

天津天药药业股份有限公司

600488

2013 年年度报告

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人李立群、主管会计工作负责人王春丽及会计机构负责人（会计主管人员）沙可声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：
经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2013 年度实现净利润 47,757,256.37 元。按《公司章程》有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 4,775,725.64 元，加期初未分配利润 545,968,612.70 元，减去本年已分配 2012 年现金股利 10,857,799.46 元，累计可供全体股东分配的利润为 578,092,343.97 元。
公司第五届董事会第二十三会议审议通过了 2013 年度利润分配预案的议案，拟以 2013 年期末总股本 960,854,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），派发现金红利总额为 17,295,389.28 元，剩余 560,796,954.69 元结转以后年度分配。此议案尚需提交 2013 年度股东大会审议。
- 六、 前瞻性陈述的风险声明
本公司 2013 年度报告涉及的未来计划等陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、 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
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 10 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 12 |
| 第五节 | 重要事项..... | 34 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 39 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 46 |
| 第八节 | 公司治理..... | 53 |
| 第九节 | 内部控制..... | 57 |
| 第十节 | 财务会计报告..... | 58 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 145 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------------|---|--|
| 公司、本公司、天药股份 | 指 | 天津天药药业股份有限公司 |
| 控股股东、药业集团 | 指 | 天津药业集团有限公司 |
| 金耀集团 | 指 | 天津金耀集团有限公司 |
| 三隆化工 | 指 | 天津市三隆化工有限公司 |
| 天发进出口 | 指 | 天津市天发药业进出口有限公司 |
| 天药香港 | 指 | 天津药业（香港）有限公司 |
| 美国大圣 | 指 | 美国大圣贸易技术开发有限公司 |
| 天药亚洲 | 指 | 天津天药药业（亚洲）有限公司 |
| 药研院 | 指 | 天津药业研究院有限公司 |
| 金耀生物 | 指 | 天津金耀生物科技有限公司 |
| 湖北天药 | 指 | 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 |
| 中国、我国、国内 | 指 | 中华人民共和国 |
| 中审华寅五洲、会计师事务所、华寅五洲 | 指 | 华寅五洲联合会计师事务所（现更名为“中审华寅五洲会计师事务所”） |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日的会计期间 |
| 天津市国资委 | 指 | 天津市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 国家药监局 | 指 | 国家食品药品监督管理局 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《天津天药药业股份有限公司章程》 |
| 二、专业词汇 | 指 | |
| 原料药、化学原料药 | 指 | 用于药品制造中的一种物质或物质的混合物，为药品的一种活性成份。此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构。 |
| 医药中间体 | 指 | 原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料 |
| IMS Health | 指 | IMS Health Inc.，艾美仕市场研究公司，针对医疗行业出售调查数据和咨询服务的国际咨询、调查组织 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration，美国政府食品与药品管理局 |
| FDA 认证 | 指 | 美国政府食品与药品管理局（FDA）批准食品或药品进入美国市场的许可程序 |
| CEP 认证、COS 认证 | 指 | Certificate of Suitability to Monograph of European |

| | | |
|------|---|--|
| | | Pharmacopoeia, 欧洲药政当局签发的欧洲药典适用性认证文件, 药品获准进入欧洲市场的许可证书 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范 |
| cGMP | 指 | Current Good Manufacture Practice, 动态药品生产管理规范, 是美国、欧洲和日本等国家执行的国际 GMP |
| SMP | 指 | Standard Managment Procedure, 标准管理规程 |
| EHS | 指 | Environment, Health, Safety, 环境、健康、安全 |
| COD | 指 | Chemical Oxygen Demand, 化学需氧量, 是表示水质污染度的重要指标。 |
| BOD | 指 | Biochemical Oxygen Demand, 生化需氧量, 表示水中有机物等需氧污染物质含量的一个综合指示。 |

二、 重大风险提示:

1、 原材料价格波动风险

目前公司已率先突破薯蓣皂素资源的瓶颈,成为同时拥有利用皂素和雄烯二酮两种起始原料合成皮质激素类药物技术的专业企业。由于生产皂素的起始原料黄姜对生长条件要求十分严格,种植地域性较强,我国只能在湖北、陕西、河南等地种植。随着我国环保意识的不断提高,近年来,国家加大了对皂素生产企业的环保监管力度,淘汰了部分中小皂素生产企业,皂素供给趋紧,致使皂素价格自 2007 年以来持续上涨,已由 2007 年初的每吨 13 万元上涨至 2013 年第三季度每吨 100 万元左右,2013 年第四季度皂素价格才开始逐步下降。

一直以来,公司发挥"高科技加规模经济"的优势,通过技术改进、发挥市场价格主导作用适度提高主要产品的售价等措施消化了部分原材料价格上涨带来的成本压力;同时,皂素价格的攀升也在一定程度上为公司植物甾醇生产路线提供了成本优势,公司可以进一步提高皮质激素原料药生产过程中植物甾醇生产工艺路线应用的比例,减少对皂素的依赖,从而降低原材料成本。但总体而言,若未来皂素或植物甾醇价格波动,仍将会引起公司的产成品成本波动。

2、 技术优势不能持续保持的风险

经过多年的技术积累,公司已掌握了皮质激素原料药生产的关键技术,如生物脱氢、生物降解等工业发酵技术,菌种选育与优化、菌种培养与接种等微生物发酵技术,11 α 羟基脱水技术、酮基保护技术等化学合成技术,以及甾体工业结晶工艺技术等。面对薯蓣皂素价格持续上涨的不利因素,公司继续加强技术研发投入,进行生产成本的深入挖潜,产业结构升级取得重大突破,以雄烯二酮侧链改造合成皮质激素类药物中间体技术的突破将进一步延伸天药股份雄烯二酮的技术和规模优势,带动一批皮质激素类药物的技术升级。目前,公司实现了上述技术的产业化应用,包括泼尼松龙、甲泼尼龙、曲安奈德、地塞米松在内的十余个品种均可完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代,使公司较之同行业其他公司拥有较强的产品竞争力。持续的技术改进及应用是公司保持竞争优势的重要手段。

但是,由于皮质激素原料药新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点,如果未来出现研发失败、技术失密等情形,将会削弱公司的竞争优势。此外,公司是现阶段国内唯一能将甾醇工艺路线产业化的企业,如果国内竞争对手在此生物合成领域取得重大技术突破,将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险,公司一方面将继续坚定地实施"高科技加规模经济"的发展战略,继续加大技术研发投入,以保持行业内的技术领先地位;同时在植物甾醇生产路线方面,公司经过多年的研发和技术储备,已经突破了生物技术和化学合成技术部分的技术瓶颈,公司在菌种选育与优化、菌种培养与接种等领域具有得天独厚的技术优势,并拥有一大批技术熟练的产

业工人，能够为业内的竞争者设立很高的技术壁垒，提高了此行业的进入门槛和投资风险。

3、环保政策及其变化引致的风险

公司从事化学原料药的生产，生产过程中会产生废气、废液及废渣，若处理不当易污染周边环境，产生不良后果。虽然公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废气、废液和废渣的排放均达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，使公司支付更高的环保费用。

面对上述风险，一方面公司将继续通过技术进步，开发出更清洁环保的生产工艺，减少环保的压力；另一方面公司利用非公开发行募集资金收购了原金耀生物的污水环保工程项目，已拥有独立、完整的污水处理设施，加强了公司在环保方面的独立性和资产完整性，减少关联交易、节约环保成本、提高经营业绩，最终提升公司的综合竞争力。

4、安全生产的风险

公司产品制造过程包含了化学合成工序，由于大量使用酸碱和有机溶酶，具有易燃、易爆、有毒、有刺激性、腐蚀性的特点，如发生失火、爆炸等安全事故将影响公司生产的连续性，并可能造成较大的经济损失，给公司经营带来一定的风险。

公司已具有 70 年的生产历史，在长期的生产实践中已建立了完善的环境、职业健康和安全管理控制体系，公司一贯牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过组织开展安全检查、员工 EHS 培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

5、人民币汇率波动的风险

作为国内皮质激素类原料药的行业龙头，公司在产品质量管理和海外市场认证等方面具有明显优势，皮质激素类主要产品的出口份额均为国内第一，出口目的地包括印度、新加坡、印度尼西亚、美国、德国、日本、意大利、巴西、俄罗斯等国家。

公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对本公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低本公司产品在国际市场上的价格竞争力，若人民币汇率升值趋势长期持续，将对出口比重较高的本公司的生产经营产生一定的影响。

面对上述风险，公司将一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，委派专人及时掌握外汇市场情况，对人民币汇率波动进行跟踪研究，同时加强与相关投资咨询机构、金融机构的沟通与交流，提高人民币汇率波动预判的准确性，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇、提高回款速度、控制结汇风险，尽可能将长期订单，大额订单分解成多批次的短期订单、小额订单分次签署等多种方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展取得明显成效的同时，汇兑损失保持在较低的水平，一定程度上说明了公司较强的规避汇率风险能力。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 天津天药药业股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 天药股份 |
| 公司的外文名称 | Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | TJPC |
| 公司的法定代表人 | 李立群 |

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 300384 |
| 公司办公地址 | 天津市河东区八纬路 109 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 300171 |
| 公司网址 | http://www.kingyork.biz/tianyaoyaoye/ |
| 电子信箱 | tjpc600488@vip.sina.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|-----------------|
| 注册登记日期 | 1999 年 12 月 1 日 |
| 注册登记地点 | 天津市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 120000000002656 |
| 税务登记号码 | 12011771824811X |
| 组织机构代码 | 71824811-X |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1、公司自上市以来公司的经营范围为:制造经营化学原料药、中西制剂药品、中药材及中成药加工、医药中间体、化工原料、化妆品、生物柴油及相关技术和原辅材料的加工; 承办中外合资经营、合作生产企业; 技术服务及咨询(以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

2、2012 年 6 月 19 日第五届董事会第七次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案; 增加公司经营范围的原因如下: 公司设计室一直具备压力容器设计资质, 报告期内恰逢需要换证, 按照 2008 年国家质量监督检验检疫总局重新发布的新的管理规定, 审批机关要求公司的营业执照经营范围增加设备设计业务。上述事项已于 2012 年公司第三次临时股东大会审议通过。

3、2013 年 6 月 14 日第五届董事会第十五次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案; 公司实施的利用非公开发行募集资金收购天津天安药业股份有限公司氨基酸原料药业务之后增加营业范围, 包括: 制造经营原料药、食品添加剂生产、饲料添加剂生产、无菌原料药。上述事项已于 2013 年 7 月 2 日 2013 年第二次临时股东大会审议通过。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、2000 年 8 月, 天津药业有限公司吸收上海复星医药(集团)股份有限公司和天津开发区泛亚太有限公司两家民营企业的现金投资, 由国有独资的药业公司改制为多元投资主体的有限责任公司, 更名为天津药业集团有限公司, 隶属于天津市医药集团有限公司。天津市医药集团有限公司持有天津药业集团有限公司 74% 的股份, 为公司的间接控股股东。实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会, 其持有天津医药集团有限公司 100% 的股权。

2、2001 年 6 月 18 日公司在上海证券交易所挂牌交易, 控股股东为天津药业集团有限公司, 持有公司 67.12% 的股权。

3、2001 年 10 月, 经天津市政府批准, 组建天津金耀集团有限公司(以下简称"金耀集团")。天津市医药集团有限公司将所持有的本公司全部资产整体划归金耀集团。市政府授予金耀集团对国有资产管理经营权, 属市政府直接管辖的企业, 归口市经委管理。在天津市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称"天津市国资委")设立后, 金耀集团成为天津市国资委直接监管单位。金耀集团持有天津药业集团有限公司 74% 的股权, 为公司间接控股股东。实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会, 其持有天津金耀集团有限公司 100% 的股权。

4、2012 年 6 月 29 日公司收到天津市国资委下发的《关于将天津市医药集团及金耀集团全部股权无偿划转至渤海国资公司的通知》(津国资企改[2012]51 号)及《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》(津国资企改[2012]187 号)。根据上述文件, 天津市国资委拟将其持有公司间接控股股东天津金耀集团有限公司、间接股东天津市医药集团有限公司(以下简称"医药集团")的全部股权无偿划转至天津渤海国有资产经营管理有限公司(以下简称"渤海国资")。本次股权划转前金耀集团和医药集团分别间接持有公司 46.80% 和 0.47% 的股份, 股权划转后渤海国资将间接持有公司 47.27% 的股权。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|--------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 天津市和平区解放路 188 号信达广场 35 层 |
| | 签字会计师姓名 | 丁琛 张学兵 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 万联证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 广州市珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 陈亮、王成垒 |
| | 持续督导的期间 | 自 2013 年 3 月 |

八、 其他

2014 年 1 月 28 日公司发布了《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，万联证券有限责任公司决定由李鸿先生接替陈亮先生担任公司持续督导期保荐代表人，履行持续督导职责。目前公司非公开发行股票持续督导保荐代表人为：李鸿先生、王成垒先生。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2013 年 | 2012 年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 1,480,538,154.28 | 1,771,265,825.44 | 1,642,531,461.40 | -16.41 | 1,523,312,381.94 | 1,418,381,661.74 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 51,925,700.48 | 108,966,669.79 | 98,844,464.00 | -52.35 | 98,996,185.42 | 93,198,003.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 37,303,344.44 | 94,476,212.75 | 94,476,212.75 | -60.52 | 82,477,017.73 | 82,477,017.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 84,554,189.84 | 15,031,545.52 | 13,227,623.58 | 462.51 | 77,244,434.08 | 78,473,757.02 |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2011 年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,305,367,778.22 | 2,041,079,390.78 | 1,747,325,519.08 | 12.95 | 1,950,051,484.99 | 1,666,419,819.08 |
| 总资产 | 3,111,597,724.55 | 2,807,015,676.10 | 2,491,965,617.76 | 10.85 | 2,721,650,112.16 | 2,416,722,259.61 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 | |
|-------------|--------|--------|-------|--------------|--------|-------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.056 | 0.134 | 0.182 | -58.21 | 0.122 | 0.172 |
| 稀释每股收益 | 0.056 | 0.134 | 0.182 | -58.21 | 0.122 | 0.172 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|-------|--------------|-------|-------|
| (元/股) | | | | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.040 | 0.116 | 0.174 | -65.52 | 0.101 | 0.152 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.12 | 5.46 | 5.80 | 减少 3.34 个百分点 | 5.52 | 5.73 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.60 | 5.52 | 5.54 | 减少 3.92 个百分点 | 5.03 | 5.07 |

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》、《企业会计准则第 34 号——每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式(2012 年修订)》等规定:报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的,应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益(即调整以前年度的每股收益),故 2011、2012 年度基本每股收益分别由原 0.172 元/股、0.182 元/股调整为 0.122 元/股、0.134 元/股。

二、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|--|---------------|---------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益 | -388,077.16 | 2,003,180.00 | 3,876,849.12 |
| 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 | 12,332,755.36 | 3,268,933.83 | 543,218,589.77 |
| 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 | 4,550,733.81 | 10,122,205.79 | 5,798,181.52 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | 531,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,351.41 | -35,624.50 | -284,334.09 |
| 搬迁专项支出 | | | -533,011,745.00 |
| 少数股东权益影响额 | -50,894.85 | -35,604.23 | -1,101,313.97 |
| 所得税影响额 | -1,860,512.53 | -832,633.85 | -2,508,059.66 |
| 合计 | 14,622,356.04 | 14,490,457.04 | 16,519,167.69 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司虽然面临着原材物料的持续大幅波动、皮质激素市场的无序竞争、价格战愈演愈烈，造成产品市场价值不能充分体现等严峻形势，给公司的发展带来了非常大的困难。但是，公司经营层在董事会的正确领导下，通过领导班子和广大职工共同努力，迎难而上，开展了一系列重点工作，取得了一定的成绩，保证了企业在行业中的主导地位。

2013 年，公司实现营业总收入 14.8 亿元，实现利润总额 5704 万元，出口创汇 1.07 亿美元，公司完成上述经营成绩，主要得益于以下几方面的工作：

1.成功完成再融资项目，为公司发展注入新活力。

2013 年，公司借助资本市场实施了再融资项目的股票发行工作，凭借着天药股份在资本市场上的良好形象，募集到专项资金 5.5 亿元。此次融资实施的募投项目也是公司逐步完成对药业集团资产和业务整合一个实质性的推进，注入了新的发展活力和实力。目前，公司完成了天安药业氨基酸原料药业务和金耀生物科技公司污水环保项目资产的收购，实现了集团内部原料药业务的整合。仅半年时间氨基酸原料药业务已实现利润近 800 万元，不仅丰富了天药股份的产品结构，还为公司增加了新的利润增长点，初步呈现了皮质激素原料药和氨基酸原料药业务的“协同效应”，为打造国际最大的原料药生产基地奠定基础。污水环保工程项目实现了自主运营，节省了高额服务费。后续公司将利用剩余资金投入带来更大经济效益的项目上。

2.积极应对市场变化，巩固行业主导地位。

2013 年，原料成本特别是皂素价格的急剧上升，对公司营利能力造成一定的压力，面对新形势，公司积极酝酿新一轮的市场调控举措，以保持对市场的掌控力。公司销售部门贯彻市场营销方针，坚持以市场为中心，以客户为导向，积极应对市场变化，在大环境不利的形势下保持着相对稳定的经营态势。

内销业务方面：由于激素市场的无序竞争、国家加大对兽药和皮质激素针剂的市场监控、新版 GMP 实施等因素导致了下游需求量暂时放缓，使主营产品地塞米松系列的销量有所下降。面对新的形势，公司主动制定应对措施，积极走访客户，强化合作意识，在其它高利产品上与一些具有区域性品牌优势的重点客户巩固了战略合作关系，形成了量价齐升、增长明显的局面，醋酸氟轻松、哈西奈德松等几个品种的销量达到了同比 20%至 75%的增长，减轻了销量下降对公司效益带来的不利影响。

出口业务方面：坚持以利润为核心，充分依靠在皮质激素行业的影响力，采取灵活和“广覆盖”的销售策略，实行重点市场、重点产品和重点客户的重点突破，实现了主打产品的稳定销售，原料药出口额 1.07 亿美元，同比增长 3.25%。

3.不断推进技术创新，注入源源动力。

公司把技术创新作为公司发展的重要支撑，加快新产品、新工艺的研发步伐，推进多个新项目投入生产，不仅提高了行业竞争力，还进一步降低了生产成本。全年研发支出 3611 万元，占全年销售收入 2.44%。

面对薯蓣皂素价格持续上涨的不利因素，公司继续完善以 4AD 侧链改造合成皮质激素类药物中间体的技术，平衡多个主打产品完成自 4AD 为起始原料生产皮质激素类药物的产能释放工作，实现一系列产品成本的下降，进一步巩固行业主导和领先地位。

4. 加强公司治理和内部控制管理，增强核心竞争力

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和经营层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。2013 年，根据企业自身的特点与风险偏好，结合新颁布的各项国家法规政策，对企业的内部控制体系进行继续完善，其中补充修订了《员工培训制度》、《采购合同管理制度》、《销售合同管理制度》、《原料库管理制度》、《计算机信息备份恢复制度》、《岗位职责说明书》，经第五届董事会第十二次会议审议通过了修订《天津天药药业股份有限公司募集资金管理制度》，公司内控管理能够做到及时与监管要求同步。同时，按照天津证监局《关于加强辖区上市公司保荐机构、财务顾问持续督导工作的通知》要求，积极配合保荐机构落实好上市公司持续督导工作，不断提高公司的规范运作和信息披露水平。

5.继续深化基础管理，为企业发展保驾护航。

强化基础管理是公司发展的坚定基石。公司从完善各项制度、提高执行力、加大检查力度等方面下功夫，为公司生产经营营造了稳定的发展环境。

在质量管理上，继续按照 CGMP 标准完善质量管理体系建设，积极开展高端市场的审计认证工作。同时，积极探索下游制剂产品的国际化道路，落实原料药下游产业链的多途径延伸战略。2013 年，公司积极准备螺内酯等 3 个原料药的美国 FDA 的官方认证工作。另外，公司制剂产品在开拓国际市场方面也迈出新的一步，自主研发的甲泼尼龙及其片剂 2013 年 7 月接受了美国 FDA 的现场审计。未来，新增国际认证产品将进一步丰富公司在高端市场的产品结构，扩大市场占有率；同时，自主品牌的制剂产品打入国际高端市场，也引领了国内激素制药行业发展新趋势。

在成本管理上，通过分析国际、国内甾醇的产能和需求，及时把握采购时机，依据生产计划合理调整和减少货品库存，为公司节约了资金。大力实施了节能技改技革项目 10 余项，收到了很好的效果。加强人工成本控制，对工时利用不充分的车间进行调整和整合，全年累计减少职工 89 人，提高了工作效率。

在能源动力管理上，及时掌握生产用能情况，合理调控动力系统的开启，避免浪费。加强污水站管理，严格执行各项操作规程，强化对设备的维护，保证了污水站的正常运行。

在安全管理上，不断提高全员安全意识，加大安全监管巡查力度，发现问题立即整改，坚决杜绝各类安全隐患。

6. 职工民主管理作用得到进一步发挥。

公司充分利用开展各项主题活动的机会，调动职工的工作积极性和主动性。以党的群众路线教育实践活动为契机，不断提高领导干部作风建设水平。公司领导班子共查摆“四风”方面问题 10 项，已经全部整改完成。组织了大型企业历史回顾展，以图文并茂的形式向职工宣传厂史、企业发展史和企业文化，传递正能量，激发了职工爱岗敬业的热情，更加珍惜来之不易的工作岗位。坚持通过职代会的形式推动厂务公开，充分发挥民主管理、民主监督的作用，维护了职工的合法权益。采取日常帮扶和重大节日慰问的方式，帮助困难职工度过难关，全年共走访慰问 358 人次，发放慰问金 17.5 万元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,480,538,154.28 | 1,771,265,825.44 | -16.41 |
| 营业成本 | 1,276,697,937.03 | 1,471,353,513.92 | -13.23 |
| 销售费用 | 26,734,474.18 | 23,092,092.55 | 15.77 |
| 管理费用 | 99,732,101.85 | 117,359,263.37 | -15.02 |

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 财务费用 | 25,378,270.04 | 28,669,467.69 | -11.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 84,554,189.84 | 15,031,545.52 | 462.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -208,820,642.65 | -47,373,981.45 | -340.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 464,434,588.28 | 22,160,841.97 | 1,995.74 |
| 研发支出 | 36,111,972.98 | 43,034,784.89 | -16.09 |

2、 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年我公司实现销售收入 14.81 亿元，同比下降了 16.41%。销售收入的下降主要因为报告期内公司下游制剂制药企业为通过新版 GMP 的认证需要进行硬件和软件的改造，导致公司产品销售进度受到一定程度的影响，致使营业收入出现一定幅度的下滑。2013 年公司完成了原料药产量 960 余吨，片剂产量 35 余亿片。2013 年公司完成原料药销量 944 余吨，片剂销量 35.7 亿片，原料药库存量 132 吨。根据中国化学制药工业协会《中国化学制药工业年度发展报告》的统计结果，2012 年我国皮质激素类原料药总产量为 386.5 吨，公司占有 45%-50% 的份额。全国皮质激素类原料药出口量为 189.35 吨，公司占全国出口量的 60% 以上。

(2) 主要销售客户的情况

本公司本期前五名客户收入合计为 404,981,686.27 元，占总收入的 27.35%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

| 分产品情况 | | | | | | |
|---------|--------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 原料药及中间体 | 原料 | 74,828.05 | 74.67 | 65,585.46 | 72 | 14.09 |
| 原料药及中间体 | 动力 | 7,617.01 | 7.6 | 8,322.50 | 9 | -8.48 |
| 原料药及中间体 | 工资性费用 | 5,728.09 | 5.72 | 5,230.69 | 6 | 9.51 |
| 原料药及中间体 | 制造费 | 4,287.05 | 4.28 | 3,800.76 | 4 | 12.79 |
| 制剂 | 原料 | 5,490.55 | 5.48 | 6,639.12 | 7 | -17.30 |
| 制剂 | 动力 | 277.58 | 0.28 | 351.31 | 0 | -20.99 |
| 制剂 | 工资性费用 | 886.67 | 0.88 | 840 | 1 | 5.56 |
| 制剂 | 制造费 | 1,100.76 | 1.1 | 898.41 | 1 | 22.52 |

(2) 主要供应商情况

公司前 5 名供应商采购额为 386,610,832.30 元，占 2013 年度采购总额的 42.93%。

4、 费用

公司报告期内管理费用、财务费用、销售费用同比变动幅度分别为-15.02%、-11.48%、及 15.77%，同比变动幅度均在正常范围内。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 36,111,972.98 |
| 本期资本化研发支出 | 0.00 |
| 研发支出合计 | 36,111,972.98 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 1.55 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 2.44 |

(2) 情况说明

2013 年公司开展了技术攻关项目 27 项，质量攻关项目 15 项，目前已有 11 项技术攻关项目及 12 项质量攻关项目完成了研究并已投入产业化实施。

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定，公司利润构成及利润来源未发生重大变动，但 2013 年主要受上游原材料涨价、人员工资增加、人民币持续升值等因素的影响，公司产品成本大幅上升并产生一定金额的汇率损失，导致利润有所下降。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2012 年 11 月 7 日，发行人获得了中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1469 号文《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》。公司的本次非公开发行已获得中国证监会的核准。

2、根据公司 2012 年 5 月 17 日召开的第五届董事会第六次会议、2012 年第二次临时股东大会决议以及 2012 年 11 月 7 日获得的中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1469 号”文《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》核准的发行方案，公司非公开发行人民币普通股 146,520,000 股。截至 2013 年 3 月 28 日止，实际募集资金净额为人民币 525,838,204.98 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 146,520,000.00 元，资本公积为人民币 379,318,204.98 元。本次发行新增股份已于 2013 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，公司现总股本为 960854960 股，其中普通股 960854960 股，其他种类股 0 股。

3、公司使用非公开发行募集资金完成了收购金耀生物污水处理环保工程资产项目和天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债项目。详见 2013 年 6 月 15 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购金耀生物污水环保工程资产的公告》，以及 2013 年 7 月 20 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债的公告》。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

按照董事会批准实施的公司中长期发展战略，公司 2012 年达到了发展战略的预期。2013 年公司主要受上游原材料涨价、人员工资增加、人民币持续升值等因素的影响，公司产品成本大幅上升并产生一定金额的汇率损失导致公司利润下降。另外，2013 年公司下游制剂制药企业需要进行硬件和软件的改造，以通过新版 GMP 的认证，导致公司产品销售进度受到一定程度的影响，致使营业收入出现一定幅度的下滑。今后公司将继续加大新工艺研发力度，进一步利用皂素和植物甾醇双路线生产皮质激素药物形成的规模和本优势提升产品的盈利能力，继续完善皮质激素产品的产业链，稳固产品质量，提高市场占有率，引领激素药物行业前沿，继续巩固行业主导地位。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减(%) | 营业成本 比上年增 减(%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 皮质激素 类原料药 | 978,317,177.39 | 808,673,743.88 | 17.34 | -1.07 | 3.03 | 减少 3.29 个百分点 |
| 氨基酸类 原料药 | 125,294,521.82 | 101,151,034.97 | 19.27 | -2.06 | -2.38 | 增加 0.27 个百分点 |
| 中间体 | 242,932,535.20 | 224,765,314.53 | 7.48 | -41.45 | -33.02 | 减少 11.64 个百分点 |
| 制剂 | 69,872,989.29 | 77,566,001.98 | -11.01 | -12.04 | -11.05 | 减少 1.24 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 华南地区 | 168,748,521.38 | 21.33 |
| 华北地区 | 409,346,052.05 | -31.27 |
| 华东地区 | 154,564,934.26 | -25.22 |
| 出口 | 683,850,331.39 | 1.94 |
| 合计 | 1,416,509,839.08 | -12.14 |

