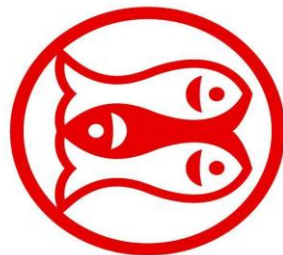


# 天津力生制药股份有限公司

*Tianjin LISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD*

## 2011 年年度报告



二〇一二年四月二十二日

## 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、本年度报告经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，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2011年年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节 公司治理结构.....	15
第六节 内部控制.....	24
第七节 股东大会情况简介.....	30
第八节 董事会报告.....	31
第九节 监事会报告.....	45
第十节 重要事项.....	47
第十一节 备查文件目录.....	133

## 第一节 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：Lishengpharma

二、法定代表人姓名：孙宝卫

三、董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马霏霏	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

四、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

五、公司选定信息披露报纸：《中国证券报》

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

年度报告备置地点：公司证券部

六、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

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：2012年1月18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

组织机构代码：10306950-2

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

签字会计师姓名：胡振雷 刘杰

保荐机构名称：渤海证券股份有限公司

办公地址：天津市南开区宾水西道8号

保荐代表人：张嘉祺 张文凯

## 八、公司历史沿革

公司上市以来的历次注册变更情况：

（一）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]371号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股股票4,600万股。2010年4月23日，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“力生制药”，股票代码“002393”。

公司于2010年6月21日完成了相关变更公司工商登记资料并取得了天津市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，此次变更后，公司注册资本由原来的136,454,992元变更至182,454,992元；股本由原来的136,454,992元变更至182,454,992元，公司类型从股份有限公司变更为股份有限公司（上市），本次法人营业执照变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2010年6月21日

注册登记地点：天津市工商行政管理局

法定代表人：孙宝卫

企业法人营业执照注册号：120000000001527

企业税务登记号码：国税120111103069502，地税120117103069502

企业组织机构代码：10306950-2

（二）2011年12月26日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，此次修改完成了对公司经营范围的变更，在原有经营范围基础上增加“收购农产品”业务。2012年1月18日公司取得了天津市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司经营范围有所变更，其他内容不变。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	763,641,607.21	737,972,252.50	3.48%	595,702,228.01
营业利润 (元)	386,005,823.21	261,516,539.29	47.60%	195,275,369.09
利润总额 (元)	386,772,687.85	265,067,633.18	45.91%	201,553,651.99
归属于上市公司股东的净利润 (元)	324,769,164.41	203,395,229.57	59.67%	154,507,713.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	233,989,600.09	200,750,600.95	16.56%	149,137,009.44
经营活动产生的现金流量净额 (元)	134,583,458.97	186,551,923.99	-27.86%	196,142,549.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,862,229,886.68	2,727,201,925.75	4.95%	882,131,092.84
负债总额 (元)	64,066,666.88	77,123,312.69	-16.93%	407,959,455.52
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,787,923,757.04	2,627,460,968.43	6.11%	416,839,551.32
总股本 (股)	182,454,992.00	182,454,992.00	0.00%	136,454,992.00

## 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.78	1.22	45.90%	1.13
稀释每股收益 (元/股)	1.78	1.22	45.90%	1.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.28	1.20	6.67%	1.09
加权平均净资产收益率 (%)	12.12%	10.95%	1.17%	33.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.73%	10.81%	-2.08%	32.21%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.74	1.02	-27.45%	1.44
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	15.28	14.40	6.11%	3.05
资产负债率 (%)	2.24%	2.83%	-0.59%	46.25%

## 三、非经常性损益项目及其金额

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	98,418,099.03		2,076,146.51	244,609.18
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	886,686.64		1,584,883.00	5,954,952.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,535.48		-109,935.62	1,292,619.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,038,452.66		0.00	0.00
债务重组损益	0.00		0.00	-1,213,897.50
所得税影响额	-11,470,048.00		-559,869.67	-886,539.79
少数股东权益影响额	-3,038,090.53		-346,595.60	-21,039.25
合计	90,779,564.32	-	2,644,628.62	5,370,703.86

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,454,992	74.79%				-36,672,280	-36,672,280	99,782,712	54.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股	99,612,143	54.60%				-1,364,549	-1,364,549	98,247,594	53.85%
3、其他内资持股	35,478,300	19.44%				-35,478,300	-35,478,300		
其中：境内非国有法人持股	9,551,752	5.23%				-9,551,752	-9,551,752		
境内自然人持股	25,926,548	14.21%				-25,926,548	-25,926,548		
4、外资持股	1,364,549	0.75%				-1,364,549	-1,364,549		
其中：境外法人持股	1,364,549	0.75%				-1,364,549	-1,364,549		
境外自然人持股									
5、高管股份						1,535,118	1,535,118	1,535,118	0.84%
二、无限售条件股份	46,000,000	25.21%				36,672,280	36,672,280	82,672,280	45.31%
1、人民币普通股	46,000,000	25.21%				36,672,280	36,672,280	82,672,280	45.31%
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	182,454,992	100.00%				0	0	182,454,992	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市医药集团有限公司	93,710,608	0	0	93,710,608	首发承诺	2013-4-23
天津市宁发集团有限公司	9,551,752	9,551,752	0	0	首发承诺	2011-4-23
培宏有限公司	1,364,549	1,364,549	0	0	首发承诺	2011-4-23



彭洪来	1,364,548	1,364,548	0	0	首发承诺	2011-4-23
天津市西青经济开发总公司	1,301,535	1,301,535	0	0	首发承诺	2011-4-23
赵玉明	682,278	170,570	0	511,708	高管锁定股份	任公司董事任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%
史学荣	682,278	170,570	0	511,708	高管锁定股份	任公司监事任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%
张同生	682,270	170,568	0	511,702	高管锁定股份	任公司副董事长任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%
张同刚	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李义增	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
王俊山	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
刘华	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
刘同彬	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
杨忠华	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
杨立新	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
张广明	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李保洪	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
杨立民	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
潘鸿伟	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李宝军	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
史学明	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
张广发	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
车根旺	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
刘忠	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李义勇	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
王贵琴	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李和平	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
薛文来	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
李保国	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
刘立新	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
杨利华	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
房克军	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
史建华	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
赵凤明	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
赵风友	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
刘光荣	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23

张明会	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
房克旺	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
杨立军	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
张同义	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
张同庆	682,278	682,278	0	0	首发承诺	2011-4-23
全国社会保障基金理事会	4,536,986	0	0	4,536,986	首发承诺	2013-4-23
全国社会保障基金理事会	63,014	63,014	0	0	首发承诺	2011-4-23
合计	136,454,992	36,672,280	0	99,782,712	-	-

## 二、证券发行与上市情况

1. 经中国证监会证监许可[2010]371号文核准，公司于2010年4月13日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。经深圳证券交易所深证上[2010]127号文同意，公司股票4,600万股（A股）于2010年4月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

2. 报告期内公司未有因送股、转增股本或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动情况。

3. 公司无内部职工股。

## 三、股东情况

### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	31,369	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	30,268		
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	0	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.49%	4,536,986	4,536,986	0
彭洪来	境内自然人	0.75%	1,364,548	0	0
天津市西青经济开发总公司	国有法人	0.71%	1,301,535	0	0
培宏有限公司	境外法人	0.67%	1,220,000	0	0
公司 IPO 前 6 名自然人股	境内自然人	0.37%	682,278	0	0

东分别持有					
张同生	境内自然人	0.37%	682,270	511,702	0
张广明	境内自然人	0.37%	674,277	0	0
李保洪	境内自然人	0.37%	670,000	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	
天津市宁发集团有限公司		9,551,752		人民币普通股	
彭洪来		1,364,548		人民币普通股	
天津市西青经济开发总公司		1,301,535		人民币普通股	
培宏有限公司		1,220,000		人民币普通股	
公司 IPO 前 5 名自然人股东分别持有		682,278		人民币普通股	
张广明		674,277		人民币普通股	
李保洪		670,000		人民币普通股	
张同义		662,570		人民币普通股	
赵风友		662,278		人民币普通股	
刘华		632,000		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 IPO 前 6 名自然人股东包括杨忠华、杨立新、赵玉明、李宝军、刘忠、杨利华。</p> <p>注 2: 公司 IPO 前 5 名自然人股东为前 10 名股东持股情况当中的公司 IPO 前 6 名自然人股东中的 5 人, 不包括赵玉明。</p> <p>注 3: 公司上述股东中宁发集团有限公司与张同生等 12 名自然人股东之间存在关联关系。宁发集团有限公司与上述公司 12 名自然人股东之间的关联关系如下:</p> <p>(1). 公司上述 12 名自然人股东是宁发集团有限公司的股东, 其中张同生为宁发集团有限公司的控股股东, 持有宁发集团有限公司 64% 的股权; 其余 11 名自然人各持有宁发集团有限公司 1% 的股权。</p> <p>(2). 宁发集团有限公司与张同生、杨忠华、赵玉明、杨立新、李保洪、李宝军等公司 6 名自然人股东存在如下关联关系: 张同生为宁发集团有限公司的董事长兼总经理, 赵玉明为宁发集团有限公司的监事会主席; 杨忠华为宁发有限公司的董事, 杨立新、李保洪二人为宁发集团有限公司的监事, 李宝军为前述人员的近亲属。</p>				

## (二) 公司控股股东或实际控制人情况

截至本报告期末, 公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

### 1. 控股股东

公司名称: 天津市医药集团有限公司

法定代表人: 张建津

成立日期: 1996年6月27日

注册资本: 8亿元

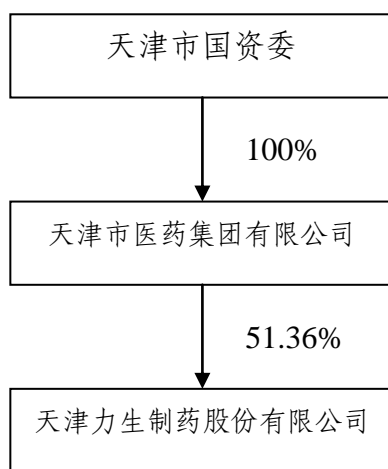
经营范围: 经营管理国有资产、投资、控股、参股; 各类商品、物资的批发、零售; 与

上述业务相关的咨询服务业务；化妆品、日用百货、仪器仪表、五金交电、玻璃仪器、纸制品、橡胶制品、净化设备及材料、卫生保洁消毒用品、家用电器、通讯器材销售；仪器仪表维修；展览展示服务；仓储服务（危险品除外）；会议服务；广告业务；医药产品技术开发、转让、咨询、服务；劳务服务；计算机及软件调试维修服务；摄影、冲印服务；干洗业务；货物及技术进出口业务；限分支机构经营：房地产开发；中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品、第二类精神药品制剂销售；注射穿刺器械、医用高分子材料及制品、医用卫生材料及敷料销售；普通诊察仪器、物理治疗及康复仪器、器械、中医器械、临床检验分析仪器、体外诊断试剂（按药品管理的除外）、医用制气设备、消毒灭菌设备及器具、医用化验和基础设备器具、口腔科设备、器具及材料、光谱辐射治疗仪销售；基础外科（口腔科、妇科）手术器械、医用供气输气装置、医用冷敷器具、医用X胶片及处理装置销售；预包装食品、保健食品销售（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

## 2. 实际控制人

天津市医药集团有限公司为国有独资公司，出资人为天津市国资委。力生制药的实际控制人为天津市国资委。

## 3. 公司与实际控制人的产权和控制关系



## 4. 公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙宝卫	董事长	男	66	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		180.00	否
张同生	董事	男	60	2010年08月30日	2013年08月29日	682,270	682,270		0.00	是
邵彪	董事	男	62	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		0.00	是
邵伟	董事	女	58	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		50.00	否
郑洁	董事	女	50	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		50.00	否
赵玉明	董事	男	60	2010年08月30日	2013年08月29日	682,278	682,278		0.00	是
杨威	独立董事	女	37	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		3.60	否
刘文魁	独立董事	男	71	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		3.60	否
强志源	独立董事	男	56	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		3.60	否
邵华	监事	男	58	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		40.00	否
姚培春	监事	男	48	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		0.00	是
史学荣	监事	男	62	2010年08月30日	2013年08月29日	682,278	511,708	所持股份减持	0.00	是
李志远	副总经理	男	54	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		50.00	否
刘健	副总经理	女	48	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		48.00	否
李颜	副总经理	女	43	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		49.00	否
李云鹏	副总经理	女	44	2011年03月13日	2013年08月29日	0	0		20.00	否
马霏霏	董事会秘书	女	33	2010年08月30日	2013年08月29日	0	0		23.00	否
合计	-	-	-	-	-	2,046,826	1,876,256	-	520.8	-

注：副总经理李云鹏和董事会秘书马霏霏未发年终奖，上述报酬不准确。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历

