

天津力生制药股份有限公司

Tianjin LISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月九日

目 录

| | | |
|-----|----------------|----|
| 第一节 | 重要提示 | 3 |
| 第二节 | 公司基本情况简介 | 4 |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况 | 6 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 8 |
| 第五节 | 董事会工作报告 | 9 |
| 第六节 | 重要事项 | 17 |
| 第七节 | 财务报告（未经审计） | 21 |
| 第八节 | 备查文件 | 87 |

第一节 重要提示

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

2、本半年度报告经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，所有董事均出席，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人孙宝卫先生、主管会计工作负责人邵伟女士及会计机构负责人(会计主管人员)丁雪艳女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：天津力生制药股份有限公司

中文简称：力生制药

公司法定英文名称：Tianjin Lisheng Pharmaceutical Co., Ltd.

英文简称：Lisheng

二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：力生制药

股票代码：002393

三、公司注册地址：天津市南开区黄河道491号

公司办公地址：天津市南开区黄河道491号

邮政编码：300111

公司网址：www.lishengpharma.com

公司电子信箱：lisheng@lishengpharma.com

四、法定代表人姓名：孙宝卫

五、公司联系人及联系方式：

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 邵伟 | 王琳 |
| 联系地址 | 天津市南开区黄河道 491 号 | 天津市南开区黄河道 491 号 |
| 电话 | 022-27641760 | 022-27641760 |
| 传真 | 022-27641760 | 022-27641760 |
| 电子信箱 | lisheng@lishengpharma.com | lisheng@lishengpharma.com |

六、公司选定信息披露媒体

中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

定期报告刊登报刊：《中国证券报》

半年度报告备置地点：公司证券部

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年8月8日

最近一次变更注册登记日期：2010年6月21日

注册登记地点：天津市南开区黄河道491号

企业法人营业执照注册号：120000000001527

税务登记号码：国税120111103069502，地税120117103069502

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所

会计师事务所办公地址：天津市和平区西康路33号康岳大厦七层

二、公司主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|-------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 总资产 | 2,718,750,380.52 | 882,131,092.84 | 208.20% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 2,548,614,963.57 | 416,839,551.32 | 511.41% |
| 股本 | 182,454,992.00 | 136,454,992.00 | 33.71% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 13.97 | 3.05 | 358.03% |
| | 报告期 (1—6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 营业总收入 | 392,801,548.70 | 350,431,950.89 | 12.09% |
| 营业利润 | 162,756,791.95 | 142,577,374.75 | 14.15% |
| 利润总额 | 165,784,132.51 | 143,196,352.72 | 15.77% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 132,242,017.83 | 112,585,682.50 | 17.46% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 129,214,677.34 | 111,966,704.53 | 15.40% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.87 | 0.83 | 4.82% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.87 | 0.83 | 4.82% |
| 净资产收益率 (%) | 8.92% | 26.51% | -17.59% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,468,163.21 | 63,399,164.16 | 37.96% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.48 | 0.46 | 4.35% |

(二) 非经常性损益项目及其金额

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注 (如适用) |
|--|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,085,518.17 | 房产及固定资产处置收益 |
| 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 | 934,883.00 | 政府补贴 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,939.32 | 其他 |
| 合计 | 3,027,340.49 | - |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

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 | 136,454,992 | 100.00% | 9,200,000 | | | | 9,200,000 | 145,654,992 | 79.83% |
| 1、国家持股 | | | 107,343 | | | | 107,343 | 107,343 | 0.06% |
| 2、国有法人持股 | 99,612,143 | 73.00% | 1,801,533 | | | | 1,801,533 | 101,413,676 | 55.58% |
| 3、其他内资持股 | 35,478,300 | 26.00% | 7,291,124 | | | | 7,291,124 | 42,769,424 | 23.44% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,551,752 | 7.00% | 7,291,124 | | | | 7,291,124 | 16,842,876 | 9.23% |
| 境内自然人持股 | 25,926,548 | 19.00% | | | | | | 25,926,548 | 14.21% |
| 4、外资持股 | 1,364,549 | 1.00% | | | | | | 1,364,549 | 0.75% |
| 其中：境外法人持股 | 1,364,549 | 1.00% | | | | | | 1,364,549 | 0.75% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 36,800,000 | | | | 36,800,000 | 36,800,000 | 20.17% |
| 1、人民币普通股 | | | 36,800,000 | | | | 36,800,000 | 36,800,000 | 20.17% |
| 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 | 136,454,992 | 100.00% | 46,000,000 | | | | 46,000,000 | 182,454,992 | 100.00% |

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股表

单位：股

| 股东总数 | 31,495 | | | | |
|--------------|---------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 天津市医药集团有限公司 | 国有法人 | 51.36% | 93,710,608 | 93,710,608 | 0 |
| 天津市宁发集团有限公司 | 境内非国有法人 | 5.24% | 9,551,752 | 9,551,752 | 0 |
| 全国社会保障基金理事 | 国有法人 | 2.52% | 4,600,000 | 4,600,000 | 0 |

| | | | | | |
|-------------------|--|-------------|------------|------------|---|
| 会转持三户 | | | | | |
| 培宏有限公司 | 境外法人 | 0.75% | 1,364,549 | 1,364,549 | 0 |
| 彭洪来 | 境内自然人 | 0.75% | 1,364,548 | 1,364,548 | 0 |
| 天津市西青经济开发总公司 | 国有法人 | 0.71% | 1,301,535 | 1,301,535 | 0 |
| 其他 36 名自然人股东合计 | 境内自然人 | 13.46% | 24,562,000 | 24,562,000 | 0 |
| 合程（厦门）建筑装饰工程有限公司 | 境内非国有法人 | 0.17% | 318613 | 0 | 0 |
| 南通伟泰置业有限公司 | 境内非国有法人 | 0.14% | 257541 | 0 | 0 |
| 阮寿国 | 境内自然人 | 0.12% | 214570 | 0 | 0 |
| 前 10 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数量 | | 股份种类 | |
| 合程（厦门）建筑装饰工程有限公司 | | 318,613 | | 人民币普通股 | |
| 南通伟泰置业有限公司 | | 257,541 | | 人民币普通股 | |
| 阮寿国 | | 214,570 | | 人民币普通股 | |
| 王雪松 | | 191,717 | | 人民币普通股 | |
| 上海金和海悦置业有限公司 | | 147,000 | | 人民币普通股 | |
| 程艳 | | 132,266 | | 人民币普通股 | |
| 胡小青 | | 110,200 | | 人民币普通股 | |
| 陈永春 | | 107,000 | | 人民币普通股 | |
| 李国贤 | | 92,700 | | 人民币普通股 | |
| 曾东升 | | 89,101 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>注 1: 公司前 10 名中宁发有限公司与除彭洪来之外的张同生等 36 名自然人股东所持股份数量相同并且之间存在关联关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。天津市宁发集团有限公司持有公司 7% 的股权，上述 36 名自然人股东各持有公司 0.5% 的股权。宁发有限公司与上述公司 36 名自然人股东之间的关联关系如下：</p> <p>1. 公司上述 36 名自然人股东是宁发有限公司的股东，其中张同生为宁发有限公司的控股股东，持有宁发有限公司 64% 的股权；其余 35 名自然人各持有宁发有限公司 1% 的股权。</p> <p>2. 宁发有限公司与张同生、杨忠华、张同刚、杨立民、史学荣、赵玉明、王俊山、张明会、李义增、杨立军、杨立新、史学明、李保洪、李保国、李宝军等公司 15 名自然人股东存在如下关联关系：张同生为宁发有限公司的董事长兼总经理，赵玉明为宁发有限公司的监事会主席、副总经理，史学荣为宁发有限公司的董事、副总经理，王俊山为宁发有限公司的董事、财务总监；杨忠华、张同刚、杨立民三人为宁发有限公司的董事，杨立新、李保洪二人为宁发有限公司的监事，张明会、李义增、杨立军、史学明、李保国、李宝军为前述人员的近亲属。</p> <p>注 2: 未知公司前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系。</p> | | | | |

三、公司控股股东或实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

报告期内，在公司董事会的领导下，公司管理层面对竞争激烈、复杂多变的客观环境，带领全体员工坚持以人为本、以德治企、依法治企，克服困难、努力拼搏，圆满地完成了上半年各项的经营指标。主营业务继续呈现稳健、快速发展的态势。上半年公司主要开展了以下工作：

一是，品牌建设取得新突破。全力以赴、全面、全方位地保护和发展公司的拳头产品——寿比山。借其荣获中国驰名商标之机，加强宣传，提升寿比山品牌效应。

二是，市场开发取得新进展。营销系统不断转变观念，深入实施大品种战略，增强市场竞争能力。不断加大市场开发力度，创新营销模式，竭尽全力扩大新产品、重点产品的销售规模，努力提高市场占有率。

三是，科技创新取得新成效。加强新一轮的科技创新。巩固GMP认证成果，进一步保证和提高产品质量；注重解决老产品攻关和工艺改进，加速新品研制进度。如积极推进复方吲达帕胺片II期临床研究准备工作；完成了奥沙拉秦钠肠溶片的工艺研究和质量研究，进行了三批中试生产；完成马来酸依那普利补充资料研究，现正在进行技术审评；进行了伊曲康唑盐和VB4原料药的合成工艺研究，并进行了初步的质量研究；进行了盐酸苯海索原料药的合成工艺研究，并进一步优化工艺条件，细化操作步骤，提高反应收率，并开始进行初步的质量标准研究。

四是，筹划在西青经济开发区建设新的生产基地，目前公司已经通过环境影响评价报告，完成了项目可行性研究报告，为扩大产能，开展设计工作。

五是，对外投资获得新成绩。公司投资110万美元与日本乐敦制药株式会社和日本株式会社内田和汉药共同投资设立天津乐敦中药有限公司。

报告期内，公司实现营业总收入39280.15万元，较去年同期增长12.10%；利润总额16578.41万元，较去年同期增长15.80%；实现归属于母公司的净利润13224.20万元，较去年同期增长17.50%。

二、公司主营业务及经营情况

1、经营范围

公司及其控股子公司主要从事化学药片剂、硬胶囊剂、滴丸剂、冻干粉针剂、水针剂、原料药等产品的生产销售。报告期内主营业务范围未发生变化。

2、报告期内，按行业、产品、地区划分公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

(1) 主营业务收入及主营业务利润分行业、产品划分情况：

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 房地产 | 1,234.33 | 619.59 | 49.80% | -66.21% | -66.70% | 0.74% |
| 制药业 | 37,938.06 | 12,767.82 | 66.35% | 21.19% | 24.30% | -0.84% |
| 合计 | 39,172.39 | 13,387.41 | 65.82% | 12.06% | 10.35% | 0.53% |

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|---------|---------|--------|
| 胶囊 | 1,782.79 | 579.71 | 67.48% | -14.77% | -10.38% | -1.59% |
| 滴丸 | 4.55 | 2.39 | 47.47% | -55.13% | -55.09% | -0.05% |
| 片剂 | 25,502.03 | 6,211.01 | 75.65% | 16.67% | 14.34% | 0.50% |
| 针剂 | 10,300.62 | 5,749.30 | 44.18% | 45.76% | 43.85% | 0.74% |
| 房地产 | 1,234.33 | 619.59 | 49.80% | -66.21% | -66.70% | 0.74% |
| 其他 | 348.07 | 225.41 | 35.24% | 24.68% | 18.13% | 3.59% |
| 合计 | 39,172.39 | 13,387.41 | 65.82% | 12.06% | 10.35% | 0.53% |

(2) 主营业务收入按地区划分情况:

单位: 万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-----------|---------------|
| 华北地区 | 16,294.27 | -9.42% |
| 东北地区 | 1,564.47 | 62.98% |
| 华东地区 | 9,139.18 | 21.94% |
| 中南地区 | 6,404.08 | 28.48% |
| 西南地区 | 2,633.74 | 28.83% |
| 西北地区 | 1,903.10 | 16.46% |
| 其他 | 1,233.55 | 10,626.56% |
| 合计 | 39,172.39 | 11.55% |

三、报告期公司主要会计项目发生重大变化的原因说明

1、报告期内公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|-----------|------------------|----------------|-----------|------------------|
| 货币资金 | 1,997,759,487.80 | 267,696,540.05 | 646.28% | 上市后募集资金造成自有资金增加 |
| 应收票据 | 90,811,226.73 | 4,866,594.30 | 1766.01% | 更多客户选择承兑汇票的结算方式 |
| 应收账款 | 34,113,131.76 | 23,766,148.52 | 43.54% | 销售规模加大以及收款帐期的影响 |
| 预付款项 | 15,745,680.00 | 12,611,687.99 | 24.85% | 工程预付款增加 |
| 应收利息 | 152,400.00 | 536,531.51 | -71.60% | 收到上年的国债利息造成余额减少 |
| 其他应收款 | 2,039,197.23 | 911,733.07 | 123.66% | 往来帐款的帐期造成应收款项的增加 |
| 投资性房地产 | 1,951,513.95 | 2,081,195.07 | -6.23% | 计提累计折旧造成资产净额减少 |
| 固定资产 | 137,859,541.51 | 141,426,954.88 | -2.52% | 计提累计折旧造成资产净额减少 |
| 在建工程 | 40,830,588.39 | 27,668,644.23 | 47.57% | 新厂房建设增加 |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 180,000,000.00 | -88.89% | 自有资金增加减少贷款 |
| 应付账款 | 20,407,126.21 | 7,848,005.14 | 160.03% | 增加应付材料款 |
| 预收款项 | 81,354,090.05 | 73,138,590.78 | 11.23% | 预收货款增加 |
| 应付职工薪酬 | 8,218,351.89 | 3,703,290.96 | 121.92% | 业务考核期限清算造成应付薪酬增加 |
| 应交税费 | 5,981,865.64 | -375,758.40 | -1691.94% | 缴税期限造成 |
| 其他应付款 | 11,087,182.78 | 8,514,363.10 | 30.22% | 增加应付往来款 |
| 其他流动负债 | 5,556,783.01 | 134,927,061.44 | -95.88% | 本期分利造成流动负债减少 |
| 实收资本(或股本) | 182,454,992.00 | 136,454,992.00 | 33.71% | 上市募集资金增加股本 |
| 资本公积 | 2,022,549,877.59 | 69,016,483.17 | 2830.53% | 上市募集资金增加形成 |
| 未分配利润 | 174,325,517.34 | 42,083,499.51 | 314.24% | 本期净利润增加造成 |

2、报告期内公司利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| 营业收入 | 392,801,548.70 | 350,431,950.89 | 12.09% | 销售增加造成 |
| 营业成本 | 134,606,731.16 | 121,798,140.60 | 10.52% | 销售数量增加造成成本增加 |
| 营业税金及附加 | 5,388,850.16 | 6,801,287.51 | -20.77% | 上年城建税比本年多造成 |
| 销售费用 | 50,580,034.69 | 36,466,221.41 | 38.70% | 因销售开拓市场造成差旅费及市场开拓费增加 |
| 财务费用 | -804,419.39 | 3,597,639.14 | -122.36% | 自有资金增加造成利息收入增加贷款利息减少 |
| 资产减值损失 | | 14,365.84 | -100.00% | 本年未发生资产减值 |
| 投资收益 | -2,433,970.64 | -573,253.30 | 324.59% | 武田公司亏损比同期增加造成投资收益减少 |
| 营业外收入 | 3,079,380.59 | 968,761.85 | 217.87% | 处置上海办事处形成收入 |
| 利润总额 | 165,784,132.51 | 143,196,352.72 | 15.77% | 收入增加抵补了费用的增加形成 |
| 所得税费用 | 26,063,461.14 | 23,274,663.73 | 11.98% | 利润总额的增加造成纳税基数增加 |
| 净利润 | 139,720,671.37 | 119,921,688.99 | 16.51% | 利润总额的增加造成 |