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总 资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例(%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) |
|-------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|
| 货币资金 | 565,632,004.52 | 18.18 | 231,528,045.09 | 8.25 | 144.30 |
| 其他应收款 | 14,760,187.80 | 0.47 | 23,272,248.67 | 0.83 | -36.58 |
| 工程物资 | 7,162,338.69 | 0.23 | 17,635,118.76 | 0.63 | -59.39 |
| 短期借款 | 19,189,301.92 | 0.62 | 46,347,620.45 | 1.65 | -58.60 |
| 预收款项 | 107,269,602.63 | 3.45 | 9,696,850.39 | 0.35 | 1,006.23 |
| 应交税费 | 4,584,981.62 | 0.15 | 602,037.30 | 0.02 | 661.58 |
| 其他应付款 | 9,840,435.64 | 0.32 | 15,008,081.83 | 0.53 | -34.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 500,000,000.00 | 16.07 | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 其他非流动负债 | 12,107,536.81 | 0.39 | 20,859,084.17 | 0.74 | -41.96 |

货币资金: 报告期内公司收到非公开发行股票募集资金款;

其他应收款: 报告期内由于收购天安药业氨基酸原料药业务, 追溯调整致使期初其他应收往来款增加;

工程物资: 报告期内部分工程物资转入在建工程;

短期借款: 报告期内本公司归还部分流动贷款;

预收款项: 报告期内子公司天津市三隆化工有限公司预收到土地转让款;

应交税费: 报告期内公司应交增值税较年初增加;

其他应付款：报告期内其他往来款减少；

一年内到期的非流动负债：报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债；

其他非流动负债：报告期内公司递延收益转入当期；

(四) 核心竞争力分析

(1) 技术工艺优势

公司是我国最早研制并生产皮质激素类原料药的企业之一，国内大多数皮质激素类原料药产品是由公司首先研制并投入生产。公司是经国家认定的高新技术企业，中国化学制药工业协会会员单位，中国首家获得皮质激素类原料药 GMP 认证和天津市第一家整体通过国家 GMP 认证的原料药生产企业。

公司长期实施“高科技加规模经济”的发展战略，通过加大研究开发投入、加强技术人才培育和激励，着力培养公司技术创新的核心能力，并将其转化为产品优势和市场优势。公司 2009 年以来获得了省部级以上奖励的科研成果共计 16 项，其中“生物脱氢（节杆菌）产业化新技术”、“生物氧化（霉菌）产业化新技术”、“高质量的螺内酯产业化项目”和“甲泼尼龙合成新工艺”通过天津市科学技术委员会组织的科技成果鉴定，达到国际先进水平。

面对薯蓣皂素价格持续上涨的不利因素，公司通过自主研发掌握了以 4AD 侧链改造合成皮质激素类药物中间体的技术，进一步延伸公司 4AD 的技术和规模优势，带动一批皮质激素类药物的技术升级。该技术公司已实现了产业化应用，目前公司多个主打产品均可完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代，实现一系列产品成本大幅下降，公司已率先突破薯蓣皂素资源的瓶颈，必将进一步巩固行业主导和领先地位。

(2) 规模优势

公司是目前我国生产皮质激素类原料药同行中品种最多、产量最大、出口量最大的企业，部分品种（如地塞米松）的工艺技术和产品质量达到国际先进水平，是目前亚洲最大的皮质激素类药物科研、生产、出口基地。

利用技术创新带来的竞争优势，公司自 2012 年皮质激素类原料药产量已达到 160 吨以上，成为亚洲规模最大的皮质激素类药物专业化生产、科研和出口基地，有效地将技术优势和市场优势转化成为成本优势和经济效益。而且，突出的行业地位也有利于提高公司与上游原料市场和下游产品市场的谈判地位，进一步增强公司的整体竞争优势。

(3) 成本优势

公司掌握了“生物脱氢”和“生物氧化”两项关键技术，采用全新的生物工艺技术生产皮质激素类原料药中间体，缩短了工艺步骤，减少生物脱氢副产物和生物氧化副产物的生成，提高主产物的投料浓度和转化率，基本清除原工艺产生的大量需回收的底物，减少了繁琐的回收步骤，降低劳动强度。

另外，作为国内唯一一家同时具备采用薯蓣皂素和雄烯二酮“双路线”产业化能力生产皮质激素类药物的专业企业，公司已率先突破薯蓣皂素资源的瓶颈，目前多个主打产品已完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代，二者综合，实现了一系列产品成本大幅下降。

(4) 出口优势

目前全球皮质激素类原料药的主要需求增长还是来自于海外市场。随着全球皮质激素类原料药的生产中心逐步向中国转移，国外皮质激素类制剂生产企业一直在逐步加大皮质激素类原料药在中国的采购量。因此，提升自身产品的工艺水平，完善质量管理体系，取得海外市场准入资质，通过海外客户现场审计，以抢先占领海外市场，与海外客户建立长期稳定的合作关系，对企业未来发展空间的提升有着至关重要的作用。

公司凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，目前公司泼尼松、地塞米松产品通过了美国 FDA 认证，6 个产品获得了欧洲 CEP 证书，同时还通过了包括全球最大制药企业-美国辉瑞公司、德国拜耳先灵公司、法国赛诺菲-安万特公司等在内的多家世界著名跨国制药公司的现场质量审计和 EHS 审计，成为他们的合格供应商。自 2012 年，出口额已达到 1 亿美元以上，公司绝大部分皮质激素类产品出口份额均为国内第一。

(5) 品牌优势

公司的前身是天津制药厂，迄今已有近 70 年发展历史。经过 70 多年的经营积累，公司“天药”品牌在皮质激素类原料药行业已经具有了较高的知名度。公司把品牌战略作为一项系统工程进行有计划的实施，在硬件方面和软件方面做好工作，并不断地进行总结和改进。公司使用的“天药”商标被天津市工商行政管理局认定为天津市著名商标，其生产的“天药”牌皮质激素类原料药产品被授予“天津市名牌产品”称号。此外，公司在皮质激素类片剂产品上使用的“双燕”商标被国家工商行政管理总局认定为国家驰名商标。公司的品牌及在皮质激素类原料药行业的良好声誉有利于公司产品的推广和销售，提升公司的业绩。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司通过直接和间接方式控股、参股的公司共有 14 家，其中 5 家控股子公司和 9 家参股公司。

报告期末公司对外股权投资额为 9834 万元，由于公司参股的“天津金耀运输有限公司本年度解散，导致对外投资总额较上年同期减少了 28 万元。明细见《财务报表附注》十.7.15 长期股权投资明细情况。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 占该公 司股 权 比 例 (%) | 期末账面价值 (元) | 报告期 损益 (元) | 报告期 所有者 权益变 动(元) | 会计核 算科目 | 股份来源 |
|------------------------|----------------|-------------|---------------------------------|----------------|------------------|---------------------------|------------|------|
| 北方国际信托 投资股份有限 公司 | 33,702,397.000 | 33,702,397 | 3.37 | 33,702,397.000 | 0 | 0 | 长期股 权投资 | 增资扩股 |

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名 称 | 委托理财产 品类型 | 委托 理财 金额 | 委托 理财 起始 日期 | 委托 理财 终止 日期 | 报酬 确定 方式 | 预计 收益 | 实际 收回 本金 金额 | 实际 获得 收益 | 是否 经过 法定 程序 | 是否 关联 交易 | 是否 涉诉 | 资金 来源 并说 明是 否为 募集 资金 |
|----------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------|--|
| 天津银 行股 份有 限公 司 | 津银理 财-稳 健增 值计 划 | 15,000 | 2013 年 6 月 24 日 | 2013 年 7 月 24 日 | 到 期 还 本 付 息 | 59.18 | 15,000 | 59.18 | 是 | 否 | 否 | 闲 置 募 集 资 金 |
| 天津银 行股 份有 限公 司 | 津银理 财-稳 健增 值计 划 | 15,000 | 2013 年 7 月 25 日 | 2013 年 9 月 25 日 | 到 期 还 本 付 息 | 122.30 | 15,000 | 122.3 | 是 | 否 | 否 | 闲 置 募 集 资 金 |
| 天津银 行 | 津银理 财-稳 | 15,000 | 2013 | 2013 | 到 期 | 137.88 | 15,000 | 137.88 | 是 | 否 | 否 | 闲 置 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|--------|---------------------------|---------------------------|----------------|--------|--------|--------|---|---|---|----------------|
| 股份有限公司 | 健增值计划 | | 年 9 月 26 日 | 年 11 月 26 日 | 还本 付息 | | | | | | | 募集 资金 |
| 天津银行 股份有限 公司 | 津银理财-稳 健增值计划 | 15,000 | 2013 年 11 月 27 日 | 2013 年 12 月 27 日 | 到期 还本 付息 | 57.95 | 15,000 | 57.95 | 是 | 否 | 否 | 闲置 募集 资金 |
| 合计 | / | 60,000 | / | / | / | 377.31 | 60,000 | 377.31 | / | / | / | / |

公司于 2013 年 6 月 14 日第五届董事会第十五会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。会议决议授权公司董事长自董事会审议通过之日起行使该项投资决策权并签署相关合同文件（拟用于购买银行理财产品的闲置募集资金金额应不超过 1.5 亿元，该额度在决议有效期内可循环使用）。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集 年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本年度已 使用募集 资金总额 | 已累计使用 募集资金总 额 | 尚未使用募 集资金总额 | 尚未使用募集资金用途 及去向 |
|----------|-------|------------|----------------------|---------------------|----------------|--|
| 2013 | 非公开发行 | 54,945.00 | 29,950.27 | 29,950.27 | 24,994.73 | 用于皮质激素类原料药技术改造升级和扩产项目，目前在未实施前述项目期间，使用一部分闲置募投项目资金暂时补充流动资金和现金管理。 |

本次非公开发行股份募集资金总额 54,945 万元，扣除发行费 2,361.18 万元，实际募集资金净额为 52,583.82 万元。截至报告期末，按照募集资金计划已使用 27,589.09 万元，尚未使用募集资金总额为 24,994.73 万元，计划用于皮质激素类原料药技术改造升级和扩产项目。报告期内使用了一部分闲置募投项目资金暂时补充流动资金和现金管理。具体情况详见 2013 年 6 月 15 日《天药股份关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的公告》以及公司的《天药股份关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

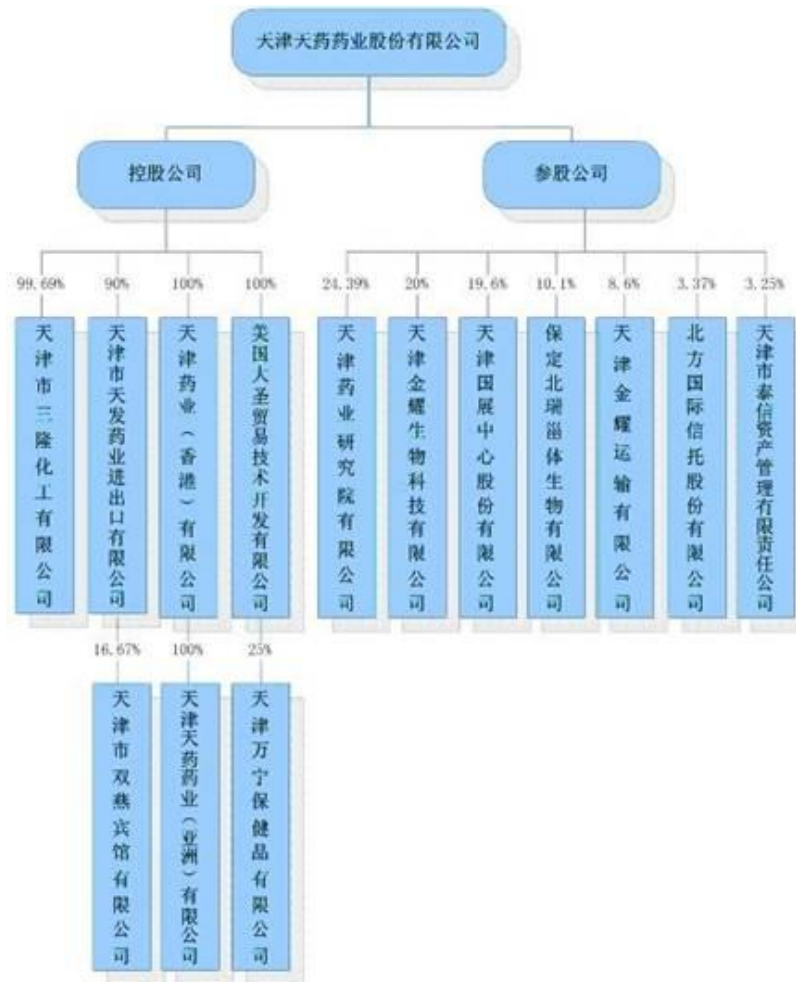
单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本年度投入金额 | 募集资金实际累计投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------------|--------|-----------|-------------|--------------|----------|------------------|-------|--------------------------------------|----------|---------------|-----------------|
| 收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债 | 否 | 16,410.51 | 16,410.51 | 16,410.51 | 是 | 完成收购。 | 不适用 | 公司未承诺过收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债项目的收益情况。 | 是 | 不适用 | 无变更情形 |
| 收购金耀生物污水处理环保工程资产 | 否 | 11,178.58 | 11,178.58 | 11,178.58 | 是 | 完成收购。 | 不适用 | 此项目为了保证资产完整、减少关联交易,本身不产生效益。 | 是 | 不适用 | 无变更情形 |
| 皮质激素类原料药技术改造升级和扩产项目 | 否 | 24,994.73 | 0 | 0 | 否 | 目前正在筹划之中,尚未建设运行。 | 3,963 | 尚未建设运行,未产生收益。 | 否 | 尚未建设运行,未产生收益。 | 无变更情形 |
| 合计 | / | 52,583.82 | 27,589.09 | 27,589.09 | / | / | 3,963 | / | / | / | / |

报告期内,本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金,并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露,不存在募集资金使用及管理的违规情形。

4、 主要子公司、参股公司分析

目前，公司通过直接和间接方式控股、参股的公司共有 14 家，其中 5 家控股子公司和 9 家参股公司，公司组织结构、各控股子公司和参股公司情况如下：



(一) 控股子公司

1) 天津市三隆化工有限公司

(1) 基本情况

| | |
|-------|----------------------------------|
| 公司名称 | 天津市三隆化工有限公司 |
| 营业期限 | 2003 年 6 月 13 日至 2053 年 6 月 12 日 |
| 注册地址 | 天津开发区西区新业九街 19 号 |
| 注册资本 | 13,012.3921 万元 |
| 股权结构 | 本公司、金耀氨基酸分别持有其 99.69%、0.31% 的股权 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 法定代表人 | 王福军 |
| 经营范围 | 霉菌氧化物制造；医药中间体批发兼零售及相关技 |

| | |
|-------------|--|
| | 术咨询（中介除外）、服务；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；厂地、厂房租赁服务；化工产品（危险品及易制毒品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营规定的按规定办理）。 |
| 企业法人营业执照注册号 | 120110000027794 |

(1) 主营业务和产品

三隆化工主要从事霉菌氧化物制造，其业务与公司有密切上下游关系。公司外购原材料加工成中间体销售给三隆化工，三隆化工生产出霉菌氧化物再销售给本公司作为原材料进行下一步的生产。

(3) 报告期内主要财务数据

单位：元

| 指 标 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|
| 资产总额 | 240,916,224.36 |
| 净资产 | 130,562,343.73 |
| 指 标 | 2013 年 1 至 12 月 |
| 营业收入 | 1,145,916,240.52 |
| 净利润 | 68,333.07 |

2) 天津市天发药业进出口有限公司

(1) 基本情况

| | |
|-------------|--|
| 公司名称 | 天津市天发药业进出口有限公司 |
| 经营期限日期 | 2000 年 4 月 18 日至 2015 年 4 月 27 日 |
| 注册地址 | 河东区八纬路 109 号金耀大厦四层 |
| 注册资本 | 18,000 万元 |
| 股权结构 | 本公司、药业集团分别持有其 90%、10% 的股权 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 法定代表人 | 杨凤翔 |
| 经营范围 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品批发（有效期自 2010 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止）；矿产品、金属材料批发；医药中间体批发（危险化学品及易制毒品、剧毒品除外）。（涉及国家有专项、专营规定的按规定执行；涉及行业审批的经营项目及有效期限均以许可证或资质证为准） |
| 企业法人营业执照注册号 | 120102000062631 |

注：2014 年 2 月 8 日公司的法定代表人更换为李立群

(2) 主营业务和产品

天发进出口主要负责公司皮质激素原料药的出口销售业务，其直接面向欧洲市场，亚洲市场和美洲市场由天发进出口转销给天津药业（香港）有限公司、天津天药药业（亚洲）有限公

司、美国大圣贸易技术开发有限公司后再进行销售。

(3) 报告期内主要财务数据

单位：元

| | |
|------|------------------|
| 指 标 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 资产总额 | 279,808,217.90 |
| 净资产 | 200,460,429.47 |
| 指 标 | 2013 年 1 至 12 月 |
| 营业收入 | 1,107,135,814.25 |
| 净利润 | 726,807.82 |

3) 天津药业（香港）有限公司

(1) 基本情况

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 天津药业（香港）有限公司 |
| 成立日期 | 2001 年 3 月 12 日 |
| 注册地址 | FLAT/RM B 16F SUCCESS COMMERCIAL BLDG 245-251 HENNESSY ROAD WANCHAI HK |
| 注册资本 | 624 万港元 |
| 股权结构 | 本公司持有其 100% 的股权 |
| 法定代表人 | 卢彦昌 |
| 经营范围 | 进出口贸易业务 |

说明：法定代表人目前已更换为杨凤翔先生。

(2) 主营业务和产品

天药香港主要负责公司皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。自 2008 年天药亚洲设立后，公司的产品在亚洲地区的销售逐步从天药香港转移至天药亚洲负责。

(3) 报告期内主要财务数据（合并财务报表）

单位：元

| | |
|------|------------------|
| 指 标 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 资产总额 | 34,553,087.23 |
| 净资产 | 12,846,951.01 |
| 指 标 | 2013 年 1 至 12 月 |
| 营业收入 | 327,197,215.80 |
| 净利润 | 917,476.75 |

4) 美国大圣贸易技术开发有限公司

(1) 基本情况

| | |
|-------|------------------|
| 公司名称 | 美国大圣贸易技术开发有限公司 |
| 成立日期 | 1995 年 12 月 18 日 |
| 注册地址 | 美国新泽西州利维斯顿市 |
| 注册资本 | 109.73 万美元 |
| 股权结构 | 本公司持有其 100% 的股权 |
| 法定代表人 | 卢彦昌 |
| 经营范围 | 进出口贸易业务 |

(2) 主营业务和产品

美国大圣主要负责公司的皮质激素原料药在美洲地区的销售业务，不进行产品生产。该公司在原料采购、业务销售和中介服务等方面拥有很强的优势，在北美地区拥有完整的销售网络，且与认证服务机构关系良好。

(3) 报告期内主要财务数据

单位：元

| | |
|------|------------------|
| 指 标 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 资产总额 | 47,729,503.34 |
| 净资产 | 9,578,877.29 |
| 指 标 | 2013 年 1 至 12 月 |
| 营业收入 | 156,773,788.27 |
| 净利润 | 148,170.51 |

5) 天津天药药业（亚洲）有限公司

(1) 基本情况

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 天津天药药业（亚洲）有限公司 |
| 成立日期 | 2008 年 7 月 8 日 |
| 注册地址 | 3 Church Street #08-01 Sumsung Hub Singapore |
| 注册资本 | 30 万美元 |
| 股权结构 | 天药香港持有其 100% 的股权 |
| 法定代表人 | 卢彦昌 |
| 经营范围 | 进出口贸易业务 |

说明：法定代表人目前已更换为杨凤翔先生。

(2) 主营业务和产品

天药亚洲主要负责公司的皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。

(3) 报告期内主要财务数据

由于天药亚洲由天药香港 100% 控股，故天药亚洲的财务数据在天药香港报表中体现。

(二) 参股公司

1) 天津药业研究院有限公司

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 天津药业研究院有限公司 |
| 经营期限 | 2002 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日 |
| 注册地址 | 天津开发区西区新业九街北、新环西路东 |
| 注册资本 | 820 万元 |
| 本公司的持股比例 | 24.39% |
| 法定代表人 | 李静 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 技术开发、咨询、服务、转让（医药产品、生物制品、保健食品、医药中间体及化工原料、生产工艺的改进）；医药中间体的经营。（国家有专项专营规定的，按规定执行） |

2) 天津金耀生物科技有限公司

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 天津金耀生物科技有限公司 |
| 经营期限 | 2005 年 7 月 5 日至 2025 年 7 月 4 日 |
| 注册地址 | 天津开发区西区 |
| 注册资本 | 2,000 万元 |
| 本公司的持股比例 | 20% |
| 法定代表人 | 王福军 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 生物科技技术服务及咨询服务；生产、销售蒸汽；金耀工业园内公共基础设施租赁；物业管理；相关产品销售；生产、销售空调水、循环水、冷盐水、压缩空气；厂房与设备维修。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。 |

3) 天津国展中心股份有限公司

| | |
|----------|---|
| 公司名称 | 天津国展中心股份有限公司 |
| 经营期限 | 2002 年 12 月 31 日至 2042 年 12 月 30 日 |
| 注册地址 | 天津市河西区友谊路 32 号 |
| 注册资本 | 10,203.05 万元 |
| 本公司的持股比例 | 19.60% |
| 法定代表人 | 周大勇 |
| 公司类型 | 股份有限公司 |
| 经营范围 | 举办、承办国内外来华经济、贸易、科技展览会、国际博览会、经济贸易洽谈会、科技交流会、研讨会、进出口商品展销会、交易会、订货会和其他国际会议；提供长短期样本、样品陈列室，出租展览场地和展览摊位、租赁经营展台、展架、展具及其他展览配套设施；承接来展工程的设计装修；提供经济、贸易科技咨询服务（不含中介）；承办来展、出展商品的仓储（危险品除外）；承办与本公司业务有关的各种商品样本、摄影、制作（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理） |

4) 天津金耀运输有限公司

| | |
|----------|------------------------------------|
| 公司名称 | 天津金耀运输有限公司 |
| 经营期限 | 2000 年 10 月 26 日至 2050 年 10 月 25 日 |
| 注册地址 | 河东区八纬路 105 号 |
| 注册资本 | 450 万元 |
| 本公司的持股比例 | 8.6% |
| 法定代表人 | 李立群 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 汽车运输。（国家有专项专营规定的按规定执行） |

说明：截至 2013 年末天津金耀运输有限公司已完成了工商注销手续。

5) 北方国际信托股份有限公司

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 北方国际信托股份有限公司 |
| 经营期限 | 1987 年 10 月 13 日至 2059 年 10 月 12 日 |
| 注册地址 | 天津市开发区第三大街 39 号 |
| 注册资本 | 100,099.8873 万元 |
| 本公司的持股比例 | 3.37% |
| 法定代表人 | 刘惠文 |
| 公司类型 | 股份有限公司 |
| 经营范围 | 资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、并购及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定中国银行业监督管理委员会批准的其他业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理） |

6) 天津市泰信资产管理有限责任公司

| | |
|----------|---|
| 公司名称 | 天津市泰信资产管理有限责任公司 |
| 经营期限 | 2005 年 12 月 31 日至 2030 年 12 月 31 日 |
| 注册地址 | 天津经济技术开发区黄海路 98 号一区 A 座 2-202 |
| 注册资本 | 50,150.9172 万元 |
| 本公司的持股比例 | 3.25% |
| 法定代表人 | 李明 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 资产管理（金融资产除外）；企业管理、投资管理、财务管理；商业信息咨询服务；技术咨询服务；以自有资金对工商企业进行投资；从事广告业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理） |

7) 天津万宁保健品有限公司

| | |
|-------|--------------------------------|
| 公司名称 | 天津万宁保健品有限公司 |
| 经营期限 | 1998 年 5 月 8 日至 2013 年 5 月 7 日 |
| 注册地址 | 天津经济技术开发区黄海路 223 号 |
| 注册资本 | 240 万美元 |
| 持股比例 | 本公司全资子公司美国大圣持有其 25% 股权 |
| 法定代表人 | 何光杰 |
| 公司类型 | 有限责任公司（中外合资） |

| | |
|------|---|
| 经营范围 | 保健食品及食品的生产、加工、销售及相关的咨询服务 (不涉及国家产业政策中限制类和禁止类项目,不得超过许可证项目) |
|------|---|

8)天津市双燕宾馆有限公司

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 天津市双燕宾馆有限公司 |
| 经营期限 | 1996年3月29日至2050年3月28日 |
| 注册地址 | 河东区八纬路109号 |
| 注册资本 | 30万元 |
| 持股比例 | 本公司控股子公司天发进出口持有其16.67%股权 |
| 法定代表人 | 李立群 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 住宿。(国家有专项专营规定的按规定执行)(涉及行业审批项目的以批准件及批准时限为准) |

9)保定北瑞笛体生物有限公司

| | |
|-------|-----------------|
| 公司名称 | 保定北瑞笛体生物有限公司 |
| 经营期限 | 2011年3月18日至 |
| 注册地址 | 满城县于家庄乡庞村 |
| 注册资本 | 4,950万元 |
| 持股比例 | 本公司持有其10.1%股权 |
| 法定代表人 | 赵云现 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 4-羟基黄体酮加工、制造、销售 |

5、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、皮质激素类原料药行业发展概况

医药行业是高技术、高风险、高投入、高回报的行业,医药品是国际上交换量最大的15类产品之一,也是世界各国出口量增长最快的5类产品之一。全球医药行业一直保持着较高速度的持续稳定增长,70-90年代源源不断的专利新药带动了全球医药市场强劲的增长,根据全球最大的医药与健康市场咨询公司IMS Health的统计数据,2012年全球药品销售额为9654亿美元,2008年到2012年的五年复合增长率为5.4%。自2000年以来,由于研发难度加大,新药推出速度变慢以及专利药逐渐到期后仿制药的价格竞争激烈,全球医药市场增速有所放缓。但作为行业成长的非周期性,全球医药行业增速仍然高于全球GDP增速。由于非专利药具有成本效益,政府采购将更多地转向价格低廉的非专利药品,今后若干年内医药行业的增长将主要来自非专利药领域。

根据IMS Health的数据,在全球最大的医药市场-美国,2012年药品销售额为3282亿美元,2008年到2012年的五年复合增长率为3%。日本2012年药品销售额为1113亿美元,2008年到

2012 年的五年复合增长率也为 3%。欧洲五国（德国、法国、意大利、西班牙和英国）2012 年药品销售额为 1487 亿美元，2008 年到 2012 年的五年复合增长率为 2.4%。加拿大 2012 年药品销售额为 220 亿美元，2008 年到 2012 年的五年复合增长率为 3.1%。与上述世界主要成熟医药市场的销售趋势有所不同，以中国为代表的新兴市场成为世界范围内最有活力的市场。根据 IMS Health 估算，中国、巴西、俄罗斯、印度等十七个新兴市场 2012 年药品销售额为 2239 亿美元，2008 年到 2012 年的五年复合增长率为 15%。中国市场 2012 年药品销售额为 817 亿美元，2008 年到 2012 年的五年复合增长率为 22.3%。另据 IMS Health 预测，全球医药市场 2013 年到 2017 年的五年复合增长率为 3-6%，成熟市场（美、欧、日、加拿大、韩国）的五年复合增长率为 1-4%，新兴市场为 10-13%，中国市场为 14-17%。2015 年中国也将超越日本，成为世界第二大医药市场，中国医药行业发展前景非常广阔。

化学原料药产品主要分三大类：维生素类、抗生素及其中间体类、解热镇痛类，除了上述三类大宗原料药以外，还有一些细分类产品如皮质激素类原料药等，公司主导产品为皮质激素类原料药，属于化学原料药行业。

皮质激素类原料药是甾体药物的一种，该类物质是一类四环脂肪烃化合物，具有环戊烷多氢菲母核。甾体药物具有极重要的医药价值，在维持生命、调节性功能、机体发展、免疫调节、皮肤疾病治疗及生育控制方面有明确的作用，因而在化学药物体系中占有重要的地位。甾体药物的发现和成功合成被誉为二十世纪医药工业取得的两个重大进展之一（另一个是抗生素的发现和应⽤）。