### (1) 董事

孙宝卫先生：2005年至今担任董事长兼总经理；兼任天津市新冠制药有限公司董事长、天津力生置业有限公司董事长、天津生物化学制药有限公司董事长、天津田边制药有限公司董事长、天津新内田制药有限公司副董事长，2005年至2010年8月27日天津武田药品有限公司董事长。

张同生先生：任天津市宁发集团有限公司董事长兼总经理；天津市宁发振兴投资有限公司监事会主席；天津力生制药股份有限公司副董事长。

邵彪先生：2005年至今，任天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长；天津中新药业集团股份有限公司董事；天津市金谊房地产开发建设有限公司副董事长；葛兰素史克（天津）有限公司副董事长；天津力生制药股份有限公司董事。

邵伟女士：2006年至2010年8月任总会计师、董事会秘书、武田公司董事；2010年8月30日至今任副总经理、总会计师。

郑洁女士：2001年8月至2008年11月，任天津力生制药股份有限公司副总经理；2008年11月至今，任天津市新冠制药有限公司总经理；任天津田边制药有限公司董事；天津力生制药股份有限公司董事。

赵玉明先生：最近5年一直在天津市宁发集团有限公司工作，任副总经理；任天津市宁发振兴投资有限公司董事长、总经理；任宁发建筑工程有限公司董事长；任天津力生制药股份有限公司董事。

刘文魁先生：曾担任天津市冶金局党委副书记、副局长，天津钢厂副厂长，天津轧钢三厂厂长、党委副书记，天津市冶金局总经济师，天津市经济委员会副主任，天津市委工业工委委员，天津市政协常委等职务，现任天津市方通投资集团有限公司董事长。自2007年至今担任本公司独立董事。

强志源先生：曾担任天津财经大学教授，经济研究所所长及天津北方人才港股份有限公司总裁、副董事长等职务，现任天津财经大学现代经济管理研究院院长、天津财经大学会计学教授，美国管理学会会员，国际注册管理咨询师，中国市场学会理事及天津经济学会理事。自2007年至今担任本公司独立董事。

杨威女士：曾任万钧律师事务所执业律师，现任天津允公律师事务所主任，天津市仲裁委员会仲裁员，天津市律师协会民法委员会副主任，天津市法学会民法分会理事。自2007年至今担任本公司独立董事。

### (2) 监事

邵华先生：2005年至2009年天津力生制药股份有限公司副总经理；2010年至今天津力生制药股份有限公司党委副书记、监事；天津新内田制药有限公司董事。

史学荣先生：2005年至今在天津市宁发集团有限公司任副总经理、董事；天津力生制药股份有限公司监事。

姚培春先生：2005年至今在天津市金谊房地产开发建设公司任总经理；天津隆侨房地产开发有限公司董事、总经理；天津力生制药股份有限公司监事。

### (3) 高级管理人员

孙宝卫先生：2005年至今担任董事长兼总经理；兼任天津市新冠制药有限公司董事长、天津力生置业有限公司董事长、天津生物化学制药有限公司董事长、天津田边制药有限公司董事长、天津新内田制药有限公司副董事长，2005年至2010年8月27日天津武田药品有限公司董事长。

李颜女士：2004年4月至2008年4月天津中新药业集团股份有限公司经济运行部部长；2007年11月至2008年5月天津中新药业药品经销公司党委书记、副总经理（兼）；2008年5月至2010年1月天津市医药集团有限公司经济协调部副部长；2010年1月至今天津力生制药股份有限公司常务副总经理。

李志远先生：2005年至今天津力生制药股份有限公司副总经理负责营销工作

李云鹏女士：1997年至2007年天津医药集团市场部、国际贸易部长；2007年至2009年天津药材集团常务副总经理；2009年至2010年天津武田制药副总经理；2011年至今天津力生制药股份有限公司副总经理。

邵伟女士：2006年至2010年8月任总会计师、董事会秘书、武田公司董事；2010年8月30日至今任副总经理、总会计师。

刘健女士：2005年至2007年6月天津力生制药股份有限公司质量管理部部长；2007年7月至今天津力生制药股份有限公司总工程师兼质量管理部部长。

马霏霏女士：2001年8月-2010年7月曾就职于渤海证券股份有限公司，2010年8月30日至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

## 3、现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职或兼职情况

### (1) 在股东单位任职或兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位及所任职务	兼职单位与本公司关联关系
张同生	副董事长	天津市宁发集团有限公司董事长兼总经理	股东单位
邵彪	董事	天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长	控股股东单位
赵玉明	董事	天津市宁发集团有限公司副总经理	股东单位
史学荣	监事	天津市宁发集团有限公司副总经理、董事	股东单位

## (2) 在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位及所任职务	兼职单位与本公司关联关系
孙宝卫	董事长、总经理、党委书记	天津市新冠制药有限公司董事长	控股子公司
		天津力生置业有限公司董事长	控股子公司
		天津生物化学制药有限公司董事长	控股子公司
		天津田边制药有限公司董事长	参股公司
		天津新内田制药有限公司副董事长	参股公司
张同生	副董事长	天津市宁发振兴投资有限公司监事会主席	无
邵彪	董事	天津中新药业集团股份有限公司董事	控股股东的控股子公司
		天津市金谊房地产开发建设有限公司副董事长	控股股东的控股子公司
		葛兰素史克(天津)有限公司副董事长	控股股东的参股公司
郑洁	董事	天津市新冠制药有限公司总经理	控股子公司
		天津田边制药有限公司董事	参股公司
赵玉明	董事	天津市宁发振兴投资有限公司董事长、总经理	无
		宁发建筑工程有限公司董事长	无
刘文魁	独立董事	天津市方通投资集团有限公司董事长	无
强志源	独立董事	天津财经大学现代经济管理研究院院长	无
杨威	独立董事	天津允公律师事务所主任	无
姚培春	监事	天津市金谊房地产开发建设公司任总经理	控股股东的控股子公司
		天津隆侨房地产开发有限公司董事、总经理	控股股东的控股子公司
邵华	监事	天津新内田制药有限公司董事	参股公司

## 4、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬的决定程序和确定依据：公司按照《章程》的规定，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。不在公司任职的董事、监事不在公司领取报酬，独立董事的报酬与支付由股东大会确定。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪金见本节一、1。

## 5、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或离任情况

2011年3月13日，公司第四届董事会第六次会议决定聘任李云鹏女士为公司副总经理，任期至2013年8月29日。

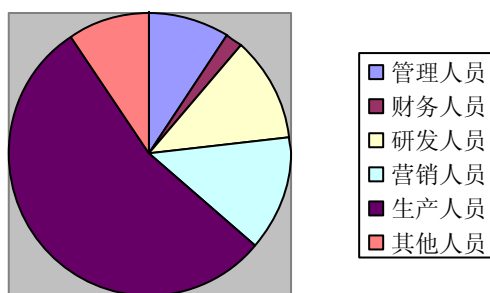
## 二、公司员工情况

截至本报告期末，本公司及控股子公司在册员工共计1426人，公司人员结构具体情况如下：



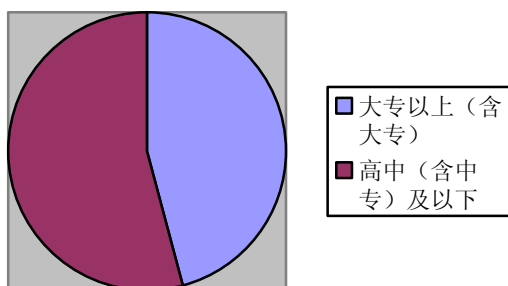
## 1、专业结构

类别	数量(人)	占员工总比例
管理人员	135	9.47%
财务人员	27	1.89%
研发人员	170	11.92%
营销人员	186	13.04%
生产人员	772	54.14%
其他人员	136	9.54%
合计	1426	100%



## 2、学历结构

类别	数量(人)	占员工总比例
大专以上(含大专)	652	45.72%
高中(含中专)及以下	774	54.28%
合计	1426	100%



公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

序号	制度名称	披露日期
1	信息披露管理制度	2010年5月19日
2	投资者关系管理办法	2010年5月19日
3	内幕信息知情人报备制度	2010年5月19日
4	内部审计制度	2010年5月19日
5	募集资金管理制度	2010年5月19日
6	对外担保制度	2010年5月19日
7	关联交易决策制度	2010年5月19日
8	独立董事制度	2010年5月19日
9	独立董事年报工作制度	2010年5月19日
10	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	2010年5月19日
11	董事会秘书工作细则	2010年5月19日
12	董事会议事规则	2010年5月19日
13	监事会议事规则	2010年5月19日
14	股东会议事规则	2010年5月19日
15	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年10月28日
16	公司审计委员会年报工作规程	2011年4月20日
17	公司外部信息使用人管理制度	2011年4月20日
18	重大事项内部报告制度	2011年9月29日

报告期内，公司没有被监管部门采取行政监管措施的情形。

### 二、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断加强信息披露工作，积极开展投

投资者关系管理工作，进一步提高了公司规范运作和治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。公司治理具体情况如下：

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《中国证券报》和巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利

益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

## 8、内部审计制度

报告期内，公司聘任了内部审计机构负责人，建立和健全了内部审计部门。内审部门按照《内部审计制度》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等制度和文件的规定，对公司日常运行、内部控制和重大交易等事项进行了有效监督。

### 三、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

(二) 报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运作。

### (三) 独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事刘文魁、强志源、杨威能够严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。各位独立董事履行职责情况如下：

#### 1、独立董事刘文魁履行职责情况

##### (1) 出席董事会和股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	5	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	0	否

## (2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年1月10日	第四届董事会第四次会议	关于2011年1季度公司日常关联交易计划的议案	同意
2011年2月24日	第四届董事会第五次会议	关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的议案	同意
2011年3月13日	第四届董事会第六次会议	关于公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况的专项说明	同意
		关于公司2010年度《内部控制自我评价报告》	
		关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构	
		关于公司2011年度日常关联交易计划予以事前认可	
		关于2011年度公司日常关联交易计划的议案	
		关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
		关于公司董事会聘任高管的议案	
2011年8月12日	第四届董事会第八次会议	关于资产收购暨关联交易的议案	同意
2011年8月24日	第四届董事会第九次会议	公司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	同意
2011年10月28日	第四届董事会第十二次会议	关于使用超募资金收购中央药业100%股权暨关联交易的议案	同意

## (3) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年，刘文魁先生利用参加董事会的机会以及其他时间到公司现场考察，对企业生产经营、财务情况和高管履职情况等事项进行了解，并积极与其他董事、公司管理层多次交流，听取了他们对于经营状况、募投项目建设进展情况、考核机制建设和规范运作方面的想法和意见。根据公司的实际情况，提出有价值的建议和意见。

## (4) 专门委员会任职情况

2011年度刘文魁先生任薪酬与考核委员会和提名委员会召集人。各专业委员会按照相关要求对公司定期报告、重大资产购买、投资项目、高管薪酬、董事会换届选举等重大事项进行审议，达成意见后向董事会提出了专业委员会意见。

作为薪酬与考核委员会召集人，刘文魁先生严格按照监管要求和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》召集和主持会议，在公司编制年度报告过程中，认真核查了年度报告所披露的董事及高级管理人员的薪酬情况，做好年报审阅和监督工作，切实履行薪酬与考核委员会的专业职能。

作为提名委员会召集人，刘文魁先生严格按照监管要求和《董事会提名委员会实施细则》召集和主持会议，根据公司实际情况，对公司董事会新聘高级管理人员等事项，进行审查并提出建议，切实履行提名委员会的专业职能。

#### (5) 履行独立董事职责的其他情况

- A、未提议召开董事会；
- B、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

#### 2、独立董事强志源履行职责情况

##### (1) 出席董事会和股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	5	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	0	否

##### (2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年1月10日	第四届董事会第四次会议	关于2011年1季度公司日常关联交易计划的议案	同意
2011年2月24日	第四届董事会第五次会议	关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的议案	同意
2011年3月13日	第四届董事会第六次会议	关于公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况的专项说明	同意
		关于公司2010年度《内部控制自我评价报告》	
		关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构	

		关于公司 2011 年度日常关联交易计划予以事前认可	
		关于 2011 年度公司日常关联交易计划的议案	
		关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
		关于公司董事会聘任高管的议案	
2011 年 8 月 12 日	第四届董事会第八次会议	关于资产收购暨关联交易的议案	同意
2011 年 8 月 24 日	第四届董事会第九次会议	公司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	同意
2011 年 10 月 28 日	第四届董事会第十二次会议	关于使用超募资金收购中央药业 100% 股权暨关联交易的议案	同意

### (3) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年，强志源先生利用参加董事会的机会以及其他时间到公司现场考察，对企业生产经营和财务情况进行了解，并积极与其他董事、公司管理层多次交流，听取了他们对于经营状况、募投项目建设进展情况、内部控制和规范运作方面的想法和意见。根据自己对宏观政策环境的关注和理解，积极对企业经营、财务、审计等工作提出建议和意见。