3、报告期内公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|---------------|------------------|---------------|----------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,468,163.21 | 63,399,164.16 | 37.96% | 销售收入的增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,705,347.36 | -5,436,862.15 | 575.12% | 新冠投入新厂房建设资金增加造成资金流出增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,679,300,131.90 | 46,892,228.04 | 3481.19% | 上市募集资金增加造成本期流入资金增加 |

四、报告期内公司全资、控股子公司经营情况

1、天津生物化学制药有限公司（以下简称“生化制药”）注册资本6,982.28万元，本公司持有100%股权（根据第三届董事会第六次会议关于用募集资金收购生化制药48%股权的决议，公司与转让方天津医药集团公司协商决定收购生化制药的股权交割基准日为2010年4月30日，评估基准日2007年12月31日至交割基准日的利润由原股东享有），生化制药主要从事化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、诊断试剂、生化试剂制造业务。2010年1-6月实现主营业务收入10300.6万元，同比增长45.8%，实现净利润1525.2万元，同比增长143.8%。

2、天津市新冠制药有限公司（以下简称“新冠制药”）注册资本4,800万元，本公司持有100%股权，新冠制药主要从事原料药、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂生产；医药中间体的生产；化

学原料药及医药中间体的技术开发、咨询、转让服务；货物进出口、技术进出口业务。2010年1-6月实现主营业务收入3.2万元，实现净利润-126.8万元。

3、天津力生吉田医药包装有限公司（以下简称“吉田包装”）注册资本50万元，本公司持有90%的股权，吉田包装主要从事药用包装瓶、塑料原料、高分子聚合物、塑料制品批发兼零售业务。2010年1-6月实现主营业务收入115.7万元，实现净利润-4.3万元。

4、天津力生置业有限公司（以下简称“力生置业”）注册资本1,000万元，本公司持有50%的股权，力生置业主要从事房地产开发、商品房销售及相关的咨询服务，商品房销售代理业务。2010年1-6月实现主营业务收入1234.4万元，实现净利润256.3万元。

五、公司经营中遇到的挑战和下半年工作重点

1、做好新一轮的市场开发。千方百计地扩大销售规模，迅速把市场做大、做强，使销售规模与利润增长相匹配。深入实施大品种战略，增强市场竞争能力。竭尽全力扩大新产品、重点产品的销售规模，努力提高市场占有率，尽快培养除寿比山外其他新的骨干产品。对于进入基本药物目录的产品，力争铺货到每个社区医院，进一步细化管理，努力推动农村市场。

2、实施新一轮的品牌建设。全力以赴、全面、全方位地保护和发展公司的拳头产品——寿比山。借其荣获中国驰名商标之机，加强宣传，提升寿比山品牌效应。继续采取“麻雀战术”，全力追查、举报假货，积极督促药监、公安等职能部门打击假冒寿比山，营造寿比山良好的市场环境，使之继续增长销量。

3、做好公司在西青经济开发区为扩大产能建设新厂房的各项工作。除提高产能外，更要提高科技水平。在项目建设过程中，要精心设计，合理选择自动化设备，使新建成的厂房符合美国FDA和欧盟卫生部门的硬件水平。

4、加强新一轮的科技创新。巩固GMP认证成果，进一步保证和提高产品质量；注重解决老产品攻关和工艺改进，加速新品研制进度。如：加速进行复方吲达帕胺片二期临床试验；继续开展伊曲康唑盐及制剂、维生素B4和盐酸苯海索原料药的工艺及质量研究。

六、募集资金使用情况

1、募集资金专户存储情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准天津力生制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]371号）文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,600万股，每股面值1.00元，发行价格为45元/股，共募集资金总额2,070,000,000.00元，扣除各项发行费用69,994,129.88元，实际募集资金净额为2,000,005,870.12元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已对力生制药首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中瑞岳华验字【2010】第090号”验资报告。

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的权益，根据法律法规及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等规范性文的有关规定，公司制定了《天津力生制药股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储。与此同时，公司分别在招商银行股份有限公

司天津南门外支行、兴业银行股份有限公司天津梅江支行、中信银行股份有限公司天津鞍山西道支行（以下简称“银行”）分别开设募集资金专项人民币账户，作为本次公开发行股票募集资金的专用账户；公司与保荐人渤海证券股份有限公司（以下简称“渤海证券”）及上述三家银行分别签订《募集资金三方监管协议》、补充协议及全资子公司天津市新冠制药有限公司的募集资金三方监管协议。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、募集资金运用情况：

单位：万元

| 募集资金总额 | | 200,000.59 | | 报告期内投入募集资金总额 | | | | 18,092.32 | | | | |
|---------------------------|---------------------------------------|------------|---------|---------------|-----------|---------------|---------------------------------|------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 18,092.32 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额（1） | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1） | 截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 天津市新冠制药有限公司化学原料药产业化项目 | 否 | 54,114.00 | 0.00 | 54,114.00 | 9,756.00 | 9,756.00 | -44,358.00 | 18.03% | 2011年12月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 天津市新冠制药有限公司化学药物制剂生产、研发项目 | 否 | 29,118.00 | 0.00 | 29,118.00 | 0.00 | 0.00 | -29,118.00 | 0.00% | 2012年12月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 收购生化制药48%的权益项目 | 否 | 3,536.40 | 0.00 | 3,536.40 | 3,536.40 | 3,536.40 | 0.00 | 100.00% | 2010年06月10日 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 86,768.40 | 0.00 | 86,768.40 | 13,292.40 | 13,292.40 | -73,476.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 由于资金到位较晚未能按计划进度落实，目前处在项目建设期尚无法计算项目效益。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 以自筹资金预先投入募集资金项目 100,698,643.01 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| 况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。 |
| 实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况 | 适用 经 2010 年 5 月 17 日召开的公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司使用超募资金投资天津乐敦制药 299.6 万元，补充公司流动资金 8500 万元。实际使用 4500 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

七、对2010年1-9月经营业绩的预计

| | | | |
|----------------------------|--------------------------------|----------------|-----------|
| 2010 年 1-9 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30% | | |
| 2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为： | -0.01% | ~~ 20.00% |
| 2009 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 146,935,630.60 | |
| 业绩变动的原因说明 | 销售平稳增长。 | | |

八、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券部为开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，在董事会秘书的领导下开展工作。

2、公司重视投资者关系管理工作，开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱；妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

九、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

报告期内，董事会共召开 4 次会议，情况如下：

1、第三届十八次董事会于2010年1月4日上午9：30在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《关于公司发行前滚存利润分配的议案》；
- （2）审议通过了《关于申请首次公开发行股票并上市方案延长有效期的议案》；
- （3）审议通过了《关于李颜同志任职的议案》；

- (4) 审议通过了《关于邵华同志任职变动的议案》；
- (5) 审议通过了《关于召开公司2010年第一次临时股东大会安排的意见》。

2、第三届十九次董事会于2010年1月25日上午9：30在酒店会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于2009年度董事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《关于同意报出经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计的2009年度财务报告议案》；
- (3) 审议通过了《关于公司截至2009年6月30日留存利润分配方案的议案》；
- (4) 审议通过了《关于公司2009年度关联交易执行情况的议案》；（此议案关联董事回避表决）
- (5) 审议通过了《关于公司2010年度关联交易计划的议案》；（此议案关联董事回避表决）
- (6) 审议通过了《关于公司2009年度计提准备金的议案》；
- (7) 审议通过了《关于设立力生制药首次公开发行上市募集资金专用账户的议案》；
- (8) 审议通过了《关于继续聘请邵伟同志担任董事会秘书的议案》；
- (9) 审议通过了《关于公司总经理提名王琳同志为公司证券事务代表的议案》；
- (10) 审议通过了《关于召开公司二零零九年度股东大会的安排意见》；
- (11) 审议通过了《关于向生物化学制药有限公司委托放款的议案》。

3、第三届董事会第二十次会议于2010年4月26日在公司会议室召开。会议以投票表决方式通过了《2010年第一季度报告正文》及《2010年第一季度报告全文》。

4、第三届董事会第二十一次会议于2010年5月17日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：

- (1) 审议通过了《关于建立<信息披露管理制度>的议案》；
- (2) 审议通过了《关于建立<投资者关系管理办法>的议案》；
- (3) 审议通过了《关于建立<内幕信息知情人报备制度>的议案》；
- (4) 审议通过了《关于修订<内部审计制度>的议案》；
- (5) 审议通过了《关于建立<募集资金管理制度>的议案》；
- (6) 审议通过了《关于建立<对外担保制度>的议案》；
- (7) 审议通过了《关于修订<关联交易决策制度>的议案》；
- (8) 审议通过了《关于修订<独立董事制度>的议案》；
- (9) 审议通过了《关于建立<独立董事年报工作制度>的议案》；
- (10) 审议通过了《关于建立<董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》；
- (11) 审议通过了《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》；
- (12) 审议通过了《关于修订<董事会议事规则>的议案》；
- (13) 审议通过了《关于修订<监事会议事规则>的议案》；

(14) 审议通过了《关于修订〈股东会议事规则〉的议案》；
 (15) 审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；
 (16) 审议通过了《关于变更公司工商登记资料的议案》。
 (17) 审议通过了《关于使用超募资金投资设立天津乐敦中药有限公司的议案》。
 (18) 审议通过了《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》。
 (19) 审议通过了《关于使用超募资金进行公司扩建项目的议案》。
 (20) 审议通过了《关于向天津生物化学制药有限公司委托贷款的议案》。
 (21) 审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。
 (22) 审议通过了《关于确定收购生物化学制药48%股权基准日的议案》，此议案关联董事回避表决。

(23) 审议通过了《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》和《公司独立董事制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益做了很多实际工作。

(四) 董事出席董事会会议情况

| 报告期内董事会会议召开次数 | | 4次 | | | |
|---------------|------|--------|--------|------|---------------|
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
| 孙宝卫 | 董事长 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 张同生 | 副董事长 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 邵彪 | 董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 赵玉明 | 董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 邵伟 | 董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 郑洁 | 董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 刘文魁 | 独立董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 强志源 | 独立董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |
| 杨威 | 独立董事 | 4次 | 0次 | 0次 | 否 |

第六节 重要事项

一、公司在报告期内实施的利润分配方案

根据2010年1月4日召开的公司第三届董事会第十八次会议和2010年1月19日召开的公司2010年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行前滚存利润分配方案的议案》，公司2009年6月30日以前的未分配利润由本次股票发行前的老股东享有，公司2009年6月30日以后的未分配利润由本次股票发行后的新老股东共享。2010年1月25日召开的公司第三届董事会第十九次会议和2010年2月22日召开的公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司截至2009年6月30日留存利润分配的议案》，截至2009年6月30日可供股东分配的利润为10,015.4万元，全部进行分配。2月23日，上述利润分配完毕。

二、本年度中期，公司无利润分配及资本公积金转增股本方案。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、关联交易事项（详见会计报表附注）

六、重大合同及其履行情况

1、截止报告期末，公司及控股子公司已经履行完毕的借款合同列示如下：

（1）2009年5月25日，生化制药与贷款人兴业银行股份有限公司天津分行签订《人民币短期借款合同》（合同编号：兴津流动2009127号，为编号兴津授信20091148号《基本额度授信合同》的分合同），借款金额为人民币1,000万元，用于补充流动资金。利率4.779%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年5月22日至2010年5月21日。

（2）2009年7月23日，生化制药与贷款人兴业银行股份有限公司天津分行签订《人民币短期借款合同》（合同编号：兴津流动2009号，为编号兴津授信20091707号《基本额度授信合同》的分合同），借款金额为人民币1,000万元，用于补充流动资金。利率4.779%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年7月13日至2010年5月21日。

（3）2009年12月28日，公司与贷款人招商银行股份有限公司天津分行签订《借款合同》（合同编号：2009贷字第60046号，为编号2009信字第60018号《授信协议》项下具体合同），借款金额为人民币5,000万元，用于补充流动资金。采用浮动利率，以定价日适用的中国人民银行公布的6个月金融机构人民币贷款基准利率为基准利率，下浮10%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年12月28日至2010年6月27日。

（4）2009年12月29日，公司与贷款人兴业银行股份有限公司天津分行签订《人民币短期借款合同》（合同编号：兴津流动20092881号，为编号兴津授信20091577号《基本额度授信合同》的分合同），借款金额为人民币3,000万元，用于补充流动资金。实际利率等于同期同档次国家

基准利率乘以系数0.9。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年12月29日至2010年6月28日。

(5) 2009年3月31日，新冠制药与贷款人交通银行股份有限公司天津市分行签订《借款合同》（合同编号：A101H09006），借款金额为人民币3,000万元，用于营运资金。利率5.31%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年3月31日至2010年3月30日。

(6) 2009年3月31日，新冠制药与贷款人交通银行股份有限公司天津市分行签订《借款合同》（合同编号：A101H09007），借款金额为人民币3,000万元，用于营运资金。利率5.31%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年3月31日至2010年3月30日。

2、截止报告期末，公司及控股子公司尚未履行完毕的借款合同列示如下：

(1) 2009年11月24日，生化制药与贷款人招商银行股份有限公司天津分行签订《借款合同》（合同编号：2009贷字第60039号，为编号2009信字第60017号《授信协议》项下具体合同），借款金额为人民币2,000万元，用于补充流动资金。采用浮动利率，以定价日适用的中国人民银行公布的12个月金融机构人民币贷款基准利率为基准利率，下浮5%。按季结息，结息日为每季末月的20日。借款期限自2009年11月24日至2010年11月23日。

(2) 2010年5月20日，公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《委托贷款委托合同》（合同编号：兴津委托20101304），拟将自有资金人民币2000万元委托兴业银行向天津生物化学制药有限公司（借款人）发放委托贷款。贷款期限12个月，年利率5.31%；每季计息一次，结息日为每季的20日。借款期限自2010年5月20日至2010年5月19日。

(3) 2010年5月26日，公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《委托贷款委托合同》（合同编号：兴津委托20101343），拟将超募资金人民币2500万元委托兴业银行向天津生物化学制药有限公司（借款人）发放委托贷款。贷款期限12个月，年利率5.31%；每季计息一次，结息日为每季的20日。借款期限自2010年5月26日至2010年5月25日。

七、公司或持有公司股份5%以上的股东在报告期内发生或以前期间发生但延续报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

1、收购生化制药48%的权益的募投项目已全部实施具体情况如下：

根据第三届董事会第六次会议关于用募集资金收购生化制药48%股权的决议，公司与转让方天津医药集团公司协商决定收购生化制药的股权交割基准日为2010年4月30日，评估基准日2007年12月31日至交割基准日的利润由原股东享有。截止报告末，天津生物化学制药有限公司已成为本公司的全资子公司。

2、为避免同业竞争公司和持有公司股份5%以上的股东出具的承诺：

(1) 公司发行上市时，控股股东天津市医药集团作出如下承诺：

天津医药集团将不会从事及允许控制的企业从事与力生制药构成同业竞争的业务；如有任何业务或资产在现在或未来与力生制药构成同业竞争，则我公司承诺力生制药可对其进行收购或由我公司自行放弃。