皮质激素类原料药，其全称为“肾上腺皮质激素”，是由肾上腺皮质分泌的一组甾体激素，主要包括糖皮质激素和盐皮质激素，以及少量的性激素，是参与人体的糖、脂肪、蛋白质三大物质代谢的重要激素。皮质激素类药物与抗生素类药物、维生素类药物等一样，是品种繁多的一大门类物质，具有抗炎、抗过敏、抑制免疫、增强应激反应、抗毒素和抗休克等药理作用，可以制成临床使用的注射用针剂和口服制剂以及外用制剂；广泛用于临床内科、外科、皮肤科、血液科、耳鼻喉科、眼科等病科；临床主要用于严重感染的毒血症、内分泌失调、胶原性疾病、系统性红斑狼疮、风湿性疾病、自身免疫性疾病、肾病综合症、过敏性疾病、哮喘、炎症、血液性及造血系统疾病、多种皮肤病等疾患。它也是临床抢救垂危病人不可缺少的急救药物，有些品种已成为国际临床不可缺少的首选药物和不可替代的药品。据联合国工业发展组织统计，自上世纪 80 年代以来，皮质激素类原料药销售额以 15% 以上的增长率迅速发展，仅次于抗生素的增长速度，列在国际医药行业发展速度的第二位。近年来疗效高、副作用低的新品种不断出现，其临床使用范围越来越广泛，并正向抗癌、抗前列腺增生、抗病毒等临床应用领域发展。

由于环保成本上升及我国具有原材料优势等多种因素，全球皮质激素类原料药生产出现了产业转移的趋势，我国已逐步成为世界皮质激素类原料药生产中心。目前我国皮质激素类原料药生产能力和实际产量均居世界第一位。皮质激素类原料药与抗感染药、维生素和解热镇痛药已成为目前我国主要大宗原料药出口产品。

根据中国化学制药工业协会《中国化学制药工业年度发展报告》的统计结果，2012 年我国甾体激素类原料药总产量为 516.53 吨，其中皮质激素类原料药总产量为 386.5 吨，同比增长 22.2%，最近三年平均增长率为 15.05%。甾体激素类原料药出口量为 287.89 吨，其中皮质激素类原料药出口量为 189.35 吨，同比增长 21.19%。

2、行业竞争格局

国外主要皮质激素类原料药生产厂家主要为少数大型跨国制药公司，包括美国辉瑞公司（Pfizer Pharmaceuticals）、法国赛诺菲—安万特公司（Sanofi-Aventis）和英国葛兰素史克公司（GlaxoSmithKline plc）等。国内主要皮质激素类原料药生产厂家主要有本公司、浙江仙琚制药股份有限公司、上海新华联制药有限公司、河南利华制药有限公司和山东新华制药股份有限公司等，在技术水平、生产规模和市场地位等方面，本公司领先于国内同行业生产厂家。

目前，我国皮质激素类原料药的生产工艺以及产品质量总体上已接近世界先进水平，但在微生物转化技术和优良菌种的选育等关键生产技术方面与国外先进厂家存在差距，新产品的研发能力也不足。从产品结构来看，我国皮质激素类原料药产业与国外先进水平差距还较大。由

于科研开发能力相对滞后,国内生产的品种只有 20 余种,且多数为中低档产品,如泼尼松、氢化可的松等,而对于中高级皮质激素品种,如地塞米松、倍他米松、曲安西龙、甲泼尼龙,国内仅有包括本公司在内的极少数企业有能力生产,其产量所占比例相对较低。我国皮质激素类原料药的产品结构提升仍有巨大的空间。

皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊要求使得行业进入门槛高,生产集中度较高。目前,我国生产皮质激素类原料药达到规模经济的厂商不多,作为本行业的龙头企业,公司占据行业主导地位,具有较高的"市场话语权"。

(二) 公司发展战略

以"高科技加规模经济"为发展战略;以"两个开发,一个支撑"为治企方针;以赶超世界先进水平,竞争国内外市场为目标;创一流的技术、一流的质量、一流的成本、培育自身技术进步、技术创新的企业核心能力,逐步形成具有国际竞争力的上市公司。依靠科技创新和体制改革,实现产品结构的优化升级和资本结构的优化调整,构建科学发展、集约发展、循环发展、和谐发展的新模式。

- 1、继续以"高科技加规模经济"的经营理念降低产品成本,提高产品质量,扩大产品的市场占有率,巩固行业主导地位;
- 2、加大新产品、新工艺研发力度,完善皮质激素药物产业链,积极培育新的利润增长点;引领激素药物行业前沿,巩固行业"领军"地位;
- 3、充分利用和整合资源实现产品结构的升级,带动整个甾体制药行业的技术水平;
- 4、收购氨基酸原料药业务之后,公司将凭借自身的技术创新能力、国际认证和全球营销网络,逐步提升氨基酸原料药的技术水平和质量水平,扩大产品国内市场份额并开创氨基酸原料药的国际化道路,实现皮质激素原料药业务与氨基酸原料药业务的协同效应,创造新的利润增长点。
- 5、营造尊重知识、尊重人才企业环境氛围,构建一种能"凝聚人心"的管理模式。给想干事的人以机会,给能干事的人以平台,给干成事的人以重奖,切实地把企业和员工之间从"利用"关系转变为共生的"双赢"关系;
- 6、注重企业的社会责任,在追求经济效益的同时,保护员工的合法权益,诚信对待供应商、客户和消费者,积极从事环境保护等公益事业,树立以更安全、更清洁、更环保的工艺为全球提供高科技、高质量的医药产品,促进公司自身与全社会、全世界和谐发展。

(三) 经营计划

2014 年,公司将充分发挥天药股份几十年、几代人辛勤努力形成的技术、市场、质量和行业影响力等方面的优势,把全体职工的智慧 and 力量凝聚在一起,形成强大动力,努力将全员的美好愿望和共同期盼变成现实。主要做好以下 5 方面工作:

一、强化领导干部建设力度,进一步提高驾驭企业的能力和水平。

1.强化责任意识,落实经营目标。按照公司经营目标进行任务分解,进一步落实责任,做到人人扛指标。通过逐级分解指标,加强班子成员的考核,切实增强领导班子引领企业科学发展、提升企业发展质量的责任感和紧迫感,努力创造经得起历史检验的发展业绩。

2.推行绩效考核,提升干部队伍的执行力。2014 年,公司将加大中层管理人员队伍建设、管理和考核,进一步优化和完善绩效考核激励机制,奖优罚劣,激发更高的工作热情 and 责任心,做到在其位、谋其事、尽其能、担其责,切实提高中层管理人员的能动性和执行力。同时,开展各类管理培训,加强现代管理知识的学习,将公司的管理思想逐步渗透到每一名职工,不断统一大家的思想、提高认识,以思想和能力的提升促进执行力的提升。

3.深化作风建设,激发干事活力。巩固群众路线教育实践活动取得的丰硕成果,继续抓好"四风"问题的整改落实,形成长效机制。按照《关于改进工作作风的有关规定》的要求,深化作风建设,营造风清气正的发展氛围,激发干部职工干事创业的活力。继续坚持以理论学习、制度建设、监督考核等方式,培养干部队伍艰苦奋斗、踏实肯干、拼搏进取的精神,敢于承担责

任、主动谋划工作的作风和敢于求变、积极创新的态度。

二、强化技术创新力度，进一步提高产品竞争力

继续发挥公司的技术优势，大项目、好项目要加紧实施，提高产业化速度，关键要突出一个“快”，要落实责任、落实节点，确保早日见效。小改小革项目要强调一个“面”，所有车间都要开展，进一步降低产品成本，提升产品竞争力。同时，开展技术创新劳动竞赛，重奖在内部挖潜、节材降耗方面贡献突出的技术能手，保证完成全年节材降耗指标。

三、强化市场开发力度，进一步提高经营水平和质量

内销方面，紧紧围绕原料药与制剂产品联动发展战略，提出为客户提供有价值服务的“双赢”理念。制定相应的市场销售策略，多个高利品种同时出击，抓住重点产品和重点客户，提升整个行业的利润率，联合制剂企业与原料企业共同挖掘市场潜力，提升产品的商业价值和盈利水平，巩固在行业中的控制力和话语权。

外销方面，进一步推进欧美高端市场的开发，加强与主要合作伙伴的沟通联系，加大在印度、巴西、意大利等主要市场的销售力度，巩固和扩大几个系列主打产品的市场占有率，提高盈利水平。适时采取出口押汇、出口保理等措施，应对汇率变动，减少汇兑损失。另外，待甲泼尼龙片剂通过 FDA 认证后，积极利用海外子公司的资源，实施制剂产品国际营销网络的建设工作，逐步在国际、国内两个市场形成原料药与制剂产品的联动效应，实现后续产品“双轮”驱动的盈利模式。

四、强化基础管理力度，进一步保证企业的运行质量

1.强化绩效考核。全面推行 KPI 绩效考核体系建设，以一个车间为试点，设立考核指标和评分依据，开展绩效考核。待考核体系逐步完善后，在全公司范围内，推行 KPI 关键薪酬考核体系，激发职工的主观能动性，提高工作业绩。

2.强化财务管理。研究起草研发支出的操作流程，并按照规定流程对各车间的研发费用按项目进行跟踪、归集、汇总。提前做好资金计划，如期归还贷款并继续争取低息政策性扶持贷款，将融资成本降到最低。

3.强化质量管理。强化生产全过程的质量监督检查，健全质量监督管理网络，层层落实质量责任，确保质量保障体系顺畅运行。严把质量关，确保零质量投诉。加强国内外注册、认证工作，做好皮质激素类 23 个产品和氨基酸类 24 个产品的 GMP 认证，完成地钠、地米、泼尼松龙等产品的 COS 文件材料补充、编写和申报。完成氨基酸原料的 HALAL 认证和韩国 KFDA 认证。

4.强化安全管理。全面落实安全生产责任制，把责任制作作为安全管理业绩考核的主要内容。层层签订安全生产目标责任书，明确安全责任目标，强化安全生产过程监管和考核。加强安全培训，提高全员安全意识。搞好安全演练，提升突发事件处理能力，防患于未然。落实公司、车间、班组三级巡检制度，加大安全检查力度，确保全年安全生产无重大事故。

5.强化能源动力管理。最主要的是要利用好循环经济，提高科学管理水平，有效控制能源消耗。利用好循环经济有效控制能源消耗，降低能源成本。

五、强化党的建设力度，为企业发展提供思想保证

1.加强思想建设。把学习宣传贯彻习近平总书记一系列重要讲话精神作为党委中心组学习建设的长期性课题，结合当前国企改革的新任务，强化领导干部的理论武装。搞好职工形势任务教育，在职工中开展国情、市情和企情教育，让职工了解当前的发展形势和公司的重点工作任务，坚定信心，凝聚合力。定期开展职工思想状况调研分析，做好职工思想政治工作。

2.加强组织建设。抓好党支部书记的交流培训，提高党支部建设水平。深化党员“双培养”工程，不断优化党员队伍结构，制定有针对性的目标任务，把党员培养成业务骨干，把业务骨干发展成党员。开展各类党员教育活动，提高党员的综合素质和工作水平。

3.加强廉政建设。认真落实《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》，严格落实党风廉政建设责任制，加强对落实目标责任的过程管理。做好重点领域和关键环节的廉洁风险排查、识别、评估和防控工作。围绕物资采购、应收账款、招标投标、资金管理开展效能监察，强化过程监督，提高管控水平。

4.加强关心职工生活。落实工资集体协商制度，在确保经济效益的情况下，力争职工人均年收入增长 10%以上。改善职工生产生活环境，提高生产的自动化、信息化水平，提高安全生产系数，降低劳动强度，保护职工身体健康。建立健全职工长效帮扶机制，及时了解掌握困难家庭状况，主动关心帮助困难职工。组织开展形式多样的文体活动，陶冶职工情操，放松身心。

(四) 可能面对的风险

1、原材料价格波动风险

目前公司已率先突破薯蓣皂素资源的瓶颈，成为同时拥有利用皂素和雄烯二酮两种起始原料合成皮质激素类药物技术的专业企业。由于生产皂素的起始原料黄姜对生长条件要求十分严格，种植地域性较强，我国只能在湖北、陕西、河南等地种植。随着我国环保意识的不断提高，近年来，国家加大了对皂素生产企业的环保监管力度，淘汰了部分中小皂素生产企业，皂素供给趋紧，致使皂素价格自 2007 年以来持续上涨，已由 2007 年初的每吨 13 万元上涨至 2013 年第三季度每吨 100 万元左右，2013 年第四季度皂素价格才开始逐步下降。

一直以来，公司发挥“高科技加规模经济”的优势，通过技术改进、发挥市场价格主导作用适度提高主要产品的售价等措施消化了部分原材料价格上涨带来的成本压力，保持了经营业绩的持续增长；同时，皂素价格的攀升也在一定程度上为公司植物甾醇生产路线提供了成本优势，公司可以进一步提高皮质激素原料药生产过程中植物甾醇生产工艺路线应用的比例，减少对皂素的依赖，从而降低原材料成本。但总体而言，若未来皂素、植物甾醇价格波动，仍将会引起公司的产成品成本波动。

2、技术优势不能持续保持的风险

经过多年的技术积累，公司已掌握了皮质激素原料药生产的关键技术，如生物脱氢、生物降解等工业发酵技术，菌种选育与优化、菌种培养与接种等微生物发酵技术，11 α 羟基脱水技术、酮基保护技术等化学合成技术，以及甾体工业结晶工艺技术等。尤其是 2012 年，面对薯蓣皂素价格持续上涨的不利因素，天药股份继续加强技术研发投入，进行生产成本的深入挖潜，产业结构升级取得重大突破，以雄烯二酮侧链改造合成皮质激素类药物中间体技术日趋完善，此项技术的突破将进一步延伸天药股份雄烯二酮的技术和规模优势，带动一批皮质激素类药物的技术升级。目前，该技术已实现产业化应用，包括泼尼松龙、甲泼尼龙、曲安奈德、地塞米松在内的十余个品种均可完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代，使公司较之同行业其他公司拥有较强的产品竞争力。持续的技术改进及应用是公司保持竞争优势的重要手段。

但是，由于皮质激素原料药新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点，如果未来出现研发失败、技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势。此外，公司是现阶段国内唯一能将甾醇工艺路线产业化的企业，如果国内竞争对手在此生物合成领域取得重大技术突破，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险，公司一方面将继续坚定地实施“高科技加规模经济”的发展战略，继续加大技术研发投入，以保持行业内的技术领先地位；同时在以植物甾醇生产皮质激素工艺路线方面经过了多年的研发和技术储备，已突破了生物技术和化学合成技术部分的技术瓶颈。公司在菌种选育与优化、菌种培养与接种等领域具有得天独厚的技术优势，并培养了一大批技术熟练的产业工人，能够为业内设立很高的技术壁垒，提高了此行业的进入门槛和投资风险。

3、环保政策及其变化引致的风险

公司主要从事化学原料药的制造，生产过程中会产生废气、废液及废渣，若处理不当易污染周边环境，产生不良后果。虽然公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废气、废液和废渣的排放均达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，使公司支付更高的环保费用。

2010 年 7 月 1 日，《制药工业水污染物排放标准》全面实施，新标准对原料药行业的废水排放标准更严，企业排水若不达标则面临停产整顿。未来若国家及地方政府继续提高环保标准，将导致公司加大环保投入，提高经营成本，影响公司经营业绩。

面对上述风险，公司一方面将继续通过技术进步开发更加清洁环保的生产工艺，另一方面使用本次非公开发行募集资金收购了污水环保项目，公司已拥有独立、完整的污水处理设施，加强了公司在环保方面的独立性和资产完整性，同时将节约环保成本，提高经营业绩，最终提升公司的综合竞争力。

4、安全生产的风险

公司产品制造过程包含化学合成工序，由于大量使用酸碱和有机溶酶，具有易燃、易爆、有毒、有刺激性、腐蚀性的特点，如发生失火、爆炸等安全事故将影响公司生产的连续性，并可能造成较大的经济损失，给公司经营带来一定的风险。

公司已具有 70 年的生产历史，长期的生产实践中已建立了完善的环境、职业健康和安全控制体系，公司一贯牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过组织开展安全检查、员工 EHS 培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

5、人民币汇率波动的风险

作为国内皮质激素类原料药的行业龙头，公司在产品质量管理和海外市场认证等方面具有明显优势，皮质激素类主要产品的出口份额均为国内第一，出口目的地包括印度、新加坡、印度尼西亚、美国、德国、日本、意大利、巴西、俄罗斯等 50 多个国家。

公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对本公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低本公司产品在国际市场上的价格竞争力，若人民币汇率升值趋势长期持续，将对出口比重较高的本公司的生产经营产生一定的影响。

面对上述风险，公司将一方面重加强对外汇市场信息的收集和整理，委派专人及时掌握外汇市场情况，对人民币汇率波动进行跟踪研究，同时加强与相关投资咨询机构、金融机构的沟通与交流，提高人民币汇率波动预判的准确性，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇、提高回款速度、控制结汇风险、尽可能将长期订单，大额订单分解成多批次的短期订单、小额订单分次签署等多种方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展取得明显进，而本公司难以相应提高产品售价，可能对本公司的经营业绩造成不利影响。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。2012 年，为了切实保障全体股东利益，董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》（津证监上市字[2012]49 号）的相关规定，明确了公司的分红政策，规定了最低现金分红比例。同时，对《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》进行了修订，并在 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

公司 2012 年利润分配事项经公司第五届董事会第十一次会议审议通过之后，于 2013 年 2 月 28 日公司召开 2012 年年度股东大会（此次会议也为全体股东提供了网络投票的平台），审议通过了 2012 年利润分配方案。本次分配以 2012 年期末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股

东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），派发现金红利总额为 10,857,799.46 元。并以资本公积金转增股本每 10 股转增 5 股，公积金转增股本后，公司总股本由 542,889,973 股变更为 814,334,960 股。

公司于 2012 年年度股东大会审议此次利润分配等议案的前夕，按照上交所的规定举行了 2012 年度业绩说明会，让广大投资者更全面深入的了解公司经营业绩和利润分配等具体情况。

公司于 2013 年 3 月 18 日实施了上述现金分配方案，公司利润分配事项严格按照《上交所股票上市规则》等法规执行的并及时履行了相关披露程序。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 | | 0.18 | | 17,295,389.28 | 51,925,700.48 | 33.31 |
| 2012 年 | | 0.20 | 5 | 10,857,799.46 | 108,966,669.79 | 9.96 |
| 2011 年 | | 0.33 | | 17,951,369.11 | 98,996,185.42 | 18.13 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

《天药股份 2013 年社会责任报告》全文在上交所的网站披露，披露网址：www.sse.com.cn

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、EHS（环保、安全、健康）方针：遵守安全环保法规，防治结合持续改进；节能降耗减污增效，安全健康规避风险；关爱员工保护环境，树立天药品牌形象。

EHS 目标：不断降低公司单位产值的能源消耗；不断降低工伤发生率；为员工创造良好的工作环境；不断降低操作中燃烧、爆炸的风险；不断降低废水、废气中有害物质的排放量；对职工进行全面的安全教育。

2、2013 年度资源消耗情况：电 24009000 kWh，折标煤 2950.7 吨；蒸汽 193035.3 吨，折标煤 19747.5 吨；综合能耗 21903.63 吨标煤，单耗为 91.3 千克标煤/万元产值。

4、排放污染物情况：废水含有 COD、BOD、氨氮等污染物，废气含有少量有机溶媒挥发气体，固体废物主要为废活性炭。

5、环保设施的建设和运行情况：环保设施运行正常。

6、废物的处理处置情况：废水由污水处理站处理达标后排入市政污水管网，废气由吸收塔处理后达标排放，废活性炭交天津环保局指定的具有资质的公司处理。

7、报告期内发生的重大环境问题及整改情况：报告期内未发生重大环境问题。

2013 年，天津经济技术开发区环境保护局按照《天津经济技术开发区企业环境诚信评价体系实施方案》中规定的程序对公司进行了综合评定，公司取得 100 分的成绩。公司在未来的生产经营中将继续履行环境社会责任，增强企业综合竞争力，为环境保护贡献自己的一份力量。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|-------------------------------------|---|
| 使用非公开发行募集资金收购金耀生物污水处理环保工程资产项目 | 详见 2013 年 6 月 15 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购金耀生物污水处理环保工程资产的公告》， http://www.sse.com.cn 。 |
| 使用非公开发行募集资金收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债项目 | 详见 2013 年 7 月 20 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债的公告》， http://www.sse.com.cn 。 |

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 经公司 2011 年年度股东大会审议通过的《购销协议书》和经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《动力能源供应及综合管理服务协议》正在按照合同约定履行。 | http://www.sse.com.cn 。 |

2、 临时公告未披露的事项

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 | 母公 | 水电 | 支付 | 公平、 | | 106,525,725.84 | | 现金 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--|---------------|------|------------------|--|--|
| 金耀生物科技有 限公司 | 的股 子公 司 | 汽 其 他 公 事 用 费 (购 买) | 动 力 能 源 费 | 公 正 、 合 理 | | | | 结 算 | | |
| 天 津 金 耀 集 团 天 药 集 团 天 销 售 有 限 公 司 | 母 公 的 股 公 司 控 子 股 公 司 | 销 售 商 品 | 销 售 原 料 药 、 片 剂 | 公 平 、 公 正 、 合 理 | | 82,310,342.94 | 5.56 | 现 金 结 算 | | |

一、关联销售和采购的必要性说明

1、销售货物的必要性说明

依据市场价格向处于产业链下游的关联方销售皮质激素原料药和化工原料系正常生产经营活动，关联方采购上述皮质激素原料药和化工原料主要是用于制剂的生产，该项关联交易遵循市场定价原则。

药品的售渠道是关键，药品销售渠道的构建需要投入大量资金，为集中精力保证药品生产的安全与稳定，药品生产企业通过专业的药品销售公司或药品代理公司销售产品已是行业惯例。由于公司片剂产品（醋酸泼尼松片、醋酸地塞米松片、甲泼尼龙片、曲安西龙片）业务规模目前相对较小，单独建立销售渠道成本较高，因此公司通过关联交易方式将片剂产品销售给大股东下属的商业子公司，通过其实现产品的最终销售，这是一种较为经济的销售策略，符合行业惯例，该项关联交易遵循市场定价原则。

公司销售给药研院少量皮质激素原料药、皮质激素原料药中间体、化工原料等主要用于满足其研究实验需要。

2、采购货物的必要性说明

公司向药业集团采购少量化工辅料和向天药销售回收有机溶媒系正常生产经营所需。由于化工辅料品种多，市场供应充足，而公司每年所需的数量均较少，此外集团内其他企业生产经营也需要化工辅料，所以由药业集团统一采购再销售给公司更符合成本效益原则，有利于降低公司的采购成本。

向药研院采购的主要是药研院在研发过程中产生的实验产品，该项交易遵循市场定价原则，其目的在于实现药研院实验产品的市场价值。

3、出售废渣废液的必要性说明

公司在生产过程中产生一定量的废渣废液，废渣废液中含有丙酮、吡啶、四氢呋喃、甲醇、乙醇等有机溶媒。由于药业集团拥有回收车间，具备回收废渣废液的专有技术、生产设备、生产厂房和经验丰富的管理人员。因此，公司生产过程中产生的废渣废液全部由药业集团回收；药业集团回收加工成有机溶媒销售给天药销售，公司通过天药销售回购有机溶媒。公司出售废渣废液、回收有机溶媒可节约生产成本，减少环境污染，符合节能减排、循环经济的需要，有利于实现可持续发展。

二、动力能源供应、综合管理服务的必要性说明

天津药业集团有限公司（以下简称“药业集团”）内部的产业布局主要位于天津经济技术开发区东区和西区：东区位于天津经济技术开发区黄海路西、第十一大街南，是制剂生产基地；西区位于天津经济技术开发区新业九街北、新环西路，是原料药生产基地。公司和药业集团及其他关联方存在业务布局交叉的情形，均有部分生产车间、设施在对方所管辖厂区内，因此，在不同厂区互为对方提供水、电、汽等动力能源及其他综合管理服务等，实施上述交易可以充分利用各园区现有的基础设施，避免重复建设，实现资源的合理配置。

三、支付专有技术转让款的必要性说明

在少数情况下，对于药研院的一些有条件实现工业化生产的对公司有利的成熟研发成果，公司会以技术转让的形式进行购买，之后交由公司技术支持部继续研发相关产品或实现工艺的产业化。

药研院与公司在原料药技术工艺产业化阶段的定位不同，因而在研发方向有着明显区别。药研院主要从事基础性、前沿性的技术研发工作，其研究项目能在近期内完成产业化的不确定性较大，研发风险较高。对于这样的基础性研发工作，若公司自己承担，可能会消耗大量的人力物力，承担较大的研发风险，且其产出多为前沿性的产品和技术，不能立刻为公司所用。因此，公司选择以外包方式有针对性地委托药研院进行一些基础性的研发工作，可以更有效地实现研发与生产的直接对接，缩短产业化进程，是一种更科学、更经济、更有效率的模式。

公司与药研院的合作是市场化的，双方通过谈判来确定委托研发和技术转让的方式、要求和价格，且技术转让协议均在天津市技术市场管理办公室备案登记。双方的合作不具有排他性，公司可以委托其他研究单位进行研发工作，药研院也可以将其研发成果转让给其他单位。

四、向金耀生物租赁国有土地使用权的必要性说明

为响应天津市政府工业战略东移计划，公司自 2008 年初至 2010 年向天津经济技术开发区进行搬迁，利用了金耀生物的土地进行了生产和建设。由于历史原因，公司未注册在天津经济技术开发区，造成了土地使用权及房屋建筑物分属不同所有权人的情形，无法满足天津经济技术开发区土地管理局要求的分宗和转让的条件，公司目前无法通过收购方式取得金耀生物的土地使用权。经过公司积极沟通和协调，天津经济技术开发区管理委员会于 2011 年 6 月 28 日出具津开批[2011]294 号《关于同意天津天药药业股份有限公司租赁开发区西区新业九街地块的批复》，同意公司租赁金耀生物位于开发区西区新业九街的部分土地使用权，用于公司日常生产经营。

1、报告期内，公司与关联方之间所发生的关联交易金额占发行人各期同类业务的比例不高，公司与关联方之间的关联交易均履行了法定程序，关联交易程序合法、价格公允；不影响上市公司独立性。

2、公司与关联方均严格履行关联交易合同，前述关联交易均真实有效，合法合规，未损害中小股东的利益，不存在纠纷或潜在风险，对发行人财务状况不存在不良影响。

报告期内，公司与关联方之间所发生的关联交易金额占发行人各期同类业务的比例不高，不形成对关联方的依赖。

公司在报告期内发生的日常关联交易严格按照合同执行，交易总额未超过预计金额合计。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|-------------------------------------|---|
| 使用非公开发行募集资金收购金耀生物污水处理环保工程资产项目 | 详见 2013 年 6 月 15 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购金耀生物污水环保工程资产的公告》， http://www.sse.com.cn 。 |
| 使用非公开发行募集资金收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债项目 | 详见 2013 年 7 月 20 日《天药股份关于非公开发行募集资金收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债的公告》， http://www.sse.com.cn 。 |

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股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 | 承诺时间及期限 | 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 |
|--------------------|--------|--|---|---------|---------|----------|----------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 公司间接控股股东天津津联投资控股有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司、天津金耀集团有限公司 | 具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。 | 长期有效 | 否 | 是 | |
| | 解决关联交易 | 公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司 | 具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。 | 长期有效 | 否 | 是 | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东天津药业集团有限公司、间接控股股东天津金耀集团有限公司 | 具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。 | 长期有效 | 否 | 是 | |

| | | | | | | | |
|--|--------|-----------------------------------|---|------|---|---|--|
| | 解决同业竞争 | 公司控股股东天津药业集团有限公司、间接控股股东天津金耀集团有限公司 | 具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。 | 长期有效 | 否 | 是 | |
|--|--------|-----------------------------------|---|------|---|---|--|

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 58 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 15 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙) | 35 |

公司于2013年12月9日收到现聘请的华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)名称变更的函。华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)与中审国际会计师事务所有限公司协商一致并经有关部门批准,决定进行机构重组。重组后,华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)更名为中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)。目前,华寅五洲会计师事务所已完成了工商登记手续,该所已取得会计师事务所证券、期货相关业务许可证。详见2013年12月11日公司《关于公司聘请的会计师事务所进行机构重组的公告》。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | | | 146,520,000 | | | | 146,520,000 | 146,520,000 | 15.25 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 137,520,000 | | | | 137,520,000 | 137,520,000 | 14.31 |
| 3、其他内资持股 | | | 9,000,000 | | | | 9,000,000 | 9,000,000 | 0.94 |
| 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 | 542,889,973 | 100 | | | 271,444,987 | | 271,444,987 | 814,334,960 | 84.75 |
| 1、人民币普通股 | 542,889,973 | 100 | | | 271,444,987 | | 271,444,987 | 814,334,960 | 84.75 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|-----|-------------|--|-------------|--|-------------|-------------|-----|
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 542,889,973 | 100 | 146,520,000 | | 271,444,987 | | 417,964,987 | 960,854,960 | 100 |

2、 股份变动情况说明

(1) 2012 年 11 月 7 日, 发行人获得了中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1469 号文《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》。公司的本次非公开发行已获得中国证监会的核准。

(2) 公司 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案; 以 2012 年末总股本 542889973 股为基数, 以资本公积金每 10 股转增股本 5 股, 并派现金红利 0.20 元 (含税)。转增完成后, 公司现总股本为 814334960 股, 其中普通股 814334960 股, 其他种类股 0 股。

(3) 根据 2012 年利润分配方案, 2013 年 3 月 13 日, 发行人公告了《关于实施 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》, 调整后的发行底价为 3.65 元/股, 发行数量不超过 15,060 万股。

(4) 根据公司 2012 年 5 月 17 日召开的第五届董事会第六次会议、2012 年第二次临时股东大会决议以及 2012 年 11 月 7 日获得的中国证券监督管理委员会 "证监许可[2012]1469 号" 文《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》核准的发行方案, 公司非公开发行人民币普通股 146,520,000 股。截至 2013 年 3 月 28 日止, 实际募集资金净额为人民币 525,838,204.98 元, 其中新增注册资本 (股本) 为人民币 146,520,000.00 元, 资本公积为人民币 379,318,204.98 元。本次发行新增股份已于 2013 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续, 公司现总股本为 960854960 股, 其中普通股 960854960 股, 其他种类股 0 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露 (2010 年修订)》、《企业会计准则第 34 号--每股收益》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号--年度报告的内容与格式 (2012 年修订)》等规定: 报告期内公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的, 应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益 (即调整以前年度的每股收益), 故 2011、2012 年度基本每股收益分别由原 0.172 元/股、0.182 元/股调整为 0.122 元/股、0.134 元/股。

(二) 限售股份变动情况

单位: 股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| 天津药业集团有限公司 | 0 | 0 | 68,570,000 | 68,570,000 | 参与非公开发行股票 | 2016 年 4 月 18 日 |
| 兵工财务有限责任公司 | 0 | 0 | 29,550,000 | 29,550,000 | 参与非公开发行股票 | 2014 年 4 月 17 日 |
| 天津市津信实业公司 | 0 | 0 | 21,400,000 | 21,400,000 | 参与非公开发行股票 | 2014 年 4 月 17 日 |
| 中国长城资产管理公司 | 0 | 0 | 18,000,000 | 18,000,000 | 参与非公开发行股票 | 2014 年 4 月 17 日 |
| 国金证券股份有限公司 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 参与非公开发行股票 | 2014 年 4 月 17 日 |
| 合计 | 0 | 0 | 146,520,000 | 146,520,000 | / | / |

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------|-----------|-------|------------|----------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行股票 | 2013年3月20日 | 3.75 | 7,795 | 2014年4月17日 | 7,795 | |
| 非公开发行股票 | 2013年3月20日 | 3.75 | 6,857 | 2016年4月18日 | 6,857 | |

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案；以 2012 年末总股本 542889973 股为基数，以资本公积金每 10 股转增股本 5 股，并派现金红利 0.20 元（含税）。转增完成后，公司现总股本为 814334960 股，其中普通股 814334960 股，其他种类股 0 股。本次非公开发行前，公司股本总额为 814,334,960 股，控股股东为天津药业集团有限公司。截至 2013 年 3 月 27 日，药业集团持有发行人股份 381,134,773 股，占发行人总股本的 46.80%。本次发行股票数量为 146,520,000 股，本次发行完成后发行人总股本为 960,854,960 股。发行完成后药业集团持有的发行人股份为 449,704,773 股，占发行人本次发行后总股本的 46.80%，仍保持控股地位。因此，本次发行不会导致发行人控制权发生变化。

资本公积金转增股本导致公司资本公积金减少股本增加，对公司归属于上市公司股东权益总额没有影响，对资产、负债结构也无影响。

本次发行后，公司的净资产将大幅增加：截止 2013 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为 230,536.78 万元，同比增长 12.95%。资产负债率显著下降：截止 2013 年 12 月 31 日母公司资产负债率为 29.17%，比期初下降了 4.38 个百分点。

综上，本次发行完成后，公司的净资产规模进一步增加，偿债能力得到一定改善，为公司的进一步发展奠定了良好基础。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | | 66,260 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数 | | 63,477 | |
|------------|------|---------|-------------|---------------------------|-------------|------------|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 天津药业集团有限公司 | 国有法人 | 46.80 | 449,704,773 | 195,614,924 | 68,570,000 | 无 | |
| 兵工财务有限责任公司 | 国有法人 | 3.84 | 36,944,127 | 36,944,127 | 29,550,000 | 无 | |
| 天津市津信实业 | 国有 | 2.23 | 21,400,000 | 21,400,000 | 21,400,000 | 无 | |

| | | | | | | |
|--------------------------|-------|-------------------------|------------|------------|------------|---|
| 公司 | 法人 | | | | | |
| 中国长城资产管理公司 | 未知 | 1.87 | 18,000,000 | 18,000,000 | 18,000,000 | 无 |
| 国金证券股份有限公司 | 未知 | 0.94 | 9,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 | 无 |
| 天津宜药印务有限公司 | 国有法人 | 0.40 | 3,812,802 | 1,270,934 | | 无 |
| 中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.39 | 3,757,683 | 3,382,383 | | 无 |
| 吴伟立 | 境内自然人 | 0.35 | 3,342,000 | 1,019,312 | | 无 |
| 宁波无极限健康管理有限公司 | 未知 | 0.26 | 2,507,170 | 2,507,170 | | 无 |
| 柳迎春 | 境内自然人 | 0.13 | 1,288,711 | 1,288,711 | | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 天津药业集团有限公司 | | 381,134,773 | | 人民币普通股 | | |
| 兵工财务有限责任公司 | | 7,394,127 | | 人民币普通股 | | |
| 天津宜药印务有限公司 | | 3,812,802 | | 人民币普通股 | | |
| 中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | | 3,757,683 | | 人民币普通股 | | |
| 吴伟立 | | 3,342,000 | | 人民币普通股 | | |
| 宁波无极限健康管理有限公司 | | 2,507,170 | | 人民币普通股 | | |
| 柳迎春 | | 1,288,711 | | 人民币普通股 | | |
| 李群 | | 1,245,600 | | 人民币普通股 | | |
| 黄永耀 | | 1,216,171 | | 人民币普通股 | | |
| 夏大皿 | | 1,200,000 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 前十名股东中，第一名、第六名股东为发起人股东。 | | | | |

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 | 天津药业集团有限公司 | 68,570,000 | 2016年4月18日 | | 自发行结束之日起36个月内不得转让 |
| 2 | 兵工财务有限责任公司 | 29,550,000 | 2014年4月17日 | | 自发行结束之日起12个月内不得 |

| | | | | |
|------------------|------------|------------|--------------------|-------------------|
| | | | | 转让 |
| 3 | 天津市津信实业公司 | 21,400,000 | 2014年4月17日 | 自发行结束之日起12个月内不得转让 |
| 4 | 中国长城资产管理公司 | 18,000,000 | 2014年4月17日 | 自发行结束之日起12个月内不得转让 |
| 5 | 国金证券股份有限公司 | 9,000,000 | 2014年4月17日 | 自发行结束之日起12个月内不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 上述股东中，第一名股东为发起人股东。 | |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 天津药业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 卢彦昌 |
| 成立日期 | 2000年8月8日 |
| 组织机构代码 | 10306184-2 |
| 注册资本 | 674,970,000 |
| 主要经营业务 | 化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶、保健食品的制造、加工和销售；技术服务及咨询等。 |
| 经营成果 | 2012年经审计公司营业收入23.56亿元，净利润1.27亿元。 |
| 财务状况 | 截止2012年12月31日药业集团资产总额812838.15万元、净资产422710.16万元、营业收入235581.9万元、净利润12746.68万元，华寅五洲会计师事务所对药业集团2012年度财务报告进行了审计，并出具了华寅五洲津审字[2013]1030号《审计报告》。 |
| 现金流和未来发展策略 | 坚持技术创新，巩固行业主导优势，加大产品结构调整，实现产业升级，打造一流制药集团。延伸原料药优势，做大做强制剂，使集团公司从单一依靠原料药发展转变为依靠原料药、制剂“双轮”驱动，努力将集团公司建成世界最大的皮质激素原料药生产企业、国内外用药第一品牌、粉雾吸入剂国内最大、滴眼剂国内最强、大输液和针剂国内独具特色。通过收购兼并，实现皮质激素原料药行业整合，巩固行业领先地位。通过资本运作、上市融资获得制剂产业和研发产业发展的资金支持，打通集团上下游产品的产业链，实现原料药与制剂市场的联动，促进和加快产业升级的步伐。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、持有利尔化学股份有限公司25.73%的股份 2、持有中环半导体股份有限公司占全部股份的10.54% |

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

1、2001年10月，经天津市政府批准，组建天津金耀集团有限公司（以下简称“金耀集团”）。天津市医药集团有限公司将所持有的本公司全部资产整体划归金耀集团。市政府授予金耀集团对国有资产的管理经营权，属市政府直接管辖的企业，归口市经委管理。在天津市人民政府国有

资产监督管理委员会（以下简称“天津市国资委”）设立后，金耀集团成为天津市国资委直接监管单位。金耀集团持有天津药业集团有限公司 74% 的股份，为公司间接控股股东。实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会，其持有天津金耀集团有限公司 100% 的股权。

2、2012 年 6 月 29 日收到天津市国资委发的《关于将天津市医药集团及金耀集团全部股权无偿划转至渤海国资公司的通知》（津国资企改[2012]51 号）及《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》（津国资企改[2012]187 号）。根据上述文件，天津市国资委拟将其持有公司间接控股股东天津金耀集团有限公司（以下简称“金耀集团”）、间接股东天津市医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）的全部股权无偿划转至天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“渤海国资”），其目的在于进一步提升渤海国资的投融资能力。本次股权划转前金耀集团和医药集团分别间接持有公司 46.80% 和 0.47% 的股份，股权划转后渤海国资将间接持有公司 47.27% 的股权。

2012 年 11 月 29 日，收到中国证券监督管理委员会证监许可[2012] 1578 号《关于核准天津渤海国有资产经营管理有限公司公告天津天药药业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。上述批复主要内容为：对天津渤海国有资产经营管理有限公司公告天津天药药业股份有限公司收购报告书无异议；核准豁免天津渤海国有资产经营管理有限公司因国有股权行政划转控制天津天药药业股份有限公司 256,631,717 股股份，约占天津天药药业股份有限公司总股本的 47.27% 而应履行的要约收购义务。上述收购事项先期也已获得国务院国有资产监督管理委员会批复。

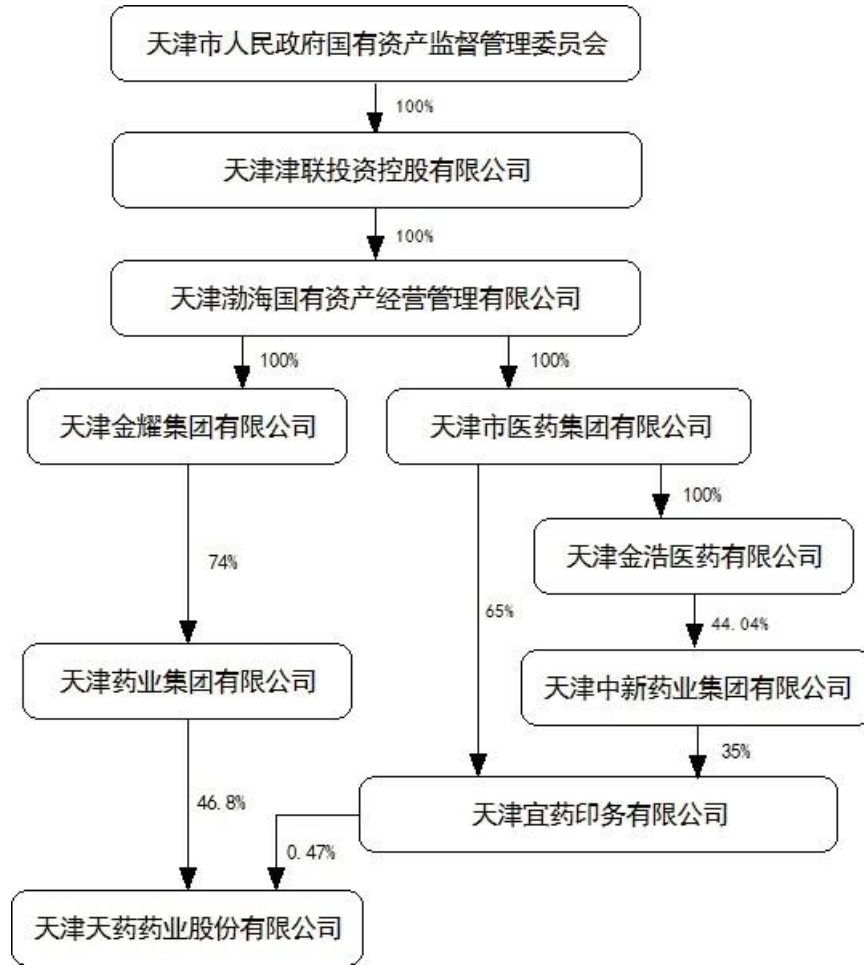
（二）实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 天津金耀集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 卢彦昌 |
| 成立日期 | 2001 年 11 月 12 日 |
| 组织机构代码 | 73280937-4 |
| 注册资本 | 841,920,000 |
| 主要经营业务 | 市政府授权范围内的国有资产经营、管理；化学原料药及中间体、化工原料、制剂、中成药、中药材、葫芦巴胶、保健食品、食品及食品添加剂和相关制造加工的技术服务、技术转让及技术咨询。 |
| 经营成果 | 2012 年经审计公司营业收入 23.56 亿元，净利润 1.26 亿元。 |
| 财务状况 | 截止 2012 年 12 月 31 日药业集团资产总额 809259.01 万元、净资产 429015.46 万元，华寅五洲会计师事务所对金耀集团 2012 年度财务报告进行了审计，并出具了华寅五洲津审字[2013]1032 号《审计报告》。 |
| 现金流和未来发展策略 | 坚持技术创新，巩固行业主导优势，加大产品结构调整，实现产业升级，打造一流制药集团。延伸原料药优势，做大做强制剂，使集团公司从单一依靠原料药发展转变为依靠原料药、制剂“双轮”驱动，努力将集团公司建成世界最大的皮质激素原料药生产企业、国内外用药第一品牌、粉雾吸入剂国内最大、滴眼剂国内最强、大输液和针剂国内独具特色。通过收购兼并，实现皮质激素原料药行业整合，巩固行业领先地位。通过资本运作、上市融资获得制剂产业和研发产业发展的资金支持，打通集团上下游产品的产业链，实现原料药与制剂市场的联动，促进和加快产业升级的步伐。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 金耀集团持有药业集团 74% 股份，是其控股股东。（药业集团持有利尔化学股份有限公司 25.73% 的股份，持有中环半导体股份有限公司 10.54% 的股份） |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三)控股股东及实际控制人其他情况介绍

上述控股股东变更的同时，公司也收到了天津市国资委《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》（津国资企改[2012]187 号）规定：本次股权划转后，天津市国资委对金耀集团的监管方式不变，金耀集团的法人治理结构不变，原监事会派驻方式不变，干部管理权限不变；渤海国资不参与金耀集团的经营管理，金耀集团原有经营管理模式不变。因此公司认为本次股权划前后本公司的实际控制人均为天津市国资委，控股股东均为天津药业集团有限公司，实际控制人及控股股东均未发生实质变化，公司的管理模式和生产经营不会构成重大变化。

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|---------------------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 李立群 | 董事长 | 男 | 53 | 2013年12月6日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 35 |
| 卢彦昌 | 董事 | 男 | 48 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 40 |
| 王福军 | 董事、总经理兼技术总监 | 男 | 46 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 40 | 0 |
| 王迈 | 董事 | 男 | 43 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 32 | 0 |
| 张辉 | 董事、常务副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席 | 男 | 46 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 36 | 0 |
| 王春丽 | 董事 | 女 | 44 | 2013年12月23日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 0 |
| 于永洲 | 独立董事 | 男 | 60 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.3 | 0 |
| 方建新 | 独立董事 | 男 | 67 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.3 | 0 |
| 赵智文 | 独立董事 | 男 | 47 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.3 | 0 |
| 何光杰 | 监事会主席 | 男 | 50 | 2013年12月6日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 35 |
| 李静 | 监事 | 女 | 41 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 35 |
| 袁跃华 | 监事 | 男 | 39 | 2012年4月27日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 33 |
| 高占元 | 职工监事 | 男 | 44 | 2013年 | 2014年 | 0 | 0 | 0 | 无 | 25.6 | 0 |

| 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 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|----------------------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| | | | | 11月19日 | 12月12日 | | | | | | |
| 王晓东 | 职工监事 | 男 | 45 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 9.9 | 0 |
| 王春丽 | 财务总监 | 女 | 44 | 2011年12月12日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 32 | 0 |
| 田景文 | 市场总监 | 男 | 45 | 2011年12月12日 | 2013年10月28日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 0 |
| 刘克文 | 市场总监 | 男 | 53 | 2013年10月28日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 8 | 16.4 |
| 张晋 | 副总经理 | 男 | 52 | 2013年2月5日 | 2014年12月12日 | 2,400 | 0 | -2,400 | 个人减持 | 32 | 0 |
| 刘耀明 | 副总经理 | 男 | 44 | 2013年12月10日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 32 |
| 杨新意 | 董事会秘书 | 男 | 41 | 2013年2月5日 | 2014年12月12日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 25.6 | 0 |
| 冯祥立 | 董事 | 男 | 49 | 2011年12月12日 | 2013年12月6日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 40 |
| 杨凤翔 | 董事长 | 男 | 62 | 2011年12月12日 | 2013年11月20日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 41.25 | 0 |
| 贾彦平 | 监事会主席、职工监事、党委副书记、纪委书记、工会主席 | 女 | 57 | 2011年12月12日 | 2013年11月19日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 32 | 0 |
| 李立群 | 监事 | 男 | 53 | 2011年12月12日 | 2013年11月20日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 0 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,400 | 0 | -2,400 | / | 333.25 | 266.4 |

李立群：曾任天津药业公司党委办公室副主任，天津药业公司 101 车间主任、书记，天津天药药业股份有限公司党委副书记、总经理，天津万宁保健品有限公司董事长，天津格斯宝药业有限公司董事长。现任天津金耀集团有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，天津药业集团有限公司党委书记、纪委书记、工会主席，利尔化学股份有限公司副董事长。

卢彦昌：曾任天津金耀集团有限公司总裁、总工程师，天津药业集团有限公司总经理、总工程师。现任本公司董事，天津金耀集团有限公司董事长，天津药业集团有限公司董事长，美国大圣贸易技术开发有限公司董事长。

王福军：曾任本公司总经理助理、技术总监。现任本公司董事、总经理兼技术总监，天津市三隆化工有限公司、天津金耀生物科技有限公司董事长。

王迈：曾任天津金耀集团信息化办公室主任、投资部部长；天津市天发药业进出口有限公司副总经理。现任公司董事，天津市天发药业进出口有限公司总经理，美国大圣贸易技术开发有限公司总经理。

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

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

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

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

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

何光杰：曾任天津市中央制药厂药研所副所长、所长，天津市中央药业有限公司副总经理、总工程师、总经理。现任天津药业集团有限公司董事、副总经理、总工程师。

李静：曾任天津金耀集团有限公司副总经理、总工程师，天津药业集团有限公司副总经理、总工程师，天津药业研究院有限公司院长。现任天津金耀集团有限公司总经理、董事，天津药业集团有限公司总经理、董事，天津药业研究院有限公司董事长，天津金耀氨基酸有限公司董事长，天津金耀药业有限公司董事长，天津天药医药科技有限公司董事长。

袁跃华：曾任天津药业集团有限公司财务部副部长、部长，天津金耀氨基酸有限公司总经理助理，天津金耀氨基酸有限公司副总经理、天津药业集团有限公司总经理助理。现任天津药业集团有限公司总会计师，天津金耀药业有限公司财务总监。

高占元：曾任本公司车间副主任、主任、制造部长职务。现任本公司总经理助理兼制造部部长。

王晓东：曾任本公司车间副主任。现任本公司职工监事、车间主任。

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

刘克文：曾任本公司副总经理、天津金耀集团天安药业股份有限公司副总经理、天津金耀集团天药销售有限公司副总经理等职务。现任本公司市场总监。

张晋：曾任天津金耀氨基酸有限公司总经理助理，天津天安药业股份有限公司副总经理，天津金耀集团天药销售有限公司副总经理。现任公司副总经理。

刘耀明：曾任公司办公室副主任，党委工作部部长，天津金耀集团有限公司总务部部长，天津金耀生物科技有限公司办公室主任、总经理助理，天津天药医药科技有限公司副总经理。现任公司副总经理。

杨新意：曾任天津药业集团投资部、知识产权部副部长，天津药业研究院有限公司科研部部长，本公司总经理助理兼证券事务代表。现任公司董事会秘书。

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

杨凤翔：曾任本公司董事长，天津药业集团有限公司副总经理，天津金耀集团天药销售有限公司董事长、总经理，天津市天发药业进出口有限公司董事长，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事长。现任天津信诺制药有限公司总经理，天津天药药业（亚洲）有限公司、天津药业（香港）有限公司董事长。

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

主席和监事会主席。

说明：1.按照公司出口业务发展战略，扩大亚洲地区市场份额，2008 年公司通过天津药业（香港）有限公司（本公司 100%控股的子公司）出资在新加坡设立了天津天药药业（亚洲）有限公司（简称“天药亚洲”，天津药业（香港）有限公司 100%持股的子公司），田景文先生兼任了天药亚洲的总经理。为更好地开展亚洲地区的工作，天药亚洲公司需要有主要负责人长期居住新加坡主持工作，经公司研究决定田景文先生派驻新加坡，对比国外的生活水平产生的地区差异，年薪为 11.4 万元新币（税前）。由于公司是天药亚洲公司实际控制人（间接持有 100%的股权），应田景文先生的要求，为了便于领薪，其工资在天药亚洲公司领取。

2.市场总监刘克文先生于 2013 年 10 月 28 日经第五届董事会第十八次会议审议通过新聘任为公司高管，因此 2013 年部分报酬在股东单位领取，自在公司任职起其本人的报酬在本公司领取。

3.副总经理刘耀明于 2013 年 12 月 10 日经第五届董事会第二十一次会议审议通过新聘任为公司高管，2013 年报酬在股东单位领取。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 |
|--------|------------|----------------|
| 卢彦昌 | 天津药业集团有限公司 | 董事长 |
| 李静 | 天津药业集团有限公司 | 总经理、董事 |
| 李立群 | 天津药业集团有限公司 | 党委书记、工会主席、纪委书记 |
| 何光杰 | 天津药业集团有限公司 | 副总经理、总工程师、董事 |
| 杨凤翔 | 天津药业集团有限公司 | 副总经理、董事 |
| 袁跃华 | 天津药业集团有限公司 | 总会计师 |
| 冯祥立 | 天津药业集团有限公司 | 总经理 |

说明：截至报告期末，冯祥立先生因工作调动已调离了天津药业集团有限公司。杨凤翔先生因工作调动不再担任天津药业集团有限公司副总经理、董事。

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------|----------------|-------------------|
| 卢彦昌 | 天津金耀集团有限公司 | 董事长 |
| 李立群 | 天津金耀集团有限公司 | 党委书记、纪委书记、工会主席、董事 |
| | 天津市天发药业进出口有限公司 | 董事长 |
| | 天津金耀药业有限公司 | 董事 |
| | 天津天安药业股份有限公司 | 董事 |
| | 天津金耀生物科技有限公司 | 董事 |
| | 美国大圣贸易技术开发有限公司 | 董事 |
| | 王福军 | 天津市三隆化工有限公司 |

| | | |
|-----|--------------------|--------|
| | 天津金耀生物科技有限公司 | 董事长 |
| | 天津市天发药业进出口有限公司 | 董事 |
| | 天津药业研究院有限公司 | 董事 |
| | 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 | 董事 |
| 张辉 | 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 | 董事 |
| | 天津金耀生物科技有限公司 | 董事 |
| 王迈 | 天津市天发药业进出口有限公司 | 总经理、董事 |
| | 美国大圣贸易技术开发有限公司 | 总经理、董事 |
| | 天津天药药业（亚洲）有限公司 | 董事 |
| | 天津金耀集团天药销售有限公司 | 董事 |
| | 天津万宁保健品有限公司 | 董事 |
| 赵智文 | 南开大学滨海学院 | 教授 |
| 李静 | 天津金耀集团有限公司 | 董事、总经理 |
| | 天津金耀药业有限公司 | 董事长 |
| | 天津金耀氨基酸有限公司 | 董事长 |
| | 天津药业研究院有限公司 | 董事长 |
| | 天津天药医药科技有限公司 | 董事长 |
| 何光杰 | 天津天安药业股份有限公司 | 董事长 |
| | 天津金耀集团天药销售有限公司 | 董事长 |
| | 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 | 董事长 |
| | 天津万宁保健品有限公司 | 董事长 |
| | 天津格斯宝药业有限公司 | 董事长 |
| | 天津药业研究院有限公司 | 董事 |
| 袁跃华 | 天津金耀集团有限公司 | 总会计师 |
| | 天津金耀药业有限公司 | 财务总监 |
| | 天津万宁保健品有限公司 | 董事 |
| | 天津天药医药科技有限公司 | 监事会召集人 |
| | 天津天安药业股份有限公司 | 监事会召集人 |
| | 天津国展中心股份有限公司 | 董事 |
| 王晓东 | 天津市三隆化工有限公司 | 监事 |
| 田景文 | 天津药业（香港）有限公司 | 总经理、董事 |
| | 天津天药药业（亚洲）有限公司 | 总经理、董事 |
| 杨凤翔 | 天津信诺制药有限公司 | 总经理 |
| | 天津天药药业（亚洲）有限公司 | 董事长 |
| | 天津药业（香港）有限公司 | 董事长 |

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委员会对经营层团队的年度履职情况进行总结与评价，并根据公司《公司经营层基础年薪及奖励制度暂行办法（草案）》向董事会建议上述人员薪酬，董事会审议。需经股东大会审议的由董事会向股东大会呈报。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司根据年度工作目标和经营计划的完成情况 & 岗位职责完成情况，对公司经营层团队进行考核并发放年度绩效酬；独立董事的津贴按照已审议通过的津贴金额发放，独立董事薪酬每人每年 6.3 万元。公司制定的经营团队薪酬标准符合所处行业和公司规模的特 |

| | |
|-----------------------------|---|
| | 点，不存在损害公司及股东利益的情形。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司章程、制度并履行决策程序兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬为人民币 333.25 万元；报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从股东单位领取的报酬为人民币 266.4 万元。 |

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 |
|-----|------------------------------------|------|-------|
| 杨凤翹 | 董事长 | 离任 | 工作变动 |
| 李立群 | 董事长 | 聘任 | 新当选 |
| 冯祥立 | 董事 | 离任 | 工作调动 |
| 王迈 | 副总经理、董秘 | 离任 | 工作调动 |
| 王春丽 | 董事 | 聘任 | 新当选 |
| 李立群 | 监事 | 离任 | 当选董事长 |
| 何光杰 | 监事会主席 | 聘任 | 新当选 |
| 刘克文 | 市场总监 | 聘任 | 新聘任 |
| 张晋 | 副总经理 | 聘任 | 新聘任 |
| 刘耀明 | 副总经理 | 聘任 | 新聘任 |
| 贾彦平 | 监事会主席、职工监事、 党委副书记、纪委书记、 工会主席 | 离任 | 退休 |
| 杨新意 | 董事会秘书 | 聘任 | 新聘任 |