### (4) 专门委员会任职情况

2011 年度强志源先生任审计委员会召集人。按照相关要求对公司定期报告、重大资产购买、投资项目等重大事项进行审议，达成意见后向董事会提出了专业委员会意见。

作为审计委员会召集人，强志源先生严格按照监管要求和《董事会审计委员会实施细则》召集和主持会议，根据公司实际情况，认真听取管理层对公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报、了解、掌握 2011 年年报审计工作安排及审计工作进展情况，与会计师事务所就年报审计进行积极沟通，做好年报审阅和监督工作，切实履行审计委员会的专业职能。

### (5) 履行独立董事职责的其他情况

- A、未提议召开董事会；
- B、通过审计委员会提议续聘中瑞岳华会计师事务所为公司审计机构；
- C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

### 3、独立董事杨威履行职责情况

#### (1) 出席董事会和股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	5	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	0	否

## (2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年1月10日	第四届董事会第四次会议	关于2011年1季度公司日常关联交易计划的议案	同意
2011年2月24日	第四届董事会第五次会议	关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的议案	同意
2011年3月13日	第四届董事会第六次会议	关于公司累计和当期对外担保情况和资金占用情况的专项说明	同意
		关于公司2010年度《内部控制自我评价报告》	
		关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构	
		关于公司2011年度日常关联交易计划予以事前认可	
		关于2011年度公司日常关联交易计划的议案	
		关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
		关于公司董事会聘任高管的议案	
2011年8月12日	第四届董事会第八次会议	关于资产收购暨关联交易的议案	同意
2011年8月24日	第四届董事会第九次会议	公司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	同意
2011年10月28日	第四届董事会第十二次会议	关于使用超募资金收购中央药业100%股权暨关联交易的议案	同意

## (3) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年，杨威女士利用参加董事会的机会以及其他时间到公司现场考察，对企业生产经营、财务情况和高管履职情况等事项进行了解，并积极与其他董事、公司管理层多次交流，听取了他们对于经营状况、募投项目建设进展情况、考核机制建设、内部控制和规范运作方面的想法和意见。根据公司的实际情况，提出有价值的建议和意见。

## (4) 专门委员会任职情况



2011年度杨威女士任薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会委员。各专业委员会按照相关要求对公司定期报告、重大资产购买、投资项目、高管薪酬、董事会新聘高级管理人员等重大事项进行审议，达成意见后向董事会提出了专业委员会意见。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- A、未提议召开董事会；
- B、通过审计委员会提议续聘中瑞岳华会计师事务所为公司审计机构；
- C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

(四) 报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	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	9	4	5	0	0	否
张同生	副董事长	9	4	5	0	0	否
邵彪	董事	9	4	5	0	0	否
邵伟	董事	9	4	5	0	0	否
郑洁	董事	9	4	5	0	0	否
赵玉明	董事	9	4	5	0	0	否
杨威	独立董事	9	4	5	0	0	否
刘文魁	独立董事	9	4	5	0	0	否
强志源	独立董事	9	4	5	0	0	否

报告期公司无董事连续两次未亲自出席董事会会议。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

1、业务方面：本公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及任何其他关联方。

2、人员方面：本公司在劳动人事、薪酬管理方面与控股股东完全独立，本公司高级管理人员均在本公司领薪，不存在在股东单位兼任职务的情况。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、劳动报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。

3、资产方面：公司拥有独立于股东单位的完整的生产、采购、销售系统及配套设施，资产完整、产权清晰。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

4、财务方面：公司财务完全独立，有独立的财务部门，有独立的财务核算体系和财务管理制度，有独立的财务账户，独立纳税，独立进行财务决策。

5、机构方面：本公司机构独立，公司股东大会、董事会、监事会及其他机构独立运作，

也不存在控股股东干预公司机构设置的现象。

#### 五、公司治理活动开展情况

根据中国证监会、天津证监局、深圳证券交易所相关文件的规定及要求，报告期内，公司继续深入推进公司治理活动。2011年，根据有关法规的规定，并按照规定的审批程序，公司对《公司章程》、《总经理工作细则》等制度进行修订，不断完善公司内部控制制度建设。

报告期内，通过组织董事、监事及高级管理人员参加天津证监局、深交所举办的相关培训及监管工作会议，进一步加深了对相关法律法规的理解和认识。结合现场会议组织董事、监事及管理人员认真开展公司治理、规范运作的专题培训和考试，有利于全体董事、监事及高级管理人员更好地履行职责；同时公司证券部及时收集、整理新颁布的法律法规及监管文件，不定期的发给全体董事、监事及高级管理人员并按有关要求呈送主要法人股东认真学习，不断提高公司的规范运作水平。

报告期内，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，公司认真做好自查自纠、整改提高工作。公司《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划的议案》及《关于公司内部控制规则落实情况自查表的议案》经四届十次董事会审议通过，有关详情刊登在 2011 年 9 月 29 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）（公告编号：2011-028）。通过开展内控规则落实专项活动，进一步提升了公司规范运作水平。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### (一) 内部控制建立健全情况

根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，报告期内，公司主要内部控制制度的执行良好，具体情况说明如下：

#### 1、基本控制制度

##### (1) 公司治理方面

公司按照国家有关法律法规，结合本公司实际，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等文件，明确股东会、董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，形成决策、执行和监督相互分离，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

##### (2) 日常管理方面

公司各主要部门，如计划财务部、安全生产部、人事保卫部、机修动力部、行政后勤部等，都制定了相关的管理制度，对公司日常工作进行了详细规范，并确保严格按照各项制度执行，保证了公司的正常运转。

#### 2、业务控制制度

##### (1) 采购供应管理方面

为了加强公司物资采购的监督管理，提高企业的经济效益，结合公司实际情况，力求做到科学有效，确保公平、公开、公正、比质比价、监管制约的原则，公司制定了《物资采购的管理程序和办法》和《物资采购管理规定》，并较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

##### (2) 生产管理方面

公司制定了《安全生产责任制》、《危险化学品安全管理责任制》、《在产品管理制度》等制度，确保生产系统的安全有效运作，全面完成产品品种、质量、产量和成本等各项要求。

##### (3) 质量管理方面

公司设立质量管理部门，组织开展质量检验、质量控制工作以及各种质量管理活动。对原料检验、产品生产过程、完工产品检验等严格按照《药品生产质量管理规范》进行全程管

理。确保公司产品质量。

#### （4）销售管理方面

公司制定了比较可行的销售政策，对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。公司对应收账款高度重视，实行货款回收责任制，将收款责任落实到销售部门及销售人员，并将销售货款回收率列为主要考核指标。

### 3、资产管理控制制度

#### （1）货币资金管理

公司对货币资金的收支建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金(试行)》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司不存在影响货币资金安全的不适当之处。

#### （2）实物资产管理

公司建立了实物资产的各种管理制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

### 4、对外担保、关联交易控制制度

#### （1）对外担保管理

公司非常严格地控制担保行为，建立了《对外担保制度》，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容作了明确规定，以便及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

#### （2）关联交易管理

公司制定的《关联交易决策制度》，对应遵循的基本原则、关联交易的决策权限、程序、回避等作了详细的规定。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行相关审批程序，充分发挥独立董事、审计委员会、监事会、内部审计机构对关联交易的审核作用，并借助保荐机构的外部监督，加强对关联交易的内部控制，保障关联交易的公平性，保护公司及公司股东的利益。

### 5、募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理与监督作了详细规

定，规范公司募集资金的使用和管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益。公司严格按照相关规定，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐人签订了《募集资金三方监管协议》，掌握募集资金专用帐户的资金动态，严格履行资金使用的审批手续，确保了募集资金的专款专用。

## 6、信息披露管理

公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》等制度，对信息披露的范围及标准、流程、法律责任，重大内幕信息及知情人的管理等作了明确的规定，以确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

## 7、内部监督与内部审计的控制

公司设监事会，对股东大会负责。对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督。发现公司的经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其开展工作。

董事会审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，督促会计师事务所的审计工作，审核公司财务信息及其披露情况，确保董事会对经营管理层的有效监督。

公司独立董事严格按照相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司经营业务的重大事项发表了独立意见。切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进了公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

公司审计部负责对全公司的财务收支及经济活动进行审计、监督。通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会审计委员会。

### （二）改进和完善内部控制制度的措施

为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的规定和要求，加强内部控制体系和制度建设，在执行过程中进行不断改进、充实和完善，进一步提高公司规范治理水平。

1、加强培训工作，在公司全员中树立风险防范意识，培养良好的企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内控的执行效力。

2、加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作。及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。丰富内部控制评价的手段和方法，努力提高内控管理人员的业务水平和素质，有效开展内控制度管理工作。

建立健全内控检查和评价工作制度，切实发挥内控管理对内部控制的监督职能。

3、强化内部控制制度的执行力，强化审计工作，充分发挥审计委员会和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司及控股子公司的制度执行情况进行检查，保障公司内部控制制度的建立健全和有效实施，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

4、完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

### （三）对内部控制的自我评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

本公司管理层认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有的内部控制体系较为健全，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营管理与发展的需要。公司的内部控制制度是完整、合理和有效的，保证了公司经营活动的有序开展，确保了公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息披露，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保护公司和所有投资者的合法权益。不存在对公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。公司将一如既往地严格执行内部控制制度，并及时进行内部控制体系的补充和完善，使之适应国家法律、法规的要求和公司自身管理的需要。控制和防范经营管理风险，保护投资者的合法权益，促使公司规范运作和健康发展。

#### 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：

（1）公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，也符合公司当前生产经营实际情况需要。

（2）公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

（3）公司董事会关于公司2011年度《内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 3、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会的专项审查意见为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

#### 4、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构渤海证券经核查后认为：力生制药的法人治理结构较为健全，力生制药的《2011年度公司内部控制自我评价报告》真实反映了力生制药内控的运作情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为，对力生制药《2011年度公司内部控制自我评价报告》无异议。

#### 5、会计师事务所对内部控制的评价

中瑞岳华会计师事务所按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规范对公司管理层作出的截止2011年12月31日内部控制有效性的评估报告进行了鉴证并出具了中瑞岳华专审字[2012]第0815号《天津力生制药股份有限公司内部控制专项报告》。报告认为：力生制药于2011年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

#### 二、公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。		
2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证。		
3、配合会计师做好年度审计工作。		

- |                                                   |
|---------------------------------------------------|
| 4、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查，对公司资产进行核实。         |
| 5、内部审计部门已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作报告和 2012 年内部审计工作计划。 |

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
---------------------

无
---

### 三、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定与责任追究等问题进行了规范，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二次股东大会：2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会，相关决议公告刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 一、2010年度股东大会

2011年4月9日，公司召开了2010年度股东大会，逐项审议通过了如下事项：

- （一）审议《关于2010年度董事会工作报告的议案》；
- （二）审议《关于2010年度监事会工作报告的议案》；
- （三）审议《关于2010年度财务决算报告的议案》；
- （四）审议《关于2010年年度报告及摘要的议案》；
- （五）审议《关于2010年度利润分配的预案》；
- （六）审议《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》；
- （七）审议《关于修改公司章程的议案》；
- （八）审议《关于2011年度公司日常关联交易计划的议案》；
- （九）审议《关于补充修改公司章程的议案》。

### 二、2011年第一次临时股东大会

2011年12月26日，公司召开了2010年第一次临时股东大会，逐项审议通过了如下事项：

- （一）审议《关于使用超募资金收购中央药业100%股权暨关联交易的议案》；
- （二）审议《关于修改公司章程的议案》。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况的讨论与分析

2011 年，在医药行业不断出台的调控政策日趋严厉、生产标准不断提高和国内原材料不断涨价等压力的影响下，力生制药在董事会的领导下，公司管理层面面对竞争激烈、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，克服了各种困难和不利因素，经营业绩保持了稳步增长的良好发展态势，创造了第十六个历史最好水平。2011 年公司主要开展了以下工作：

1. 强化员工质量意识，提高产品生产标准。公司切实将产品质量放在首位，教育员工从内心深处树立“先做好人，再做好药”的理念，加强对员工的质量意识教育。结合新版 GMP 要求，不断修订完善文件系统，通过开展对车间员工、检验员和化验员的岗位培训，规范操作，提高技能，保证产品质量。

2. 克服政策不利影响，加大市场开拓力度。公司克服了药品降价、招标采购、抗菌药物分级管理等行业政策对经营的不利影响，市场营销工作充分发挥了产品线较丰富的优势，本着全国推动不放过任何角落的原则，努力开拓市场，创新营销模式，在全体营销人员的共同努力下，新产品、重点产品的销售规模不断扩大，稳定了公司产品的市场占有率。