天津医药集团将依照力生制药章程参加股东大会，平等的行使相应权利、承担相应义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害力生制药及其他股东的合法权益。

2009年11月，为避免未来产生同业竞争的可能性，天津医药集团承诺对所属其他子公司拥有的、可能与力生制药生产的药品产生同业竞争的药品注册证予以注销或转让给力生制药，具体承诺如下：

对于天津市中央药业有限公司拥有的复方利血平等16个药品的药品注册证、天津药物研究院药业有限公司拥有的吡达帕胺片等5个药品的药品注册证（明细见公司招股说明书），天津医药集团保证该两公司在力生制药上市后的三至六个月内将上述药品注册证转让至力生制药。

（2）公司发行上市时，本公司作出如下承诺：

公司现生产的吡达帕胺（原料药）全部供本公司生产吡达帕胺片自用，未对外销售，今后也不对外销售。

公司拥有下列药品的生产批准文号，对于下述药品中在产的产品，自2008年4月20日起，不再进行生产；待库存产品销售完毕后，将不再进行该产品的销售；对于未生产的药品，将不再组织生产。

在天津力生置业有限公司现有开发项目完成，全部产品销售完毕后，力生置业拟放弃房地产开发业务，天津力生制药股份有限公司将对力生置业进行清算注销。

3、为了维护力生制药和全体股东的利益，控股股东天津市医药集团特作出如下承诺：

（1）如果由于生化制药生产的、被主管部门责令召回的肝素钠注射液药品发生不良反应而受到主管部门处罚、或者患者的投诉、诉讼或索赔等，由此导致的一切经济损失由我集团承担。

（2）如果天津市生物化学制药厂拥有的“一种氢化可的松琥珀酸钠的制备方法”的专利申请被驳回，我集团将以现金方式向力生制药补偿该专利的无形资产原值424.53万元中力生制药按照持股比例所享有的部分。

4、公司发行上市时，股东所持股份的流通限制及股东自愿锁定的承诺：

公司控股股东天津市医药集团有限公司承诺：自力生制药股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的力生制药股份，也不由力生制药回购其持有的股份。

公司其他股东承诺：自力生制药股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的力生制药股份，也不由力生制药回购其持有的股份。

八、报告期内公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况

九、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十、独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况发表独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定和要求，作为天津力生制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东和投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的了解和调查，对公司进行了审慎调查后，发表如下独立意见：

- 1、公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金情况；
- 2、公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；控股股东、实际控制人其他关联方也未强制公司为他人提供担保；
- 3、截至 2010 年 6 月 30 日，公司对外担保金额为零。

独立董事签字：刘文魁 强志源 杨威

2010年8月8日

十一、其他重要事项信息披露索引：

报告期内公司相关信息披露情况如下：

| 公告时间 | 公告内容 | 信息披露报纸 | 信息披露网站 |
|------------|--------------------------------------|--------|---|
| 2010-04-28 | 2010 年第一季度报告全文及正文 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 独立董事关于力生制药以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于使用超募资金用于扩建项目的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 第三届监事会第八次会议决议公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于向天津生物化学制药有限公司委托贷款的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于确定收购生化制药 48%股权基准日的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 第三届董事会第二十一次会议决议公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于使用超募资金用于建立合资公司的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-05-19 | 关于使用超募资金补充公司流动资金的公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-06-08 | 2010 年第二次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2010-07-21 | 关于网下配售股票上市流通的提示性公告 | 中国证券报 | http://www.cninfo.com.cn |

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,997,759,487.80 | 1,916,377,986.10 | 267,696,540.05 | 222,271,860.73 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 90,811,226.73 | 87,301,424.25 | 4,866,594.30 | 4,866,594.30 |
| 应收账款 | 34,113,131.76 | 23,941,718.74 | 23,766,148.52 | 17,493,761.36 |
| 预付款项 | 15,745,680.00 | | 12,611,687.99 | 309,037.99 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 152,400.00 | 152,400.00 | 536,531.51 | 562,491.51 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 2,039,197.23 | 93,170,578.03 | 911,733.07 | 605,918.67 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 200,413,831.35 | 71,229,877.17 | 202,457,918.96 | 79,998,338.49 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | 61,000,000.00 | | 16,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 2,341,034,954.87 | 2,253,173,984.29 | 512,847,154.40 | 342,108,003.05 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 64,579,353.38 | 204,397,722.60 | 64,394,704.51 | 154,120,512.43 |
| 投资性房地产 | 1,951,513.95 | 1,951,513.95 | 2,081,195.07 | 2,081,195.07 |
| 固定资产 | 137,859,541.51 | 63,720,594.90 | 141,426,954.88 | 65,114,809.07 |
| 在建工程 | 40,830,588.39 | 235,000.00 | 27,668,644.23 | |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 101,188,636.47 | 45,134,664.18 | 102,405,036.93 | 45,679,851.30 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 1,305,791.95 | 84,835.82 | 1,307,402.82 | 84,835.82 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 377,715,425.65 | 345,524,331.45 | 369,283,938.44 | 297,081,203.69 |
| 资产总计 | 2,718,750,380.52 | 2,598,698,315.74 | 882,131,092.84 | 639,189,206.74 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | | 180,000,000.00 | 80,000,000.00 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 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 | 20,407,126.21 | 16,844,075.35 | 7,848,005.14 | 4,766,201.32 |
| 预收款项 | 81,354,090.05 | | 73,138,590.78 | 386,379.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 8,218,351.89 | 7,284,445.26 | 3,703,290.96 | 2,882,157.83 |
| 应交税费 | 5,981,865.64 | 11,380,618.10 | -375,758.40 | 6,045,269.73 |
| 应付利息 | | | 203,902.50 | 25,515.00 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 11,087,182.78 | -817,463.13 | 8,514,363.10 | 2,296,402.12 |
| 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 | | | | |
| 其他流动负债 | 5,556,783.01 | 5,556,783.01 | 134,927,061.44 | 135,710,754.99 |
| 流动负债合计 | 152,605,399.58 | 40,248,458.59 | 407,959,455.52 | 232,112,680.02 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 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 | 3,300,000.00 | | 3,300,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 3,300,000.00 | | 3,300,000.00 | |
| 负债合计 | 155,905,399.58 | 40,248,458.59 | 411,259,455.52 | 232,112,680.02 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 182,454,992.00 | 182,454,992.00 | 136,454,992.00 | 136,454,992.00 |
| 资本公积 | 2,022,549,877.59 | 2,039,498,357.17 | 69,016,483.17 | 73,575,764.88 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 169,284,576.64 | 168,168,468.97 | 169,284,576.64 | 168,168,468.97 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 174,325,517.34 | 168,328,039.01 | 42,083,499.51 | 28,877,300.87 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,548,614,963.57 | 2,558,449,857.15 | 416,839,551.32 | 407,076,526.72 |
| 少数股东权益 | 14,230,017.37 | | 54,032,086.00 | |
| 所有者权益合计 | 2,562,844,980.94 | 2,558,449,857.15 | 470,871,637.32 | 407,076,526.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,718,750,380.52 | 2,598,698,315.74 | 882,131,092.84 | 639,189,206.74 |

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

利 润 表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 392,801,548.70 | 277,019,284.65 | 350,431,950.89 | 243,517,752.97 |
| 其中：营业收入 | 392,801,548.70 | 277,019,284.65 | 350,431,950.89 | 243,517,752.97 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 227,610,786.11 | 131,764,268.67 | 207,281,322.84 | 117,577,262.69 |
| 其中：营业成本 | 134,606,731.16 | 70,542,063.41 | 121,798,140.60 | 63,357,247.82 |
| 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 | 5,388,850.16 | 4,104,930.02 | 6,801,287.51 | 3,711,227.86 |
| 销售费用 | 50,580,034.69 | 31,791,782.84 | 36,466,221.41 | 22,062,918.31 |
| 管理费用 | 37,839,589.49 | 26,940,850.55 | 38,603,668.34 | 27,528,080.58 |
| 财务费用 | -804,419.39 | -1,615,358.15 | 3,597,639.14 | 900,662.59 |
| 资产减值损失 | | | 14,365.84 | 17,125.53 |
| 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) | -2,433,970.64 | 14,393,334.51 | -573,253.30 | 499,410.92 |
| 其中：对联营企业 和合营企业的投资收益 | -2,811,839.13 | -2,811,839.13 | | |
| 汇兑收益(损失以“-” 号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-” 号填列) | 162,756,791.95 | 159,648,350.49 | 142,577,374.75 | 126,439,901.20 |
| 加：营业外收入 | 3,079,380.59 | 2,046,885.47 | 968,761.85 | 8,843.85 |
| 减：营业外支出 | 52,040.03 | 4,067.15 | 349,783.88 | 104,884.68 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | 165,784,132.51 | 161,691,168.81 | 143,196,352.72 | 126,343,860.37 |
| 减：所得税费用 | 26,063,461.14 | 22,240,430.67 | 23,274,663.73 | 17,329,857.68 |
| 五、净利润(净亏损以“-” 号填列) | 139,720,671.37 | 139,450,738.14 | 119,921,688.99 | 109,014,002.69 |
| 归属于母公司所有者 的净利润 | 132,242,017.83 | 139,450,738.14 | 112,585,682.50 | 109,014,002.69 |
| 少数股东损益 | 7,478,653.54 | | 7,336,006.49 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.87 | | 0.83 | |
| (二) 稀释每股收益 | 0.87 | | 0.83 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 八、综合收益总额 | 139,720,671.37 | 139,450,738.14 | 119,921,688.99 | 109,014,002.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 132,242,017.83 | 139,450,738.14 | 112,585,682.50 | 109,014,002.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,478,653.54 | | 7,336,006.49 | |

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

现金流量表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 350,518,226.18 | 234,682,484.97 | 289,898,019.80 | 208,198,511.28 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,946,712.96 | 1,639,872.13 | 4,873,823.54 | 377,677.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 353,464,939.14 | 236,322,357.10 | 294,771,843.34 | 208,576,188.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,691,414.62 | 46,789,836.59 | 81,832,785.74 | 32,287,578.80 |
| 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 | 70,750,247.10 | 56,633,417.09 | 55,362,169.24 | 41,589,443.74 |
| 支付的各项税费 | 73,610,145.65 | 62,759,050.04 | 53,107,314.57 | 44,084,620.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,944,968.56 | -1,452,045.16 | 41,070,409.63 | 27,665,952.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 265,996,775.93 | 164,730,258.56 | 231,372,679.18 | 145,627,595.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,468,163.21 | 71,592,098.54 | 63,399,164.16 | 62,948,593.35 |
| 二、投资活动产生的现金流 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 量: | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | 46,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 762,000.00 | 14,803,426.02 | 971,160.08 | 2,333,575.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,101,799.92 | 2,045,633.32 | 1,450,642.65 | 1,450,642.65 |
| 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 | 2,863,799.92 | 16,849,059.34 | 2,421,802.73 | 49,784,217.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,208,659.28 | 3,213,184.06 | 7,858,664.88 | 1,044,051.10 |
| 投资支付的现金 | 22,360,488.00 | 83,360,488.00 | | 46,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 39,569,147.28 | 86,573,672.06 | 7,858,664.88 | 47,044,051.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,705,347.36 | -69,724,612.72 | -5,436,862.15 | 2,740,166.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,000,005,870.12 | 2,000,005,870.12 | | |
| 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 | 70,000,000.00 | | 241,195,000.00 | 140,000,000.00 |
| 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 | 2,070,005,870.12 | 2,000,005,870.12 | 241,195,000.00 | 140,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 246,000,000.00 | 80,000,000.00 | 140,870,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 144,705,738.22 | 130,204,790.57 | 43,432,771.96 | 40,794,325.00 |
| 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 | | 97,562,440.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 390,705,738.22 | 307,767,230.57 | 194,302,771.96 | 200,794,325.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,679,300,131.90 | 1,692,238,639.55 | 46,892,228.04 | -60,794,325.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增 | 1,730,062,947.75 | 1,694,106,125.37 | 104,854,530.05 | 4,894,434.98 |

| | | | | |
|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 加额 | | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 267,696,540.05 | 222,271,860.73 | 120,111,984.01 | 106,671,362.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,997,759,487.80 | 1,916,377,986.10 | 224,966,514.06 | 111,565,797.36 |

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

合并所有者权益变动表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------|-------|----------------|------|----------------|-------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | 169,313,676.49 | | 155,794,764.31 | 57,630,176.09 | 592,769,373.77 | 136,454,992.00 | 69,016,483.17 | | | 132,405,309.01 | | 94,609,025.82 | | | 42,289,161.71 | 474,774,971.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | -4,559,281.71 | | | -29,099.85 | | -113,711,264.80 | -3,598,090.09 | -121,897,736.45 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 136,454,992.00 | 69,016,483.17 | | | 169,284,576.64 | | 42,083,499.51 | 54,032,086.00 | 470,871,637.32 | 136,454,992.00 | 69,016,483.17 | | | 132,405,309.01 | | 94,609,025.82 | | | 42,289,161.71 | 474,774,971.71 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 46,000,000.00 | 1,953,533,394.42 | | | | | 132,242,017.83 | -39,802,068.63 | 2,091,973,343.62 | | | | | | | 42,585,682.50 | | | 7,336,006.49 | 49,921,688.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | 132,242,017.83 | 7,478,653.54 | 139,720,671.37 | | | | | | | 112,585,682.50 | | | 7,336,006.49 | 119,921,688.99 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 132,242,017.83 | 7,478,653.54 | 139,720,671.37 | | | | | | | 112,585,682.50 | | | 7,336,006.49 | 119,921,688.99 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 46,000,000.00 | 1,953,533,394.42 | | | | | | -47,280,722.17 | 1,952,252,672.25 | | | | | | | | | | | |
| | 46,000,000.00 | 1,953,533,394.42 | | | | | | | 1,999,533,394.42 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 182,454,992.00 | 2,022,549,877.59 | | 169,284,576.64 | 174,325,517.34 | 14,230,017.37 | 2,562,844,980.94 | 136,454,992.00 | 69,016,483.17 | | 132,405,309.01 | 137,194,708.32 | 49,625,168.20 | 524,696,660.70 | | | | |

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

母公司所有者权益变动表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 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 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | 167,358,256.19 | | 139,868,005.70 | 517,257,018.77 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | 131,289,201.34 | | 88,393,469.96 | 429,713,428.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | 810,212.78 | | -110,990,704.83 | -110,180,492.05 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | 168,168,468.97 | | 28,877,300.87 | 407,076,526.72 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | 131,289,201.34 | | 88,393,469.96 | 429,713,428.18 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 46,000,000.00 | 1,965,922,592.29 | | | | | 139,450,738.14 | 2,151,373,330.43 | | | | | | | 39,014,002.69 | 39,014,002.69 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 139,450,738.14 | 139,450,738.14 | | | | | | | 109,014,002.69 | 109,014,002.69 |
| (二) 其他综合收益 | | 1,965,922,592.29 | | | | | | 1,965,922,592.29 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | 1,965,922,592.29 | | | | | 139,450,738.14 | 2,105,373,330.43 | | | | | | | 109,014,002.69 | 109,014,002.69 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 46,000,000.00 | | | | | | | 46,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 46,000,000.00 | | | | | | | 46,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | -70,000,000.00 | -70,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | -70,000,000.00 | -70,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 182,454,992.00 | 2,039,498,357.17 | | | 168,168,468.97 | 168,328,039.01 | 2,558,449,857.15 | 136,454,992.00 | 73,575,764.88 | | | | | 131,289,201.34 | 127,407,472.65 | 468,727,430.87 |

