本期末预付账款净额比去年期末增加 39%，主要是商业企业为取得总代理权增加了预付款采购。

(3) 存货：本期末存货比去年期末增加 22%，主要为工业企业药材储备增加和商业企业周转库存增加。

(4) 可供出售金融资产：本期末可供出售金融资产比去年期末减少 35%，主要是股票公允价值下降导致可供出售金融资产减少。

(5) 在建工程：本期末在建工程比去年期末减少 49%，主要是子公司赛诺公司搬迁项目转固。

(6) 递延所得税资产：本期末递延所得税资产比去年期末增加 38%，主要是未来确认的应纳税所得额增加，确认的递延所得税增加。

(7) 应付票据：本期末应付票据相比上年期末增加 197%，主要是新增合并范围增加 4382 万元。

(8) 应交税费：本期末应交税费相比上年期末减少 42% ，主要是期末库存原材料和商品增加，使应交增值税进项税额增加。

(9) 应付股利：本期末应付股利相比上年期末减少 28% ，主要是子公司新丰公司支付了少数股东的分红款。

(10) 其他应付款：本期末其他应付款比上年期末增加 27%，主要是预提销售费用及代理商保证金增加。

(11) 一年内到期的流动负债：本期末一年内到期的流动负债比上年期末增加 2281%，主要是长期借款转为一年内到期非流动负债。

(12) 长期借款：本期末长期借款比上年期末减少 99%，主要原因为长期借款转为一年内到期非流动负债。

(13) 递延所得税负债：本期末递延所得税负债上年期末减少 41%，主要是持有的可供出售金融资产中核算的股票公允价减少，导致递延所得税负债减少。

(14) 营业收入、营业成本、营业税金及附加：本期营业收入、营业成本和营业税金及附加分别比上期分别增加 26% 、 32%和 42%，主要是扩大销售，导致主营业务收入增加，使主营业务成本和营业税金及附加同比增加。

(15) 销售费用：销售费用本期比上期增加 20%，主要是为扩大销售，加大市场投入，使收入和费用同时增加。

(16) 财务费用：财务费用本期比上期增加 25%，主要是贷款额增加及国家提高贷款基准利率。

(17) 资产减值损失：资产减值损失本期比上期增加 802% ，主要是由于药材市场价格波动较大使本期计提和转回的存货跌价准备增加。

(18) 投资收益：投资收益本期比上期减少 58%，主要是本期减少了转让股票收入及联营公司投资收益的减少。

(19) 营业外收入：营业外收入本期比上期减少 65%，主要是本期处置资产收入同比减少。

(20) 所得税费用：所得税费用本期比上期减少 53%，主要是本期确认递延所得税资产使所得税费用同比减少。

## 十二、 备查文件目录

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

天津中新药业集团股份有限公司

董事长：郝非非

2012 年 3 月 31 日