3. 周密组织前期设计论证，加快推进新生产基地建设顺利实施。为了做好新生产基地的建设工作，公司在项目建设过程中从前期设计论证入手，精心设计厂房布局，合理选择自动化设备，力争使新建成的厂房达到美国 FDA 和欧盟卫生部门的硬件水平，形成具有科技化、规模化、自动化的生产基地。

4. 坚决贯彻“安全第一、预防为主”的原则，狠抓安全工作不放松。公司始终把安全工作放在一切工作的首位，并坚持把确保职工生命安全放在该项工作的第一位。制定可行的工作方案和预防措施，将各项安全生产措施落到实处，把安全检查工作摆上重要议事日程，不留死角，确保安全生产工作目标的实现。

5. 加大科技投入，重视科技人才的培养使用。寻找开发有潜力、有消费群体的新项目，搭建合理的产品梯队，满足企业长远发展。新品研发项目都按计划有序地进行，原料药的工艺改进也取得了新成果，在降低危害，提高收率，保证安全等方面收到了明显的效果。

6. 规范经营管理，合理运用募集资金，树立良好证券市场形象。公司坚持诚实守信的原则，严格按照上市公司信息披露管理办法要求，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，维护好公司证券市场形象。在保证公司自身业务良好发展的前提下，合理运用募集资金，对公司募集资金和超募资金投资项目进行跟踪管理，时刻关注公司募集资金的使用动向。

7. 继续坚持品牌战略，不断提升企业品牌价值。经过多年努力，力生制药已经在市场中

树立了良好的企业形象，其主打产品品牌“寿比山”也已经深入人心。年初，在中国化学制药工业协会、中国医药商业协会、中国非处方药物协会等多家专业机构举办的 2011 化学制药行业品牌峰会上，力生制药被评为企业品牌百强，寿比山（吲达帕胺片）被评为心脑血管类产品品牌十强。

8. 加强公司基础管理，提高效率降低成本。克服“三个危机”和“十种不良倾向”，以规范化、制度化管理为基础，提升管理水平，降低费用开支，提高工时利用率，弥补公司产品成本的提高。

报告期内，公司合并口径实现营业总收入 76364.1 万元，较去年同期增长 3.5%；利润总额 38677.3 万元，较去年同期增长 45.9%；归属于母公司的净利润 32476.9 万元，较去年同期增长 59.7%。

## 二、公司主营业务及经营情况

### （一）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。

### （二）主营业务分行业、产品、地区经营情况

#### 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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制药业	71,595.58	27,450.55	61.66%	11.73%	11.56%	0.06%
房地产	4,608.60	2,415.66	47.58%	-51.45%	-49.54%	-1.98%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
片剂	45,576.68	11,654.46	74.43%	15.69%	7.24%	2.01%
针剂	21,424.04	13,531.67	36.84%	13.30%	18.02%	-2.53%
胶囊	3,527.74	1,416.97	59.83%	-25.16%	-6.97%	-7.85%
粉剂	547.56	335.47	38.73%	0.10%	3.79%	-2.17%
滴丸	12.84	8.81	31.39%	-24.03%	-1.41%	-15.74%
房地产	4,608.60	2,415.66	47.58%	-51.45%	-49.54%	-1.98%
其他	506.74	503.18	0.70%	2.08%	20.66%	-15.30%

## 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	34,179.92	-11.21%
东北	2,254.51	-8.94%
华东	14,050.25	14.93%
中南	12,535.11	15.39%
西南	9,138.90	89.48%
西北	4,011.00	23.68%
境外	34.50	-97.61%

## 3、主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	48.90%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	19.30%

## 三、报告期公司主要会计项目发生重大变化的原因说明

## 1、报告期内公司合并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
应收票据	146,583,375.20	17,473,332.57	738.90%	采用票据结算方式的销售业务增加所致。
预付款项	107,470,069.25	55,780,887.83	92.66%	新冠制药预付工程设备款增加。
应收利息	536,531.51	1,617,498.65	-66.83%	定期存款利息本期收回。
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	0.00	100%	将于 2012 年到期 02 三期国债转入本科目。
持有至到期投资		30,000,000.00	-100.00%	同上一条。
在建工程	149,227,079.76	66,376,009.04	124.82%	新冠制药在建工程的投入所致。
工程物资	2,513,830.26	0.00	100.00%	新冠制药本期购入工程专用物资。
开发支出	8,700,000.00	700,000.00	1142.86%	生化制药本期支付 800 万元疫苗技术转让款。
短期借款		20,000,000.00	-100.00%	归还借款。
应付账款	17,525,603.75	11,316,890.04	54.86%	应付工程设备款增加。
应交税费	12,582,736.15	19,692,516.10	-36.10%	力生置业因自 2011 年 1 月 1 日起所得税征收方式由核定征收改为查账征收, 冲减期初应交所得税余额所致。
应付利息		30,400.00	-100.00%	本期已经归还全部贷款。
其他应付款	3,927,148.89	6,229,932.75	-36.96%	本期支付了工程款等欠款。
未分配利润	353,103,585.14	225,072,296.25	56.88%	本期净利润增加所致。

## 2、报告期内公司合并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
营业税金及附加	14,197,472.28	21,642,888.79	-34.40%	上年度房产销售量导致土地增值税增加。
财务费用	-46,218,707.92	-18,608,452.29	148.37%	存款利息增加所致。
资产减值损失	2,124,283.68	-4,128.59	--	本期新冠公司计提存货减值准备较大。
投资收益	100,022,565.55	-38,991.04	--	主要是转让天津武田药品有限公司 25% 股权收益增加。
营业外收入	1,046,804.48	3,754,826.72	-72.12%	上年度非流动资产处置收益及政府补助较大。
营业外支出	279,939.84	203,732.83	37.41%	本年度非流动资产处置造成。
利润总额	386,772,687.85	265,067,633.18	45.91%	主要是转让天津武田药品有限公司 25% 股权收益增加。
净利润	333,390,982.54	219,261,510.37	52.05%	主要是转让天津武田药品有限公司 25% 股权收益增加。
归属于母公司所有者的净利润	324,769,164.41	203,395,229.57	59.67%	主要是转让天津武田药品有限公司 25% 股权收益增加。

## 3、报告期内公司合并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
收到其他与经营活动有关的现金	48,941,291.31	24,356,170.03	100.94%	本期利息收入增长造成。
收回投资收到的现金	41,896,840.00	0.00	100.00%	转让天津武田药品有限公司 25% 股权所致。
取得投资收益收到的现金	78,805,365.07	2,199,524.00	3482.84%	转让天津武田药品有限公司 25% 股权所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,586.20	2,476,578.39	-96.95%	本期处置固定资产较少。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,942,082.36	69,686,828.07	138.13%	新冠制药本期募集项目投入增加。
投资支付的现金	4,237,149.35	42,777,802.00	-90.09%	上期收购生化 48% 股权所致。
支付其他与投资活动有关的现金		425,000.00	-100.00%	上期支付与转让武田制药股权相关的费用所致。
吸收投资收到的现		2,012,740,000.00	-100.00%	上期集团首次公开发行股票收到的募集资金。

金				
取得借款收到的现金		90,000,000.00	-100.00%	本期无新增贷款造成。
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	250,000,000.00	-92.00%	上期期末贷款余额已经大幅下降并与本期全部归还。

#### 四、报告期内公司全资、控股子公司经营情况

1、生化制药：注册资本 11,082.28 万元，本公司持有 100% 股权（根据第四届董事会第五次会议关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的决议，公司董事会同意将募集资金超额部分人民币 4100 万元用于对生化制药增资以补充其流动资金，此次增资后生化制药注册资本由原来的 6,982.28 万元变更为 11,028.28 万元），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。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 20566.1 万元，净资产 13003.9 万元，2011 年实现主营业务收入 21429.8 万元，实现净利润 1622.1 万元。

2、新冠制药：注册资本 4,800 万元，本公司持有 100% 股权，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。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 31349.6 万元，净资产 3376.4 万元，2011 年实现主营业务收入 55.3 万元，实现净利润-438.3 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。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 91.0 万元，净资产 49.2 万元，2011 年实现主营业务收入 417.9 万元，实现净利润 3.2 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。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 2246.3 万元，净资产 2038.1 万元，2011 年实现主营业务收入 4608.6 万元，实现净利润 1723.7 万元。

#### 五、公司未来发展展望

##### （一）行业发展趋势

展望 2012 年，我们认为医疗体制改革仍是行业发展的主线，随着政府对医疗卫生体系资金投入的加大，其推动的基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策，将促进医药需求量增长和支付制度的改进。新版 GMP 标准的实施、药品电子监管体系逐步建立，均对药品生产质量提出了更高的要求，新版 GMP 抬高了行业门槛和增加了医药的经营成本，

此外，随着药品降价、低价招标、抗菌药物分级管理等行业政策的不断出台，加速了医药行业产业结构调整，提高产业集中度。

## （二）2012 年公司重点工作

医药行业在调结构的大背景下，虽然行业前景向好，但调控政策也日趋严厉。因此 2012 年公司经营面临着机遇和挑战。我们重点要做好以下工作：

1.努力扩大销售。营销系统要克服药品集中招标采购中的不利因素，加大市场开发力度，创新营销模式，力争新产品、重点产品的销售规模不断扩大，确保公司产品的市场占有率。

2.合理安排生产。根据公司生产能力超饱和的现状，科学、灵活、合理地组织生产，避免日常工时的流失，提高单位工时利用率，保质保量完成全年生产任务。

3.严控产品质量。切实将产品质量放在首位，要从内心深处树立“先做好人，再做好药”的理念，加强对员工的质量意识教育，规范操作，保证产品质量。

4.确保安全第一。坚决贯彻“安全第一、预防为主”的原则，把安全工作放在一切工作之首位，制定可行的工作方案和预防措施，将各项安全生产措施落到实处，确保安全生产无事故。

5.规范上市管理。坚持诚实守信，提高公司信息披露质量，增强竞争实力。在保证公司自身业务良好发展的前提下，合理运用募集资金，做好资本运作，不断扩充实力。

6.推进新厂项目。做好新生产基地的设计建设工作。在项目建设过程中，要精心设计厂房布局，合理选择自动化设备，使新建厂房的硬件水平向美国 FDA 和欧盟卫生部门的标准靠拢，形成具有科技化、规模化、自动化的生产基地。

7.加大科技投入。重视科技人才的培养使用。寻找开发有潜力、有消费群体的新项目，搭建合理的产品梯队，满足企业长远发展。继续对原料药的合成工艺进行改进，提高原料生产的操作安全性和产品质量、收率，力争申报一项国家发明专利。加快所有已立项科研项目的进度。

## 六、募集资金使用情况

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，天津力生制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2011 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与使用情况的专项报告。

## (一) 募集资金基本情况 (单位: 元)

募集资金总额	2,070,000,000.00
发行费	62,301,336.76
募集资金净额	2,007,698,663.24
募集资金到位时间	2010 年 4 月 16 日
以前年度使用募集资金总额	210,593,158.66
本年度使用募集资金总额	247,724,178.38
减: 手续费	12,585.51
加: 利息收入	61,982,988.27
截至 2011 年 12 月 31 日募集资金余额	1,611,351,728.96

## (二) 募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理与使用,保护投资者利益,公司依照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等的规定,结合公司实际情况,制定了公司《募集资金管理制度》,于 2010 年 5 月 17 日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过,并于 2010 年 6 月 7 日经公司 2010 年第二次临时股东大会表决通过。

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规范运作指引》等规范性文件的有关规定,公司分别在招商银行股份有限公司天津南门外支行(以下简称“招商银行”)、兴业银行股份有限公司天津梅江支行(以下简称“兴业银行”)、中信银行股份有限公司天津鞍山西道支行(以下简称“中信银行”)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(以下简称“新冠制药”)的募集资金三方监管协议。

2010 年 8 月 30 日,公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资全资子公司生化制药 23 价肺炎球菌多糖疫苗项目的议案》,公司决定使用募集资金超额部分人民币 16,248 万元用于投资全资子公司天津生物化学制药有限公司(以下简称“生化制药”)23 价肺炎球菌多糖疫苗项目。为规范募集资金管理和使用,保护投资者的权益,项目建设资金通过专户集中管理,根据法律法规及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等规范性文件的有关规定,生化制药、渤海证券股份有限公司(以下简称“渤海证券”)与兴业银行股份有限公司天津梅江支行(以下简称“专户银行”)签署了《募集资金三方监管协议》,协议约定了三方的权利和义务。