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

天津力生制药股份有限公司
财务报表附注
2010 年 1-6 月份
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

天津力生制药股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系由天津市医药集团有限公司、天津宁发集团公司、天津市西青经济开发总公司、香港培宏有限公司和彭洪来共同发起,天津市人民政府于 2001 年 8 月 3 日下发津股批[2001]9 号文设立的股份有限公司。

本公司注册资本已经天津五洲联合会计师事务所于 2001 年 8 月 6 日予以审验,并出具了五洲会字(2001)1-0176 号验资报告。

公司于 2001 年 8 月 8 日取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为 1200001001191(后变更为 120000000001527)的企业法人营业执照,注册地为天津市南开区黄河道 491 号。

公司设立时的股权结构:

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 |
|--------------|----------------|---------|
| 天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | 72.00% |
| 天津宁发集团公司 | 34,113,752.00 | 25.00% |
| 天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 彭洪来 | 1,364,548.00 | 1.00% |
| 合 计 | 136,454,992.00 | 100.00% |

天津宁发集团公司于 2002 年依法注销,其上级主管部门天津市西青区人民政府李七庄街宁家房子村民委员会(以下简称宁家房子村委会)收回其原持有本公司 25%的股权,但公司股权变更手续于 2005 年 6 月补办;2005 年 6 月 8 日宁家房子村委会与天津市宁发集团有限公司(以下简称“宁发有限”)签署股权转让协议,将其持有的本公司 25%的股权转让给宁发有限。

股东彭洪来于 2004 年与天津天动药业有限公司签署股权转让协议,将其持有的本公司 1%股权转让给天津天动药业有限公司;宁发有限于 2004 年将其持有的本公司 18%股权转让给天津市宁发振兴投资有限公司(以下简称“宁发振兴”),公司 2004 年第二次临时股东大会于 2004 年 7 月 26 日表决通过了上述股权转让。

本次股权转让后的股权结构:

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 |
|---------------|---------------|--------|
| 天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | 72.00% |
| 天津市宁发集团有限公司 | 9,551,752.00 | 7.00% |
| 天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 天津市宁发振兴投资有限公司 | 24,562,000.00 | 18.00% |

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 |
|------------|----------------|----------|
| 天津天动药业有限公司 | 1,364,548.00 | 1.00 % |
| 合 计 | 136,454,992.00 | 100.00 % |

天津天动药业有限公司于 2007 年 8 月 22 日与彭洪来签署股权转让协议，将其持有的公司 1% 的股权转让给彭洪来。公司 2007 年第一次临时股东大会于 2007 年 8 月 25 日表决通过了上述股权转让。

本次股权转让后的股权结构：

| 股东名称 | 出资额 | 出资比例 |
|---------------------------------|----------------|----------|
| 天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | 72.00 % |
| 天津市宁发集团有限公司 | 9,551,752.00 | 7.00 % |
| 天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | 1.00 % |
| 香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | 1.00 % |
| 天津市宁发振兴投资有限责任公司（原天津市宁发振兴投资有限公司） | 24,562,000.00 | 18.00 % |
| 彭洪来 | 1,364,548.00 | 1.00 % |
| 合 计 | 136,454,992.00 | 100.00 % |

2008 年 2 月 15 日，公司股东天津市宁发振兴投资有限责任公司与张同生等 36 名自然人签署股权转让协议，向张同生等 36 名自然人各转让公司 0.5% 的股权，共计转让出公司 18% 的股权。本次转让完成后，宁发振兴持有的公司股权全部转出。2008 年 2 月 15 日，公司第一次临时股东大会审议通过了上述股权转让议案。2008 年 3 月 10 日，公司取得了变更后的企业法人营业执照。

本次股权转让完成后，公司的股本结构如下：

| 持股人 | 持股数额(股) | 持股比例 |
|----------------|---------------|--------|
| 1、天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | 72.00% |
| 2、天津市宁发集团有限公司 | 9,551,752.00 | 7.00% |
| 3、天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 4、香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | 1.00% |
| 5、彭洪来 | 1,364,548.00 | 1.00% |
| 6、张同生 | 682,270.00 | 0.50% |
| 7、史学荣 | 682,278.00 | 0.50% |
| 8、赵玉明 | 682,278.00 | 0.50% |
| 9、李和平 | 682,278.00 | 0.50% |
| 10、张同庆 | 682,278.00 | 0.50% |
| 11、杨忠华 | 682,278.00 | 0.50% |
| 12、杨立军 | 682,278.00 | 0.50% |
| 13、李义增 | 682,278.00 | 0.50% |
| 14、张广明 | 682,278.00 | 0.50% |
| 15、赵风友 | 682,278.00 | 0.50% |
| 16、房克旺 | 682,278.00 | 0.50% |
| 17、刘 华 | 682,278.00 | 0.50% |
| 18、杨利华 | 682,278.00 | 0.50% |

| 持股人 | 持股数额(股) | 持股比例 |
|--------|----------------|---------|
| 19、张同刚 | 682,278.00 | 0.50% |
| 20、张明会 | 682,278.00 | 0.50% |
| 21、史建华 | 682,278.00 | 0.50% |
| 22、杨立民 | 682,278.00 | 0.50% |
| 23、杨立新 | 682,278.00 | 0.50% |
| 24、李保洪 | 682,278.00 | 0.50% |
| 25、潘鸿伟 | 682,278.00 | 0.50% |
| 26、房克军 | 682,278.00 | 0.50% |
| 27、刘同彬 | 682,278.00 | 0.50% |
| 28、李义勇 | 682,278.00 | 0.50% |
| 29、王贵琴 | 682,278.00 | 0.50% |
| 30、车根旺 | 682,278.00 | 0.50% |
| 31、史学明 | 682,278.00 | 0.50% |
| 32、刘 忠 | 682,278.00 | 0.50% |
| 33、王俊山 | 682,278.00 | 0.50% |
| 34、李保国 | 682,278.00 | 0.50% |
| 35、刘立新 | 682,278.00 | 0.50% |
| 36、李宝军 | 682,278.00 | 0.50% |
| 37、张广发 | 682,278.00 | 0.50% |
| 38、赵凤明 | 682,278.00 | 0.50% |
| 39、张同义 | 682,278.00 | 0.50% |
| 40、刘光荣 | 682,278.00 | 0.50% |
| 41、薛文来 | 682,278.00 | 0.50% |
| 合 计 | 136,454,992.00 | 100.00% |

2010年4月16日，公司根据2008年4月1日董事会及2008年4月16日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司公开发行人4600万股普通股（A股），每股面值1元，每股发行价格为人民币45元，募集资金总额为人民币2,070,000,000.00元，变更后的股本为人民币182,454,992.00元。

本次股权变更后，公司的股本结构如下：

| 持股人 | 持股数额(股) | 持股比例 |
|----------------|---------------|--------|
| 1、天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | 53.85% |
| 2、天津市宁发集团有限公司 | 9,551,752.00 | 5.24% |
| 3、天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | 0.75% |
| 4、香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | 0.75% |
| 5、彭洪来 | 1,364,548.00 | 0.75% |
| 6、张同生 | 682,270.00 | 0.37% |
| 7、史学荣 | 682,278.00 | 0.37% |
| 8、赵玉明 | 682,278.00 | 0.37% |
| 9、李和平 | 682,278.00 | 0.37% |
| 10、张同庆 | 682,278.00 | 0.37% |
| 11、杨忠华 | 682,278.00 | 0.37% |

| 持股人 | 持股数额(股) | 持股比例 |
|-----------|----------------|---------|
| 12、杨立军 | 682,278.00 | 0.37% |
| 13、李义增 | 682,278.00 | 0.37% |
| 14、张广明 | 682,278.00 | 0.37% |
| 15、赵凤友 | 682,278.00 | 0.37% |
| 16、房克旺 | 682,278.00 | 0.37% |
| 17、刘 华 | 682,278.00 | 0.37% |
| 18、杨利华 | 682,278.00 | 0.37% |
| 19、张同刚 | 682,278.00 | 0.37% |
| 20、张明会 | 682,278.00 | 0.37% |
| 21、史建华 | 682,278.00 | 0.37% |
| 22、杨立民 | 682,278.00 | 0.37% |
| 23、杨立新 | 682,278.00 | 0.37% |
| 24、李保洪 | 682,278.00 | 0.37% |
| 25、潘鸿伟 | 682,278.00 | 0.37% |
| 26、房克军 | 682,278.00 | 0.37% |
| 27、刘同彬 | 682,278.00 | 0.37% |
| 28、李义勇 | 682,278.00 | 0.37% |
| 29、王贵琴 | 682,278.00 | 0.37% |
| 30、车根旺 | 682,278.00 | 0.37% |
| 31、史学明 | 682,278.00 | 0.37% |
| 32、刘 忠 | 682,278.00 | 0.37% |
| 33、王俊山 | 682,278.00 | 0.37% |
| 34、李保国 | 682,278.00 | 0.37% |
| 35、刘立新 | 682,278.00 | 0.37% |
| 36、李宝军 | 682,278.00 | 0.37% |
| 37、张广发 | 682,278.00 | 0.37% |
| 38、赵凤明 | 682,278.00 | 0.37% |
| 39、张同义 | 682,278.00 | 0.37% |
| 40、刘光荣 | 682,278.00 | 0.37% |
| 41、薛文来 | 682,278.00 | 0.37% |
| 42、人民币普通股 | 46,000,000.00 | 25.21% |
| 合 计 | 182,454,992.00 | 100.00% |

法定代表人：孙宝卫

注册资本：壹亿捌仟贰佰肆拾伍万肆仟玖佰玖拾贰元人民币

企业类型：股份有限公司

经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、原料药及塑料瓶、化工原料（危险品、易燃易爆、易制毒产品除外）生产；汽车货运；自有设备、自有房屋的租赁业务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）

公司的控股公司：天津市医药集团有限公司

本公司财务报告由 2010 年 8 月 8 日公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 年 1-6 月份编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

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

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

4、 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%),或虽不足 50% 但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、 现金及现金等价物的确定标准

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

6、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

7、 金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①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

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，相关的交易费用计入当期损益。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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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。期末以公允价值计量且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。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

8、 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大（余额大于等于 100 万元）的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：当有针对该项应收款项发生减值的客观证据时，计提坏账准备。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：先单独测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发现减值的，将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的收款项组合中进行减值测试。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据：经验估计

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法，具体划分组合的标准和计提比例如下

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年,下同) | 0.00% | 0.00% |
| 1-2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2-3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

对关联方欠款如无确凿证据证明其已全部损失，计提比例最高为 50%；在合并范围内各企业间的应收款项一般不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

9、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、开发成本（房地产）、开发产品（房地产）和产成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 开发成本：开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施和代建工程等分类，并按成本项目进行明细核算。直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发成本或开发产品成本。

公司为房地产开发取得的土地，如果项目为整体开发，在取得并达到可开发状态时全部转入开发成本核算；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，后期未开发土地仍保留在开发成本的拟开发项目下。

(4) 开发产品为已经完成全部开发过程并验收合格，可以按照合同的条件移交或者可以对外销售，包括开发完工的建设场地、房屋、配套设施和代建工程等。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品单位价值在 500 元以下的领用时一次摊销，单位价值在 500 元以上的采用五五摊销法。

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(7) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、开发产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货、开发成本，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，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。

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

本公司投资者投入的长期股权投资，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。

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

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成

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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性

房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 20-35 | 5% | 2.71%-4.75% |
| 机器设备 | 5-20 | 5% | 19.00%-4.75% |
| 运输设备 | 5-10 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 电子设备 | 5 | 5% | 19.00% |
| 办公设备 | 5 | 5% | 19.00% |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值准备计提方法

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 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。

②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，本公司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。

本公司之子公司一力生置业专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

15、 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体摊销年限如下：

| 项目 | 摊销年限 |
|----|------|
|----|------|

| | |
|-------|----|
| 土地使用权 | 50 |
| 计算机软件 | 5 |
| 专有技术 | 20 |

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

17、 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。

- ①存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;
- ②不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

19、 维修基金核算方法

根据《天津市商品住宅维修基金管理办法》的规定,自2003年1月1日起,以销售商品房款总额为基数,按一定比例向商品住宅维修基金主管部门缴存维修基金,缴存比例为:不配备电梯的商品住宅1%、配备电梯的商品住宅1.5%。本公司在预售阶段支付的维修基金计入相应开发产品成本,在销售阶段支付的维修基金计当期销售费用。

20、 质量保证金核算方法

按施工单位工程总值的5%留作质量保证金。开发产品出售后,在保修期内发生的维修费用,冲减质量保证金,不足冲减的部分,计入销售费用。待工程验收合格并在约定的保修期满

后，如无质量问题，再将余额支付给原施工单位。

21、 收入

(1) 销售商品收入的确认原则

1) 销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

- ③ 收入的金额能够可靠计量。

- ④ 相关经济利益很可能流入本公司。

- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2) 具体确认方法

本公司在货物得到客户验收合格并出具发票时确认收入。

建造合同（工程合同）收入的确认方法

① 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 合同总收入能够可靠地计量；B. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

- B. 收入的金额能够可靠地计量。

② 具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

- B. 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) 房地产收入的确认标准：

①商品房竣工验收具备入住交房条件，取得相关房屋建设主管部门发放的《天津市建设工程竣工验收备案书》和《天津市新建住宅商品房准许交付使用证》，并具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；③成本能够可靠计量。

22、 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认;

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权; ③即使资产的所有权不转让, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(指 75%或 75%以上); ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于(90%或 90%以上, 下同)租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; ⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用(下同), 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日, 出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金, 出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用, 计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产)划分为持

有待售资产:

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议;
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

四、 税项

1、 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 % |
|---------|-----------------------|--------|
| 增值税 | 当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额 | 17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7 |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3 |
| 土地增值税 | 增值额 | 超率累进税率 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

(1) 增值税

公司出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策；公司产品“快诺酮滴丸”因属避孕药品，经税务机关认定，免征增值税。

(2) 企业所得税

根据天津新技术产业园区地方税务局认定，本公司为区内注册的高新技术企业，在该局持续享受 15% 所得税优惠政策，本公司于 2008 年 11 月重新被认定为高新技术企业，企业所得税税率仍为 15%。

天津生物化学制药有限公司（以下简称生化公司）于 2009 年 6 月被认定为高新技术企业，自 2009 年 1 月 1 日起，企业所得税税率为 15%。

天津力生吉田包装有限公司（以下简称力生吉田）符合税法规定的小型微利企业条件，所得税税率为 20%。

天津力生置业有限公司（以下简称置业公司）适用企业所得税税率为 25%。

天津新冠制药有限公司（以下简称新冠公司）适用企业所得税税率为 25%。

五、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (人民币 万元) | 经营范围 | 期末实际 出资额 (人民币 万元) | 实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 |
|----------------------------|-------|-------------------------------|------|---------------------|--|----------------------------|---------------------------------|
| 天津力生 置业有限 公司 | 有限公司 | 天津市西 青区李七 庄街天祥 工业区 | 房地产 | 1,000.00 | 房地产开发、商品房销售及相关的咨询服务; 商品房销售代理 | 500 | |
| 天津力生 吉田医药 包装有限 公司 | 有限公司 | 天津市南 开区黄河 道491号 | 药品包装 | 50 | 药用包装瓶、塑料原料、高分子聚合物、塑料制品、机械设备及零部件、五金、交电(移动电话、无线寻呼机除外)批发兼零售 | 45 | |
| 天津市新 冠制药有 限公司 | 有限公司 | 天津市静 海城东天 宇科技园 | 医药 | 4,800.00 | 拉米呋啶、恩曲他滨、愈创木酚生产(有效期至2012年11月18日); 化学原料药及医药中间体的技术开发、咨询、转让服务; 货物进出口、技术进出口(法律法规限制进出口的除外)。(国家有专营专项规定的按专营专项规定办理) | 4800 | |
| 天津生物 化学制药 有限公司 | 有限公司 | 天津空港 物流加工 区环河南 路269号 | 制药 | 6,982.28 | 化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、诊断试剂、生化制剂制造; 经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外); 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外); 医药、生物技术咨询(不含中介)、服务。(国家有专项经营规定按规定执行、行业审批的经营项目的有效期限以其行业审批的有效期限为准) | 6,982.28 | |