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司新产品产业化试验、产品工艺改进和技术质量攻关等关键技术人员在报告期内人员稳定，没有重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职工的数量 | 1,353 |
| 主要子公司在职工的数量 | 99 |
| 在职工的数量合计 | 1,452 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 588 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 989 |
| 销售人员 | 19 |
| 技术人员 | 219 |
| 财务人员 | 14 |
| 行政人员 | 172 |
| 后勤保卫人员 | 16 |
| 其他人员 | 23 |
| 合计 | 1,452 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|---------|-------|
| 大学本科及以上 | 295 |
| 大学专科 | 401 |
| 大学专科以下 | 756 |
| 合计 | 1,452 |

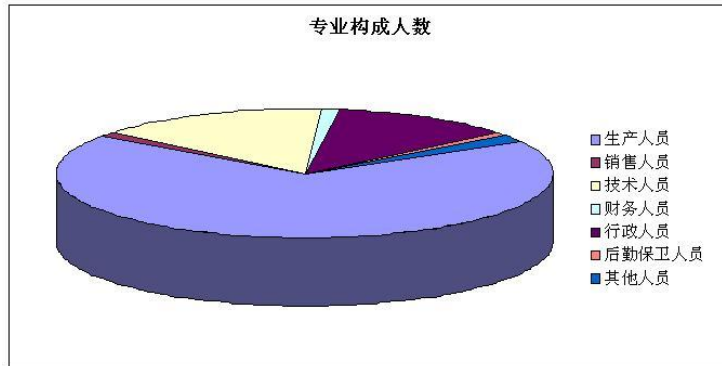
(二) 薪酬政策

员工工资分配按照公司《管理岗人员岗位工资实施细则》、《生产人员岗位工资实施细则》和《经济责任实施细则》执行。

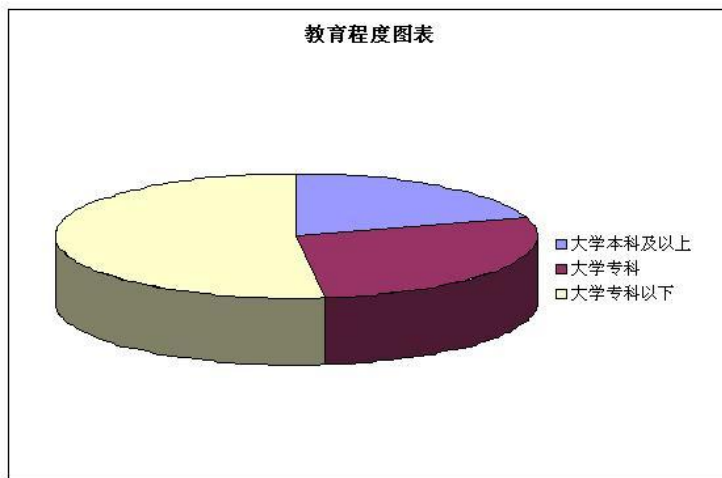
(三) 培训计划

根据《员工教育培训 SMP》的相关规定，人力资源部每年制定和组织包含员工上岗前培训、在职培训、新员工教育培训各方面的培训内容。

(三) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，不断规范股东大会、董事会、监事会运作。股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。

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，4 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。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 11 次董事会。董事会下设审计委员会、战略委员会及薪酬委员会，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、战略委员会中担任召集人或委员。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 7 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的态度，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

公司已按照监管要求及时设立有关信息披露和投资者关系的负责部门，不断完善由《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》等制度构建的信息披露管理体系。公司指定由董事会秘书负责依法履行信息披露的义务，公司所有应披露的信息均在指定的网站 www.sse.com.cn 和指定报纸上真实、准确、完整、及时地披露，确保所有股东均有平等机会获得信息。

5、关于公司与控股股东的关系

控股股东依法行使出资人的权利，承担股东义务，没有利用其控股地位谋取额外利益或者干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面做到完全分开，独立经营，独立核算，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。

6、关于公司治理与内控制度的完善情况

公司继续按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制配套指引》要求，设立了独立的审计部门，在审计委员会授权下，负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的领域和单位进行评价。通过流程和制度不断的优化和完善，确保了内控体系的有效性，提高了公司质量，保护了股东和债权人的合法权益。

7、内幕知情人管理情况

已经建立健全的内幕信息管理制度体系可以满足中国证监会、上海证券交易所关于内幕信息管理的相关规定，能够使公司做好内幕信息的保密工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|---|----------|----------------|------------------|
| 2012 年年度股东大会 | 2013 年 2 月 28 日 | 1、审议《2012 年董事会工作报告》；2、审议《2012 年监事会工作报告》；3、审议《2012 年财务决算草案》；4、审议《2012 年利润分配预案》；5、审议《2012 年年度报告及其摘要》；6、审议《关于继续聘请华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）所为公司 2013 年度审计机构的议案》；7、审议《关于 2012 年公司经营层团队年薪总额的议案》；8、审议《关于公司经营层基础年薪及奖励制度暂行办法（草案）的议案》。 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013 年 3 月 1 日 |
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 5 月 7 日 | 1、审关于修订《公司章程》的议案；2、审议关于提请股东大会授权公司董事会办理修订《公司章程》事项的工商变更及备案事宜的议案。 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013 年 5 月 8 日 |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 7 月 2 日 | 1、审议关于修订《公司章程》的议案；2、审议关于提请股东大会授权公司董事会办理修订《公司章程》事项的工商变更及备案事宜的议案。 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013 年 7 月 3 日 |
| 2013 年第三次临时股东大会 | 2013 年 12 月 6 日 | 1、审议关于举李立群先生为公司董事的议案；2、审议关于选举何光杰先生为公司监事的议案。 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 7 日 |
| 2013 年第四次临时股东大会 | 2013 年 12 月 23 日 | 审议关于选举王春丽女士为公司董事的议案。 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2013 年 12 月 24 日 |

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 杨凤翔 | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李立群 | 否 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 卢彦昌 | 否 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 冯祥立 | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王福军 | 否 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 张辉 | 否 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王迈 | 否 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王春丽 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 于永洲 | 是 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 方建新 | 是 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 赵智文 | 是 | 11 | 11 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 7 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了经营层团队的薪酬分配制度，对经营层团队实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对经营层团队的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬委员会实施细则》、《公司经营层基础年薪及奖励制度暂行办法（草案）》等有关规定，对 2013 年度公司高级管理

人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2013 年度公司对经营层团队支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定经营层团队的长期激励机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明：

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司依据企业内部控制规范体系及《内部控制评价手册》组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。根据公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，也未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、 内部控制制度建设情况

企业已经按照企业内部控制规范的要求，较全面地建立了企业内部控制的管理制度，其中大部分的风险点已经得到了有效的控制。2013 年企业针对 2010 年财政部会计司下发的《企业内部控制规范讲解》的内容，根据企业自身的特点与风险偏好，结合新修订的各项国家法规政策，对企业的内部控制制度进行了完善与制定，其中补充修订了《员工培训制度》、《募集资金管理制度》、《采购合同管理制度》、《销售合同管理制度》、《原料库管理制度》、《计算机信息备份恢复制度》、《岗位职责说明书》，公司内控管理能够做到及时与监管要求同步。

公司 2013 年度内部控制自我评价报告详见 2014 年 3 月 12 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请中审华寅五洲会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告将在上交所的网站披露，披露网址：www.sse.com.cn。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师丁琛、张学兵审计，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

CHW 证审字(2014)0008 号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津天药药业股份有限公司（以下简称“天药股份”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天药股份 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：
丁琛 张学兵

中国 天津

2014 年 3 月 10 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七.1 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七.2 | 39,536,644.09 | 53,786,387.54 |
| 应收账款 | 七.3 | 191,610,468.46 | 157,940,600.22 |
| 预付款项 | 七.4 | 44,805,259.98 | 62,942,178.02 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七.5 | 14,760,187.80 | 23,272,248.67 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七.6 | 638,246,761.40 | 644,181,260.68 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,494,591,326.25 | 1,173,650,720.22 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七.7 | 98,340,170.95 | 98,622,309.11 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七.8 | 1,338,488,057.47 | 1,322,864,521.47 |
| 在建工程 | 七.9 | 68,453,203.26 | 93,326,328.46 |
| 工程物资 | 七.10 | 7,162,338.69 | 17,635,118.76 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七.11 | 26,054,645.95 | 19,179,762.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七.12 | 0.00 | 2,553,159.11 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七.13 | 3,409,224.11 | 4,182,086.28 |
| 其他非流动资产 | 七.14 | 75,098,757.87 | 75,001,670.49 |
| 非流动资产合计 | | 1,617,006,398.30 | 1,633,364,955.88 |
| 资产总计 | | 3,111,597,724.55 | 2,807,015,676.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七.16 | 19,189,301.92 | 46,347,620.45 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七.17 | 122,500,687.00 | 141,548,374.45 |
| 预收款项 | 七.18 | 107,269,602.63 | 9,696,850.39 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七.19 | 151,614.50 | 1,361,343.13 |
| 应交税费 | 七.20 | 4,584,981.62 | 602,037.30 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七.21 | 9,840,435.64 | 15,008,081.83 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 七.22 | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 763,536,623.31 | 214,564,307.55 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七.23 | 0.00 | 500,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 七.24 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 七.25 | 12,107,536.81 | 20,859,084.17 |
| 非流动负债合计 | | 22,107,536.81 | 530,859,084.17 |
| 负债合计 | | 785,644,160.12 | 745,423,391.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七.26 | 960,854,960.00 | 542,889,973.00 |
| 资本公积 | 七.27 | 608,559,672.74 | 802,631,106.71 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七.28 | 136,150,155.11 | 131,374,429.47 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七.29 | 603,948,445.81 | 567,656,270.43 |
| 外币报表折算差额 | | -4,145,455.44 | -3,472,388.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,305,367,778.22 | 2,041,079,390.78 |
| 少数股东权益 | | 20,585,786.21 | 20,512,893.60 |
| 所有者权益合计 | | 2,325,953,564.43 | 2,061,592,284.38 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,111,597,724.55 | 2,807,015,676.10 |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 524,246,197.10 | 213,124,766.74 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 39,536,644.09 | 53,786,387.54 |
| 应收账款 | 八.1 | 139,251,250.45 | 80,213,612.40 |
| 预付款项 | | 34,401,838.66 | 38,482,320.02 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 八.2 | 3,368,271.30 | 6,095,057.71 |
| 存货 | | 635,705,812.30 | 592,116,018.27 |
| 一年内到期的非流动 | | | |

| | | | |
|-----------------|-----|------------------|------------------|
| 资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,376,510,013.90 | 983,818,162.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 八.3 | 410,238,525.96 | 410,402,306.76 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,338,334,144.14 | 1,073,639,661.01 |
| 在建工程 | | 68,453,203.26 | 93,326,328.46 |
| 工程物资 | | 7,162,338.69 | 17,635,118.76 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 26,054,645.95 | 18,243,764.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,684,131.12 | 2,829,785.25 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,851,926,989.12 | 1,616,076,964.46 |
| 资产总计 | | 3,228,437,003.02 | 2,599,895,127.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 93,000,000.00 | 93,000,000.00 |
| 应付账款 | | 330,746,031.38 | 246,959,206.88 |
| 预收款项 | | 1,149,997.23 | 1,310,391.65 |
| 应付职工薪酬 | | 0.00 | 1,243,009.01 |
| 应交税费 | | 4,291,861.26 | 1,702,922.69 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 456,220.09 | 7,232,771.94 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 929,644,109.96 | 351,448,302.17 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 500,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 12,107,536.81 | 20,859,084.17 |
| 非流动负债合计 | | 12,107,536.81 | 520,859,084.17 |
| 负债合计 | | 941,751,646.77 | 872,307,386.34 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 960,854,960.00 | 542,889,973.00 |
| 资本公积 | | 613,181,329.77 | 508,948,158.23 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 134,556,722.51 | 129,780,996.87 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 578,092,343.97 | 545,968,612.70 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 2,286,685,356.25 | 1,727,587,740.80 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 3,228,437,003.02 | 2,599,895,127.14 |

法定代表人: 李立群 主管会计工作负责人: 王春丽 会计机构负责人: 沙可

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,480,538,154.28 | 1,771,265,825.44 |
| 其中: 营业收入 | 七.30 | 1,480,538,154.28 | 1,771,265,825.44 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,436,309,318.87 | 1,654,327,800.34 |
| 其中: 营业成本 | 七.30 | 1,276,697,937.03 | 1,471,353,513.92 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |

| | | | |
|-----------------------|------|---------------|----------------|
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七.31 | 6,630,650.12 | 6,932,320.94 |
| 销售费用 | 七.32 | 26,734,474.18 | 23,092,092.55 |
| 管理费用 | 七.33 | 99,732,101.85 | 117,359,263.37 |
| 财务费用 | 七.34 | 25,378,270.04 | 28,669,467.69 |
| 资产减值损失 | 七.36 | 1,135,885.65 | 6,921,141.87 |
| 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） | 七.35 | 450,819.20 | 3,886,954.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 223,003.49 | 1,883,774.84 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 44,679,654.61 | 120,824,979.94 |
| 加：营业外收入 | 七.37 | 12,371,106.77 | 3,271,012.8 |
| 减：营业外支出 | 七.38 | 9,892.87 | 37,703.47 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 9,892.87 | 0.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 57,040,868.51 | 124,058,289.27 |
| 减：所得税费用 | 七.39 | 5,042,275.42 | 15,019,991.20 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 51,998,593.09 | 109,038,298.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 51,925,700.48 | 108,966,669.79 |
| 少数股东损益 | | 72,892.61 | 71,628.28 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 七.40 | 0.056 | 0.134 |
| （二）稀释每股收益 | 七.40 | 0.056 | 0.134 |
| 七、其他综合收益 | 七.41 | -673,066.61 | -23,394.89 |
| 八、综合收益总额 | | 51,325,526.48 | 109,014,903.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 51,252,633.87 | 108,943,274.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 72,892.61 | 71,628.28 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：4,550,733.81 元。

法定代表人：李立群 主管会计工作负责人：王春丽 会计机构负责人：沙可

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 八.4 | 2,445,980,790.42 | 2,415,571,920.79 |
| 减：营业成本 | 八.4 | 2,288,187,002.75 | 2,175,133,667.35 |
| 营业税金及附加 | | 5,866,239.35 | 5,899,278.26 |
| 销售费用 | | 6,785,726.18 | 3,195,152.74 |
| 管理费用 | | 89,212,319.53 | 103,663,008.06 |
| 财务费用 | | 17,497,238.54 | 24,528,413.34 |
| 资产减值损失 | | -1,432,285.22 | 3,830,906.01 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 八.5 | 450,819.20 | 3,886,954.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 223,003.49 | 1,883,774.84 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 40,315,368.49 | 103,208,449.87 |
| 加：营业外收入 | | 11,660,497.36 | 2,794,210.83 |
| 减：营业外支出 | | 9,892.87 | 37,703.47 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 9,892.87 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 51,965,972.98 | 105,964,957.23 |
| 减：所得税费用 | | 4,208,716.61 | 12,052,581.52 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 47,757,256.37 | 93,912,375.71 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,175,860,249.50 | 1,279,223,956.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 55,830,627.81 | 52,584,059.81 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七.42(2) | 11,717,112.79 | 10,365,716.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,243,407,990.10 | 1,342,173,733.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 883,925,259.31 | 1,013,293,700.41 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 149,811,454.04 | 138,616,814.02 |
| 支付的各项税费 | | 67,635,116.38 | 106,402,812.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七.42(3) | 57,481,970.53 | 68,828,861.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,158,853,800.26 | 1,327,142,187.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 84,554,189.84 | 15,031,545.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,051,367.10 | 3,489,345.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 306,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | -100,000.00 | 24,728,573.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七.42(4) | 100,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 101,257,367.10 | 28,217,918.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 310,078,009.75 | 75,591,900.18 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 310,078,009.75 | 75,591,900.18 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -208,820,642.65 | -47,373,981.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 537,450,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 324,646,269.15 | 1,043,473,250.09 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 862,096,269.15 | 1,043,473,250.09 |
| 偿还债务支付的现金 | | 351,804,587.68 | 972,989,258.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 38,247,524.84 | 47,169,965.61 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七.42(5) | 7,609,568.35 | 1,153,183.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 397,661,680.87 | 1,021,312,408.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 464,434,588.28 | 22,160,841.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,064,176.04 | -781,563.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 334,103,959.43 | -10,963,157.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 231,528,045.09 | 242,491,202.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七.42(6) | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,130,032,087.05 | 1,607,295,092.40 |
| 收到的税费返还 | | 249,230.14 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,051,660.90 | 7,879,871.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,139,332,978.09 | 1,615,174,964.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 779,670,514.33 | 1,314,628,749.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 131,586,660.11 | 119,925,660.29 |
| 支付的各项税费 | | 59,268,096.09 | 97,964,158.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 43,652,218.35 | 46,132,917.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,014,177,488.88 | 1,578,651,485.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 125,155,489.21 | 36,523,478.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,051,367.10 | 3,489,345.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 306,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 13,851,733.33 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,357,367.10 | 17,341,078.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 | | 310,051,575.74 | 75,546,978.07 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 310,051,575.74 | 75,546,978.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -308,694,208.64 | -58,205,899.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 537,450,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | 680,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 537,450,000.00 | 680,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 580,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,177,021.69 | 42,755,054.94 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 7,609,568.35 | 1,153,183.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 42,786,590.04 | 623,908,238.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 494,663,409.96 | 56,091,761.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -3,260.17 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 311,121,430.36 | 34,409,340.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 213,124,766.74 | 178,715,426.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 524,246,197.10 | 213,124,766.74 |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 542,889,973.00 | 802,631,106.71 | | | 131,374,429.47 | | 567,656,270.43 | -3,472,388.83 | 20,512,893.60 | 2,061,592,284.38 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 542,889,973.00 | 802,631,106.71 | | | 131,374,429.47 | | 567,656,270.43 | -3,472,388.83 | 20,512,893.60 | 2,061,592,284.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 417,964,987.00 | -194,071,433.97 | | | 4,775,725.64 | | 36,292,175.38 | -673,066.61 | 72,892.61 | 264,361,280.05 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|--------------|--|----------------|-------------|-----------|-----------------|
| (一)净利润 | | | | | 0.00 | | 51,925,700.48 | 0.00 | 72,892.61 | 51,998,593.09 |
| (二)其他综合收益 | | | | | 0.00 | | 0.00 | -673,066.61 | 0.00 | -673,066.61 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 0.00 | | 51,925,700.48 | -673,066.61 | 72,892.61 | 51,325,526.48 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 146,520,000.00 | 77,373,553.03 | | | | | | | | 223,893,553.03 |
| 1. 所有者投入资本 | 146,520,000.00 | 379,318,204.98 | | | | | | | | 525,838,204.98 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -301,944,651.95 | | | | | | | | -301,944,651.95 |
| (四)利润分配 | | | | | 4,775,725.64 | | -15,633,525.10 | | | -10,857,799.46 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,775,725.64 | | -4,775,725.64 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所 | | | | | | | -10,857,799.46 | | | -10,857,799.46 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|--|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 有者(或 股东)的 分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所 有者权 益内部 结转 | 271,444,987.00 | -271,444,987.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积转 增资本 (或股 本) | 271,444,987.00 | -271,444,987.00 | | | | | | | | |
| 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 | 960,854,960.00 | 608,559,672.74 | | | 136,150,155.11 | | 603,948,445.81 | -4,145,455.44 | 20,585,786.21 | 2,325,953,564.43 |

| | | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 期末余额 | | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 542,889,973.00 | 508,877,235.01 | | | 121,983,191.90 | | 496,118,413.11 | -3,448,993.94 | 20,441,265.32 | 1,686,861,084.40 |
| : 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 542,889,973.00 | 508,877,235.01 | | | 121,983,191.90 | | 496,118,413.11 | -3,448,993.94 | 20,441,265.32 | 1,686,861,084.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 293,753,871.70 | | | 9,391,237.57 | | 71,537,857.32 | -23,394.89 | 71,628.28 | 374,731,199.98 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------------|--|--|--------------|--|----------------|------------|-----------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | 98,844,464.00 | | 71,628.28 | 98,916,092.28 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -23,394.89 | | -23,394.89 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 98,844,464.00 | -23,394.89 | 71,628.28 | 98,892,697.39 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 293,753,871.70 | | | | | | | | 293,753,871.70 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 293,753,871.70 | | | | | | | | 293,753,871.70 |
| (四) 利润分配 | | | | | 9,391,237.57 | | -27,306,606.68 | | | -17,915,369.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,391,237.57 | | -9,391,237.57 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所 | | | | | | | -17,915,369.11 | | | -17,915,369.11 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 有者(或 股东)的 分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所 有者权 益内部 结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专 项储备 | | | | | | | | | | |
| (七)其 他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余 额 | 542,889,973.00 | 802,631,106.71 | | | 131,374,429.47 | | 567,656,270.43 | -3,472,388.83 | 20,512,893.60 | 2,061,592,284.38 |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 542,889,973.00 | 508,948,158.23 | | | 129,780,996.87 | | 545,968,612.70 | 1,727,587,740.80 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 542,889,973.00 | 508,948,158.23 | | | 129,780,996.87 | | 545,968,612.70 | 1,727,587,740.80 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 417,964,987.00 | 104,233,171.54 | | | 4,775,725.64 | | 32,123,731.27 | 559,097,615.45 |
| (一)净利润 | | | | | | | 47,757,256.37 | 47,757,256.37 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 47,757,256.37 | 47,757,256.37 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 146,520,000.00 | 375,678,158.54 | | | | | | 522,198,158.54 |
| 1.所有者投入资本 | 146,520,000.00 | 379,318,204.98 | | | | | | 525,838,204.98 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | -3,640,046.44 | | | | | | -3,640,046.44 |
| (四)利润分配 | | | | | 4,775,725.64 | | -15,633,525.10 | -10,857,799.46 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,775,725.64 | | -4,775,725.64 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -10,857,799.46 | -10,857,799.46 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 271,444,987.00 | -271,444,987.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 271,444,987.00 | -271,444,987.00 | | | | | | |
| 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 | 960,854,960.00 | 613,181,329.77 | | | 134,556,722.51 | | 578,092,343.97 | 2,286,685,356.25 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 542,889,973.00 | 508,948,158.23 | | | 120,389,759.30 | | 479,362,843.67 | 1,651,590,734.20 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 542,889,973.00 | 508,948,158.23 | | | 120,389,759.30 | | 479,362,843.67 | 1,651,590,734.20 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 9,391,237.57 | | 66,605,769.03 | 75,997,006.60 |
| (一)净利润 | | | | | | | 93,912,375.71 | 93,912,375.71 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 93,912,375.71 | 93,912,375.71 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 9,391,237.57 | | -27,306,606.68 | -17,915,369.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,391,237.57 | | -9,391,237.57 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -17,915,369.11 | -17,915,369.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 542,889,973.00 | 508,948,158.23 | | | 129,780,996.87 | | 545,968,612.70 | 1,727,587,740.80 |

法定代表人：李立群

主管会计工作负责人：王春丽

会计机构负责人：沙可

天津天药药业股份有限公司 财务报表附注 2013 年度

(除另有说明外，以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

天津天药药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经天津市人民政府津股批（1999）9号文件批准，由天津药业有限公司（现更名为天津药业集团有限公司）作为主发起人，联合天津新技术产业园区科技发展有限公司（现更名为天津新技术产业园区海泰科技投资管理

有限公司)、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂(现被天津中新药业集团股份有限公司兼并)、天津市药品包装印刷厂(现更名为天津宜药印务有限公司)共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于1999年12月1日,经中国证监会证监发行字[2001]29号文核准,于2001年5月24日发行流通股45,000,000股,发行后总股本149,008,883股。2002年4月,经2001年度股东大会批准,向全体股东每10股派发现金红利2元(含税),每10股送红股1股,利用资本公积每10股转增股本2股。转增后,股本总额为193,711,548股。2003年4月,经2003年第二次临时股东大会批准,由资本公积转增股本58,113,464股,变更后的股本总额为251,825,012股。2005年10月13日,本公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》,流通股股东每持有10股流通股股票获得非流通股股东支付的3.8股股票对价。2005年10月24日方案实施,本公司股份总数不变。2006年4月10日,经2005年度股东大会批准,以2005年末总股本251,825,012股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.5元(含税),利用资本公积每10股转增股本8股。转增后,股本总额为453,285,022股。2006年10月25日发行可转换公司债券390,000,000.00元,自2007年4月25日起债券持有人可选择转换为股票,截至2007年6月21日止,本公司发行的可转换公司债券累计转股金额为387,993,000.00元,转股后本公司股本总额为542,889,973股,剩余可转换债券2,007,000.00元已被本公司以每张103元的价格全部赎回。经2012年度股东大会批准,以2012年期末总股本542,889,973股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.2元(含税),利用资本公积每10股转增股本5股,转增后股本总额814,334,960股。2012年11月12日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2012)1469号),核准本公司非公开发行不超过10,100万股新股,有效期六个月。根据2012年利润分配方案,2013年3月13日,本公司公告了《关于实施2012年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》,调整后的发行底价为3.65元/股,发行数量不超过15,060万股。2013年3月28日非公开发行人民币普通股146,520,000股,本次非公开发行后股本总额960,854,960股。

本公司的主营业务为原料药和制剂的生产和销售、出口。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2014年3月10日第五届董事会第二十三次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

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

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

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

5. 外币业务核算方法

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

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

6. 外币财务报表的折算方法

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

7. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

(2) 金融资产和金融负债的核算

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

⑤其他金融负债

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

(3)金融资产减值损失的计量

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

①应收款项

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

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

准备。

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

本公司按账龄分析法计提坏账准备金，具体如下：

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

本公司坏账的确认标准为：

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

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

② 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

③ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

8. 存货核算方法

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

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

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

9.长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 长期股权投资的后续计量

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

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

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

(3) 长期股权投资的减值

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

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算

的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的确认标准：

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

固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。固定资产使用年限如下：

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

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

11. 在建工程核算方法

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

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

不得转回。

12. 借款费用核算方法

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

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

13. 无形资产核算方法

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

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

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

的无形资产不应摊销。

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

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

14.商誉

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

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

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

15.长期待摊费用核算方法

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

16.资产减值准备确定方法和计提依据

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

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2)本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- (3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度下降；

- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17. 职工薪酬

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

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

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

18. 应付债券核算方法

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

或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销。

19.收入确认原则

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司的主要收入为产品销售收入，收入均在满足上述原则时确认，具体为：客户收到货物并对产品验收合格确认后确认销售收入。

20. 政府补助

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。（1）政府补助的确认：本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：① 企业能够满足政府补助所附条件；② 企业能够收到政府补助。（2）政府补助的计量：① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府补助的确认时点：

政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：（1）能够满足政府补助所确认的条件；（2）已收到政府补助。

21. 所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司所得税会计处理方法为资产负债表

债务法。当本公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

22. 会计政策、会计估计变更及影响数

(1) 本报告期内未发生会计政策变更。

(2) 本报告期内未发生会计估计变更。

23. 合并财务报表的编制基础和编制方法

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

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

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

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

五、税项

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

2.营业税：按 5%的税率计算缴纳。

3.城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴流转税额的 7%、3%、2%和 1%计算缴纳。

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

六、本公司合并范围

（一）本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

（二）本公司的合并范围

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

（三）本公司的控股子公司概况

| 公司名称 | 注册地点 | 注册资本 | 实际投资金额 | 持股比例 | | 经营范围 | 是否合并 |
|----------------|------|--------------|--------------|--------|----|---------------------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 天津市天发药业进出口有限公司 | 天津市 | 18,000 万元 | 16,200 万元 | 90% | 0% | 出口原料药、制剂成药等 | 是 |
| 天津市三隆化工有限公司 | 天津市 | 13,012.39 万元 | 12,979.84 万元 | 99.69% | 0% | 化工产品 及医药中间体制造、批发零售等 | 是 |

| 公司名称 | 注册地点 | 注册资本 | 实际投资金额 | 持股比例 | | 经营范围 | 是否合并 |
|----------------|------|------------|-------------|------|------|------------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 美国大圣贸易技术开发有限公司 | 美国 | 109.73 万美元 | 1,219.07 万元 | 100% | 0% | 药品及相关产品的销售 | 是 |
| 天津药业(香港)有限公司 | 香港 | 624 万港币 | 990.82 万元 | 100% | 0% | 药品及相关产品的销售 | 是 |
| 天津天药药业(亚洲)有限公司 | 新加坡 | 30 万美元 | 30 万美元 | 0% | 100% | 药品及相关产品的销售 | 是 |