## (三) 本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金使用情况对照表。



募集资金总额		200,769.87			本年度投入募集资金总额				24,772.41	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				45,831.73	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	54,114.00	10,303.92	21,030.42	38.86%	2012年12月31日			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	29,118.00	3,572.79	4,967.83	17.06%	2012年12月31日			否
收购生化制药48%的权益项目	否	3,536.40	3,536.40		3,536.40	100.00%	2010年6月10日			否
承诺投资项目小计		86,768.40	86,768.40	13,876.71	29,534.65	34.04%				
超募资金投向										
出资设立天津乐敦中药有限公司	否	741.38	741.38	-2.02	739.36	99.73%	2010年12月20日			否
公司扩建项目	否	40,874.00	40,874.00	829.45	829.45	2.03%	2014年10月31日			否
补充公司流动资金	否	8,500.00	8,500.00	4,000.00	8,500.00	100.00%	2011年5月16日			否
生化制药23价肺炎球菌多糖疫苗项目	否	16,248.00	16,248.00	1,968.27	2,128.27	13.10%	2013年12月31日			否
对生化增资	否	4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	100.00%	2011年3月1日			否
超募资金投向小计		70,463.38	70,463.38	10,895.70	16,297.08					
合计		157,231.78	157,231.78	24,772.41	45,831.73					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				新冠制药化学原料药产业化项目和化学药物制剂生产、研发项目未达到可研报告中计划实施进度的主要原因是天津市静海县人民政府曾承诺新冠制药确保达到建设场地“九通一平”，负责把蒸汽管道无偿接到新冠制药建筑红线确保供气质量，至今未实施。由于供气问题一直没有解决，新冠制药为降低投资风险，未能按照可研报告中计划进度实施。						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见《天津力生制药股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》中三、2 超募资金使用情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2010 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第二十一次会议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 100,698,643.01 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金均存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

为使公司的募投项目顺利进行，公司及新冠制药已先行通过自筹资金进行募集资金投入项目。截止 2010 年 4 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额如下表所示：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	土建支出	流动资金支出	合计
1	天津市新冠制药有限公司化学原料药产业化项目	70,786,884.20	15,961,330.67	86,748,214.87
2	天津市新冠制药有限公司化学药物制剂生产、研发项目	13,950,428.14		13,950,428.14
合计		84,737,312.34	15,961,330.67	100,698,643.01

以募集资金置换上述预先投入的自筹资金，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》中关于上市公司募集资金使用的有关规定。公司于 2010 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第二十一次会议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 100,698,643.01 元置换已预先投入的募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。

### 2、超募资金使用情况

根据《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为 86,768.40 万元，本次募集资金净额超过计划募集资金 114,001.47 万元。

公司于 2010 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《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》。公司与日本乐敦制药株式会社以及日本株式

会社内田和汉药基于中华人民共和国外资企业法，在天津市西青经济开发区成立天津乐敦中药有限公司(以下称乐敦中药)。投资总额为 2,500 万美元，注册资本为 1,100 万美元（投资总额和注册资本之间的差额由投资者从中国国内以及海外市场筹集）。其中，公司认缴出资总额为 110 万美元，占注册资本的 10%，出资方式为：人民币现金，按出资当日汇率折合等额美元。日本乐敦制药株式会社认缴出资总额为 880 万美元，占注册资本的 80%，出资方式为：美元现汇。日本株式会社内田和汉药认缴出资总额为 110 万美元，占注册资本的 10%，出资方式为：美元现汇。根据该决议，公司于 2010 年使用超募资金 741.38 万元，今年收到乐敦公司退回上年投资超出部分 2.02 万元。

公司于 2010 年 5 月 17 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金进行公司扩建项目的议案》。根据该决议，公司拟用超募资金 40,874 万元用于公司扩建项目，该议案于 2010 年 6 月 7 日经公司 2010 年第二次临时股东大会表决通过。

公司为了提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，经 2010 年 5 月 17 日公司第三届董事会第二十一次会议审议，公司决定将募集资金超额部分人民币 8,500 万元用于补充公司流动资金。

公司于 2010 年 8 月 8 日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资全资子公司生化制药 23 价肺炎球菌多糖疫苗项目的议》，该议案于 2010 年 8 月 30 日经公司 2010 年第三次临时股东大会表决通过。23 价肺炎球菌多糖疫苗项目预计投资 16,248 万元，其中固定资产投资 13,850 万元，流动资金 2,398 万元。

公司于 2011 年 2 月 24 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超募资金对全资子公司生物化学制药有限公司增资以补充流动资金的议案》。同意将募集资金超额部分人民币 4100 万元用于对天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金。

#### （四）、会计师事务所意见

公司聘请的年度审计机构即中瑞岳华会计师事务所对公司本年度募集资金存放与使用出具了专项鉴证报告，其结论为：

我们认为，力生制药截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

### （五）、独立董事意见

同意公司《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，我们认为：公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规情形。

### （六）保荐机构意见

保荐机构认为，力生制药 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》真实、准确、完整地反映了公司募集资金的存放和使用情况，本保荐机构对力生制药 2011 年度《关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》无异议。

### 七、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经中瑞岳华会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期无会计政策、会计估计变更。

### 八、董事会日常工作情况

#### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 9 次会议，情况如下：

会议届次	召开日期	披露媒体名称及披露日期
第四届董事会第四次会议	2011 年 1 月 10 日	会议决议刊登于 2011 年 1 月 12 日的中国证券报
第四届董事会第五次会议	2011 年 2 月 24 日	会议决议刊登于 2011 年 2 月 25 日的中国证券报
第四届董事会第六次会议	2011 年 3 月 13 日	会议决议刊登于 2011 年 3 月 15 日的中国证券报
第四届董事会第七次会议	2011 年 4 月 18 日	会议决议刊登于 2011 年 4 月 20 日的中国证券报
第四届董事会第八次会议	2011 年 8 月 12 日	会议决议刊登于 2011 年 8 月 15 日的中国证券报
第四届董事会第九次会议	2011 年 8 月 24 日	会议决议刊登于 2011 年 1 月 17 日的中国证券报
第四届董事会第十次会议	2011 年 9 月 27 日	会议决议刊登于 2011 年 9 月 29 日的中国证券报
第四届董事会第十一次会议	2011 年 10 月 26 日	2011 年第三季度报告正文刊登于 2011 年 10 月 28 日的中国证券报
第四届董事会第十二次会议	2011 年 10 月 28 日	会议决议刊登于 2011 年 10 月 31 日的中国证券报

1、第四届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 10 日在公司二楼会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了《关于 2011 年 1 季度公司日常关联交易计划的议案》。

2、第四届董事会第五次会议于 2011 年 2 月 24 日召开，会议以通讯投票表决方式审议通过了《关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金

的议案》及《关于对全资子公司天津生物化学制药有限公司委托贷款的议案》。

3、第四届董事会第六次会议于 2011 年 3 月 13 日在滨海圣光皇冠假日酒店召开，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于 2010 年度总经理工作报告的议案》；
- (2) 审议通过了《关于 2010 年度董事会工作报告的议案》；
- (3) 审议通过了《关于 2010 年度财务决算报告的议案》；
- (4) 审议通过了《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》；
- (5) 审议通过了《关于 2010 年度利润分配的预案》；
- (6) 审议通过了《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- (7) 审议通过了《关于 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- (8) 审议通过了《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (9) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- (10) 审议通过了《关于聘任李云鹏女士担任公司副总经理的议案》；
- (11) 审议通过了《关于 2011 年度公司日常关联交易计划的议案》；
- (12) 审议通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；

4、第四届董事会第七次会议于 2011 年 4 月 18 日召开，会议以通讯投票表决方式审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》；
- (2) 审议通过了《关于建立<审计委员会年报工作规程>的议案》；
- (3) 审议通过了《关于建立<外部信息使用人管理制度>的议案》；

5、第四届董事会第八次会议于 2011 年 8 月 12 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了《关于资产收购暨关联交易的议案》。

6、第四届董事会第九次会议于 2011 年 8 月 24 日召开，会议以通讯投票表决方式审议通过了《关于 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》。

7、第四届董事会第十次会议于 2011 年 9 月 27 日召开，会议以通讯投票表决方式审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查表的议案》；
- (2) 审议通过了《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划的议案》；
- (3) 审议通过了《关于建立<重大事项内部报告制度>的议案》；

8、第四届董事会第十一次会议于 2011 年 10 月 26 日召开，会议以通讯投票表决方式审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。

9、第四届董事会第十二次会议于 2011 年 10 月 28 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过了《关于使用超募资金收购中央药业 100%股权暨关联交易的议案》；
- (2) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；
- (3) 审议通过了《关于召开 2011 年第一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。

公司 2010 年度股东大会通过公司《关于 2010 年度利润分配的预案》，以 2010 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 9 元（含税），利润分配方案于 2011 年 4 月 21 日实施完毕。

### （三）董事会各专门委员会履职情况

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

（1）与会计师事务所就 2011 年年度审计报告编制进行沟通与交流，积极履行了相应责任，出具了书面审核意见；

（2）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；

（3）对公司续聘会计师事务所进行审核并形成书面意见。

#### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定，积极履行职责。

### 九、公司利润分配预案

#### （一）2011 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，力生制药母公司 2011 年实现净利润 325,283,827.16 元，根据《公司章程》规定，按照 10%提取法定公积金 32,528,382.72 元，当年可供分配利润 292,755,444.44 元，再加上年初未分配利润 212,535,196.33 元，累计可用于股东分配的利润为 505,290,640.77 元。2011 年 12 月 31 日资本公积余额为 2,034,801,952.42 元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 9 元（含税），实际分配利润 164,209,492.80 元，余额 341,081,147.97 元滚存至下一年度。

该议案经董事会审议通过后尚需提交股东大会批准方可实施。

#### （二）公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	年度可分配利润
2010年	164,209,492.80	203,395,229.57	80.73%	212,535,196.33
2009年	100,153,971.99	154,507,713.30	64.82%	110,637,802.89
2008年	70,000,000.00	132,007,538.35	53.03%	88,393,469.96
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			68.25%	

## 十、其他需要披露的事项

### （一）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。

### （二）内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2010年5月17日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》。明确规定内幕信息和内幕人员的范围、登记备案和报备、保密和责任追究等内容。公司内部严格按照该制度的规定对内幕信息进行规范管理，报告期内，没有出现内幕信息外泄或引起证券交易价格异动的情况；上市公司和相关人员没有出现因为内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

### （三）外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

2011年4月18日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》。明确规定对外信息报送的管理和流程、责任追究机制及处理措施等内容。报告期内，公司内部严格按照该制度的规定对外部信息进行规范管理，规范外部信息报送和使用管理行为，确保公平信息披露，避免内幕交易，没有出现涉嫌违规或被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

### （四）指定信息披露媒体

报告期内，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>），没有发生变更。

## 第九节 监事会报告

### 一、公司监事会日常工作情况

报告期内公司共召开 8 次监事会议，各次会议的情况分别如下：

2011 年 1 月 10 日，公司第四届监事会第三次会议在公司会议室召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于 2011 年 1 季度公司日常关联交易计划的议案》。

2011 年 2 月 24 日，公司第四届监事会第四次会议以通讯表决方式召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的议案》及《关于对全资子公司天津生物化学制药有限公司委托贷款的议案》。

2011 年 3 月 13 日，公司第四届监事会第五次会议在酒店会议室召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于 2010 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于 2010 年度利润分配的预案》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》和《关于 2011 年度公司日常关联交易计划的议案》。

2011 年 4 月 18 日，公司第四届监事会第六次会议以通讯表决方式召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文的议案》。

2011 年 8 月 12 日，公司第四届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于资产收购暨关联交易的议案》。

2011 年 8 月 24 日，公司第四届监事会第八次会议以通讯表决方式召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》。

2011 年 10 月 26 日，公司第四届监事会第九次会议以通讯表决方式召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》。

2011 年 10 月 28 日，公司第四届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议由邵华同志主持。应到会 3 人，实到会 3 人。会议符合相关法律规定。会议审议通过了《关于使用超募



资金收购中央药业 100%股权暨关联交易的议案》。

## 二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定规范运作，按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司已建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真、细致的检查，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况，公司的 2011 年年度报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### 3、募集资金使用情况

公司严格按照制定的《募集资金管理制度》来管理使用募集资金，募集资金项目进展和收益情况基本符合计划进度。未发现损害本公司及股东利益的情况。

### 4、关联交易情况

报告期内，公司发生的日常经营性关联交易均履行了正常的审批手续，定价公允，未发现损害公司及股东利益的情况。

### 5、内部控制自我评价报告

监事会审核了董事会关于公司 2011 年内部控制自我评价报告，认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### 6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了《内幕信息知情人报备制度》，内幕信息保密，管理工作到位，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息权利，有效防止了内幕交易的发生。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