(续)

金额单位:人民币元

| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否合并 报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益 中用于冲 减少数股 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额 |
|----------------|-------------|------------------|------------|---------------|---------------------------------|---|
| 天津力生置业有限公司 | 50 | 50.00 | 是 | 14,187,613.58 | | |
| 天津力生吉田医药包装有限公司 | 90 | 90.00 | 是 | 42,403.80 | | |
| 天津市新冠制药有限公司 | 100 | 100.00 | 是 | | | |
| 天津生物化学制药有限公司 | 100 | 100.00 | 是 | | | |

(3) 合并范围内子公司主要财务数据

| 公司名称 | 2010年6月30日 | | 2010年1-6月份 | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 资产总额 | 所有者权益 | 营业收入 | 净利润 |
| 天津力生置业有限公司 | 104,232,038.12 | 28,375,227.15 | 12,243,321.00 | 2,562,737.90 |
| 天津力生吉田医药包装有限公司 | 610,505.87 | 424,037.97 | 1,156,972.22 | -43,315.72 |
| 天津市新冠制药有限公司 | 139,176,966.53 | 40,630,120.63 | 244,256.39 | -1,268,442.37 |
| 天津生物化学制药有限公司 | 168,805,582.76 | 75,023,065.54 | 103,018,097.59 | 15,252,423.57 |

(续)

| 公司名称 | 2009年6月30日 | | 2009年1-6月份 | |
|------|------------|--|------------|--|
|------|------------|--|------------|--|

| | 资产总额 | 所有者权益 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 天津力生置业有限公司 | 101,300,779.73 | 21,696,931.71 | 36,524,672.20 | 8,668,206.36 |
| 天津力生吉田医药包装有限公司 | 709,888.18 | 467,562.74 | 1,301,294.99 | 49.02 |
| 天津市新冠制药有限公司 | 159,455,144.93 | 43,182,332.78 | 0.00 | -4,057,706.13 |
| 天津生物化学制药有限公司 | 149,579,903.33 | 80,687,387.67 | 70,698,330.65 | 6,253,955.02 |

(4) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

六、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2010 年 6 月 30 日，期初指 2009 年 12 月 31 日，本期指 2010 年 1-6 月份，上期指 2009 年 1-6 月份。

1、 货币资金

(1) 货币资金明细表

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|------|-----|------------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 - 人民币 | | | 36,503.37 | | | 6,952.93 |
| 现金小计 | | | 36,503.37 | | | 6,952.93 |
| 银行存款 - 人民币 | | | 1,997,722,984.43 | | | 267,689,587.12 |
| 银行存款小计 | | | 1,997,722,984.43 | | | 267,689,587.12 |
| 其他货币资金 - 人民币 | | | | | | |
| 其他货币资金小计 | | | | | | |
| 合 计 | | | 1,997,759,487.80 | | | 267,696,540.05 |

货币资金 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额增加 646.28%，主要原因是 2010 年 4 月 16 日力生制药上市募集资金 20 亿。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

| 票据种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 90,811,226.73 | 4,866,594.30 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 90,811,226.73 | 4,866,594.30 |

(2) 期末无用于质押的应收票据

(3) 本期未发生应收票据转为应收账款的情况

(4) 已背书但尚未到期的应收票据

| 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------------|---------------|----|
| 2010-7-6 至 2010-12-25 | 22,700,994.58 | |

(5) 已贴现但尚未到期的应收票据

| 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----|----|----|
| (无) | | |

本项目 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额增加 1766.01%，主要原因为客户更多选择了以票据结算的方式。

(6) 期末本项目中无应收关联方款项。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种类 | 期 末 数 | | | |
|---------------------------------|---------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 8,190,148.99 | 23.83% | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 26,173,873.71 | 76.17% | 250,890.94 | 0.96% |
| 合 计 | 34,364,022.70 | 100.00% | 250,890.94 | |

(续)

| 种类 | 期 初 数 | | | |
|---------------------------------|---------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 9,145,761.75 | 38.08% | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 14,871,277.71 | 61.92% | 250,890.94 | 1.69% |
| 合 计 | 24,017,039.46 | 100.00% | 250,890.94 | |

本公司在报告期内单项金额重大的应收款项单独减值测试，未发生减值。

(2) 期末坏账准备的计提情况

| 账 龄 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|---------|---------------|---------|------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 34,006,542.35 | 98.96% | | 23,659,559.11 | 98.51% | |
| 1 至 2 年 | 94,865.97 | 0.28% | 9,486.60 | 94,865.97 | 0.39% | 9,486.60 |
| 2 至 3 年 | 42,420.08 | 0.12% | 21,210.04 | 42,420.08 | 0.18% | 21,210.04 |
| 3 年以上 | 220,194.30 | 0.64% | 220,194.30 | 220,194.30 | 0.92% | 220,194.30 |
| 合 计 | 34,364,022.70 | 100.00% | 250,890.94 | 24,017,039.46 | 100.00% | 250,890.94 |

(3) 应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(4) 期末应收账款前五名的金额及比例:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比 例 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|--------------------|
| 浙江双溪医药有限公司 | 本公司客户 | 2,471,330.00 | 1 年以内 | 7.19% |
| 辽宁天耀医药有限公司 | 本公司客户 | 1,895,413.99 | 1 年以内 | 5.52% |
| 河北恒祥医药集团有限公司 | 本公司客户 | 1,547,219.00 | 1 年以内 | 4.50% |

| | | | | |
|--------------|-------|--------------|-------|--------|
| 安徽华源医药股份有限公司 | 本公司客户 | 1,222,424.00 | 1 年以内 | 3.56% |
| 上海市医药股份有限公司 | 本公司客户 | 1,053,076.00 | 1 年以内 | 3.07% |
| 合计 | | 8,190,148.99 | | 23.83% |

(5) 应收账款期末数包括应收关联方的款项 481785.20 元，占应收账款总额的比例为 1.4%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 期末数 | | | |
|---------------------------------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 2,441,387.63 | 100.00% | 402,190.40 | 16.47% |
| 合计 | 2,441,387.63 | 100.00% | 402,190.40 | |

(续)

| 种类 | 期初数 | | | |
|---------------------------------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 1,324,662.63 | 100.00% | 412,929.56 | 31.17% |
| 合计 | 1,324,662.63 | 100.00% | 412,929.56 | |

(2) 期末坏账准备的计提情况

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 2,027,483.63 | 83.05% | | 900,019.47 | 67.94% | |
| 1 至 2 年 | 11,904.00 | 0.49% | 1,190.40 | 11,904.00 | 0.90% | 1,190.40 |
| 2 至 3 年 | 2,000.00 | 0.08% | 1,000.00 | 2,000.00 | 0.15% | 1,000.00 |
| 3 年以上 | 400,000.00 | 16.38% | 400,000.00 | 410,739.16 | 31.01% | 410,739.16 |
| 合计 | 2,441,387.63 | 100.00% | 402,190.40 | 1,324,662.63 | 100.00% | 412,929.56 |

(3) 其他应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款;

(4) 期末其他应收款前五名的明细情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比 例 (%) |
|---------|--------|---------------------|------|--------------------|
| 市场开发部 | 本公司部门 | 1,227,543.00 | 一年以内 | 50.28% |
| 王琳 | 本公司员工 | 400,000.00 | 三年以上 | 16.38% |
| 销售经营部 | 本公司部门 | 270,633.00 | 一年以内 | 11.09% |
| 力生食堂 | 本公司部门 | 130,000.00 | 一年以上 | 5.32% |
| 招商银行公务卡 | 本公司员工 | 103,280.86 | 一年以内 | 4.23% |
| 合计 | | <u>2,131,456.86</u> | | <u>87.30%</u> |

(5) 本项目 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增加 84.30%，主要原因为公司 6 月份借款还没有报账导致增加。

5、 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 15,745,680.00 | 100.00% | 12,611,687.99 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | <u>15,745,680.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>12,611,687.99</u> | <u>100.00%</u> |

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------------|------|---------|
| 天津市津津药业有限公司 | 本公司供应商 | 5,260,000.00 | 一年以内 | 紧俏材料预付款 |
| 河北常山生化药业有限公司 | 本公司供应商 | 5,152,000.00 | 一年以内 | 紧俏材料预付款 |
| 中国建筑一局(集团)有限公司 | 本公司供应商 | 2,654,450.00 | 一年以内 | 工程款 |
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 本公司供应商 | 1,078,800.00 | 一年以内 | 设备预付款 |
| 石家庄工大化工设备有限公司 | 本公司供应商 | 555,000.00 | 一年以内 | 设备预付款 |
| 合计 | | <u>14,700,250.00</u> | | |

(3) 预付账款中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方款项。

预付账款 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增加 24.85%，主要原因为预付货款及预付工程款增加。

6、 存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 32,634,086.26 | | 32,634,086.26 |
| 库存商品 | 69,498,314.63 | 1,432,026.04 | 68,066,288.59 |
| 低值易耗品 | 1,859,255.70 | | 1,859,255.70 |
| 包装物 | 5,116,276.20 | | 5,116,276.20 |

| | | | |
|-------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 自制半成品 | 2,520,915.20 | | 2,520,915.20 |
| 在产品 | 16,652,603.64 | | 16,652,603.64 |
| 开发产品 | 72,836,054.21, | | 72,836,054.21, |
| 备品备件 | 728,351.55 | | 728,351.55 |
| 合计 | <u>201,845,857.39</u> | <u>1,432,026.04</u> | <u>200,413,831.35</u> |

(续)

| 项 目 | 期初数 | | |
|-------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 24,259,856.80 | | 24,259,856.80 |
| 库存商品 | 68,463,155.74 | 1,435,320.64 | 67,027,835.10 |
| 低值易耗品 | 1,768,530.51 | | 1,768,530.51 |
| 包装物 | 5,687,519.12 | | 5,687,519.12 |
| 自制半成品 | 1,158,153.41 | | 1,158,153.41 |
| 在产品 | 23,587,291.21 | | 23,587,291.21 |
| 开发产品 | 78,701,982.94 | | 78,701,982.94 |
| 备品备件 | 266,749.87 | | 266,749.87 |
| 合计 | <u>203,893,239.60</u> | <u>1,435,320.64</u> | <u>202,457,918.96</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 合计 |
|------|---------------------|-------|-----------------|-----|---------------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 库存商品 | 1,435,320.64 | | 3,294.60 | | 1,432,026.04 |
| 合计 | <u>1,435,320.64</u> | | <u>3,294.60</u> | | <u>1,432,026.04</u> |

(3) 开发产品明细情况

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|----------|----------------------|------|---------------------|----------------------|
| 天津市奥林匹克村 | 2008年12月 | 73,002,897.82 | | 5,865,928.73 | 67,136,969.09 |
| 天津市王顶堤平改六区堤北里1-2号楼 | 2007年8月 | 5,699,085.12 | | | 5,699,085.12 |
| 合计 | | <u>78,701,982.94</u> | | <u>5,865,928.73</u> | <u>72,836,054.21</u> |

7、持有至到期投资

| 项 目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 02年第3期国债 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | <u>30,000,000.00</u> | <u>30,000,000.00</u> |

注：以上国债的期限为十年。

8、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 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(%) |
|------------|------|-------------|-------|-------------|-----------------|------------|-------------------|
| 天津武田药品有限公司 | 中外合资 | 天津市西青区经济开发区 | 孙宝卫 | 生产、加工、销售医药品 | \$19,200,000.00 | 25% | 25% |

| | | | | | | | |
|-------------|------|-------------------------|------|--|-----------------|--------|--------|
| 天津田边制药有限公司 | 中外合资 | 天津经济技术开发区微电子工业区微三路 16 号 | 孙宝卫 | 生产、加工、销售中西药、化学药品、化妆品、动物用医药品和动物饲料添加剂、保健茶、原料药、食品添加剂、试药、生物制剂及相关服务 | \$12,000,000.00 | 33.33% | 33.33% |
| 天津新内田制药有限公司 | 中外合资 | 天津市南开区芥园西道 213 号 | 内田尚和 | 中药饮片（净制、切制，含毒性饮片）的加工、生产、销售及相关的技术咨询服务 | \$1,610,000.00 | 30.00% | 30.00% |
| 天津乐敦中药有限公司 | 中外合资 | 天津市西青经济开发区赛达北 1 道 15 号 | 山田邦雄 | 中药提取物、植物提取物、中药制剂以及提取物中间体、细粒制剂、颗粒制剂、胶囊制剂、丸剂以及健康食品的生产及销售以及研究开发 | \$11,000,000.00 | 10.00% | 10.00% |

(续)

| 联营企业被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 天津武田药品有限公司 | 183,134,447.82 | 108,684,859.90 | 74,449,587.92 | 71,205,055.54 | -23,371,083.12 |
| 天津田边制药有限公司 | 145,292,681.73 | 33,633,102.77 | 111,659,578.96 | 79,006,519.43 | 8,756,090.95 |
| 天津新内田制药有限公司 | 19,956,264.41 | 4,277,624.60 | 15,678,639.81 | 10,035,606.82 | 375,088.46 |

9、长期股权投资

(1)长期股权投资分类

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 64,362,653.44 | 3,468,963.70 | 2,811,839.13 | 65,019,778.01 |
| 其他股权投资 | 32,051.07 | | | 32,051.07 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 64,394,704.51 | 3,468,963.70 | 2,811,839.13 | 65,051,829.08 |

(2)长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 天津武田药品有限公司 | 权益法 | 41,428,280.00 | 23,833,714.22 | -5,842,770.78 | 17,990,943.44 |
| 天津田边制药有限公司 | 权益法 | 28,147,751.61 | 35,937,873.81 | 2,918,405.11 | 38,856,278.92 |
| 天津新内田制药有限公司 | 权益法 | 4,010,786.73 | 4,591,065.41 | 112,526.54 | 4,703,591.95 |
| 天津华联商厦股份有限公司 | 成本法 | 32,051.07 | 32,051.07 | | 32,051.07 |
| 天津乐敦中药有限公司 | 权益法 | 2,996,488.00 | 0.00 | 2,996,488.00 | 2,996,488.00 |
| 合 计 | | | 64,394,704.51 | 184,648.87 | 64,579,353.38 |

(续)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 天津武田药品有限公司 | 25.00% | 25.00% | | | | |
| 天津田边制药有限公司 | 33.33% | 33.33% | | | | |
| 天津新内田制药有限公司 | 30.00% | 30.00% | | | | |
| 天津华联商厦股份有限公司 | | - | | | | |
| 天津乐敦中药有限公司 | 10.00% | 10.00% | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------------|--------------|------|------------|--------------|
| 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产 | 2,081,195.07 | | 129,681.12 | 1,951,513.95 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 | | | | |
| 减: 投资性房地产减值准备 | | | | |
| 合计 | 2,081,195.07 | | 129,681.12 | 1,951,513.95 |