(四) 重要子公司的少数股东权益及损益

| 子公司名称 | 期末少数股东权益 | 期初少数股东权益 | 本期少数股东损益 | 母公司承担的子公司的超额亏损 |
|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 天津市天发药业进出口有限公司 | 20,181,042.94 | 20,108,362.16 | 72,680.78 | 0.00 |
| 天津市三隆化工有限公司 | 404,743.27 | 404,531.44 | 211.83 | 0.00 |
| 合计 | 20,585,786.21 | 20,512,893.60 | 72,892.61 | 0.00 |

(五) 本期合并报表范围变化情况

1、 本公司合并报表范围变化的原因

公司经第四届董事会第二十六次会议及 2011 年第二次临时股东大会审议通过了公司与天津金耀生物科技有限公司及天津天安药业股份有限公司签订的《附条件生效资产购买协议》，分别收购天津金耀生物科技有限公司“污水站业务”及天安药业股份有限公司“氨基酸原料药业务”，2013 年 5 月 15 日，公司获得天津市国资委《关于天安股份、生物科技公司协议转让部分资产有关问题的批复》（津国资产权【2013】54 号），同意公司收购天津天安药业股份有限公司氨基酸原料药业务相关资产和负债及收购金耀生物污水处理环保工程资产，其中收购天安药业氨基酸原料药业务及相关资产和负债项目的价格为 17,384.66 万元，收购金耀生物污水处理环保工程资产的价格为 12,919.70 万元，2013 年 4 月完成“污水站业务”收购，2013 年 6 月完成“氨基酸原料药业务”收购。

本公司收购上述两项业务在合并前后均由天津药业集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，因此本公司对上述业务的合并作为同一控制下企业合并，同一控制的实际控制人为天津药业集团有限公司。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《会计准则讲解（2010）》的相关规定，对于同一控制下的企业合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算，无

论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的企业合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，因此公司对上述两项业务收购采用同一控制下企业合并，在编制比较期合并财务报表时，合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表、合并现金流量表的合并范围包括“污水站业务”和“氨基酸原料药业务”。

2、本公司财务报表数据进行追溯调整的影响

1、资产负债表调整

| 2013 年期初数 | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 项目 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响金额 |
| 应收账款 | 157,940,600.22 | 136,842,212.70 | 21,098,387.52 |
| 预付账款 | 62,942,178.02 | 62,256,141.07 | 686,036.95 |
| 其他应收款 | 23,272,248.67 | 12,532,192.18 | 10,740,056.49 |
| 存货 | 644,181,260.68 | 611,637,238.45 | 32,544,022.23 |
| 无形资产 | 19,179,762.20 | 18,243,764.22 | 935,997.98 |
| 固定资产 | 1,322,864,521.47 | 1,073,829,146.21 | 249,035,375.26 |
| 递延所得税资产 | 4,182,086.28 | 4,171,904.37 | 10,181.91 |
| 应付账款 | 141,548,374.45 | 120,374,092.41 | 21,174,282.04 |
| 预收账款 | 9,696,850.39 | 9,574,945.79 | 121,904.60 |
| 资本公积 | 802,631,106.71 | 508,877,235.01 | 293,753,871.70 |

2、利润表调整

| 2012 年度 | | | |
|---------|------------------|------------------|----------------|
| 项目 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响金额 |
| 营业收入 | 1,771,265,825.44 | 1,642,531,461.40 | 128,734,364.04 |
| 营业成本 | 1,471,353,513.92 | 1,366,932,253.57 | 104,421,260.35 |
| 营业税金及附加 | 6,932,320.94 | 6,312,499.43 | 619,821.51 |
| 销售费用 | 23,092,092.55 | 18,634,048.82 | 4,458,043.73 |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--------------|
| 管理费用 | 117,359,263.37 | 111,774,441.76 | 5,584,821.61 |
| 财务费用 | 28,669,467.69 | 26,920,985.58 | 1,748,482.11 |
| 资产减值损失 | 6,921,141.87 | 6,927,684.55 | -6,542.68 |
| 所得税费用 | 15,019,991.20 | 13,233,719.58 | 1,786,271.62 |

3、现金流量表调整

| 2012 年度 | | | |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|
| 项目 | 追溯调整后 | 追溯调整前 | 影响金额 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,279,223,956.55 | 1,157,222,157.92 | 122,001,798.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,365,716.99 | 10,294,338.29 | 71,378.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,013,293,700.41 | 915,430,477.06 | 97,863,223.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 138,616,814.02 | 136,838,037.17 | 1,778,776.85 |
| 支付的各种税费 | 106,402,812.32 | 103,900,860.47 | 2,501,951.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 68,828,861.08 | 50,703,557.74 | 18,125,303.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 47,169,965.61 | 45,366,043.67 | 1,803,921.94 |

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

| 项 目 | 币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|-----|----------------|-----|----------------|
| | | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 现 金 | RMB | | 86,393.90 | | 39,822.74 |
| 小 计 | | | 86,393.90 | | 39,822.74 |
| 银行存款 | RMB | | 557,639,235.76 | | 225,498,543.20 |

| | | | | | |
|--------|-----|--------------|----------------|------------|----------------|
| | EUR | 5.27 | 44.21 | 8.94 | 74.47 |
| | USD | 1,295,610.03 | 7,906,330.65 | 952,924.14 | 5,989,604.68 |
| 小 计 | | | 565,545,610.62 | | 231,488,222.35 |
| 其他货币资金 | RMB | | 0.00 | | 0.00 |
| 小 计 | | | 0.00 | | 0.00 |
| 合 计 | | | 565,632,004.52 | | 231,528,045.09 |

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

2. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下:

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 39,536,644.09 | 53,786,387.54 |
| 合计 | 39,536,644.09 | 53,786,387.54 |

(2) 期末应收票据无质押情况;

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况:

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|-----------|--------------|
| 1 | 2013-10-24 | 2014-1-24 | 1,300,000.00 |
| 2 | 2013-10-28 | 2014-4-28 | 1,000,000.00 |
| 3 | 2013-10-8 | 2014-4-8 | 1,000,000.00 |
| 4 | 2013-11-14 | 2014-5-14 | 1,000,000.00 |
| 5 | 2013-10-8 | 2014-4-8 | 1,000,000.00 |
| 合计 | | | 5,300,000.00 |

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况;

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

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

| 类 别 | 期末数 | | | 净 额 |
|-----|-----|--------|------|-----|
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | |

| | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 58,195,079.92 | 29.21 | 0.00 | 58,195,079.92 |
| 单项金额不重大,按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 141,046,904.64 | 70.79 | 7,631,516.10 | 133,415,388.54 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>199,241,984.56</u> | <u>100.00</u> | <u>7,631,516.10</u> | <u>191,610,468.46</u> |
| 期初数 | | | | |
| 类 别 | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 50,007,336.65 | 30.20 | 0.00 | 50,007,336.65 |
| 单项金额不重大,按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 115,573,767.43 | 69.80 | 7,640,503.86 | 107,933,263.57 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>165,581,104.08</u> | <u>100.00</u> | <u>7,640,503.86</u> | <u>157,940,600.22</u> |

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

(3) 应收账款账龄分析如下:

| 账 龄 | 期 末 数 | | | |
|----------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 189,966,566.28 | 95.34 | 0.00 | 189,966,566.28 |
| 3 个月~2 年 | 1,730,423.35 | 0.87 | 86,521.17 | 1,643,902.18 |
| 2~5 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 7,544,994.93 | 3.79 | 7,544,994.93 | 0.00 |
| 合 计 | <u>199,241,984.56</u> | <u>100.00</u> | <u>7,631,516.10</u> | <u>191,610,468.46</u> |
| 账 龄 | 期 初 数 | | | |
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 156,315,930.56 | 94.41 | 0.00 | 156,315,930.56 |
| 3 个月~2 年 | 1,710,178.59 | 1.03 | 85,508.93 | 1,624,669.66 |
| 2~5 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 7,554,994.93 | 4.56 | 7,554,994.93 | 0.00 |
| 合 计 | <u>165,581,104.08</u> | <u>100.00</u> | <u>7,640,503.86</u> | <u>157,940,600.22</u> |

其中以外币结算的余额如下:

| 外币币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 本位币 |
| USD | 5,078,917.00 | 30,993,583.10 | 4,184,427.00 | 26,301,215.91 |

(4) 期末前五名欠款单位情况如下:

| 序号 | 所欠金额 | 3 个月以内 | 3 个月-2 年 | 5 年以上 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----|---------------|---------------|----------|-------|----------------|
| 1 | 21,405,000.00 | 21,405,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10.74 |
| 2 | 20,748,160.00 | 20,748,160.00 | 0.00 | 0.00 | 10.42 |
| 3 | 13,797,526.40 | 13,797,526.40 | 0.00 | 0.00 | 6.93 |
| 4 | 10,361,356.50 | 10,361,356.50 | 0.00 | 0.00 | 5.20 |
| 5 | 8,775,814.40 | 8,775,814.40 | 0.00 | 0.00 | 4.40 |
| 合计 | 75,087,857.30 | 75,087,857.30 | 0.00 | 0.00 | 37.69 |

期末欠款前五名金额合计为 75,087,857.30 元, 占应收账款总额的 37.69%。

(5) 该账户期末余额中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款, 应收其他关联方的余额合计为 40,791,229.75 元, 详见附注十 (三)。

4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 24,285,282.53 | 54.20 | 37,018,601.65 | 58.81 |
| 1-2 年 | 246,500.47 | 0.55 | 8,545,656.54 | 13.58 |
| 2-3 年 | 3,512,457.15 | 7.84 | 561,894.00 | 0.89 |
| 3 年以上 | 16,761,019.83 | 37.41 | 16,816,025.83 | 26.72 |
| 合 计 | 44,805,259.98 | 100.00 | 62,942,178.02 | 100.00 |

(2) 预付款项期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项, 预付其他关联方的余额合计为 8,730,000.00 元, 详见附注十 (三)。

(3) 一年以上预付款项主要为预付的工程款。

(4) 预付款项前五名金额合计为 20,066,690.00 元, 占预付款项期末余额比例为 44.79%。

欠款前五名金额明细:

| 序号 | 金额 | 1 年以内 | 1—2 年 | 欠款原因 |
|----|----|-------|-------|------|
|----|----|-------|-------|------|

| | | | | |
|----|---------------|---------------|------|-------|
| 1 | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 | 0.00 | 货款 |
| 2 | 4,730,000.00 | 4,730,000.00 | 0.00 | 科研费 |
| 3 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 0.00 | 技术转让费 |
| 4 | 2,940,000.00 | 2,940,000.00 | 0.00 | 货款 |
| 5 | 1,996,690.00 | 1,996,690.00 | 0.00 | 工程款 |
| 合计 | 20,066,690.00 | 20,066,690.00 | 0.00 | |

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------------------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,614,373.69 | 97.85 | 169,373.40 | 14,445,000.29 |
| 单项金额不重大, 按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 321,262.71 | 2.15 | 6,075.20 | 315,187.51 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 14,935,636.40 | 100.00 | 175,448.60 | 14,760,187.80 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 10,694,704.53 | 45.51 | 221,941.75 | 10,472,762.78 |
| 单项金额不重大, 按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,805,561.09 | 54.49 | 6,075.20 | 12,799,485.89 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 23,500,265.62 | 100.00 | 228,016.95 | 23,272,248.67 |

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

(3) 其他应收款账龄分析如下:

| 账 龄 | 期 末 数 | | | |
|----------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 11,487,416.50 | 76.91 | 0.00 | 11,487,416.50 |
| 3 个月~2 年 | 3,387,467.90 | 22.68 | 169,373.40 | 3,218,094.50 |
| 2~5 年 | 60,752.00 | 0.41 | 6,075.20 | 54,676.80 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 14,935,636.40 | 100.00 | 175,448.60 | 14,760,187.80 |

| 账 龄 | 期 初 数 | | | |
|----------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 11,487,416.50 | 76.91 | 0.00 | 11,487,416.50 |
| 3 个月~2 年 | 3,387,467.90 | 22.68 | 169,373.40 | 3,218,094.50 |
| 2~5 年 | 60,752.00 | 0.41 | 6,075.20 | 54,676.80 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 14,935,636.40 | 100.00 | 175,448.60 | 14,760,187.80 |

| | | | | |
|----------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| 3 个月以内 | 19,000,678.62 | 80.85 | 0.00 | 19,000,678.62 |
| 3 个月~2 年 | 4,438,835.00 | 18.89 | 221,941.75 | 4,216,893.25 |
| 2~5 年 | 60,752.00 | 0.26 | 6,075.20 | 54,676.80 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>23,500,265.62</u> | <u>100.00</u> | <u>228,016.95</u> | <u>23,272,248.67</u> |

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

| 序号 | 所欠金额 | 3 个月以内 | 3 个月-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 占其他应 收账款总 额的比例 (%) |
|----|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| 1 | 11,226,905.79 | 11,226,905.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 75.17 |
| 2 | 3,387,467.90 | 0.00 | 3,387,467.90 | 0.00 | 0.00 | 22.68 |
| 3 | 99,300.00 | 99,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.66 |
| 4 | 45,482.31 | 45,482.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.31 |
| 5 | 41,500.00 | 41,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.28 |
| 合计 | <u>14,800,656.00</u> | <u>11,413,188.10</u> | <u>3,387,467.90</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>99.10</u> |

截止 2013 年 12 月 31 日, 欠款前五名金额合计 14,800,656.00 元, 占其他应收款总额的 99.10% 。

(5) 该账户余额中无持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东欠款。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

| 类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 |
| 原材料 | 103,220,422.48 | 139,916.89 | 103,080,505.59 | 47,431,507.41 | 27,909.52 | 47,403,597.89 |
| 辅助材料 | 65,594.65 | 105.40 | 65,489.25 | 57,024.21 | 123.01 | 56,901.20 |
| 包装物 | 1,314,745.33 | 2,149.79 | 1,312,595.54 | 1,224,195.51 | 3,830.34 | 1,220,365.17 |
| 自制半成品 | 2,699,055.22 | 0.00 | 2,699,055.22 | 5,347,148.66 | 0.00 | 5,347,148.66 |
| 修理用备件 | 772,799.12 | 3,612.05 | 769,187.07 | 1,774,040.38 | 5,018.33 | 1,769,022.05 |
| 委托加工材料 | 20,012,238.14 | 0.00 | 20,012,238.14 | 25,186,927.48 | 0.00 | 25,186,927.48 |
| 在产品 | 414,736,342.60 | 8,582,470.44 | 406,153,872.16 | 489,651,842.90 | 8,582,470.44 | 481,069,372.46 |
| 产成品 | <u>105,763,328.62</u> | <u>1,609,510.19</u> | <u>104,153,818.43</u> | <u>85,160,316.37</u> | <u>3,032,390.60</u> | <u>82,127,925.77</u> |
| 合 计 | <u>648,584,526.16</u> | <u>10,337,764.76</u> | <u>638,246,761.40</u> | <u>655,833,002.92</u> | <u>11,651,742.24</u> | <u>644,181,260.68</u> |

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| | | | 本期转回数 | 本期转销数 | |
|-------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|
| 原材料 | 27,909.52 | 112,007.37 | 0.00 | 0.00 | 139,916.89 |
| 包装物 | 3,830.34 | 0.00 | 1,680.55 | 0.00 | 2,149.79 |
| 辅助材料 | 123.01 | 0.00 | 17.61 | 0.00 | 105.40 |
| 库存商品 | 3,032,390.60 | 0.00 | 1,422,880.41 | 0.00 | 1,609,510.19 |
| 修理用备件 | 5,018.33 | 0.00 | 1,406.28 | 0.00 | 3,612.05 |
| 在产品 | 8,582,470.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,582,470.44 |
| 合 计 | 11,651,742.24 | 112,007.37 | 1,425,984.85 | 0.00 | 10,337,764.76 |

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 联营公司投资 | 8,956,268.28 | 223,003.49 | 0.00 | 9,179,271.77 |
| 其他股权投资 | 89,666,040.83 | 0.00 | 505,141.65 | 89,160,899.18 |
| 合计 | 98,622,309.11 | 223,003.49 | 505,141.65 | 98,340,170.95 |
| 减：减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资净额 | 98,622,309.11 | | | 98,340,170.95 |

(2) 联营企业：
联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-------------|--------|-----|------|-------------------|-------|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------|------------|
| 天津药业研究院有限公司 | 有限责任公司 | 天津 | 卢彦昌 | 技术开发 咨询 转让等 | 820 万 | 24.39 | 24.39 | 89,484,972.59 | 51,849,581.97 | 37,635,390.62 | 26,132,690.88 | 914,323.46 | 联营 | 74400495-2 |

对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 投资金额 | 占被投资单位注册资金比例(%) | 期初数 | | 本期增加投资额 | 本期权益增减额 | 本期分得现金股利 | 期末数 | |
|-------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|------|------------|---------|----------|--------------|------|
| | | | | 金额 | 减值准备 | | | | 金额 | 减值准备 |
| 天津药业研究院有限公司 | 2002.10-2022.10 | 2,000,000.00 | 24.39 | 8,956,268.28 | 0.00 | 223,003.49 | 0.00 | 0.00 | 9,179,271.77 | 0.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 | | 8,956,268.28 | 0.00 | 223,003.49 | 0.00 | 0.00 | 9,179,271.77 | 0.00 |

(3) 其他股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资 起止期 | 投资金额 | 占被投资 单位注册 资金比例 (%) | 期初数 | | 本期增减投资 额 | 期末数 | |
|---------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------|-------------|--------------------------------|------------------|
| | | | | 金额 | 减值 准备 | | 金额 | 减 值 准 备 |
| 天津市金耀运输有限公司 | 2000.10-2013.12 | 377,646.00 | 8.6 | 386,784.29 | 0.00 | -386,784.29 | 0.00 | 0.00 |
| 天津国展中心股份有限公司 | 2002.12 起 | 20,000,000.00 | 19.6 | 26,153,767.88 | 0.00 | 0.00 | 26,153,767.88 | 0.00 |
| 北方国际信托股份有限公司 | 2001.11 起 | 33,702,397.00 | 3.37 | 33,702,397.00 | 0.00 | 0.00 | 33,702,397.00 | 0.00 |
| 双燕宾馆 | 2000.10 起 | 62,488.98 | 16.67 | 62,488.98 | 0.00 | 0.00 | 62,488.98 | 0.00 |
| 天津万宁保健品有限公司 *1 | 2006.11 | 5,047,608.88 (\$646,408.35) | 25 | 4,062,999.68 (\$646,408.35) | 0.00 | -118,357.36 | 3,944,642.32 (\$646,408.35) | 0.00 |
| 天津市泰信资产管理有限责任公 司 | 2006.1-2030.12 | 16,297,603.00 | 3.25 | 16,297,603.00 | 0.00 | 0.00 | 16,297,603.00 | 0.00 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 2005.7-2025.7 | 4,000,000.00 | 20 | 4,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 保定北瑞岱体生物有限公司 | 2011.3 起 | 5,000,000.00 | 10.1 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 84,487,743.86 | | 89,666,040.83 | 0.00 | -505,141.65 | 89,160,899.18 | 0.00 |

*1 天津市金耀运输有限公司本年度解散，确认投资损失。

*2 天津万宁保健品有限公司本期增减投资额-118,357.36 元为汇率变动产生的汇兑损益。

(4) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下:

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末数 |
|----------|------------------|---------------|---------------|-----------|------------------|
| 固定资产原值: | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 980,829,948.49 | 73,634,302.00 | | 0.00 | 1,054,464,250.49 |
| 机器设备 | 1,738,402.24 | 4,128.21 | | 0.00 | 1,742,530.45 |
| 仪器仪表 | 17,178,403.59 | 10,682.90 | | 0.00 | 17,189,086.49 |
| 通用设备 | 89,643,585.97 | 202,259.78 | | 72,084.76 | 89,773,760.99 |
| 专用设备 | 415,093,045.92 | 1,947,235.63 | | 1,876.56 | 417,038,404.99 |
| 运输设备 | 4,255,622.15 | 215,564.44 | | 0.00 | 4,471,186.59 |
| 电器 | 18,594,115.87 | 15,974.36 | | 0.00 | 18,610,090.23 |
| 合 计 | 1,527,333,124.23 | 76,030,147.32 | | 73,961.32 | 1,603,289,310.23 |
| 累计折旧: | | | | | |
| | 期初数 | 本期增加 | 本期计提 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 62,980,535.20 | 0.00 | 23,409,525.72 | 0.00 | 86,390,060.92 |
| 机器设备 | 1,593,603.80 | 0.00 | 20,952.41 | 0.00 | 1,614,556.21 |
| 仪器仪表 | 7,050,338.54 | 0.00 | 1,049,582.15 | 0.00 | 8,099,920.69 |
| 通用设备 | 20,765,964.65 | 0.00 | 6,366,592.89 | 61,108.18 | 27,071,449.36 |
| 专用设备 | 104,884,000.22 | 0.00 | 28,019,205.34 | 1,876.56 | 132,901,329.00 |
| 运输设备 | 1,569,390.09 | 0.00 | 249,600.67 | 0.00 | 1,818,990.76 |
| 电器 | 5,624,770.26 | 0.00 | 1,280,175.56 | 0.00 | 6,904,945.82 |
| 合 计 | 204,468,602.76 | 0.00 | 60,395,634.74 | 62,984.74 | 264,801,252.76 |
| 固定资产减值准备 | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 仪器仪表 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 通用设备 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 专用设备 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 运输设备 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 电器 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产净额 | 1,322,864,521.47 | | | | 1,338,488,057.47 |

(2) 本公司的西区生物园项目房屋建筑物尚未取得房产证,但本公司于2011年6月30日与天津金耀生物科技有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》,本公司向天津金耀生物科技有限公司租赁西区生产经营用地,租期自2011年1月1日起至天津金耀生物科技有限公司土地使用权期限届满或本公司通过合法方式取得该土地使用权之日。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程增减变动明细项目列示如下:

| 工程名称 | 预算总金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 其他转出 | 期末数 | 工程投入占预算的比例 | 资金来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|------|
| 西区搬迁项目 | 600,000,000.00 | 80,964,335.68 | 33,556,222.36 | 73,635,560.97 | 0.00 | 40,884,997.07 | 98% | 自筹 |
| 101 车间大修 | 3,100,000.00 | 1,995,988.13 | 558,320.00 | 0.00 | 0.00 | 2,554,308.13 | 80% | 自筹 |
| 精烘包安装溴化锂机组 | 5,000,000.00 | 4,262,650.07 | 231,554.70 | 0.00 | 0.00 | 4,494,204.77 | 85% | 自筹 |
| 片剂厂房改造 | 2,500,000.00 | 1,066,678.00 | 1,015,036.12 | 0.00 | 0.00 | 2,081,714.12 | 80% | 自筹 |
| 原料厂房及精烘包改造 | 9,500,000.00 | 0.00 | 6,176,745.27 | 0.00 | 0.00 | 6,176,745.27 | 60% | 自筹 |
| 110 车间安装瓶装线及泡罩机 | 2,800,000.00 | 0.00 | 1,581,426.60 | 0.00 | 0.00 | 1,581,426.60 | 50% | 自筹 |
| 其他零星工程 | 0.00 | 5,036,676.58 | 8,005,471.09 | 2,362,340.37 | 0.00 | 10,679,807.30 | | 自筹 |
| 合计 | | 93,326,328.46 | 51,124,776.14 | 75,997,901.34 | 0.00 | 68,453,203.26 | | |

(2) 本期在建工程增加数无借款利息资本化金额。

(3) 本期西区搬迁项目已达到预定可使用状态暂估转入固定资产的金额为 73,635,560.97 元。

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日, 在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

10. 工程物资

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 材料 | 8,276,219.50 | 2,156,498.81 | 5,378,815.75 | 5,053,902.56 |
| 设备 | 9,358,899.26 | 961,982.79 | 8,212,445.92 | 2,108,436.13 |
| 合计 | 17,635,118.76 | 3,118,481.60 | 13,591,261.67 | 7,162,338.69 |

11. 无形资产

(1) 明细项目列示如下:

| 项目 | 取得方式 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未摊销月份 |
|------|------|---------------|------|------|---------------|-------|
| 原价 | | | | | | |
| 工业产权 | 投资转入 | 24,020,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,020,000.00 | 0 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------------|---------------|---------------|------|----------------|------|
| 计算机软件 片剂生产销售 许可 | 外购 | 1,302,093.20 | 207,427.82 | 0.00 | 1,509,521.02 | 113 |
| 药品批准证书 | 购入 | 5,077,058.00 | 0.00 | 0.00 | 5,077,058.00 | 0 |
| | 购入 | 351,000.00 | 0.00 | 0.00 | 351,000.00 | 0 |
| 专有技术 | 购入 | 55,888,563.98 | 15,300,000.00 | 0.00 | 71,188,563.98 | 滚动发生 |
| 土地使用权 | 由固定资 产转入 | 2,463,287.00 | 0.00 | 0.00 | 2,463,287.00 | 433 |
| 合计 | | 89,102,002.18 | 15,507,427.82 | 0.00 | 104,609,430.00 | |
| 累计摊销额 | | | | | | |
| 工业产权 | 投资转入 | 24,020,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,020,000.00 | |
| 计算机软件 片剂生产销售 许可 | 外购 | 1,302,093.20 | 12,003.95 | 0.00 | 1,314,097.15 | |
| | 购入 | 5,077,058.00 | 0.00 | 0.00 | 5,077,058.00 | |
| 药品批准证书 | 购入 | 330,525.00 | 20,475.00 | 0.00 | 351,000.00 | |
| 专有技术 | 购入 | 38,805,343.99 | 8,544,081.28 | 0.00 | 47,349,425.27 | |
| 土地使用权 | 由固定资 产转入 | 387,219.79 | 55,983.84 | 0.00 | 443,203.63 | |
| 合计 | | 69,922,239.98 | 8,632,544.07 | 0.00 | 78,554,784.05 | |
| 无形资产减值 准备 | | | | | | |
| 账面价值 | | | | | | |
| 工业产权 | 投资转入 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 计算机软件 片剂生产销售 许可 | 外购 | 0.00 | | | 195,423.87 | |
| | 购入 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 药品批准证书 | 购入 | 20,475.00 | | | 0.00 | |
| 专有技术 | 购入 | 17,083,219.99 | | | 23,839,138.71 | |
| 土地使用权 | 由固定资 产转入 | 2,076,067.21 | | | 2,020,083.37 | |
| 合计 | | 19,179,762.20 | 0.00 | 0.00 | 26,054,645.95 | |

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

12. 商誉

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|
| | 金 额 | 减值准备 | 净额 | 金 额 | 减值准备 | 净额 |
| | 11,500,619.89 | 11,500,619.89 | 0.00 | 11,500,619.89 | 8,947,460.78 | 2,553,159.11 |

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

(2) 期末本公司对商誉进行减值测试，经过测试发现商誉减值 11,500,619.89 元，具体的减值

测试方法如下：公司以可回收金额与账面价值比较，计提减值准备。其中可回收金额的确认方法为资产的未来现金流量现值。

13. 递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 计提坏账准备 | 133,466.41 | 142,699.82 |
| 计提存货跌价准备 | 1,550,664.71 | 1,747,761.34 |
| 合并抵销未实现内部利润 | 0.00 | 0.00 |
| 计提商誉减值准备 | 1,725,092.99 | 1,342,119.12 |
| 其他 | 0.00 | 949,506.00 |
| 合计 | 3,409,224.11 | 4,182,086.28 |