三、报告期内收购、出售资产事项

### （一）收购资产事项

2011年10月28日，本公司董事会审议通过了《关于使用超募资金收购中央药业100%股权暨关联交易的议案》，2011年12月26日，该议案获本公司2011年第一次临时股东大会审议通过。本公司与天津市医药集团有限公司（以下简称“天津医药集团”）签署了《天津力生制药股份有限公司与天津市医药集团有限公司关于天津力生制药股份有限公司购买天津市医药集团有限公司相关资产之附生效条件的股权转让框架协议》及《补充协议》；与天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“中新药业”）签署了《天津力生制药股份有限公司与天津中新药业集团股份有限公司关于天津力生制药股份有限公司购买天津中新药业集团股份有限公司相关资产之附生效条件的股权转让框架协议》及《补充协议》。为解决，本公司收购中央药业100%股权后，中央药业生产的头孢地尼分散片和天津医药集团控股企业天津医药集团津康制药有限公司生产的头孢地尼胶囊存在一定的同业竞争的问题，天津医药集团出具了《天津市医药集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，承诺1)天津医药集团将促使下属、控股或其他具有实际控制权的企业不直接或间接从事、参与或进行与力生制药的生产、经营相竞争的活动，在一般日常业务营运中，天津医药集团给予力生制药的待遇与给予其他下属企业的待遇相同。2)天津医药集团控股企业天津津康制药有限公司将在力生制药完成收购中央药业后一年内注入力生制药。

但由于相关议案没有在交易对方之一中新药业2011年12月28日召开的临时股东大会上获得通过，没有达成《天津力生制药股份有限公司与天津中新药业集团股份有限公司关于天津力生制药股份有限公司购买天津中新药业集团股份有限公司相关资产之附生效条件的股权转让框架协议》及《补充协议》之生效条件。本公司使用超募资金收购中央药业100%股权项目被暂时中止（收购项目具体情况详见公司于2011年10月31日、2011年12月27日和2011年12月29日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告）。

## (二) 出售资产事项

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
武田药品工业株式会社	转让天津武田药品有限公司25%股权	2011年04月22日	12,000.00	0.00	9,848.24	否	协议方式	是	是	无

出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响：本次出售对公司的持续经营和资产状况无不良影响。

## 四、日常关联交易事项

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
天津中央药业有限公司	0.00	0.00%	87.69	0.61%
天津中新药业集团股份有限公司	0.00	0.00%	0.28	0.00%
天津医药集团太平医药有限公司	4,025.01	5.59%	0.00	0.00%
北京中新药谷医药有限公司	323.59	0.45%	0.00	0.00%
天津中新药业集团股份公司医药公司	1,032.19	1.43%	0.00	0.00%
天津药材集团蓟县公司	11.92	0.00%	0.00	0.00%
天津田边制药有限公司	547.56	0.76%	0.00	0.00%
河北德泽龙医药有限公司	1,515.87	2.11%	0.00	0.00%
天津市药材集团宁河公司	18.10	0.02%	0.00	0.00%
天津医药集团弘泽医药有限公司	50.34	0.07%	0.00	0.00%
天津药物研究院	0.04	0.00%	0.00	0.00%
天津中新药业集团股份有限公司	0.68	0.00%	0.00	0.00%
天津中新药业集团国卫医药有限公司	10.77	0.01%	0.00	0.00%
合计	7,536.07	10.44%	87.97	0.61%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 7,536.07 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无
----------------	---

## 五、重大合同及其履行情况

1、根据公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订的编号为“兴津委托 20110440”的《委托贷款委托合同》，公司委托兴业银行股份有限公司天津分行向天津生物化学制药有限公司（借款人）发放 2000 万元委托贷款。贷款期限 12 个月，自 2011 年 3 月 21 日至 2012 年 3 月 20 日，年利率 6.06%，每季度计息一次，结息日为每季度末月的 20 日。

2、根据公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订的编号为“兴津委托 20110442”的《委托贷款委托合同》，公司委托兴业银行股份有限公司天津分行向天津生物化学制药有限公司（借款人）发放 2000 万元委托贷款。贷款期限 12 个月，自 2011 年 3 月 21 日至 2012 年 3 月 20 日，年利率 6.06%，每季度计息一次，结息日为每季度末月的 20 日。

## 六、承诺事项履行情况

（一）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：

（1）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。

（2）天津医药集团在与力生制药的任何交易中，将遵循公平、诚信的原则；以市场公认的合理价格和条件进行。

（3）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。

（4）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吲达帕胺片等 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。

截至报告期末，国家食品药品监督管理局对中央药业拥有的复方利血平等 12 个药品和药研有限拥有的吲达帕胺片等 3 个药品的药品注册证注销申请进行了正式批复并出具了批复函，上述药品注册证号被注销。

另中央药业的倍他米松片等 4 个药品在 2010 年没有进行药品再注册，药品注册证已被注销。

至此，医药集团上市承诺所涉及的 19 个药品注册证号已经注销完毕。

另外，药研有限将其拥有的坎地沙坦酯片的药品注册证（两个注册文号）转让给新冠制药的事项，目前正履行相关转让程序。待相关事宜完成后将另行公告。

具体公告详见 2011 年 8 月 2 日的巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))和中国证券报。

## 2、公司发行上市时，本公司作出如下承诺：

(1) 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。

(2) 公司拥有相关药品的生产批准文号（明细见公司招股说明书），对于相关药品中在产的产品，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。

(3) 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。

(二) 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：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。

(三) 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。

## 七、聘任会计师事务所的情况

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所有限公司
现聘任境内会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所有限公司
改聘境内会计师事务所情况说明	不适用
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	无

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务，审计费用 50 万元。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

## 八、其他重要事项

### 1、资产置换

公司扩建项目以置换方式购买土地的事宜经第四届董事会第三次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过。

根据上述决议，土地置换方式为公司拥有的 197.27 亩土地由西青开发区管委会依据规划征用，按照国家土地交易的相关规定，公司通过公开摘牌竞买方式在西青开发区购置 300 亩土地，该土地购置所需款项由西青开发区管委会全额承担，该 300 亩土地分两次竞买。其中第一次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-29 号；第二次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-07 号。公司被确定为以上两宗地的竞得者且与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》；地上物等的置换方式为西青开发区管委会为公司新建 16022 m<sup>2</sup>地上建筑物、1900 立方米地下水池、变电站及相关设施等与公司现有地上建筑置换，因此产生的费用由西青开发区管委会全额承担。目前，与置换相关的前期准备工作正在进行。

### 2、国有股无偿划转

本公司控股股东医药集团与其全资子公司天津金浩医药有限公司（以下简称“金浩公司”）于 2011 年 11 月 3 日签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津药物研究院、天津医药集团太平医药有限公司、天津医药集团泓泽医药有限公司、天津医药宜药印务有限公司的股权划转合同》，拟将医药集团持有的本公司 93,710,608 股（占本公司总股本的 51.36%）国有股份无偿划转给金浩公司持有。医药集团已收到国务院国有资产监督管理委员会于 2012 年 1 月 19 日作出的国资产权【2012】60 号《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，同意将医药集团所持本公司 93,710,608 股股份无偿划转给金浩公司，此次股份无偿划转后，本公司总股本仍为 182,454,992 股，其中金浩公司持有 93,710,608 股，占本公司总股本的 51.36%。此外，本次国有股无偿划转尚需取得中国证券监督管理委员会有关豁免要约收购的批准。

### 3、报告期内信息披露索引

公告时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2011-1-5	天津力生制药股份有限公司关于控股股东天津市医药集团上市承诺履行情况的进展公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2011-1-12	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-1-12	天津力生制药股份有限公司 2011 年 1 季度公司日常关联交易公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-1-12	天津力生制药股份有限公司第四届监事会第三次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-1-28	天津力生制药股份有限公司关于扩建项目以置换方式购买土地的进展公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-2-25	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-2-25	天津力生制药股份有限公司使用超募资金对全资子公司天津生物化学制药有限公司增资以补充其流动资金的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-2-25	天津力生制药股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-2-25	天津力生制药股份有限公司 2010 年度业绩快报	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-15	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-15	天津力生制药股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-15	天津力生制药股份有限公司关于 2011 年度公司日常关联交易计划的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-15	天津力生制药股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-15	天津力生制药股份有限公司 2010 年度报告摘要	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-18	天津力生制药股份有限公司关于举办 2010 年度报告网上业绩说明会的通知	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-3-22	天津力生制药股份有限公司关于增加 2010 年度股东大会临时提案的通知	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-12	天津力生制药股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-14	天津力生制药股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-15	天津力生制药股份有限公司 2011 年第一季度业绩预告公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-20	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-20	天津力生制药股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-4-21	天津力生制药股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-7-14	天津力生制药股份有限公司 2011 年度半年度业绩预告修正公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

2011-7-22	天津力生制药股份有限公司 2011 年半年度业绩快报	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-8-2	天津力生制药股份有限公司关于控股股东天津市医药集团上市承诺履行情况进展公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-8-15	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-8-15	天津力生制药股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-8-15	天津力生制药股份有限公司资产收购暨关联交易公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-9-29	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10-28	天津力生制药股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10-31	天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10-31	天津力生制药股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-10-31	天津力生制药股份有限公司关于使用超募资金收购中央药业 100% 股权暨关联交易的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-11-2	天津力生制药股份有限公司关于保荐代表人更换的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-11-7	天津力生制药股份有限公司关于国有股无偿划转的提示性公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-11-25	天津力生制药股份有限公司关于签订《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12-7	天津力生制药股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12-16	天津力生制药股份有限公司关于保荐代表人更换的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12-24	天津力生制药股份有限公司关于天津金浩医药有限公司延期提交收购报告书备案及豁免要约收购补正材料的公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12-27	天津力生制药股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011-12-29	天津力生制药股份有限公司关于暂时中止使用超募资金收购中央药业 100% 股权项目公告	中国证券报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第十一节 财务报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 2675 号

天津力生制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津力生制药股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天

津力生制药股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及天津力生制药股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2012 年 4 月 22 日

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,925,786,224.59	2,044,323,923.86
交易性金融资产			
应收票据	七、2	146,583,375.20	17,473,332.57
应收账款	七、3	53,222,351.41	41,286,117.20
预付款项	七、5	107,470,069.25	55,780,887.83
应收利息		536,531.51	1,617,498.65
应收股利			
其他应收款	七、4	2,946,766.20	4,169,962.74
买入返售金融资产			
存货	七、6	150,598,351.82	161,664,345.22
一年内到期的非流动资产	七、7	30,000,000.00	
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,417,143,669.98</b>	<b>2,326,316,068.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七、8		30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、9	53,552,501.30	69,569,991.47
投资性房地产	七、10	1,562,470.59	1,821,832.83
固定资产	七、11	125,639,996.24	132,283,854.49
在建工程	七、12	149,227,079.76	66,376,009.04
工程物资	七、13	2,513,830.26	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	103,722,713.42	99,972,835.88
开发支出		8,700,000.00	700,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、15	167,625.13	161,333.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>445,086,216.70</b>	<b>400,885,857.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,862,229,886.68</b>	<b>2,727,201,925.75</b>

## 合并资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 天津力生制药股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、17		20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、18	17,525,603.75	11,316,890.04
预收款项	七、19	10,668,809.34	10,316,744.67
应付职工薪酬	七、20	13,262,368.75	3,436,829.13
应交税费	七、21	12,582,736.15	19,692,516.10
应付利息			30,400.00
应付股利			
其他应付款	七、22	3,927,148.89	6,229,932.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		57,966,666.88	71,023,312.69
<b>非流动负债:</b>			
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	七、23	6,100,000.00	6,100,000.00
<b>非流动负债合计</b>		6,100,000.00	6,100,000.00
<b>负债合计</b>		64,066,666.88	77,123,312.69
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、24	182,454,992.00	182,454,992.00
资本公积	七、25	2,030,242,670.71	2,030,242,670.71
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、26	222,122,509.19	189,691,009.47
一般风险准备			
未分配利润	七、27	353,103,585.14	225,072,296.25
归属于母公司股东的所有者		2,787,923,757.04	2,627,460,968.43
少数股东权益		10,239,462.76	22,617,644.63
<b>所有者权益合计</b>		2,798,163,219.80	2,650,078,613.06
<b>负债和所有者权益总计</b>		2,862,229,886.68	2,727,201,925.75