(2) 按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、原值合计 | 5,403,378.25 | | | 5,403,378.25 |
| 房屋、建筑物 | 5,403,378.25 | | | 5,403,378.25 |
| 土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和摊销合计 | 3,322,183.18 | | | 3,451,864.30 |
| 房屋、建筑物 | 3,322,183.18 | 129,681.12 | | 3,451,864.30 |
| 土地使用权 | | | | |
| 三、减值准备合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 四、账面价值合计 | 2,081,195.07 | | | 1,951,513.95 |
| 房屋、建筑物 | 2,081,195.07 | | | 1,951,513.95 |
| 土地使用权 | | | | |

11、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 256,056,974.48 | 4,085,995.19 | 2,509,706.50 | 257,663,263.17 |
| 其中: 房屋建筑物 | 130,470,944.39 | 2,885,906.00 | 449,248.00 | 132,907,602.39 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 机器设备 | 110,646,531.21 | 450,523.92 | 1,698,521.00 | 109,398,534.13 |
| 电子设备 | 3,671,275.63 | 52,594.01 | 22,337.50 | 3,701,532.14 |
| 运输设备 | 9,888,591.69 | 640,018.27 | 339,600.00 | 10,189,009.96 |
| 办公设备 | 1,379,631.56 | 56,952.99 | | 1,436,584.55 |
| 二、累计折旧合计 | 114,630,019.60 | 7,295,013.02 | 2,121,310.96 | 119,803,721.66 |
| 其中：房屋建筑物 | 40,504,390.37 | 2,398,440.04 | 207,203.46 | 42,695,626.95 |
| 机器设备 | 65,878,798.97 | 3,905,385.96 | 1,548,995.41 | 68,235,189.52 |
| 电子设备 | 2,217,244.35 | 239,560.53 | 16,825.54 | 2,439,979.34 |
| 运输设备 | 5,286,933.18 | 631,863.24 | 332,939.23 | 5,585,857.19 |
| 办公设备 | 742,652.73 | 119,763.25 | 15,347.32 | 847,068.66 |
| 三、账面净值合计 | 141,426,954.88 | | | 137,859,541.51 |
| 其中：房屋建筑物 | 89,966,554.02 | | | 90,211,975.44 |
| 机器设备 | 44,767,732.24 | | | 41,193,344.61 |
| 电子设备 | 1,454,031.28 | | | 1,261,552.80 |
| 运输设备 | 4,601,658.51 | | | 4,603,152.77 |
| 办公设备 | 636,978.83 | | | 589,515.89 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 合 计 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 141,426,954.88 | | | 137,859,541.51 |
| 其中：房屋建筑物 | 89,966,554.02 | | | 90,211,975.44 |
| 机器设备 | 44,767,732.24 | | | 41,193,344.61 |
| 电子设备 | 1,454,031.28 | | | 1,261,552.80 |
| 运输设备 | 4,601,658.51 | | | 4,603,152.77 |
| 办公设备 | 636,978.83 | | | 589,515.89 |

注 1：本公司固定资产无闲置、融资租入情况。

注 2：本公司固定资产不存在抵押情况。

注 3：截至 2010 年 6 月 30 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新冠公司厂房 | 40,595,588.39 | | 40,595,588.39 | 27,668,644.23 | | 27,668,644.23 |
| 力生公司厂房 | 235,000.00 | | 235,000.00 | 27,668,644.23 | | 27,668,644.23 |
| 合 计 | 40,830,588.39 | | 40,830,588.39 | 27,668,644.23 | | 27,668,644.23 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加数 | 本期转入固定资产数 | 其他减少数 | 期末数 |
|--------|-----------|---------------|---------------|-----------|-------|---------------|
| 新冠公司厂房 | 61,180.00 | 27,688,644.23 | 12,906,944.16 | - | - | 40,595,588.39 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------------|-----------------|-----------------------|---------------|-------------|
| 合计 | | | | | | |
| (续) | | | | | | |
| | 27,688,644.23 | 12,906,944.14 | - | - | 40,595,588.39 | |
| 工程名称 | 利息资本化 累计金额 | 其中:本期利 息资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 工程投入占 预算的比例 (%) | 工程进度 | 资金来源 |
| 新冠公司厂房 | 5,131,017.58 | 5,075,184.35 | 12.5% | 6.64% | | 募集资金及 自筹 |
| 合计 | 5,131,017.58 | 5,075,184.34 | - | | | |

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 在建工程账面价值 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增加 47.57%, 主要原因为公司之子公司新冠公司在建厂房投入。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 114,172,433.94 | | | 114,172,433.94 |
| 土地使用权 | 109,708,904.95 | | | 109,708,904.95 |
| 办公用软件 | 218,190.01 | | | 218,190.01 |
| 氢可制备方法专有技术 | 4,245,338.98 | | | 4,245,338.98 |
| 二、累计摊销合计 | 11,767,397.01 | 1,216,400.46 | | 12,983,797.47 |
| 土地使用权 | 11,140,090.93 | 1,102,486.44 | | 12,242,577.37 |
| 办公用软件 | 190,017.92 | 4,591.98 | | 194,609.90 |
| 氢可制备方法专有技术 | 437,288.16 | 109,322.04 | | 546,610.20 |
| 三、账面净值合计 | 102,405,036.93 | | | 101,188,636.47 |
| 土地使用权 | 98,568,814.02 | | | 97,466,327.58 |
| 办公用软件 | 28,172.09 | | | 23,580.11 |
| 氢可制备方法专有技术 | 3,808,050.82 | | | 3,698,728.78 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 办公用软件 | | | | |
| 氢可制备方法专有技术(注) | | | | |
| 五、账面价值合计 | 102,405,036.93 | | | 101,188,636.47 |
| 土地使用权 | 98,568,814.02 | | | 97,466,327.58 |
| 办公用软件 | 28,172.09 | | | 23,580.11 |
| 氢可制备方法专有技术(注) | 3,808,050.82 | | | 3,698,728.78 |

(2) 土地使用权明细表

| 座落地 | 土地证号 | 面积 | 原值 | 期末累计摊 销 | 期末账面价值 |
|------------------|---------------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 南开区黄河道 491 号 | 南单国用(2001 更)2 字第 108 号 | 16629.1M ² | 8,813,422.97 | 1,571,727.75 | 7,241,695.22 |
| 南开区芥园西道 213 号 | 南单国用(2001 更)1 字第 110 号 | 1034.2M ² | 445,740.00 | 79,016.32 | 366,266.28 |

| 座落地 | 土地证号 | 面积 | 原值 | 期末累计摊 销 | 期末账面价值 |
|------------------------------|---|-------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 南开区芥园西道 213 号 | 南单国用 (2001 更) 2 字第 109 号 | 29134.1M ² | 12,673,334.03 | 2,260,077.73 | 10,413,256.30 |
| 李七庄梨园头南 津淄公路西 | 西青单国用 (2001 更) 字第 079 号 土地使用权 (30226.30M ²) | 123969.5M ² | 29,777,054.25 | 5,534,008.13 | 24,243,046.12 |
| 天津空港物流加 工区工业 08-15 号地块 | [保单国用 (2008) 第 011 号] 土地使用权 (7982.40M ²) [房地证津字第 115050900024 号] | 38208.7M ² | 12,009,839.74 | 641,094.60 | 11,368,745.14 |
| 天津市南开区黄 河道 491 号 | 房地证津字第 104030803570 号 | 13317.5M ² | 3,021,473.96 | 151,073.70 | 2,870,400.26 |
| 静海县天宇科技 园 | 静单(2008)第 023 号 | 199598.07M ² | 42,968,040.00 | 2,005,121.74 | 40,962,918.26 |
| 合计 | | | 109,708,904.95 | 12,242,577.37 | 97,466,327.58 |

(3) 李七庄梨园头南津淄公路西西青单国用 (2001 更) 2 字第 079 号土地由于国家重点工程——津汕高速公路工程修建, 一部分被有偿征用, 面积减少 7544 平方米, 新土地证仍在办理中。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

14、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--|--------------|--------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 98,630.81 | 100,241.68 |
| 未实现的内部利润 | 36,513.05 | 36,513.05 |
| 预提工会经费 | 19,781.75 | 19,781.75 |
| 预提土地增值税 | 1,150,866.34 | 1,150,866.34 |
| 小 计 | 1,305,791.95 | 1,307,402.82 |
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 计入资本公积的可供出售金融资产公 允价值变动 | | |
| 小 计 | | |

(2) 本项目 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 0.12%, 主要原因是公司之子公司期末递延所得税资产余额减少造成。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 期末暂时性差异金额 | 期初暂时性差异金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 249,280.07 | 250,890.94 |
| 其他应收款 | 412,929.56 | 412,929.56 |
| 存货 | 246,417.37 | 246,417.37 |
| 预提工会经费 | 131,878.36 | 131,878.36 |
| 其他应付款 | 4,603,465.36 | 4,603,465.36 |
| 合 计 | 5,643,970.72 | 5,645,581.59 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,432,323.52 | 1,432,323.52 |
| 可抵扣亏损 | | |
| 合计 | 1,432,323.52 | 1,432,323.52 |

公司之子公司—新冠制药在未来一年是否能取得足够的应纳税所得额存在不确定性。

15、资产减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 期末数 |
|----------------|--------------|-------|----------|-----------|--------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | |
| 一、坏账准备 | 663,820.50 | | | 10,739.16 | 653,081.34 |
| 二、存货跌价准备 | 1,435,320.64 | | 3,294.60 | | 1,432,026.04 |
| 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、固定资产减值准备合计 | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | 2,099,141.14 | | 3,294.60 | 10,739.16 | 2,085,107.38 |

16、短期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 信用借款 | | 80,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 质押借款 | | |
| 委托借款 | | |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 180,000,000.00 |

注 1: 本项目 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日减少 88.89%, 主要原因为本公司及子公司减少流动资金借款所致。

注 2: 截至报告期末, 公司之子公司——置业公司无为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的情况。

注 3: 截至报告期末, 公司之子公司——生化公司以本公司担保向招商银行进行担保借款共计 2,000 万元, 借款期限一年。

16、应付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 18,827,403.63 | 6,195,961.57 |
| 1 至 2 年 | 56,062.50 | 476,816.50 |
| 2 至 3 年 | 18,544.80 | 185,455.00 |
| 3 年以上 | 1,505,115.28 | 989,772.07 |
| 合计 | 20,407,126.21 | 7,848,005.14 |

(2) 应付账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项,

(3) 应付账款一年以上余额的主要形成原因为欠付的工程尾款;

(4) 本项目 2010 年 6 月 30 日比 09 年 12 月 31 日增加 160.03%, 主要原因为公司原材料欠款增加。

17、预收账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 81,354,090.05 | 35,043,660.48 |
| 1 至 2 年 | | 38,089,487.10 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | 5,443.20 |
| 合计 | 81,354,090.05 | 73,138,590.78 |

(2) 预收账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方款项。

18、应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴、补贴 | - | 53,521,187.29 | 48,856,307.79 | 4,664,879.50 |
| 二、社会保险费 | - | 14,105,855.26 | 14,105,855.26 | |
| 三、住房公积金 | -2,962.00 | 6,565,310.00 | 6,565,310.00 | -2,962.00 |
| 四、工会经费 | 547,542.27 | 917,632.37 | 941,166.94 | 524,007.70 |
| 五、职工教育经费 | 3,158,710.69 | 28,840.00 | 142,924.00 | 3,032,426.69 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 六、职工福利费 | - | 2,030,328.73 | 2,030,328.73 | |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | - | 36,106.00 | 36,106.00 | |
| 八、其他 | - | 1,289,672.33 | 1,289,672.33 | |
| 合 计 | 3,703,290.96 | 78,494,931.98 | 73,967,671.05 | 8,218,351.89 |

19、应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,550,092.35 | -975,488.16 |
| 企业所得税 | 6,410,260.71 | 4,499,324.70 |
| 个人所得税 | 542,702.23 | 314,657.78 |
| 营业税 | -3,430,960.31 | -2,941,435.01 |
| 房产税 | 8,213.58 | 7,954.50 |
| 城市建设维护税 | 181,112.44 | -77,249.03 |
| 教育费附加 | 77,619.61 | -33,106.73 |
| 防洪费 | 25,873.19 | -11,035.60 |
| 印花税 | 4,582.47 | 1,785.21 |
| 土地增值税 | -1,387,630.63 | -1,161,166.06 |
| 土地使用税 | | |
| 合 计 | 5,981,865.64 | -375,758.40 |

注：本项目 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日增加 1691.94%，主要原因为本公司 2010 年 6 月末本公司应交增值税、企业所得税增加造成

20、应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | 203,902.50 |
| 合 计 | | 203,902.50 |

21、其他流动负债

| 投资者名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付的原因 |
|--------------|--------------|----------------|------------|
| 天津市医药集团有限公司 | 5,556,783.01 | 98,483,949.28 | |
| 天津市宁发集团有限公司 | | 9,110,778.04 | |
| 天津市西青经济开发总公司 | | 1,301,539.72 | |
| 香港培宏有限公司 | | 1,301,539.72 | |
| 自然人彭洪来 | | 1,701,539.72 | |
| 36 个自然人 | | 23,027,714.96 | |
| 合计 | 5,556,783.01 | 134,927,061.44 | |

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 10,331,261.47 | 7,664,674.89 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 1 至 2 年 | 361,696.08 | 695,941.29 |
| 2 至 3 年 | 253,672.21 | 52,098.60 |
| 3 年以上 | 140,553.02 | 101,648.32 |
| 合 计 | 11,087,182.78 | 8,514,363.10 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------------|------------|--------|----------|
| 奥林匹克村项目房屋定金 | 100,000.00 | 销售订金 | 否 |
| 财政专项拨款 | 270,000.00 | 政府补贴 | 否 |
| 合 计 | 370,000.00 | | |

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称 | 期末数 | 性质或内容 |
|---------|--------------|-------|
| 预估土地增值税 | 4,603,465.36 | 税费 |
| 合 计 | 4,603,465.36 | |

注：本项目 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日增加 30.2%，主要原因本公司子公司置业增加预估土地增值税。

23、递延收益

| 项 目 | 内 容 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 溶剂回收项目财政拨款 | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 合 计 | | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |

24、股本

(1) 2010 年 1-6 月份股本变动情况

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 持股比 例 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|
| 天津市医药集团有限公司 | 98,247,594.00 | | | 98,247,594.00 | 53.85% |
| 天津市宁发集团有限公司 | 9,551,752.00 | | | 9,551,752.00 | 5.24% |
| 天津市西青经济开发总公司 | 1,364,549.00 | | | 1,364,549.00 | 0.75% |
| 香港培宏有限公司 | 1,364,549.00 | | | 1,364,549.00 | 0.75% |
| 彭洪来 | 1,364,548.00 | | | 1,364,548.00 | 0.75% |
| 张同生 | 682,270.00 | | | 682,270.00 | 0.37% |
| 史学荣 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 赵玉明 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李和平 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 张同庆 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 杨忠华 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 杨立军 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李义增 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |

| 投资者名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 持 股 比 例 |
|--------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|--------------------|
| 张广明 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 赵凤友 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 房克旺 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 刘 华 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 杨利华 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 张同刚 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 张明会 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 史建华 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 杨立民 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 杨立新 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李保洪 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 潘鸿伟 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 房克军 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 刘同彬 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李义勇 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 王贵琴 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 车根旺 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 史学明 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 刘 忠 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 王俊山 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李保国 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 刘立新 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 李宝军 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 张广发 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 赵凤明 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 张同义 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 刘光荣 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 薛文来 | 682,278.00 | | | 682,278.00 | 0.37% |
| 人民币普通股 | | 46,000,000.00 | | 46,000,000.00 | 25.21% |
| 合 计 | <u>136,454,992.00</u> | <u>46,000,000.00</u> | | <u>182,454,992.00</u> | <u>100.00</u> % |