14. 其他非流动资产

(1) 按照项目内容列示如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 搬迁相关存货损失转入 | 3,956,953.04 | 3,956,953.04 |
| 搬迁相关固定资产清理转入 | 27,840,837.77 | 27,840,837.77 |
| 搬迁相关无形资产清理转入 | 43,203,879.68 | 43,203,879.68 |
| 其他 | 97,087.38 | 0.00 |
| 合计 | 75,098,757.87 | 75,001,670.49 |

(2) 公司本期其他非流动资产主要为搬迁过程中发生的固定资产、无形资产清理和存货损失转入。

15. 资产减值准备

| 项目 | 期初数 | 本期计提数 | 本期转回数 | 本期转销数 | 期末数 |
|----------|---------------|------------|--------------|-------|---------------|
| 一、坏账准备 | 7,868,520.81 | 5,875.50 | 67,431.61 | 0.00 | 7,806,964.70 |
| 其中：应收帐款 | 7,640,503.86 | 5,875.50 | 14,863.26 | 0.00 | 7,631,516.10 |
| 其他应收款 | 228,016.95 | 0.00 | 52,568.35 | 0.00 | 175,448.60 |
| 二、存货跌价准备 | 11,651,742.24 | 112,007.37 | 1,425,984.85 | 0.00 | 10,337,764.76 |
| 其中：库存商品 | 3,032,390.60 | 0.00 | 1,422,880.41 | 0.00 | 1,609,510.19 |
| 原材料 | 27,909.52 | 112,007.37 | 0.00 | 0.00 | 139,916.89 |
| 辅助材料 | 123.01 | 0.00 | 17.61 | 0.00 | 105.40 |

| | | | | | |
|------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 包装物 | 3,830.34 | 0.00 | 1,680.55 | 0.00 | 2,149.79 |
| 修理用备件 | 5,018.33 | 0.00 | 1,406.28 | 0.00 | 3,612.05 |
| 在产品 | 8,582,470.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,582,470.44 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | 8,947,460.78 | 2,553,159.11 | 0.00 | 0.00 | 11,500,619.89 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | <u>28,467,723.83</u> | <u>2,671,041.98</u> | <u>1,493,416.46</u> | <u>0.00</u> | <u>29,645,349.35</u> |

16. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

| 借款类别 | 币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 保证借款 | USD | 3,144,550.00 | 19,189,301.92 | 7,373,736.45 | 46,347,620.45 |
| 小 计 | | | 19,189,301.92 | | 46,347,620.45 |
| 合计 | | | <u>19,189,301.92</u> | | <u>46,347,620.45</u> |

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为子公司天津市天发药业进出口有限公司的押汇借款 3,144,550.00 美元（折人民币 19,189,301.92 元）提供保证担保。

17. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

| 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|-----------------------|
| <u>122,500,687.00</u> | <u>141,548,374.45</u> |

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

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

| 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|
| 107,269,602.63 | 9,696,850.39 |

预收款项中以外币结算的余额如下：

| 外币币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------|-----------|------------|------------|
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| USD | 6,000.00 | 36,614.40 | 132,615.00 | 833,551.58 |

(2) 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 本公司之子公司天津市三隆化工有限公司本年预收天津住宅集团地产投资有限公司土地转让款 100,000,000.00 元。具体内容见附注十三。

19. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本年增加额 | 本年支付额 | 期末数 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 一、 工资、奖金、津贴和补贴 | 109,789.70 | 95,906,326.24 | 95,868,429.36 | 147,686.58 |
| 二、 职工福利费 | 0.00 | 3,438,795.74 | 3,438,795.74 | 0.00 |
| 三、 社会保险费 | 0.00 | 32,043,064.95 | 32,043,064.95 | 0.00 |
| 四、 住房公积金 | 1,251,553.43 | 14,575,913.73 | 15,823,539.24 | 3,927.92 |
| 五、 工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 2,212,757.78 | 2,212,757.78 | 0.00 |
| 合 计 | 1,361,343.13 | 148,176,858.44 | 149,386,587.07 | 151,614.50 |

20. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|-------------|
| 增值税 | 6,632,425.19 | -512,752.40 |
| 营业税 | 36,831.82 | 30,806.33 |
| 企业所得税 | -3,408,487.75 | 618,869.75 |
| 城市维护建设税 | 466,847.99 | 36,475.80 |

| | | |
|---------|--------------|------------|
| 个人所得税 | 457,208.95 | 397,372.84 |
| 房产税 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用税 | 0.00 | 0.00 |
| 教育费附加 | 333,462.85 | 26,054.15 |
| 防洪工程维护费 | 66,692.57 | 5,210.83 |
| 合 计 | 4,584,981.62 | 602,037.30 |

21. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下：

| | |
|---------------------|----------------------|
| 期末数 | 期初数 |
| <u>9,840,435.64</u> | <u>15,008,081.83</u> |

其他应付款中以外币结算的余额如下：

| | | | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 外币币种 | 期末数 | | 期初数 | |
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| USD | <u>24,256.73</u> | <u>148,024.27</u> | <u>19,383.94</u> | <u>121,837.75</u> |

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的款项。

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示

| | | |
|------|-----------------------|-------------|
| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
| 保证借款 | <u>500,000,000.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>500,000,000.00</u> | <u>0.00</u> |

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 天津药业集团有限公司为本公司一年内到期长期借款 500,000,000.00 元提供保证担保。

23. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

| | | |
|------|-------------|-----------------------|
| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
| 保证借款 | <u>0.00</u> | <u>500,000,000.00</u> |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>500,000,000.00</u> |

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

24. 专项应付款

(1) 专项应付款余额列示如下:

| 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|
| 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

25. 其他非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 12,107,536.81 | 20,859,084.17 |

递延收益明细如下:

| 项目 | 期初数 | 本期新增加 补助金额 | 本期减少 | | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-----------------|
| | | | 本期计入 损益 | 其他 减少 | | |
| 西区建设补偿款 | 14,529,044.17 | 0.00 | 2,421,507.36 | 0.00 | 12,107,536.81 | 与资产相关 |
| 重大新药创制补贴 | 3,330,040.00 | 0.00 | 3,330,040.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 扶优扶强补贴 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 20,859,084.17 | 0.00 | 8,751,547.36 | 0.00 | 12,107,536.81 | |

26. 股本

| | 期初数 | | 本期变动增减(+, -) | | | | 期末数 | | |
|-----------|----------------|-----------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送 股 | 公积金转股 | 其 他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | 137,520,000.00 | | 0.00 | | 137,520,000.00 | 137,520,000.00 | |
| 其中：国家持有股份 | | | 137,520,000.00 | | 0.00 | | 137,520,000.00 | 137,520,000.00 | 14.31 |
| 境内法人持有股份 | | | 9,000,000.00 | | 0.00 | | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | |
| 其中：境内法人持股 | | | 9,000,000.00 | | 0.00 | | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | 0.94 |
| 境外法人持有股份 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 2、募集法人股 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 3、内部职工股 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 4、优先股或其他 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：转配股 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 有限售条件股份合计 | | | 146,520,000.00 | | 0.00 | | 146,520,000.00 | 146,520,000.00 | 15.25 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 542,889,973.00 | 100.00 | | | 271,444,987.00 | | 814,334,960.00 | 814,334,960.00 | 84.75 |
| 2、境内上市外资股 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |
| 3、境外上市外资股 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|--------|------|
| 4、其他 | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 无限售条件股份合 | | | | | | | | | |
| 计 | 542,889,973.00 | 100.00 | 0.00 | 271,444,987.00 | 0.00 | 814,334,960.00 | 814,334,960.00 | 84.75 | |
| 三、股份总数 | 542,889,973.00 | 100.00 | 146,520,000.00 | | | 960,854,960.00 | 960,854,960.00 | 100.00 | |

经 2012 年度股东大会批准，以 2012 年期末总股本 542,899,973 股为基数，利用资本公积每 10 股转增股本 5 股，转增后股本总额 814,334,960 股。2012 年 11 月 12 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2012）1469 号），核准本公司非公开发行不超过 10,100 万股新股，有效期六个月。2013 年 3 月 28 日非公开发行人民币普通股 146,520,000 股，本次非公开发行后股本总额 960,854,960 股。

2013 年 3 月 26 日，中审亚太会计师事务所有限公司出具了中审亚太验字[2013]第 010242 号《验资报告》。经审验，截至 2013 年 3 月 26 日 16 时止，本次非公开发行募集资金 54,945 万元已汇入万联证券有限责任公司为天药股份非公开发行股票开设的专项账户。2013 年 3 月 28 日，华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行进行了验资，出具了华寅五洲证验字[2013]1-0002 号《验资报告》，截至 2013 年 3 月 28 日止，发行人募集资金总额为 54,945 万元，扣除发行费用 2,361.18 万元，实际募集资金净额为 52,583.82 万元。其中：计入股本 14,652 万元，计入资本公积 37,931.82 万元。

27. 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 502,854,972.51 | 379,318,204.98 | 275,995,720.81 | 606,177,456.68 |
| 其他资本公积 | 299,776,134.20 | 6,975,666.86 | 304,369,585.00 | 2,382,216.06 |
| 合 计 | 802,631,106.71 | 386,293,871.84 | 580,365,305.81 | 608,559,672.74 |

说明：

- （1）非公开发行募集资金 549,450,000.00 元，扣除发行费 23,611,795.02 万元，实际募集资金净额为 525,838,204.98 万元。其中：计入股本 146,520,000.00 万元，计入资本公积股本溢价 379,318,204.98 万元。
- （2）资本公积股本溢价转增资本 271,444,987.00 元。
- （3）同一控制下企业合并，合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分自资本公积股本溢价转入未分配利润 4,550,733.81。

- (4) 收购氨基酸原料药业务评估基准日至交割日氨基酸原料药业务利润转入资本公积 6,975,666.86 元。
- (5) 收购“氨基酸原料药业务”净资产评估增值冲减其他资本公积 9,238,169.56 元。
- (6) 收购“污水站业务”净资产评估增值冲减其他资本公积 1,377,543.74 元。
- (7) 因同一控制下企业合并而减少的其他资本公积 293,753,871.70。

28. 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 122,043,409.25 | 4,775,725.64 | 0.00 | 126,819,134.89 |
| 任意盈余公积 | 9,331,020.22 | 0.00 | 0.00 | 9,331,020.22 |
| 合 计 | 131,374,429.47 | 4,775,725.64 | 0.00 | 136,150,155.11 |

29. 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 母公司股东未分配利润期初余额 | 567,656,270.43 | 496,118,413.11 |
| 加：归属于母公司股东的净利润 | 51,925,700.48 | 98,844,464.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,775,725.64 | 9,391,237.57 |
| 应付普通股股利 | 10,857,799.46 | 17,915,369.11 |
| 转作股本的利润 | 0.00 | 0.00 |
| 母公司股东未分配利润期末余额 | 603,948,445.81 | 567,656,270.43 |

说明：根据本公司 2013 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第十一次会议决议，以 2012 年末总股本 542,889,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），实际派发现金红利总额为 10,857,799.46 元，并以资本公积转增股本每 10 股转增 5 股，公司总股本变更为 814,334,960 股，该方案已于 2013 年 2 月 28 日召开的 2012 年度股东大会通过，并已实施。

30. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,480,538,154.28 | 1,771,265,825.44 |
| 其中：主营业务收入 | 1,416,509,839.08 | 1,612,237,035.41 |
| 其他业务收入 | 64,028,315.20 | 159,028,790.03 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业成本 | 1,276,697,937.03 | 1,471,353,513.92 |
| 其中：主营业务成本 | 1,212,243,839.02 | 1,312,246,823.48 |
| 其他业务成本 | 64,454,098.01 | 159,106,690.44 |
| 营业毛利 | 203,840,217.25 | 299,912,311.52 |

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 业务或产品 | 本期数 | | |
|----------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 皮质激素类原料药 | 978,317,177.39 | 808,673,743.88 | 169,643,433.51 |
| 心血管类原料药 | 92,615.38 | 87,743.66 | 4,871.72 |
| 氨基酸类原料药 | 125,294,521.82 | 101,151,034.97 | 24,143,486.85 |
| 中间体 | 242,932,535.20 | 224,765,314.53 | 18,167,220.67 |
| 其他 | 69,872,989.29 | 77,566,001.98 | -7,693,012.69 |
| 合 计 | 1,416,509,839.08 | 1,212,243,839.02 | 204,266,000.06 |

| 业务或产品 | 上期数 | | |
|----------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 皮质激素类原料药 | 988,938,039.47 | 784,919,007.93 | 204,019,031.54 |
| 心血管类原料药 | 1,025,602.18 | 940,084.15 | 85,518.03 |
| 氨基酸原料药 | 127,923,917.31 | 103,620,356.06 | 24,303,561.25 |
| 中间体 | 414,913,111.24 | 335,569,302.98 | 79,343,808.26 |
| 其他 | 79,436,365.21 | 87,198,072.36 | -7,761,707.15 |
| 合 计 | 1,612,237,035.41 | 1,312,246,823.48 | 299,990,211.93 |

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示：

| 地区 | 本期数 | | |
|------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 华南地区 | 168,748,521.38 | 119,473,953.14 | 49,274,568.24 |
| 华北地区 | 409,346,052.05 | 350,696,978.81 | 58,649,073.24 |
| 华东地区 | 154,564,934.26 | 109,431,973.46 | 45,132,960.80 |
| 出口 | 683,850,331.39 | 632,640,933.61 | 51,209,397.78 |
| 合 计 | 1,416,509,839.08 | 1,212,243,839.02 | 204,266,000.06 |

| 地区 | 上期数 | | |
|------|-----|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 华南地区 | | 94,410,046.51 | 44,667,963.71 |

| | | | |
|------|------------------|------------------|----------------|
| | 139,078,010.22 | | |
| 华北地区 | 595,626,047.88 | 469,173,888.36 | 126,452,159.52 |
| 华东地区 | 206,684,407.37 | 140,303,161.38 | 66,381,245.99 |
| 出口 | 670,848,569.94 | 608,359,727.23 | 62,488,842.71 |
| 合 计 | 1,612,237,035.41 | 1,312,246,823.48 | 299,990,211.93 |

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 404,981,686.27 元，占总收入的 27.35%。

31. 营业税金及附加

| 类 别 | 本期数 | 上期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税 | 393,208.86 | 362,191.97 |
| 城建税 | 3,638,507.40 | 3,832,575.17 |
| 教育费附加 | 2,598,933.86 | 2,737,553.80 |
| 合 计 | 6,630,650.12 | 6,932,320.94 |

32. 销售费用

| 类 别 | 本期数 | 上期数 |
|-------|---------------|---------------|
| 运费 | 9,109,841.19 | 7,445,516.87 |
| 展会费 | 2,471,998.41 | 2,926,809.06 |
| 业务差旅费 | 1,954,468.36 | 2,233,178.75 |
| 工资 | 2,286,717.66 | 2,631,867.04 |
| 其他 | 4,218,051.82 | 3,109,264.09 |
| 销售佣金 | 6,693,396.74 | 4,745,456.74 |
| 合 计 | 26,734,474.18 | 23,092,092.55 |

33. 管理费用

| 类 别 | 本期数 | 上期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资福利性费用 | 36,770,929.43 | 45,761,742.11 |
| 税金性费用 | 8,805,785.73 | 6,587,369.59 |

| | | |
|-------|----------------------|-----------------------|
| 折旧及摊销 | 5,553,634.56 | 5,620,514.70 |
| 物耗能源费 | 2,589,926.95 | 4,057,971.07 |
| 技术开发费 | 36,111,972.98 | 43,034,784.89 |
| 办公性费用 | 6,825,390.75 | 6,761,245.48 |
| 其他 | 3,074,461.45 | 5,535,635.53 |
| 合计 | <u>99,732,101.85</u> | <u>117,359,263.37</u> |

34. 财务费用

| 类 别 | 本期数 | 上期数 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 26,689,725.38 | 29,984,397.57 |
| 减：利息收入 | 8,097,943.38 | 3,034,023.48 |
| 汇兑损益 | 6,064,176.04 | 793,858.92 |
| 金融机构手续费 | 722,312.00 | 925,234.68 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>25,378,270.04</u> | <u>28,669,467.69</u> |

35. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 权益法核算股权投资收益 | 223,003.49 | 1,883,774.84 |
| 成本法核算股权投资收益 | 606,000.00 | 0.00 |
| 委托贷款收益 | 0.00 | 0.00 |
| 股权转让收益 | -378,184.29 | 2,003,180.00 |
| 合 计 | <u>450,819.20</u> | <u>3,886,954.84</u> |

(2) 本期股权转让收益-378,184.29 元为天津市金耀运输有限公司解散，产生的投资损失。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

36. 资产减值损失

| 名 称 | 本期数 | 上期数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -103,295.98 | 167,995.88 |
| 二、存货跌价损失 | -1,313,977.48 | 3,656,367.45 |
| 三、商誉减值损失 | 2,553,159.11 | 3,096,778.54 |
| 合计 | 1,135,885.65 | 6,921,141.87 |

37. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 政府补贴 | 12,332,755.36 | 3,268,933.83 | 12,332,755.36 |
| 其他 | 38,351.41 | 2,078.97 | 38,351.41 |
| 合 计 | 12,371,106.77 | 3,271,012.80 | 12,371,106.77 |

本期政府补贴明细列示如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|---------------|--------------|-------------|
| 西区建设补偿款摊销 | 2,421,507.36 | 2,459,210.83 | 与资产相关 |
| 出口信用保险补贴 | 335,442.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 新技术研制补贴 A | 2,352,300.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 新技术研制补贴 B | 3,482,240.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 新技术研制补贴 C | 100,000.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 新技术研制补贴 D | 0.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 商委扶持资金补贴 | 342,766.00 | 474,723.00 | 与收益相关 |
| 扶优扶强补贴 | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 高新技术产业化资金 | 285,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 专项安全资金补贴 | 0.00 | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 13,500.00 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 12,332,755.36 | 3,268,933.83 | |

(1) 由于涉及技术秘密，新技术研制补贴涉及的项目名称以字母表示

38. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-----|-----|---------------|
|-----|-----|-----|---------------|

| | | | |
|-----------|-----------------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产净损失 | 9,892.87 | 0.00 | 9,892.87 |
| 其他 | 0.00 | 37,703.47 | 0.00 |
| 合计 | <u>9,892.87</u> | <u>37,703.47</u> | <u>9,892.87</u> |

39. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 本年所得税费用 | 4,269,413.25 | 14,847,441.98 |
| 递延所得税费用 | <u>772,862.17</u> | <u>172,549.22</u> |
| 合计 | <u>5,042,275.42</u> | <u>15,019,991.20</u> |

40. 每股收益

| 项目 | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 归属于普通股股东的净利润 | 51,925,700.48 | 108,966,669.79 | 51,925,700.48 | 108,966,669.79 |
| 期末股本总额 | 960,854,960.00 | 542,889,973.00 | 960,854,960.00 | 542,889,973.00 |
| 期初股本总额 | 542,889,973.00 | 542,889,973.00 | 542,889,973.00 | 542,889,973.00 |
| 每股收益 | 0.056 | 0.134 | 0.056 | 0.134 |

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

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

41. 其他综合收益

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------------------|-----|-----|
| 1.可供出售金融资产 | | |
| 加：当期利得（损失）金额 | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所 | | |

享有的份额

3.现金流量套期工具

加：当期利得（损失）金额

减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额

当期转为被套期项目初始确认金额的调整额

4.境外经营外币折算差额

-673,066.61

-23,394.89

5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响

6.其他

合计

-673,066.61

-23,394.89

42. 合并现金流量附注

(1) 合并现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 51,998,593.09 | 109,038,298.07 |
| 加：资产减值准备 | 1,135,885.65 | 6,921,141.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失 | 60,395,634.74 | 50,722,479.99 |
| 无形资产摊销 | 8,632,544.07 | 8,545,148.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 9,892.87 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（减：收益） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（减：收益） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（减：收益） | 32,753,901.42 | 30,778,256.49 |
| 投资损失（减：收益） | -450,819.20 | -3,886,954.84 |
| 递延所得税资产减少（减：增加） | 772,862.17 | -776,956.78 |
| 递延所得税负债增加（减：减少） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（减：增加） | 5,934,499.28 | -7,601,295.45 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -58,206,986.33 | -128,489,383.64 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -18,421,817.92 | -50,219,188.51 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 84,554,189.84 | 15,031,545.52 |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况

| | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金的年末余额 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |
| 减:现金的年初余额 | 231,528,045.09 | 242,491,202.43 |
| 加:现金等价物的年末余额 | | |
| 减:现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | <u>334,103,959.43</u> | <u>-10,963,157.34</u> |

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|------|----------------------|
| 补贴收入 | 3,581,208.00 |
| 利息收入 | 8,097,943.38 |
| 其他 | 37,961.41 |
| 合 计 | <u>11,717,112.79</u> |

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-------|--------------|
| 金融手续费 | 722,312.00 |
| 差旅费 | 3,337,902.12 |
| 办公费 | 746,010.88 |
| 修理费 | 1,352,843.90 |
| 董事会费 | 1,392,873.92 |
| 咨询费 | 850,877.15 |
| 技术开发费 | 5,899,717.68 |
| 业务招待费 | 1,245,937.42 |
| 仓库经费 | 1,480,956.70 |
| 服务费 | 6,768,901.44 |
| 运费 | 9,490,555.21 |
| 展览费 | 1,795,715.29 |
| 销售佣金 | 4,788,289.34 |
| 排污费 | 1,010,638.16 |
| 会议费 | 1,141,696.37 |

| 项目 | 本期数 |
|-----|---------------|
| 其他 | 15,456,742.95 |
| 合 计 | 57,481,970.53 |

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-------|----------------|
| 土地转让款 | 100,000,000.00 |
| 合 计 | 100,000,000.00 |

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|-----|--------------|
| 发行费 | 7,609,568.35 |
| 合 计 | 7,609,568.35 |

(6) 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |
| 其中：库存现金 | 86,393.90 | 39,822.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 565,545,610.62 | 231,488,222.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月到期的债券投资 | | |
| 三、现金和现金等价物余额 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |
| 四、期末现金及现金等价物余额 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 |

八、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

| 类 别 | 期 末 数 | | | |
|----------------------|---------------|------------|------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 14,484,939.93 | 10.35 | 0.00 | 14,484,939.93 |

| | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| 单项金额不重大，按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 125,480,637.99 | 89.65 | 714,327.47 | 124,766,310.52 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>139,965,577.92</u> | <u>100.00</u> | <u>714,327.47</u> | <u>139,251,250.45</u> |

期 初 数

| 类 别 | 金 额 | 比 例(%) | 坏 账 准 备 | 净 额 |
|----------------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 17,274,256.09 | 21.36 | 0.00 | 17,274,256.09 |
| 单项金额不重大，按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 63,594,792.11 | 78.64 | 655,435.80 | 62,939,356.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>80,869,048.20</u> | <u>100.00</u> | <u>655,435.80</u> | <u>80,213,612.40</u> |

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

(2) 应收账款账龄分析如下：

| 账 龄 | 期 末 数 | | | |
|----------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 账 准 备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 137,607,348.27 | 98.31 | 0.00 | 137,607,348.27 |
| 3 个月~2 年 | 1,730,423.35 | 1.24 | 86,521.17 | 1,643,902.18 |
| 2~5 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 627,806.30 | 0.45 | 627,806.30 | 0.00 |
| 合 计 | <u>139,965,577.92</u> | <u>100.00</u> | <u>714,327.47</u> | <u>139,251,250.45</u> |

期 初 数

| 账 龄 | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 账 准 备 | 净 额 |
|--------|---------------|---------|---------|---------------|
| 3 个月以内 | 79,878,651.90 | 98.78 | 0.00 | 79,878,651.90 |

| | | | | |
|----------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| 3 个月~2 年 | 352,590.00 | 0.44 | 17,629.50 | 334,960.50 |
| 2~5 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | <u>637,806.30</u> | <u>0.78</u> | <u>637,806.30</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>80,869,048.20</u> | <u>100.00</u> | <u>655,435.80</u> | <u>80,213,612.40</u> |

(3) 欠款前五名客户金额合计为 88,205,393.24 元，占应收账款期末余额比例为 63.02%。

欠款前 5 名客户金额及账龄：

| 序号 | 金额 | 3 个月以内 | 3 个月--2 年 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----|----------------------|----------------------|-------------|----------------|
| 1 | 48,646,679.44 | 48,646,679.44 | 0.00 | 34.76 |
| 2 | 21,405,000.00 | 21,405,000.00 | 0.00 | 15.29 |
| 3 | 8,775,814.40 | 8,775,814.40 | 0.00 | 6.27 |
| 4 | 5,819,899.40 | 5,819,899.40 | 0.00 | 4.16 |
| 5 | <u>3,558,000.00</u> | <u>3,558,000.00</u> | <u>0.00</u> | <u>2.54</u> |
| 合计 | <u>88,205,393.24</u> | <u>88,205,393.24</u> | <u>0.00</u> | <u>63.02</u> |

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

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

| 类 别 | 期 末 数 | | | |
|-----------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,387,467.90 | 95.59 | 169,373.40 | 3,218,094.50 |
| 单项金额不重大，按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 156,252.00 | 4.41 | 6,075.20 | 150,176.80 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>3,543,719.90</u> | <u>100.00</u> | <u>175,448.60</u> | <u>3,368,271.30</u> |

| 类 别 | 期 初 数 | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------------|
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,438,835.00 | 70.20 | 221,941.75 | 4,216,893.25 |
| 单项金额不重大，按信用风险组 | 1,884,239.66 | 29.80 | 6,075.20 | 1,878,164.46 |

| 类 别 | 期 初 数 | | | |
|--|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比 例(%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 合计提坏账准备的其他应收款 单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>6,323,074.66</u> | <u>100.00</u> | <u>228,016.95</u> | <u>6,095,057.71</u> |

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

(2) 其他应收款账龄分析如下:

| 账 龄 | 期 末 数 | | | |
|----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 95,500.00 | 2.70 | 0.00 | 95,500.00 |
| 3 个月-2 年 | 3,387,467.90 | 95.59 | 169,373.40 | 3,218,094.50 |
| 2-5 年 | 60,752.00 | 1.71 | 6,075.20 | 54,676.80 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>3,543,719.90</u> | <u>100.00</u> | <u>175,448.60</u> | <u>3,368,271.30</u> |

| 账 龄 | 期 初 数 | | | |
|----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏账准备 | 净 额 |
| 3 个月以内 | 1,823,487.66 | 28.84 | 0.00 | 1,823,487.66 |
| 3 个月-2 年 | 4,438,835.00 | 70.20 | 221,941.75 | 4,216,893.25 |
| 2-5 年 | 60,752.00 | 0.96 | 6,075.20 | 54,676.80 |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>6,323,074.66</u> | <u>100.00</u> | <u>228,016.95</u> | <u>6,095,057.71</u> |

(3) 欠款前五名金额合计为 3,509,967.90 元, 占其他应收款期末余额比例为 99.05%;

欠款前 5 名客户金额及账龄:

| 序 号 | 金 额 | 3 个月以 内 | 3 个月—2 年 | 2—5 年 | 占其他应收款 总额的比例 |
|--------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| 1 | 3,387,467.90 | | 3,387,467.90 | | 95.59 |
| 2 | 41,500.00 | 41,500.00 | | | 1.17 |
| 3 | 33,000.00 | | | 33,000.00 | 0.93 |
| 4 | 25,000.00 | 25,000.00 | | | 0.71 |
| 5 | 23,000.00 | | | 23,000.00 | 0.65 |
| 合 计 | <u>3,509,967.90</u> | <u>66,500.00</u> | <u>3,387,467.90</u> | <u>56,000.00</u> | <u>99.05</u> |

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

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|----------------|------------|------------|----------------|
| 对联营企业投资 | 8,956,268.28 | 223,003.49 | 0.00 | 9,179,271.77 |
| 其他股权投资 | 401,446,038.48 | 0.00 | 386,784.29 | 401,059,254.19 |
| 合 计 | 410,402,306.76 | 223,003.49 | 386,784.29 | 410,238,525.96 |
| 减：减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资净额 | 410,402,306.76 | | | 410,238,525.96 |

(2) 联营企业
联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-------------|--------|-----|------|-------------------|-------|-------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------|------------|
| 天津药业研究院有限公司 | 有限责任公司 | 天津 | 卢彦昌 | 技术开发 咨询 转让等 | 820 万 | 24.39 | 24.39 | 89,484,972.59 | 51,849,581.97 | 37,635,390.62 | 26,132,690.88 | 914,323.46 | 联营 | 74400495-2 |