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	七、28	763,641,607.21	737,972,252.50
其中：营业收入	七、28	763,641,607.21	737,972,252.50
<b>二、营业总成本</b>		477,658,349.55	476,416,722.17
其中：营业成本	七、28	299,495,851.34	295,386,225.28
营业税金及附加	七、29	14,197,472.28	21,642,888.79
销售费用	七、30	114,053,869.55	96,987,085.19
管理费用	七、31	94,005,580.62	81,013,103.79
财务费用	七、32	-46,218,707.92	-18,608,452.29
资产减值损失	七、34	2,124,283.68	-4,128.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、33	100,022,565.55	-38,991.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		778,180.00	-800,991.04
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		386,005,823.21	261,516,539.29
加：营业外收入	七、35	1,046,804.48	3,754,826.72
减：营业外支出	七、36	279,939.84	203,732.83
其中：非流动资产处置损失		123,119.36	22,362.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		386,772,687.85	265,067,633.18
减：所得税费用	七、37	53,381,705.31	45,806,122.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		333,390,982.54	219,261,510.37
归属于母公司所有者的净利润		324,769,164.41	203,395,229.57
少数股东损益		8,621,818.13	15,866,280.80
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	七、38	1.78	1.22
（二）稀释每股收益	七、38	1.78	1.22
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		333,390,982.54	219,261,510.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,769,164.41	203,395,229.57
归属于少数股东的综合收益总额		8,621,818.13	15,866,280.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		717,451,648.56	766,342,469.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	48,941,291.31	24,356,170.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		766,392,939.87	790,698,639.03
购买商品、接受劳务支付的现金		220,511,040.78	242,297,076.63
支付给职工以及为职工支付的现金		139,510,935.73	128,515,526.39
支付的各项税费		159,502,171.62	132,083,749.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	112,285,332.77	101,250,362.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		631,809,480.90	604,146,715.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、40	134,583,458.97	186,551,923.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,896,840.00	
取得投资收益收到的现金		78,805,365.07	2,199,524.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,586.20	2,476,578.39
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		120,777,791.27	4,676,102.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,942,082.36	69,686,828.07
投资支付的现金		4,237,149.35	42,777,802.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			425,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		170,179,231.71	112,889,630.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-49,401,440.44	-108,213,527.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,012,740,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			2,102,740,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,488,924.76	150,689,675.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	3,761,336.76
<b>筹资活动现金流出小计</b>		205,588,924.76	404,451,012.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-205,588,924.76	1,698,288,987.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、40	-120,406,906.23	1,776,627,383.81
加：期初现金及现金等价物余额	七、40	2,044,323,923.86	267,696,540.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、40	1,923,917,017.63	2,044,323,923.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位: 天津力生制药  
股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	本年数								上年数									
	归属于母公司股东的所有者权益							少数 股东权 益	所有者 权益合计	归属于母公司股东的所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合计
	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	股本	资本公 积	减 : 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
一、上年年末 余额	182,454, 992.00	2,030,242, 670.71			189,691,00 9.47	225,072,29 6.25	22,617,6 44.63	2,650,078, 613.06	136,454, 992.00	69,016,483 .17			169,284,5 76.64	42,083,4 99.51			54,032,08 6.00	470,871,63 7.32
加: 会计政策变 更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初 余额	182,454, 992.00	2,030,242, 670.71			189,691,00 9.47	225,072,29 6.25	22,617,6 44.63	2,650,078, 613.06	136,454, 992.00	69,016,483 .17			169,284,5 76.64	42,083,4 99.51			54,032,08 6.00	470,871,63 7.32
三、本期增减 变动金额(减少 以“-”号填列)					32,431,499 .72	128,031,28 8.89	-12,378, 181.87	148,084,60 6.74	46,000,0 00.00	1,961,226, 187.54			20,406,43 2.83	182,988, 796.74			-31,414,44 1.37	2,179,206,9 75.74
(一) 净利润						324,769,16 4.41	8,621,81 8.13	333,390,98 2.54						203,395, 229.57			15,866,28 0.80	219,261,51 0.37

60

(二)其他综合收益																	
上述(一)和(二)小计					324,769,164.41	8,621,818.13	333,390,982.54						203,395,229.57	15,866,280.80	219,261,510.37		
(三)所有者投入和减少资本					-96,883.00		-96,883.00	46,000,000.00	1,961,226,187.54					-47,280,722.17	1,959,945,465.37		
1.所有者投入资本								46,000,000.00	1,961,698,663.24						2,007,698,663.24		
2.股份支付计入所有者权益的金额																	
3.其他					-96,883.00		-96,883.00		-472,475.70					-47,280,722.17	-47,753,197.87		
(四)利润分配					32,528,382.72	-196,737,875.52	-21,000,000.00	-185,209,492.80				20,406,432.83	-20,406,432.83				
1.提取盈余公积					32,528,382.72	-32,528,382.72						20,406,432.83	-20,406,432.83				
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者(或股东)的分配					-164,209,492.80	-21,000,000.00	-185,209,492.80										
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)																	



本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
<b>(六) 专项储备</b>																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
<b>(七) 其他</b>																		
<b>四、本期期末余额</b>	182,454,992.00	2,030,242,670.71		222,122,509.19	353,103,585.14	10,239,462.76	2,798,163,219.80	182,454,992.00	2,030,242,670.71		189,691,009.47	225,072,296.25	22,617,644.63	2,650,078,613.06				

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,868,153,656.68	1,988,403,677.02
交易性金融资产			
委托贷款		40,000,000.00	61,000,000.00
应收票据		135,467,129.39	14,688,887.77
应收账款	十三、1	37,529,308.14	29,458,192.48
预付款项		3,908,151.00	3,818,049.98
应收利息		610,598.17	1,716,471.15
应收股利			
其他应收款	十三、2	289,958,882.06	126,863,229.64
存货		82,136,979.66	78,531,872.57
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00	
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,487,764,705.10</b>	<b>2,304,480,380.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	219,169,833.52	194,187,323.69
投资性房地产		1,562,470.59	1,821,832.83
固定资产		55,914,698.06	60,177,090.61
在建工程		6,117,883.48	295,315.00
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		43,500,902.82	44,590,077.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		97,582.94	90,780.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>326,363,371.41</b>	<b>331,162,419.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,814,128,076.51</b>	<b>2,635,642,800.08</b>

## 资产负债表(续)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 天津力生制药股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,336,305.83	7,258,525.12
预收款项		1,412,718.07	452,151.00
应付职工薪酬		12,602,207.62	2,700,786.00
应交税费		12,667,750.45	5,212,904.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,764,600.63	1,651,390.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>34,783,582.60</b>	<b>17,275,757.53</b>
<b>非流动负债:</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>34,783,582.60</b>	<b>17,275,757.53</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本		182,454,992.00	182,454,992.00
资本公积		2,034,801,952.42	2,034,801,952.42
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		221,006,401.52	188,574,901.80
一般风险准备			
未分配利润		341,081,147.97	212,535,196.33
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>2,779,344,493.91</b>	<b>2,618,367,042.55</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>2,814,128,076.51</b>	<b>2,635,642,800.08</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润表

2011 年度

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	十三、4	502,154,286.03	452,404,288.14
减：营业成本		138,908,052.66	131,379,817.32
营业税金及附加		8,497,996.69	6,573,975.83
销售费用		81,966,563.66	60,838,720.64
管理费用		65,278,132.65	53,799,278.00
财务费用		-46,132,846.46	-20,371,281.98
资产减值损失		-13,527.49	4,754.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	123,607,181.37	15,721,989.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		778,180.00	-800,991.04
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		377,257,095.69	235,901,013.34
加：营业外收入		285.00	2,723,104.68
减：营业外支出		135,489.92	20,531.58
其中：非流动资产处置损失		25,022.32	8,809.49
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		377,121,890.77	238,603,586.44
减：所得税费用		51,838,063.61	34,539,258.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		325,283,827.16	204,064,328.29
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		325,283,827.16	204,064,328.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2011 年度

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		450,633,027.74	497,738,910.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,640,369.51	20,058,927.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		498,273,397.25	517,797,838.65
购买商品、接受劳务支付的现金		89,159,547.97	77,340,095.56
支付给职工以及为职工支付的现金		106,459,247.00	98,235,817.19
支付的各项税费		124,707,012.23	109,665,531.40
支付其他与经营活动有关的现金		77,382,518.33	62,429,406.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		397,708,325.53	347,670,850.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三、6	100,565,071.72	170,126,987.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		102,896,840.00	
取得投资收益收到的现金		102,414,886.73	17,887,492.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,870.00	2,368,693.78
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		205,314,596.73	20,256,186.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,251,047.48	5,473,831.98
投资支付的现金		85,237,149.35	87,777,802.00
支付其他与投资活动有关的现金		164,331,999.16	124,203,237.10
<b>投资活动现金流出小计</b>		261,820,195.99	217,454,871.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-56,505,599.26	-197,198,684.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,012,740,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			2,012,740,000.00
偿还债务支付的现金			80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,209,492.80	135,775,149.99
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	3,761,336.76
<b>筹资活动现金流出小计</b>		164,309,492.80	219,536,486.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-164,309,492.80	1,793,203,513.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	-120,250,020.34	1,766,131,816.29
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	1,988,403,677.02	222,271,860.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	1,868,153,656.68	1,988,403,677.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：天津力生制药股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数						上年数							
	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计	股本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	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	182,454,992.00	2,034,801,952.42			188,574,901.80	212,535,196.33	2,618,367,042.55	136,454,992.00	73,575,764.88			168,168,468.97	28,877,300.87	407,076,526.72
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	182,454,992.00	2,034,801,952.42			188,574,901.80	212,535,196.33	2,618,367,042.55	136,454,992.00	73,575,764.88			168,168,468.97	28,877,300.87	407,076,526.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,431,499.72	128,545,951.64	160,977,451.36	46,000,000.00	1,961,226.187.54			20,406,432.83	183,657,895.46	2,211,290,515.83
（一）净利润						325,283,827.16	325,283,827.16						204,064,328.29	204,064,328.29
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						325,283,827.16	325,283,827.16						204,064,328.29	204,064,328.29
（三）所有者投入和减少资本					-96,883.00		-96,883.00	46,000,000.00	1,961,226.187.54					2,007,226,187.54

							00	87.54				7.54
1.所有者投入资本							46,000,000.00	1,961,698,663.24				2,007,698,663.24
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他				-96,883.00		-96,883.00		-472,475.70				-472,475.70
<b>(四)利润分配</b>				32,528,382.72	-196,737,875.52	-164,209,492.80				20,406,432.83	-20,406,432.83	
1.提取盈余公积				32,528,382.72	-32,528,382.72					20,406,432.83	-20,406,432.83	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配					-164,209,492.80	-164,209,492.80						
4.其他												
<b>(五)所有者权益内部结转</b>												
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												
<b>(六)专项储备</b>												
1.本期提取												
2.本期使用												
<b>(七)其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	182,454,992.00	2,034,801,952.42		221,006,401.52	341,081,147.97	2,779,344,493.91	182,454,992.00	2,034,801,952.42		188,574,901.80	212,535,196.33	2,618,367,042.55

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 天津力生制药股份有限公司 2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

天津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。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事药品的生产销售。本集团属于制药行业。

本集团注册资本已经天津五洲联合合伙会计师事务所于 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。

集团于 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。

集团设立时的股权结构:

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%

根据集团 2008 年 4 月 1 日三届六次董事会及 2008 年 4 月 16 日第二次临时股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]371 号文核准,集团于 2010 年 4 月 13 日首次公开发行 4600 万股人民币普通股(A 股),并于 2010 年 4 月 23 日在深交所上市交易。

注册地址:天津市南开区黄河道 491 号。

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)

集团的控股公司:天津市医药集团有限公司

截至 2011 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 18,245.50 万股,详见附注七、



24。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 22 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、 财务报表的编制基础

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

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

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

## 四、 主要会计政策和会计估计

### 1、 会计期间

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

### 2、 记账本位币

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

### 3、 企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并

企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

## 4、 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其

购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## 5、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 7、 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公

允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

## ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	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

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单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：导致单独进行减值测试的非重大应收款项的主要特征包括：应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超



过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、 存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、开发产品（房地产）、库存商品、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。

### (3) 集团所属房地产企业之存货政策

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

### (4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资

产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	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

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

### (4) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额

计入当期损益。

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

### 13、 在建工程

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

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

### 14、 借款费用

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

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

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

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

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

### 15、 无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土

地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行

减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、 维修基金核算方法

本集团根据《天津市商品住宅维修基金管理办法》的规定，按各开发产品总投资的相应计提比例（不配备电梯的商品住宅 1%、配备电梯的商品住宅 1.5%）提取公共设施专用基金计入“在建开发产品”；在销售房产时，按照房款的 1%向业主收取维修基金，并上缴给天津市房地产维修资金管理中心。

## 19、 质量保证金核算方法

在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

## 20、 收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联

系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### （3）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》，并签署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。

### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 21、 政府补助

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

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

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



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

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

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 23、 租赁

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

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

## 24、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

## 25、 主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本集团本期无会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本集团本期无会计估计变更。

## 26、 前期会计差错更正

本集团本期无会计差错更正。

## 27、 重大会计判断和估计

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

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

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

### （1） 坏账准备计提

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

### （2） 存货跌价准备

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

### （3） 持有至到期投资

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

### （4） 持有至到期投资减值

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

### （5） 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要

预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

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

#### (7) 开发支出

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
土地增值税	根据开发产品增值额采用超额累进税率计缴。

注：①天津力生置业有限公司（以下简称置业公司）从 2008 年度开始执行《中华人民共和国企业所得税法》，所得税率变更为 25%。

②天津力生吉田包装有限公司（以下简称力生吉田）从 2008 年度开始执行《中华人民共和国企业所得税法》，且符合税法规定的小型微利企业条件，所得税率变更为 20%。