有关本项目变动具体情况见本附注一。

25、资本公积

| 项 目 | 2010 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 2010 年 6 月末数 |
|-----|---------------|------------------|------|------------------|
| 合 计 | 69,016,483.17 | 1,953,533,394.42 | | 2,022,549,877.59 |

本公司于 2010 年 4 月 16 日发行普通 A 股形成资本公积 19.5 亿元。

26、盈余公积

| 项 目 | 2010 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 2010 年 6 月末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 81,855,957.75 | | | 81,855,957.75 |
| 任意盈余公积 | 87,428,618.89 | | | 87,428,618.89 |
| 合 计 | 169,284,576.64 | | | 169,284,576.64 |

27、未分配利润

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额 | 42,083,499.51 | 94,609,025.82 |
| 加: 会计政策变更 | | |
| 前期差错更正 | | |
| 本年年初余额 | 42,083,499.51 | 94,609,025.82 |
| 加: 合并净利润 | 139,720,671.37 | 166,250,637.59 |
| 盈余公积弥补亏损 | | |
| 其他转入 | | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 14,751,707.05 |
| 提取法定公益金 | | |
| 提取任意盈余公积 | | 22,127,560.58 |
| 对股东的分配 | | 170,153,971.98 |
| 少数股东损益 | 7,478,653.54 | 11,742,924.29 |
| 本年年末余额 | 174,325,517.34 | 42,083,499.51 |

17、 营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

| 项 目 | 2010 年 1-6 月份 | 2009 年 1-6 月份 |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 391,723,934.72 | 349,579,959.72 |
| 其他业务收入 | 1,077,613.97 | 851,991.17 |
| 营业总收入合计 | 392,801,548.70 | 350,431,950.89 |
| 主营业务成本 | 133,874,070.12 | 121,321,607.92 |
| 其他业务成本 | 732,661.04 | 476,532.68 |
| 营业总成本合计 | 134,606,731.16 | 121,798,140.60 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 2010 年 1-6 月发生额 | | 2009 年 1-6 月发生额 | |
|------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制药业 | 379,380,613.72 | 127,678,199.27 | 313,055,287.52 | 102,716,247.12 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 房地产业 | 12,343,321.00 | 6,195,870.85 | 36,524,672.20 | 18,605,360.80 |
| 合计 | 391,723,934.72 | 133,874,070.12 | 349,579,959.72 | 121,321,607.92 |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 2010年1-6月份发生额 | | 2009年1-6月发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 片剂 | 255,020,295.93 | 62,110,118.67 | 218,573,750.68 | 54,319,741.69 |
| 针剂 | 103,006,247.59 | 57,493,048.05 | 70,670,330.65 | 39,966,849.22 |
| 胶囊 | 17,827,878.02 | 5,797,076.56 | 20,918,018.05 | 6,468,443.35 |
| 粉剂 | 2,735,955.82 | 446,983.64 | 2,370,822.41 | 1,412,182.41 |
| 滴丸 | 45,500.00 | 23,855.68 | 101,400.00 | 53,118.00 |
| 房地产 | 12,343,321.00 | 6,195,870.85 | 36,524,672.20 | 18,605,360.80 |
| 其他 | 744,736.36 | 1,807,116.67 | 520,965.73 | 495,912.45 |
| 合计 | 391,723,934.72 | 133,874,070.12 | 349,579,959.72 | 121,321,607.92 |

(4) 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 2010年1-6月发生额 | | 2009年1-6月发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华北地区 | 162,942,659.67 | 59,657,812.20 | 179,885,903.55 | 73,669,358.09 |
| 东北地区 | 15,644,707.32 | 6,959,644.28 | 9,589,987.01 | 4,779,809.68 |
| 华东地区 | 91,391,812.17 | 25,477,480.80 | 74,950,345.89 | 20,345,173.27 |
| 中南地区 | 64,040,809.59 | 19,003,023.60 | 49,873,127.77 | 12,878,505.89 |
| 西南地区 | 26,337,384.06 | 7,721,904.03 | 20,443,978.33 | 6,944,629.85 |
| 西北地区 | 19,031,018.94 | 6,245,480.82 | 16,340,762.68 | 3,988,858.26 |
| 境内小计 | 379,388,391.75 | 125,065,345.73 | 351,063,105.23 | 122,606,335.04 |
| 境外小计 | 12,335,542.98 | 8,808,724.39 | 115,000.00 | 106,495.00 |
| 合计 | 391,723,934.73 | 133,874,070.12 | 351,178,105.23 | 122,712,830.04 |
| 减：公司内各地区抵销数 | | | 1,598,145.51 | 1,391,222.12 |
| 总计 | 391,723,934.73 | 133,874,070.12 | 349,579,959.72 | 121,321,607.92 |

(5) 前五名客户销售收入总额及占全部营业收入的比例:

| 项目 | 2010年1-6月份 | 2009年1-6月份 |
|---------|---------------|---------------|
| 销售金额 | 75,063,509.72 | 67,927,820.29 |
| 占销售收入比例 | 19.16% | 19.43% |

18、营业税金及附加

| 项目 | 2010年1-6月份发生额 | | 2009年1-6月份发生额 | |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 计缴标准 | 金额 | 计缴标准 | 金额 |
| 营业税 | 5% | 4,898,954.70 | 5% | 2,374,241.05 |
| 城市维护建设税 | 7% | 342,926.83 | 7% | 3,098,932.51 |
| 教育费附加 | 3% | 146,968.64 | 3% | 1,328,113.95 |
| 土地增值税 | 30% | | | |
| 合计 | | 5,388,850.16 | | 6,801,287.51 |

19、销售费用

| 项目 | 2010年1-6月份 | 2009年1-6月份 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 50,580,034.69 | 36,466,221.41 |
| 合 计 | 50,580,034.69 | 36,466,221.41 |

注：本项目比去年同期增加的主要原因是本公司由于销售规模扩大，使差旅费、工资及福利、会务费等项目比同期有显著增加。

20、管理费用

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2010 年 1-6 月份 | 2009 年 1-6 月份 |
| 管理费用 | 37,839,589.49 | 38,603,668.34 |
| 合 计 | 37,839,589.49 | 38,603,668.34 |

21、财务费用

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
| 利息支出 | 1,483,642.50 | 3,959,742.13 |
| 减：利息收入 | 2,386,653.48 | 431,616.61 |
| 汇兑损失 | | 2,074.15 |
| 减：汇兑收入 | 974.61 | |
| 手续费 | 99,566.20 | 67,439.47 |
| 合 计 | -804,419.39 | 3,597,639.14 |

注：本项目比去年同期减少的主要原因为贷款减少利息支出减少，资金增加造成利息收入增加。

22、投资收益

投资收益项目明细

| 被投资单位名称 | 2010 年 1-6 月发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,811,839.13 | -949,034.12 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 377,868.49 | 375,780.82 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 委托贷款及理财收入 | | |
| 合 计 | -2,433,970.64 | -573,253.30 |

注：本项目比去年同期减少的主要原因为本公司之联营企业天津武田药品有限公司经营亏损。

23、资产减值损失

| | | |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 项 目 | 2010 年 1-6 月发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
| 坏账损失 | | 4,777.28 |
| 存货跌价损失 | | 9,588.56 |
| 可供出售金融资产减值损失 | | |

持有至到期投资减值损失
 长期股权投资减值损失
 投资性房地产减值损失
 固定资产减值损失
 工程物资减值损失
 在建工程减值损失
 无形资产减值损失
 商誉减值损失
 其他

合 计

0.00

14,365.84

24、 营业外收入**(1)营业外收入明细**

| 项 目 | 2010 年 1-6 月发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置利得 | 2,099,683.87 | 7,963.85 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 2,099,683.87 | 7,963.85 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 政府补助 | 934,883.00 | 957,482.00 |
| 其他 | 44,813.72 | 3,316.00 |
| 合 计 | 3,079,380.59 | 968,761.85 |

(2)政府补助

| 项 目 | 2010 年 1-6 月发生额 | | 2009 年 1-6 月发生额 | |
|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | 金额 | 其中: 计入当期损益的金额 | 金额 | 其中: 计入当期损益的金额 |
| 外经贸发展专项资金 | 58,265.00 | 58,265.00 | | |
| 商委电子商务补助 | 5,000.00 | 5,000.00 | | |
| 科委氢可喷雾干燥专项拨款 | | | | |
| 收到天津港保税区财政局拨来展位费补贴 | | | | |
| 天津港保税区管委会专利补贴 | 770.00 | 770.00 | 500.00 | 500.00 |
| 著名商标奖励 | | | | |
| 财政局氢可干燥工艺产业化开发款 | 100,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 溶剂回收项目财政拨款 | | | 3,300,000.00 | |
| 收到财政局拨付滨海新区重点产业项目贷款贴息 | | | | |
| 收技术开发补贴及收利息 | | | | |
| 收财政局技术开发拨款 | | | | |
| 财政局返还企业发展金 | 770,848.00 | 770,848.00 | 756,982.00 | 756,982.00 |
| 合 计 | 934,883.00 | 934,883.00 | 4,257,482.00 | 957,482.00 |

本项目比去年同期增加的主要原因为本公司出售上海办事处形成营业外收入所致。

25、 营业外支出

| 项 目 | 2010 年 1-6 月份 | 2009 年 1-6 月份 |
|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 14,165.63 | 94,709.18 |

| | | |
|--------------|------------------|-------------------|
| 其中: 固定资产处置损失 | 14,165.63 | 8,682.43 |
| 无形资产处置损失 | | 86,026.75 |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 公益性捐赠支出 | | |
| 非常损失 | | 175.50 |
| 盘亏损失 | | 10,000.00 |
| 罚款支出 | 34,874.40 | 244,375.60 |
| 车祸补偿金 | | |
| 其他 | 3,000.00 | 523.60 |
| 合 计 | <u>52,040.03</u> | <u>349,783.88</u> |

26、 所得税

(1) 所得税费用（收益）的组成

| 项 目 | 2010 年发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 26,063,461.14 | 23,262,157.37 |
| 递延所得税费用 | | 12,506.36 |
| 合 计 | <u>26,063,461.14</u> | <u>23,274,663.73</u> |

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

| 项 目 | 2010 年发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 会计利润总额 | 165,784,132.51 | 143,196,352.72 |
| 加: 应纳税所得额调整数 | | -3,932,477.75 |
| 应纳税所得额 | | 139,263,874.97 |
| 当期所得税费用 | 26,063,461.14 | 23,262,157.37 |
| 递延所得税费用 | | 12,506.36 |
| 其中: 递延所得税资产本年增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额) | | 12,506.36 |
| 递延所得税负债本年增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额) | | |
| 所得税费用合计 | <u>26,063,461.14</u> | <u>23,274,663.73</u> |

27、 基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润 | 2010 年 1-6 月发生额 | | 2009 年 1-6 月发生额 | |
|----------------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.87 | 0.87 | 0.83 | 0.83 |

注: 每股收益计算过程如下:

归属于公司普通股股东的净利润=归属于公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数=132,242,017.83/151,788,325.33=0.87

28、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |

| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| 净利润 | 142,532,510.50 | 109,014,002.69 |
| 资产减值准备 | -7,444.56 | 17,125.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,424,694.14 | 4,777,358.38 |
| 无形资产摊销 | 1,216,400.46 | 567,174.02 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 待摊费用减少 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”表示) | -2,085,518.24 | 86,745.33 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”表示) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”表示) | | |
| 财务费用(收益以“-”表示) | 876,231.09 | 1,252,679.90 |
| 投资损失(收益以“-”表示) | -377,868.61 | -499,410.92 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”表示) | 1610.87 | -859.38 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”表示) | | |
| 存货的减少(减增加) | 2,044,087.61 | 8,341,493.63 |
| 经营性应收项目的减少(减增加) | -98,304,457.41 | -70,759,704.90 |
| 经营性应付项目的增加(减减少) | 34,147,917.24 | 10,141,989.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,468,163.21 | 62,948,593.35 |
| 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增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,997,759,487.80 | 111,565,797.36 |
| 减:现金的期初余额 | 267,696,540.05 | 106,671,362.38 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,730,062,947.75 | 4,894,434.98 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、现金 | | 111,565,797.36 |
| 其中: 库存现金 | 36,503.37 | 5,684.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,997,722,984.43 | 111,560,112.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资 金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>1,997,759,487.80</u> | <u>111,565,797.36</u> |

七、 关联方关系及其交易的说明

(一) 关联方关系

1、 关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、本公司的母公司

| 母公司名称 | 组织机构代码 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|-------------|-----------|---------------|-------------------------|----------|-----------|------------|
| 天津市医药集团有限公司 | 103069684 | 天津市河西区友谊北路29号 | 经营管理国有资产、投资控股参股药品生产、销售等 | 80,000万元 | 51.36% | 51.36% |

3、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 组织机构代码 | 与本公司关系 |
|-------------------|------------------|----------------------|
| 天津田边制药有限公司 | 600576732 | 联营公司 |
| 天津新内田制药有限公司 | 600586060 | 联营公司 |
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 600585241 | 受同一控制人控制 |
| 天津中新药业集团股份有限公司 | 103100784 | 受同一控制人控制 |
| 天津中新药业集团国卫医药有限公司 | 103099592 | 受同一控制人控制 |
| 天津市泓泽医药有限公司 | 752235312 | 受同一控制人控制 |
| 天津市医药物资供应公司 | 103130190 | 受同一控制人控制 |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 104268829 | 受同一控制人控制 |
| 天津市药材集团宁河公司 | 10400415-3 | 受同一控制人控制 |
| 天津市宁发集团有限公司 | 103828564 | 本公司少数股东 |
| 天津市西青经济开发总公司 | 103826315 | 本公司少数股东 |
| 香港培宏有限公司 | 121169700000807A | 本公司少数股东 |
| 天津市宁发振兴投资有限责任公司 | 75480753X | 本公司少数股东 |
| 彭志华 | | 置业公司少数股东 |
| 姚喜林 | | 置业公司少数股东 |
| 天津市福润生商贸有限公司 | 773620674 | 置业公司少数股东 |
| 天津中央药业有限公司 | 103070706 | 受同一控制人控制 |
| 天津市津康制药有限公司 | 75220273X | 受同一控制人控制 |
| 天津药物研究院 | 401353106 | 受同一控制人控制 |
| 天津宜药印务有限公司 | 103444632 | 受同一控制人控制 |
| 天津宁发—千登士房地产开发有限公司 | 700402369 | 本公司关键管理人员施加重大影响的其他企业 |
| 天津金益投资担保有限责任公司 | 75481005-0 | 受同一控制人控制 |
| 彭洪来 | | 本公司少数股东 |