对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 投资金额 | 占被投资单位注册资金比例 (%) | 期初数 | | 本期增加投资额 | 本期权益增减额 | 本期分得现金股利 | 期末数 | |
|-------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|------|------------|---------|----------|--------------|------|
| | | | | 金额 | 减值准备 | | | | 金额 | 减值准备 |
| 天津药业研究院有限公司 | 2002.10-2022.10 | 2,000,000.00 | 24.39 | 8,956,268.28 | 0.00 | 223,003.49 | 0.00 | 0.00 | 9,179,271.77 | 0.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 | | 8,956,268.28 | 0.00 | 223,003.49 | 0.00 | 0.00 | 9,179,271.77 | 0.00 |

(3) 其他股权投资：

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 投资金额 | 占被投资单位注册资金比例(%) | 期初数 | | 本期增减投资额 | 期末数 | |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|------|-------------|----------------|------|
| | | | | 金额 | 减值准备 | | 金额 | 减值准备 |
| 天津市天发药业进出口有限公司 | 2000.4-2015.4 | 167,505,424.14 | 90 | 167,505,424.14 | 0.00 | 0.00 | 167,505,424.14 | 0.00 |
| 天津市三隆化工有限公司 | 2003.6-2013.6 | 129,798,387.29 | 99.69 | 129,798,387.29 | 0.00 | 0.00 | 129,798,387.29 | 0.00 |
| 美国大圣贸易技术开发有限公司 | 2006.11 起 | 12,190,700.00 | 100 | 8,693,513.16 | 0.00 | 0.00 | 8,693,513.16 | 0.00 |
| 天津药业(香港)有限公司 | 2006.11 起 | 9,908,161.72 | 100 | 9,908,161.72 | 0.00 | 0.00 | 9,908,161.72 | 0.00 |
| 天津市金耀运输有限公司 | 2000.10-2013.12 | 377,646.00 | 8.6 | 386,784.29 | 0.00 | -386,784.29 | 0.00 | 0.00 |
| 天津国展中心股份有限公司 | 2002.12 起 | 20,000,000.00 | 19.6 | 26,153,767.88 | 0.00 | 0.00 | 26,153,767.88 | 0.00 |
| 北方国际信托股份有限公司 | 2001.11 起 | 33,702,397.00 | 3.37 | 33,702,397.00 | 0.00 | 0.00 | 33,702,397.00 | 0.00 |
| 天津市泰信资产管理有限责任公司 | 2006.1-2030.12 | 16,297,603.00 | 3.25 | 16,297,603.00 | 0.00 | 0.00 | 16,297,603.00 | 0.00 |
| 保定北瑞岱体生物有限公司 | 2011.3 起 | 5,000,000.00 | 10.1 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 2005.7-2025.7 | 4,000,000.00 | 20 | 4,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | | 398,780,319.15 | | 401,446,038.48 | 0.00 | -386,784.29 | 401,059,254.19 | 0.00 |

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示:

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,445,980,790.42 | 2,415,571,920.79 |
| 其中：主营业务收入 | 2,378,399,675.02 | 2,251,341,698.30 |
| 其他业务收入 | 67,581,115.40 | 164,230,222.49 |
| 营业成本 | 2,288,187,002.75 | 2,175,133,667.35 |
| 其中：主营业务成本 | 2,224,050,542.54 | 2,016,896,039.10 |
| 其他业务成本 | 64,136,460.21 | 158,237,628.25 |
| 营业毛利 | 157,793,787.67 | 240,438,253.44 |

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示如下:

| 业 务 | 本期数 | | |
|----------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 皮质激素类原料药 | 889,750,524.68 | 761,300,981.25 | 128,449,543.43 |
| 心血管类原料药 | 92,615.38 | 87,743.66 | 4,871.72 |
| 中间体 | 1,350,685,574.67 | 1,330,762,015.00 | 19,923,559.67 |
| 氨基酸原料药 | 67,997,971.00 | 54,333,800.65 | 13,664,170.35 |
| 其他 | 69,872,989.29 | 77,566,001.98 | -7,693,012.69 |
| 合 计 | 2,378,399,675.02 | 2,224,050,542.54 | 154,349,132.48 |
| 业 务 | 上期数 | | |
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 皮质激素类原料药 | 898,048,087.51 | 730,617,937.47 | 167,430,150.04 |
| 心血管类原料药 | 1,025,602.18 | 940,084.15 | 85,518.03 |
| 中间体 | 1,272,831,643.40 | 1,198,139,945.12 | 74,691,698.28 |
| 其他 | 79,436,365.21 | 87,198,072.36 | -7,761,707.15 |
| 合 计 | 2,251,341,698.30 | 2,016,896,039.10 | 234,445,659.20 |

(3) 主营业务收入、成本、毛利按地区分布列示:

| 地区 | 本期数 | | |
|------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 华南地区 | 160,371,582.53 | 145,053,831.89 | 15,317,750.64 |
| 华北地区 | 2,118,755,110.57 | 1,990,322,400.31 | 128,432,710.26 |
| 华东地区 | 99,272,981.92 | 88,674,310.34 | 10,598,671.58 |

| 出口 | | | |
|------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 2,378,399,675.02 | 2,224,050,542.54 | 154,349,132.48 |
| 上期数 | | | |
| 地区 | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 华南地区 | 120,859,892.85 | 107,310,188.63 | 13,549,704.22 |
| 华北地区 | 2,030,986,802.41 | 1,821,245,315.90 | 209,741,486.51 |
| 华东地区 | 99,495,003.04 | 88,340,534.57 | 11,154,468.47 |
| 出口 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,251,341,698.30 | 2,016,896,039.10 | 234,445,659.20 |

(4) 本公司本期前五名客户收入合计为 2,023,673,891.20 元，占总收入的 82.73%。

5. 投资收益

| 类 别 | 本期数 | 上期数 |
|-------------|-------------|--------------|
| 权益法核算股权投资收益 | 223,003.49 | 1,883,774.84 |
| 成本法核算股权投资收益 | 606,000.00 | 0.00 |
| 委托贷款收益 | 0.00 | 0.00 |
| 股权转让收益 | -378,184.29 | 2,003,180.00 |
| 合 计 | 450,819.20 | 3,886,954.84 |

6. 母公司现金流量表的补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | 47,757,256.37 | 93,912,375.71 |
| 加: 资产减值准备 | -1,432,285.22 | 3,830,906.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失 | 56,114,483.55 | 46,739,360.48 |
| 无形资产摊销 | 8,521,544.01 | 8,323,147.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益) | 9,892.87 | 0.00 |
| 固定资产报废损失(减: 收益) | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（减：收益） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（减：收益） | 23,622,482.40 | 25,539,685.83 |
| 投资损失（减：收益） | -450,819.20 | -3,886,954.84 |
| 递所得税资产的减少（减：增加） | 1,145,654.13 | -1,524,141.90 |
| 递延所得税负债的增加（减：减少） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（减：增加） | -43,589,794.03 | -39,005,790.00 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -21,637,128.93 | -38,066,270.71 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 55,094,203.26 | -59,338,838.87 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,155,489.21 | 36,523,478.91 |

2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 524,246,197.10 | 213,124,766.74 |
| 减:现金的期初余额 | 213,124,766.74 | 178,715,426.04 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 311,121,430.36 | 34,409,340.70 |

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司 关系 | 经济性质 或类型 | 法定 代表人 | 组织机构 代码 |
|------------------|--------------------|---|----------------|----------------------------|-----------|------------|
| 天津津联投资控股有限公 司 | 天津市和平区大理道 115 号 | 对制造业、金融业、交 通运输业、仓储业、邮 政业、房地产业、建筑 业、租赁业、商业、服 务业进行投资及投资 管理；投资信息咨询； 企业资产经营管理(金 融资产经营管理除外) | 间 接 控 股 股 东 | 有 限 责 任 公 司（国 有 独 资） | 李庆云 | 56267236-X |
| 天津渤海国有资产经营管 | 天津市河西区友谊北路 | 资产收购、资产处置及 | 间 接 控 | 有 限 责 任 公 | 刘宏 | 67374975-3 |

| | | | | | | | |
|------------------------|---|--|--------------------------------|----------------|-----|------------|--|
| 理有限公司 | 61 号银都大厦 | 相关产业投资; 国有产 (股) 权经营管理; 土 地收购、储备、整理 | 股股东 | 司 (法人独 资) | | | |
| 天津金耀集团有限公司 | 天津市河东区八纬 109 号 | 国有资产经营、管理; 化学原料药及中间体 等技术服务及咨询 | 间 接 控 股股东 | 国有独资 | 卢彦昌 | 73280937-4 | |
| 天津药业集团有限公司 | 天津市河东区八纬 109 号 | 原料药、制剂药的生产 及销售 | 母公司 | 有 限 责 任 公 司 | 卢彦昌 | 10306184-2 | |
| 天津市天发药业进出口有 限公司 | 天津市河东区八纬路 109 号金耀大厦四层 | 自营和代理各类商品 及技术的进出口业务 | 控 股 子 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 杨凤翔 | 72295640-X | |
| 天津市三隆化工有限公司 | 天津市开发区西区新业 九街 19 号 | 化工产品、 医药中间 体制造 | 控 股 子 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 王福军 | 74913712-1 | |
| 美国大圣贸易技术开发有 限公司 | 美国新泽西州利维斯顿 市 FLAT/RM 712 7/F HING WAI CENTRE | 药品及相关产品的销 售 | 全 资 子 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 卢彦昌 | --- | |
| 天津药业 (香港) 有限公 司 | 7 TIN WAN PRAYA ROAD ABERDEEN | 药品及相关产品的销 售 | 全 资 子 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 卢彦昌 | --- | |
| 天津天药药业 (亚洲) 有 限公司 | 3 Church Street #08-01 Sansung Hub Singapore 049483 | 药品及相关产品的销 售 | 全 资 子 公 司 的 全 资 子 公 司 | 有 限 责 任 公 司 | 卢彦昌 | --- | |

2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

| 关联方名称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|--------------------|-----------------|-------|-------|-----------------|
| 天津津联投资控股有限公司 | 1,521,000,000.0 | | | 1,521,000,000.0 |
| | 0 | 0.00 | 0.00 | 0 |
| 天津渤海国有资产经营管理有限公司 | 10,700,000,000. | | | 10,700,000,000. |
| | 00 | 0.00 | 0.00 | 00 |
| 天津金耀集团有限公司 | 841,920,000.00 | 0.00 | 0.00 | 841,920,000.00 |
| 天津药业集团有限公司 | 674,970,000.00 | 0.00 | 0.00 | 674,970,000.00 |
| 天津市天发药业进出口有限公司 | 180,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 180,000,000.00 |
| 天津市三隆化工有限公司 | 130,123,921.03 | 0.00 | 0.00 | 130,123,921.03 |
| 美国大圣贸易技术开发有限公司 | US\$1,097,300.0 | 0.00 | 0.00 | US\$1,097,300.0 |
| | 0 | | | 0 |
| 天津药业 (香港) 有限公司 | HK\$6,240,000.0 | 0.00 | 0.00 | HK\$6,240,000.0 |
| | 0 | | | 0 |
| 天津天药药业 (亚洲) 有限公司 | US\$300,000.00 | 0.00 | 0.00 | US\$300,000.00 |

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 关联方名称 | 期初数 | | 本期增加数 | | 本期减少数 | | 期末数 | |
|----------------|----------------|--------|----------------|--------|-------|------|----------------|--------|
| | 股份 | % | 股份 | % | 股份 | % | 股份 | % |
| 天津药业集团有限公司 | 254,089,849.00 | 46.80 | 195,614,924.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 449,704,773.00 | 46.80 |
| 天津市天发药业进出口有限公司 | 162,000,000.00 | 90.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162,000,000.00 | 90.00 |
| 天津市三隆化工有限公司 | 129,798,387.29 | 99.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 129,798,387.29 | 99.69 |
| 美国大圣贸易技术开发有限公司 | 12,190,700.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,190,700.00 | 100.00 |
| 天津药业(香港)有限公司 | 9,908,161.72 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,908,161.72 | 100.00 |
| 天津天药药业(亚洲)有限公司 | US\$300,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | US\$300,000.00 | 100.00 |

4. 不存在控制关系的关联方

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

| | |
|-------------------------|------------|
| 天津力生制药股份有限公司 | 受同一最终控制人控制 |
| 天津渤海恒源房地产开发股份有限公司 | 受同一最终控制人控制 |
| 天津中新药业集团股份有限公司新新化工医药分公司 | 受同一最终控制人控制 |
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 受同一最终控制人控制 |
| 天津敬一堂医药销售有限公司 | 受同一最终控制人控制 |
| 中国大冢制药有限公司 | 受同一最终控制人控制 |

(二) 关联方交易事项

A、销货

| 关联方名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 金额 | 占当期销 货比例(%) | 金额 | 占上期销 货比例(%) |
| 天津药业集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 5,268,376.08 | 0.33 |
| 天津金耀集团天药销售有限公司 | 82,310,342.94 | 5.56 | 104,756,518.60 | 6.48 |
| 天津药业集团新郑股份有限公司 | 13,332,905.99 | 0.90 | 17,800,170.99 | 1.10 |
| 天津金耀氨基酸有限公司 | 3,023,034.17 | 0.20 | 2,563,025.64 | 0.16 |
| 天津药业研究院有限公司 | 3,424,163.65 | 0.23 | 2,562,617.56 | 0.16 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 8,142,308.25 | 0.55 | 6,128,205.09 | 0.38 |
| 天津金耀集团天药国际贸易有限公司 | 251,299.15 | 0.02 | 148,034.20 | 0.01 |
| 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 | 21,591,239.35 | 1.46 | 20,691,025.68 | 1.28 |
| 天津金耀药业有限公司 | 3,430,598.32 | 0.23 | 22,596.15 | 0.00 |
| 天津力生制药股份有限公司 | 557,692.30 | 0.04 | 496,294.70 | 0.03 |
| 天津天药医药科技有限公司 | 27,967,094.03 | 1.89 | 0.00 | 0.00 |
| 天津中新药业集团股份有限公司新新化工医药分公司 | 120,786.30 | 0.01 | 0.00 | 0.00 |
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 3,846.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中国大冢制药有限公司 | 1,495.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 天津敬一堂医药销售有限公司 | 84,957.25 | 0.01 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 164,241,763.58 | 11.10 | 160,436,864.69 | 9.93 |

B、购货

| 关联方名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 金额 | 占当期购货比例(%) | 金额 | 占上期购货比例(%) |
| 天津药业集团有限公司 | 1,149,743.59 | 0.13 | 1,194,786.30 | 0.12 |
| 天津金耀集团天药销售有限公司 | 14,218,614.00 | 1.58 | 20,870,574.00 | 2.10 |
| 天津药业研究院有限公司 | 1,762,820.51 | 0.20 | 2,545,299.15 | 0.26 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 1,454,978.64 | 0.16 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 18,586,156.74 | 2.07 | 24,610,659.45 | 2.48 |

C、其他

<1>收取动力费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 天津天安药业股份有限公司 | 4,318,464.60 | 4,037,777.55 |
| 天津万宁保健品有限公司 | 1,164,114.63 | 1,110,222.27 |
| 天津金耀氨基酸有限公司 | 9,200,437.90 | 6,206,677.09 |
| 天津金耀药业有限公司 | 3,963,029.91 | 2,078,111.49 |
| 天津药业集团有限公司 | 0.00 | 3,897,592.94 |
| 天津金耀物流有限公司 | 1,490,624.91 | 579,040.71 |

<2>出售废渣废液收入

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|------------|------------|--------------|
| 天津药业集团有限公司 | 944,699.68 | 1,207,554.00 |

<3>收取租赁费及综合服务费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 天津天安药业股份有限公司 | 415,271.73 | 397,790.17 |
| 天津药业集团有限公司 | 234,408.69 | 344,076.07 |
| 天津药业研究院有限公司 | 72,203.02 | 3,420.00 |
| 天津金耀氨基酸有限公司 | 436,431.34 | 423,761.28 |
| 天津万宁保健品有限公司 | 144,922.03 | 115,817.86 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 5,947,390.92 | 5,947,390.92 |

天津金耀药业有限公司 643,799.33 0.00
 <4>支付动力费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 天津金耀生物科技有限公司 | 106,525,725.84 | 112,058,249.36 |
| 天津药业集团有限公司 | 580,272.04 | 532,252.01 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 51,575.82 | 8,454.26 |

<5>支付后勤服务费及土地租赁费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|--------------|---------------|
| 天津药业集团有限公司 | 7,858,346.16 | 11,165,868.69 |
| 天津金耀氨基酸有限公司 | 500.59 | 103,764.74 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 39,327.86 | 33,374.25 |
| 天津金耀药业有限公司 | 2,559,897.64 | |

<6>支付运输费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|------------|------|-----------|
| 天津金耀运输有限公司 | 0.00 | 23,073.76 |

<7>支付专利技术转让款

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 天津药业研究院有限公司 | 10,700,000.00 | 11,000,000.00 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 4,000,000.00 | 0.00 |

<8>支付水电费

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 天津金耀生物科技有限公司 | 14,005,250.35 | 13,096,222.83 |

<9>支付设备款

| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
|------------|------|------------|
| 天津药业集团有限公司 | 0.00 | 698,478.00 |

| <10>支付咨询费 | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
| 天津渤海恒源房地产开发股份有限公司 | 0.00 | 600,000.00 |
| <11>支付收购天安原料药业务款项 | | |
| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 173,846,600.00 | 0.00 |
| <12>支付收购污水站款项 | | |
| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 129,196,966.00 | 0.00 |
| <13>收到补偿款 | | |
| 企业名称 | 本期数 | 上期数 |
| 天津渤海国有资产经营管理有限公司 | 0.00 | 10,000,000.00 |

(三) 关联方应收应付款项余额

| 所属账户 | 关联方名称 | 期末数 | 占该账项 | | 占该账项 | |
|-------|--------------------|---------------|---------|--------------|---------|--|
| | | | 百分比 (%) | 期初数 | 百分比 (%) | |
| 应收账款 | 天津金耀集团天药销售有限公司 | 8,775,814.40 | 4.40 | 305,700.00 | 0.21 | |
| | 天津金耀氨基酸有限公司 | 758,900.00 | 0.38 | 329,150.62 | 0.23 | |
| | 天津药业集团新郑股份有限公司 | 2,787,381.34 | 1.40 | 2,568,336.91 | 1.78 | |
| | 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司 | 5,819,899.40 | 2.94 | 7,224,267.85 | 5.00 | |
| | 天津金耀药业有限公司 | 1,071,400.00 | 0.54 | 0.00 | 0.00 | |
| | 天津天药医药科技有限公司 | 21,405,000.00 | 10.74 | 0.00 | 0.00 | |
| | 天津天安药业股份有限公司 | 172,834.61 | 0.09 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 天津药业研究院有限公司 | 0.00 | 0.00 | 1,573,316.92 | 12.33 | |
| 预付款项 | 天津药业研究院有限公司 | 4,730,000.00 | 10.56 | 4,730,000.00 | 7.60 | |
| | 天津天安药业股份有限公司 | 4,000,000.00 | 8.93 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他应付款 | 天津金耀氨基酸有限公司 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 3.33 | |
| | 天津天安药业股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | 4.00 | |

| | | | | | |
|------|--------------|--------------|------|------------|------|
| | 天津药业集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 3.33 |
| | 天津万宁保健品有限公司 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.67 |
| 应付账款 | 天津药业研究院有限公司 | 4,600,000.00 | 3.76 | 0.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 天津天安药业股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 20,110.73 | 0.21 |
| | (四) 其他事项 | | | | |

十、或有事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

根据本公司 2014 年 3 月 10 日召开的第五届董事会第二十三次会议决议，以 2013 年期末总股本 960,854,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），派发现金红利总额为 17,295,389.28 元，上述决议需经 2013 年度股东大会批准。

十三、其他重要事项

根据天津市工业战略东移总体规划的需要，子公司天津市三隆化工有限公司（公司拥有其 99.69% 的股权，以下简称“三隆化工”）位于天津市东丽区程林工业区地块老厂区需要搬迁至新厂区。公司于 2011 年 6 月 30 日第四届董事会第二十五次会议审议通过了关于同意子公司三隆化工与天津渤海国有资产经营管理有限公司签订《搬迁补偿协议》的议案，该事项已于 2011 年 9 月 26 日取得天津市国有资产监督管理委员会的批复，并于 2011 年 10 月 21 日经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过，搬迁补偿费 1 亿元，三隆化工已预收 1000 万元首付款。土地详情：面积 86100.2 平方米，《国有土地使用权证》证号为东丽单国用，《房屋所有权证》证号为东丽字第 100064590，截止 2013 年 12 月 31 日，搬迁损失挂账 75,098,757.87 元。

2013 年 12 月 23 日，公司收到天津住宅集团地产投资有限公司送达给公司的由天津市国土资源和

房屋管理局下发给天津住宅集团地产投资有限公司关于《市国土房管局关于明确东丽区崂山道地块土地整理实施单位的复函》(津国土房用函字【2012】1275号),根据天津市城市建设规划的需要,天津市国土房管局同意天津住宅集团地产投资有限公司征收三隆化工位于天津市东丽区程林工业区地块老厂区的土地,用于天津市保障房建设项目。

关于上述土地事宜,本公司之子公司三隆化工向天津渤海国有资产经营管理有限公司发出《土地房产交接函》,天津渤海国有资产经营管理有限公司给以回复。此后,三隆化工经催告并通知天津渤海国有资产经营管理有限公司解除已签署的《搬迁补偿协议》,截止本报告日,本公司预收天津渤海国有资产经营管理有限公司 1000 万元尚未退还。

本公司第五届董事会第二十二次会议于 2014 年 1 月 3 日审议通过了“关于同意子公司与天津住宅集团地产投资有限公司签署《土地收购协议书》的议案”,根据天津市三隆化工有限公司与天津住宅集团地产投资有限公司协商并签署《土地收购协议书》,搬迁补偿总价款为人民币 1 亿元。截止 2013 年 12 月 31 日公司已预收天津住宅集团地产投资有限公司 1 亿元,此事项需经天津市国有资产监督管理委员会批复后,提请股东大会审议。

十四、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

| 明细项目 | 本期数 | 上期数 |
|---|---------------|---------------|
| 1. 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -388,077.16 | 2,003,180.00 |
| 2. 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 12,332,755.36 | 3,268,933.83 |
| 3. 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 搬迁专项支出 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 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 | 4,550,733.81 | 10,122,205.79 |
| 6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,351.41 | -35,624.50 |
| 合 计 | 16,533,763.42 | 15,358,695.12 |
| 减: 非经常性损益相应的所得税 | 1,860,512.53 | 832,633.85 |
| 减: 少数股东享有部分 | 50,894.85 | 35,604.23 |

| | | |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 非经常性损益影响的净利润 | <u>14,622,356.04</u> | <u>14,490,457.04</u> |
| 报表净利润 | 51,998,593.09 | 109,038,298.07 |
| 减:少数股东损益 | <u>72,892.61</u> | <u>71,628.28</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | <u>51,925,700.48</u> | <u>108,966,669.79</u> |
| 非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例 | <u>28.16%</u> | <u>13.30%</u> |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | <u>37,303,344.44</u> | <u>94,476,212.75</u> |

2、净资产收益率和每股收益

| 期间 | 财务指标 | 净资产收益率% | | 每股收益 (人民币元/股) | |
|-----|-------------------------|---------|------|------------------|--------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 本期数 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.25 | 2.12 | 0.056 | 0.056 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.62 | 1.60 | 0.040 | 0.040 |
| 上期数 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.34 | 5.46 | 0.134 | 0.134 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.63 | 5.52 | 0.116 | 0.116 |

计算过程:

| 计算指标 | 行次 | 金额 |
|--|----|----------------|
| “归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额 | 1 | 51,925,700.48 |
| “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为 基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得 税影响）中母公司普通股股东所占份额 | 2 | 37,303,344.44 |
| 期初股份总数 | 3 | 542,889,973.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 4 | 271,444,987.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 5 | 146,520,000.00 |
| 报告期因回购等减少股份数 | 6 | |
| 报告期缩股数 | 7 | |
| 报告期月份数 | 8 | 12 |

| | | |
|--|----|------------------|
| 增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | 9 | 9 |
| 减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | 10 | 9 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用 | 11 | |
| 所得税率 | 12 | 15% |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 13 | |
| “归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额 | 14 | 2,305,367,778.22 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产，同一控制下企业合并被合并方的净资产从报告期期初起进行加权 | 15 | 2,041,079,390.78 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产，同一控制下企业合并被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权 | 16 | 1,915,317,170.50 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 17 | 525,838,204.98 |
| 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 18 | 10,857,799.46 |
| 因同一控制下企业合并收购污水处理业务引起的净资产增减变动 | 19 | -1,377,543.74 |
| 因同一控制下企业合并收购天安原料药业务引起的净资产增减变动 | 20 | -2,262,502.70 |
| 同一控制下企业合并收购污水处理业务发生净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 | 21 | 8 |
| 同一控制下企业合并收购天安原料药业务发生净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 | 22 | 6 |

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

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

全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14

加权平均净资产收益率=1（或2）÷【15（或16）+1×50%+17×9÷8—18×10÷8±19×21÷8±20×22÷8】

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

| 报表项目 | 期末数 (本期发生数) | 期初数 (上期发生数) | 变动率 | 主要变动原因 |
|-------|----------------|----------------|----------|---|
| 货币资金 | 565,632,004.52 | 231,528,045.09 | 144.30% | 报告期内公司收到非公开发行股票募集资金款； |
| 其他应收款 | 14,760,187.80 | 23,272,248.67 | -36.58% | 报告期内由于收购天安药业氨基酸原料药业务，追溯调整致使期初其他应收往来款增加； |
| 工程物资 | 7,162,338.69 | 17,635,118.76 | -59.39% | 报告期内部分工程物资转入在建工程； |
| 商誉 | 0.00 | 2,553,159.11 | -100.00% | 报告期内对子公司天津药业（香港）有限公司计提了商誉减值准备； |
| 短期借款 | 19,189,301.92 | 46,347,620.45 | -58.60% | 报告期内本公司归还部分流动贷款； |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------|--|
| 预收款项 | 107,269,602.63 | 9,696,850.39 | 1006.23% | 报告期内子公司天津市三隆化工有限公司预收到土地转让费； |
| 应付职工薪酬 | 151,614.50 | 1,361,343.13 | -88.86% | 报告期内应付工资余额减少； |
| 应交税费 | 4,584,981.62 | 602,037.30 | 661.58% | 报告期内公司应交增值税较年初增加； |
| 其他应付款 | 9,840,435.64 | 15,008,081.83 | -34.43% | 报告期内公司其他往来款减少； |
| 一年内到期的非流动 负债 | 500,000,000.00 | 0.00 | 100.00% | 报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债； |
| 长期借款 | 0.00 | 500,000,000.00 | -100.00% | 报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债； |
| 其他非流动负债 | 12,107,536.81 | 20,859,084.17 | -41.96% | 报告期内公司递延收益转入当期； |
| 股本 | 960,854,960.00 | 542,889,973.00 | 76.99% | 报告期内公司资本公积转增股本及非公开发行股票增加股本； |
| 资产减值损失 | 1,135,885.65 | 6,921,141.87 | -83.59% | 上年同期本公司计提存货跌价准备； 报告期内按权益法核算的被投资单位利润减少，并且上年同期本公司收到参股公司天津科润农业科技股份有限公司减资退股产生的收益； |
| 投资收益 | 450,819.20 | 3,886,954.84 | -88.40% | |
| 营业外收入 | 12,371,106.77 | 3,271,012.80 | 278.20% | 报告期内确认的政府补助增加； |
| 营业外支出 | 9,892.87 | 37,703.47 | -73.76% | 上年同期结转搬迁费用； |
| 所得税费用 | 5,042,275.42 | 15,019,991.20 | -66.43% | 报告期内公司利润总额较上年同期减少。 |

上述 2013 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 文件存放地：公司董事会办公室。

董事长：李立群

天津天药药业股份有限公司

2014 年 3 月 10 日