(二) 定价政策

本公司与关联方交易的定价采用协议定价。

(三) 关联方交易

1、采购货物

| 企业名称 | 2010 年 1-6 月 | | 2009 年 1-6 月 | |
|------|--------------|----|--------------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

| | | | | |
|----------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------|
| 天津中央药业有限公司 | 114,000.00 | 0.26% | 64957.26 | 0.09% |
| 天津药物研究院 | | | | |
| 天津市津康制药有限公司 | | | | |
| 天津中新药业集团股份有限公司 | | | | |
| 合 计 | <u>114,000.00</u> | <u>0.26%</u> | <u>64957.26</u> | <u>0.09%</u> |

2、销售货物

| 企业名称 | 2010 年 1-6 月份 | | 2009 年 1-6 月 | |
|------------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 22,368,759.88 | 5.69% | 19889686.10 | 5.69% |
| 天津田边制药有限公司 | 2,735,955.83 | 0.70% | 3008284.16 | 0.86% |
| 天津中新药业集团股份有限公司 | 3,050,316.24 | 0.78% | 0.00 | 0.00% |
| 天津中新药业集团国卫医药有限公司 | 22,888.89 | 0.01% | 0.00 | 0.00% |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 8,666.67 | 0.00% | 27495.73 | 0.01% |
| 天津市药材集团宁河公司 | 28,119.66 | 0.01% | 50000.00 | 0.01% |
| 天津药物研究院 | | % | 0.00 | 0.00% |
| 天津市泓泽医药有限公司 | 236,196.58 | 0.06% | 165128.21 | 0.05% |
| 河北德泽龙医药有限公司 | 2,429,580.17 | 0.62% | 0.00 | 0.00% |
| 合 计 | <u>30,880,483.92</u> | <u>7.86%</u> | <u>23140594.20</u> | <u>6.62%</u> |

3、与关联方发生的房屋租赁服务及水电汽:

①向关联方提供房屋租赁服务及水电汽:

| 关联名称 | 2010 年 1-6 月份 | | 2009 年 1-6 月 | |
|-------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 |
| 天津新内田制药有限公司 | 482,139.50 | 44.74% | 494780.78 | 62.60% |
| 合 计 | <u>482,139.50</u> | <u>44.74%</u> | <u>494780.78</u> | <u>62.60%</u> |

4、关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 2010.6.30 | 2009.6.30 | 条款和条件 |
|------------------|------------|------------|-------|
| 应收账款 | | | |
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 295,778.80 | 295,778.00 | 无 |
| 天津市泓泽医药有限公司销售分公司 | 86,698.00 | 86,698.00 | 无 |
| 天津中新药业集团股份有限公司 | 64,070.00 | | 无 |
| 天津中新药业集团国卫医药有限公司 | 2,380.00 | | 无 |
| 河北德泽龙医药有限公司 | 31,108.40 | | 无 |

| 项 目 | 2010.6.30 | 2009.6.30 | 条款和条件 |
|-------------------|----------------|---------------|-------|
| 天津市药材集团蓟县公司 | 1,750.00 | 1,750.00 | 无 |
| 合 计 | 481,785.20 | 384,226.00 | |
| 应付账款 | | | |
| 天津中央药业有限公司 | | | 无 |
| 天津市津康制药有限公司 | | | 无 |
| 天津宁发—千登士房地产开发有限公司 | | | 无 |
| 天津药物研究院 | | 66,100.00 | 无 |
| 合 计 | 0.00 | 66,100.00 | |
| 应付股利 | | | |
| 天津市医药集团有限公司 | 98,483,949.28 | 26,373,089.46 | 无 |
| 天津市宁发集团有限公司 | 9,110,778.04 | 2,100,000.00 | 无 |
| 天津市西青经济开发总公司 | 1,301,539.72 | 300,000.00 | 无 |
| 香港培宏有限公司 | 1,301,539.72 | 660,000.00 | 无 |
| 天津市宁发振兴投资有限责任公司 | | | 无 |
| 彭洪来 | 1,701,539.72 | 700,000.00 | 无 |
| 合 计 | 111,899,346.48 | 30,133,089.46 | |
| 应付利息 | | | |
| 天津市医药集团有限公司 | | | 无 |
| 天津金益投资担保有限责任公司 | | | |
| 合 计 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 天津市医药集团有限公司 | | 2,000,000.00 | 无 |
| 天津宁发—千登士房地产开发有限公司 | | | 无 |
| 合 计 | | 2,000,000.00 | |

八、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至财务报表日，本公司未发生重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

1、 租赁

本公司将部分房屋以经营性租赁方式出租以收取租金，并按《企业会计准则》要求转入投资性房地产项目，采用成本模式核算。

| 经营租赁租出资产类别 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 1,951,513.95 | 2,081,195.07 |
| 合 计 | 1,951,513.95 | 2,081,195.07 |

十二、 母公司会计报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期 末 数 | | | |
|---------------------------------|---------------|---------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 8,190,148.99 | 34.16% | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 15,782,266.39 | 65.84% | 30,696.64 | 0.36% |
| 合 计 | 23,972,415.38 | 100.00% | 30,696.64 | 0.36% |

(续)

| 种 类 | 期 初 数 | | | |
|---------------------------------|---------------|---------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 9,060,836.94 | 51.70% | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 8,463,621.06 | 48.30% | 30,696.64 | 0.36% |
| 合 计 | 17,524,458.00 | 100.00% | 30,696.64 | 0.36% |

本公司在报告期内单项金额重大的应收款项，未发生减值。

(2) 期末坏账准备的计提情况

| 账 龄 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|---------|---------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 | | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 | |
| 1 年以内 | 23,835,129.33 | 99.43% | | 17,387,171.95 | 99.22% | |
| 1 至 2 年 | 94,865.97 | 0.40% | 9,486.60 | 94,865.97 | 0.54% | 9,486.60 |
| 2 至 3 年 | 42,420.08 | 0.17% | 21,210.04 | 42,420.08 | 0.24% | 21,210.04 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合 计 | 23,972,415.38 | 100.00% | 30,696.64 | 17,524,458.00 | 100.00% | 30,696.64 |

(3)应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款; 无应收其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 浙江双膝医药有限公司 | 本公司客户 | 2,471,330.00 | 1 年以内 | 10.31% |
| 辽宁天耀医药有限公司 | 本公司客户 | 1,895,413.99 | 1 年以内 | 7.91% |
| 河北恒祥医药集团有限公司 | 本公司客户 | 1,547,219.00 | 1 年以内 | 6.45% |
| 安徽华源医药股份有限公司 | 本公司客户 | 1,222,424.00 | 1 年以内 | 5.10% |
| 上海市医药股份有限公司 | 本公司客户 | 1,053,762.00 | 1 年以内 | 4.40% |
| 合计 | | 8,190,148.99 | | 34.16% |

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

| 种类 | 期末数 | | | |
|----------------------------------|---------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 93,570,578.03 | 100.00% | 400,000.00 | 0.43% |
| 合计 | 93,570,578.03 | 100.00% | 400,000.00 | 0.43% |

(续)

| 种类 | 期初数 | | | |
|----------------------------------|--------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 1,005,918.67 | 100.00% | 400,000.00 | 39.76% |
| 合计 | 1,005,918.67 | 100.00% | 400,000.00 | 39.76% |

(2) 期末坏账准备的计提情况

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 93,170,578.03 | 99.57% | | 605,918.67 | 60.24% | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 400,000.00 | 0.43% | 400,000.00 | 400,000.00 | 39.76% | 400,000.00 |

合计 93,570,578.03 100.00% 400,000.00 1,005,918.67 100.00% 400,000.00

(3) 期末其他应收款无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款; 无应收其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 | 年限 |
|---------|--------|----------------------|---------------|------|
| 新冠制药公司 | 本公司子公司 | 91,570,776.00 | 97.86% | 一年以内 |
| 市场开发部 | 本公司部门 | 1,227,543.00 | 1.31% | 一年以内 |
| 王琳 | 本公司员工 | 400,000.00 | 0.43% | 三年以上 |
| 力生食堂 | 本公司部门 | 130,000.00 | 0.14% | 一年以内 |
| 招商银行商务卡 | | 103,280.86 | 0.11% | 一年以内 |
| 合计 | | <u>93,431,599.86</u> | <u>99.85%</u> | |

3、长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|----------------|------|---------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 天津武田药品有限公司 | 权益法 | 41,428,280.00 | 23,833,714.22 | -5,842,770.78 | 17,990,943.44 |
| 天津田边制药有限公司 | 权益法 | 28,147,751.61 | 35,937,873.81 | 2,918,405.11 | 38,856,278.92 |
| 天津新内田制药有限公司 | 权益法 | 4,010,786.73 | 4,591,065.41 | 112,526.54 | 4,703,591.95 |
| 天津力生置业有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 天津力生吉田医药包装有限公司 | 成本法 | 450,000.00 | 450,000.00 | - | 450,000.00 |
| 天津市新冠制药有限公司 | 成本法 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | | 48,000,000.00 |
| 天津市乐敦中药有限公司 | 权益法 | | | 2,996,488.00 | 2,996,488.00 |
| 天津市生物化学制药有限公司 | 成本法 | 36,307,858.99 | 36,307,858.99 | 47,280,722.17 | 83,588,581.16 |
| 合计 | | | <u>154,120,512.43</u> | <u>47,465,371.04</u> | <u>201,585,883.47</u> |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 天津武田药品有限公司 | 25.00% | 25.00% | | | | |
| 天津田边制药有限公司 | 33.33% | 33.33% | | | | |
| 天津新内田制药有限公司 | 30.00% | 30.00% | | | | |
| 天津力生置业有限公司 | 50.00% | 50.00% | | | | |
| 天津力生吉田医药包装有限公司 | 90.00% | 90.00% | | | | |
| 天津市新冠制药有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 天津市乐敦中药有限公司 | 10.00% | 10.00% | | | | |
| 天津市生物化学制药有限公司 | 52.00% | 52.00% | | | | |
| 合计 | | | | | | |

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

| 项目 | 2010 年 1-6 月发生额 | 2009 年 1-6 月发生额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 主营业务收入 | 276,154,792.18 | 242,681,807.39 |

| | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他业务收入 | 864,492.47 | 835,945.58 |
| 营业总收入合计 | 277,019,284.65 | 243,517,752.97 |
| 主营业务成本 | 70,028,583.19 | 62,882,255.14 |
| 其他业务成本 | 513,480.22 | 474,992.68 |
| 营业总成本合计 | 70,542,063.41 | 63,357,247.82 |

(2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 2010年1-6月发生额 | | 2009年1-6月发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制药业 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |
| 小计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |
| 减: 内部抵销数 | | | | |
| 合计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 2010年1-6月发生额 | | 2009年1-6月发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 片剂 | 255,020,295.93 | 62,110,118.67 | 208,622,343.09 | 52,527,823.31 |
| 胶囊 | 17,827,878.02 | 5,797,076.56 | 20,918,018.05 | 64,68,443.35 |
| 粉剂 | 2,735,955.82 | 1,650,548.64 | 9,579,862.98 | 1,791,918.38 |
| 滴丸 | 45,500.00 | 12,744,057 | 101,400.00 | 53,118.00 |
| 其他 | 525,162.41 | 446,983.64 | 3,460,183.27 | 2,040,952.10 |
| 小计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |
| 减: 内部抵销数 | | | | |
| 合计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |

(4) 主营业务(分地区)

| 地区名称 | 2010年1-6月发生额 | | 2009年1-6月发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 131,473,957.93 | 43,231,703.99 | 118,728,156.38 | 39,540,930.59 |
| 东北地区 | 10,711,670.28 | 3,440,145.80 | 7,238,448.13 | 2,890,184.50 |
| 华东地区 | 58,106,002.61 | 9,087,294.42 | 50,481,699.61 | 7,930,014.26 |
| 中南地区 | 45,995,913.03 | 7,725,534.02 | 41,050,409.51 | 7,121,175.12 |
| 西南地区 | 14,781,058.41 | 2,766,920.18 | 9,983,971.44 | 1,964,335.45 |
| 西北地区 | 14,741,189.92 | 3,430,960.86 | 15,084,152.32 | 3,329,120.22 |
| 境内小计 | 275,809,792.18 | 69,682,559.27 | 242,566,807.39 | 62,775,760.14 |
| 境外小计 | 345,000.00 | 346,023.92 | 115,000.00 | 106,495.00 |
| 合计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |
| 减: 内部抵销数 | | | | |
| 总计 | 276,154,792.18 | 70,028,583.19 | 242,681,807.39 | 62,882,255.14 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况:

| 项目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---------|---------------|---------------|
| 销售金额 | 75,063,509.72 | 67,927,820.29 |
| 占销售收入比例 | 27.18% | 27.99% |

5、投资收益

| 被投资单位名称 | 2010年1-6月 发生额 | 2009年1-6月 发生额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,811,839.13 | -1,206,759.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 377,868.49 | 375,780.82 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | 14,015,406.02 | 1,330,390.00 |
| 合 计 | 11,581,495.38 | 499,410.92 |

本项目 2008 年度比 2007 年度下降 127.68%，主要原因为联营公司利润下降所致。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项 目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | 139,450,738.14 | 109,014,002.69 |
| 加: 资产减值准备 | | 17,125.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,502,079.35 | 4,777,358.38 |
| 无形资产摊销 | 545,187.12 | 567,174.02 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 待摊费用的减少 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”表示) | -2,045,633.32 | 86,745.33 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”表示) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”表示) | | |
| 财务费用(收益以“-”表示) | 25,303.59 | 1,252,679.90 |
| 投资损失(收益以“-”表示) | -14,393,334.51 | -499,410.92 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”表示) | | -859.38 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”表示) | | |

| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 存货的减少(减增加) | 8,768,461.32 | 8,341,493.63 |
| 经营性应收项目的减少(减增加) | -83,575,968.70 | -70,749,704.90 |
| 经营性应付项目的增加(减减少) | 18,315,265.55 | 10,141,989.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,592,098.54 | 62,948,593.35 |
| 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增加情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,916,377,986.10 | 111,565,797.36 |
| 减:现金的期初余额 | 222,271,860.73 | 106,671,362.38 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,694,106,125.37 | 4,894,434.98 |

(2) 现金及现金等价物的信息

| 项 目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 1,916,377,986.10 | 111,565,797.36 |
| 其中: 库存现金 | 6,172.54 | 5,684.49 |
| 可随时用于支 付的银行存款 | 1,916,371,813.56 | 111,560,112.87 |
| 可随时用于支 付的其他货币 资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的 债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物 余额 | <u>1,916,377,986.10</u> | <u>111,565,797.36</u> |

补充资料

一、 相关财务指标

| 报告期利润 | 年度 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------|-----------|------------|--------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2009年1-6月 | 26.51% | 0.83 | 0.83 |
| | 2010年1-6月 | 27.56% | 0.87 | 0.87 |

二、 非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

| 项目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 |
|--|------------|------------|
| 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 | 2085518.17 | -86,745.33 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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 | 934883.00 | 957,482.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|---|--------------|----------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6939.32 | -251,758.70 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 3027340.56 | 618,977.97 |
| 减：所得税影响数 | | 225,468.80 |
| 非经常性损益净额 | 3027340.56 | 393,509.17 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | | 228,081.70 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 3027340.56 | 165,427.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 129214677.27 | 112,420,255.03 |
| 非经常性损益净额对净利润的影响 | 1.83% | 0.33% |

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本财务报表经本公司董事会于2010年8月8日决议批准。

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作的负责人：邵伟

会计机构负责人：丁雪艳

天津力生制药股份有限公司

2010年8月10日

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2010年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

天津力生制药股份有限公司

董事长：孙宝卫

二〇一〇年八月八日