③天津新冠制药有限公司（以下简称新冠公司），按《中华人民共和国企业所得税法》规定，所得税率为 25%。

④天津生物化学制药有限公司（以下简称生化公司），按《中华人民共和国企业所得

税法》规定，所得税率为 25%。

## 2、税收优惠及批文

### (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；本集团产品“炔诺酮滴丸”因属避孕药品，经税务机关认定，免征增值税。

### (2) 企业所得税

公司于 2008 年 11 月 24 日取得天津市科学技术委员会颁发的高新技术企业认定证书，编号为 GR200812000047，有效期为 3 年。

天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局于 2011 年 10 月 8 日联合下发了《高新技术企业证书》（证书编号为：GF201112000354），有效期三年。本公司企业所得税税率为 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%。生化公司于 2009 年 6 月 8 日取得天津市科学技术委员会颁发的高新技术企业认定证书，编号为 GR200912000027，有效期为 3 年。

## 3、其他说明

根据天津市地方税务局《关于房地产开发经营业务企业所得税政策问题的公告》（天津市地方税务局公告 2011 年第 3 号）的相关规定，并经属地税务主管机关核准，天津力生置业有限公司自 2011 年 1 月 1 日起企业所得税征收方式由核定征收法改为查账征收。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	金额单位：人民币万元			实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	
						企 法 业 人 类 代 型 表	组织机 构代码	期末实际 出资额		
天津力 生置业 有限公 司	控股子 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	有 限 公 司	孙 宝 卫	23879054-0	500	

天津力生吉田医药包装有限公司	控股子公司	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	有限公司	张建杰	73279134-6	45
天津市新冠制药有限公司	全资子公司	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)	有限公司	孙宝卫	66882162-6	4800

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	金额单位: 人民币万元		注释
						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	是	1019.03				
天津力生吉田医药包装有限公司	90	90	是	4.92				
天津市新冠制药有限公司	100	100	是					

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业法人类型代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

天津生物 化学制药 有限公司	全资子公司	天津空 港物流 加工区 环河南 路 269 号	医药	11,082.28	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）	有限孙宝 公司卫	10329455-8	11,219.94
----------------------	-------	----------------------------------------	----	-----------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------	------------	-----------

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	金额单位：人民币万元		注释
						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		
天津生物化 学制药有限 公司	100	100	是					

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，上年指 2010 年度，本年指 2011 年度。

### 1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折 算 率	人民币 金额	外币金额	折 算 率	人民币 金额
库存现金:						



项目	年末数		年初数			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-人民币	18,679.11		18,679.11	36,102.11		36,102.11
银行存款:						
-人民币	1,923,898,338.52		1,923,898,338.52	2,044,287,821.75		2,044,287,821.75
其他货币资金:						
-人民币			1,869,206.96			
合计			<u>1,925,786,224.59</u>			<u>2,044,323,923.86</u>

注: (1) 其他货币资金 1,869,206.96 元, 为本集团子公司—新冠公司向银行申请开具的信用证保证金。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	146,583,375.20	17,473,332.57
商业承兑汇票		
合计	<u>146,583,375.20</u>	<u>17,473,332.57</u>

### (2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
广东九州通医药有限公司	2011-10-21	2012-4-21	1,520,006.50	是	
安徽华源医药股份有限公司	2011-9-2	2012-3-1	1,000,000.00	是	
山东圣鲁制药有限公司	2011-9-6	2012-3-6	1,000,000.00	是	
九州通医药集团股份有限公司	2011-9-20	2012-3-20	1,000,000.00	是	
河北东盛英华医药有限公司	2011-9-27	2012-3-27	1,000,000.00	是	
合计			<u>5,520,006.50</u>		

## 3、 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,467,466.95	100.00	245,115.54	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	53,467,466.95	100.00	245,115.54	0.46
(续)				
种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	41,544,739.94	100.00	258,622.74	0.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	41,544,739.94	100.00	258,622.74	0.62

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	53,047,529.08	99.22	41,195,607.61	99.16
1 至 2 年	187,376.37	0.35	65,658.43	0.16
2 至 3 年	12,367.20	0.02	62,834.00	0.15
3 年以上	220,194.30	0.41	220,639.90	0.53
合计	53,467,466.95	100.00	41,544,739.94	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	53,047,529.08	99.22		41,195,607.61	99.16	
1 至 2 年	187,376.37	0.35	18,737.64	65,658.43	0.16	6,565.84
2 至 3 年	12,367.20	0.02	6,183.60	62,834.00	0.15	31,417.00
3 年以上	220,194.30	0.41	220,194.30	220,639.90	0.53	220,639.90
合计	53,467,466.95	100.00	245,115.54	41,544,739.94	100.00	258,622.74

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

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川泰华堂医药保健品有限公司	非关联方	4,242,521.41	一年以内	7.93
广西华辰药业有限公司南宁分公司	非关联方	3,081,218.60	一年以内	5.76
浙江双溪医药有限公司	非关联方	2,426,800.00	一年以内	4.54
四川九州通科创医药有限公司	非关联方	2,354,225.00	一年以内	4.40
北京医药股份有限公司	非关联方	2,011,041.20	一年以内	3.76
合计		14,115,806.21		26.39

## (6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 4、 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,348,766.20	100.00	402,000.00	12.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>3,348,766.20</u>	<u>100.00</u>	<u>402,000.00</u>	<u>12.00</u>

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,574,008.74	100.00	404,046.00	8.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>4,574,008.74</u>	<u>100.00</u>	<u>404,046.00</u>	<u>8.83</u>

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,621,567.00	78.29	4,167,916.74	91.12
1 至 2 年	325,199.20	9.71		
2 至 3 年			4,092.00	0.09
3 年以上	402,000.00	12.00	402,000.00	8.79
合计	<u>3,348,766.20</u>	<u>100.00</u>	<u>4,574,008.74</u>	<u>100.00</u>

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	2,621,567.00	78.29	4,167,916.74	91.12		
1 至 2 年	325,199.20	9.71				
2 至 3 年			4,092.00	0.09	2,046.00	

3 年以上	402,000.00	12.00	402,000.00	402,000.00	8.79	402,000.00
合计	3,348,766.20	100.00	402,000.00	4,574,008.74	100.00	404,046.00

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津市快乐广告传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	29.86
静海县建设管理委员会	非关联方	780,000.00	一年以内	23.29
天津市城西供电局	非关联方	480,832.60	一年以内	14.36
力生食堂	内部部门	130,000.00	一年以内	3.88
天津市东丽区光环电力器材工贸中心	非关联方	100,000.00	一年以内	2.99
合计		2,490,832.60		74.38

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

## 5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	91,608,269.25	85.24	55,780,887.83	100.00
1 至 2 年	15,861,800.00	14.76		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	107,470,069.25	100.00	55,780,887.83	100.00

账龄超过一年的预付账款为本集团子公司天津新冠制药有限公司工程设备款，目前工程尚未完工结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
天津二建建设工程有限公司	非关联关系	14,858,814.80	2011 年	预付工程进度款
天津市机电设备安装公司	非关联关系	9,204,133.62	2011 年	预付工程进度款
天津工业搪瓷厂	非关联关系	7,642,749.00	2011 年	设备尚未到货，尚未收到购货发票
天津市南洋机电设	非关联关系	5,471,370.75	2011 年	预付工程进度款

备安装工程公司				
天津市海洋电器开	非关联关系	5,222,744.00	2011 年	设备尚未到货, 尚
关有限公司				未收到购货发票
合计		<u>42,399,812.17</u>		

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

## 6、 存货

### (1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,217,020.24		45,217,020.24
在产品	19,098,975.81		19,098,975.81
库存商品	69,580,254.85	3,512,744.95	66,067,509.90
低值易耗品	1,138,476.77		1,138,476.77
包装物	4,055,320.47		4,055,320.47
自制半成品	9,153,256.57		9,153,256.57
开发产品	5,867,792.06		5,867,792.06
合计	<u>154,111,096.77</u>	<u>3,512,744.95</u>	<u>150,598,351.82</u>

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,321,137.45		33,321,137.45
在产品	24,115,556.25		24,115,556.25
库存商品	64,943,588.00	1,372,908.07	63,570,679.93
低值易耗品	1,512,227.06		1,512,227.06
包装物	5,256,442.72		5,256,442.72
自制半成品	3,863,890.68		3,863,890.68
开发产品	30,024,411.13		30,024,411.13
合计	<u>163,037,253.29</u>	<u>1,372,908.07</u>	<u>161,664,345.22</u>

### (2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料					
在产品					
库存商品	1,372,908.07	2,139,836.88			3,512,744.95
低值易耗品					
包装物					
自制半成品					

开发产品				
合计	1,372,908.07	2,139,836.88		3,512,744.95

## (3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料			
在产品			
库存商品	期末产成品成本高于其可变现净值	期末库存商品的可变现净值高于账面价值,故相应转回已计提的存货跌价准备	
低值易耗品			
包装物			
自制半成品			
开发产品			

## (4) 开发产品明细情况

项目名称	竣工时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津市王顶堤平改六区堤北里 1-2 号楼	2007 年 8 月	5,867,792.06			5,867,792.06
天津市奥林匹克村	2008 年 12 月	24,156,619.07		24,156,619.07	
合计		30,024,411.13		24,156,619.07	5,867,792.06

## 7、 一年内到期的非流动资产

项目	年末数	年初数	备注
一年内到期的可供出售金融资产			
一年内到期的持有至到期投资	30,000,000.00		详见附注七、8
一年内到期的长期应收款			
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)			
合计	30,000,000.00		

## 8、 持有至到期投资

项目	年末数	年初数
02 年第三期国债		30,000,000.00
减: 减值准备		
减: 一年内到期的持有至到期投资		
合计		30,000,000.00

注: 以上国债期限为 10 年。

## 9、 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	62,124,138.40	25,354,088.37	43,892,262.54	43,585,964.23
其他股权投资	7,445,853.07	2,540,880.00	20,196.00	9,966,537.07
减：长期股权投资减值准备				
合计	69,569,991.47	27,894,968.37	43,912,458.54	53,552,501.30

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
天津武田药品有限公司	权益法	41,428,280.00	18,612,396.98	-18,612,396.98	0.00
天津田边制药有限公司	权益法	28,147,751.61	38,620,696.34	-1,639,843.50	36,980,852.84
天津新内田制药有限公司	权益法	4,010,786.73	4,891,045.08	1,714,066.31	6,605,111.39
天津乐敦中药有限公司	成本法	7,413,802.00	7,413,802.00	2,520,684.00	9,934,486.00
天津华联商厦股份有限公司	成本法	32,051.07	32,051.07		32,051.07
合计			69,569,991.47	-16,017,490.17	53,552,501.30

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
天津田边制药有限公司	33.33	33.33				2,161,697.00
天津新内田制药有限公司	30.00	30.00				258,725.54
天津乐敦中药有限公司	10.00	10.00				
合计						2,420,422.54

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)

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	33.00	33.00
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

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关 联 关 系	组织机构代 码
天津田边制药有限公司	140,738,390.88	29,784,740.89	110,953,649.99	172,686,923.93	2,472,981.40		600576732
天津新内田制药有限公司	27,541,124.56	5,524,086.61	22,017,037.95	28,316,731.36	983,320.63		600586060

## 10、 投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	1,821,832.83		259,362.24	1,562,470.59
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	1,821,832.83		259,362.24	1,562,470.59

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	3,581,545.42	259,362.24		3,840,907.66
房屋、建筑物	3,581,545.42	259,362.24		3,840,907.66
土地使用权				



项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	1,821,832.83			1,562,470.59
房屋、建筑物	1,821,832.83			1,562,470.59
土地使用权				

注：本年折旧和摊销额 259,362.24 元。

## 11、 固定资产

项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	259,164,708.32		7,542,594.44	1,341,841.15	265,365,461.61
其中：房屋及建筑物	132,907,602.39				132,907,602.39
机器设备	110,136,942.79		3,623,334.17	514,370.00	113,245,906.96
运输工具	10,804,195.96		1,278,168.00	591,010.00	11,491,353.96
电子及通讯设备	3,661,223.13		2,061,839.14	97,331.15	5,625,731.12
办公设备	1,654,744.05		579,253.13	139,130.00	2,094,867.18
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	126,880,853.83		14,041,139.97	1,196,528.43	139,725,465.37
其中：房屋及建筑物	45,114,164.32		4,874,762.84		49,988,927.16
机器设备	71,978,094.29		7,541,412.78	411,167.94	79,108,339.13
运输工具	6,265,983.76		888,641.77	569,467.80	6,585,157.73
电子及通讯设备	2,543,305.22		554,296.05	92,464.59	3,005,136.68
办公设备	979,306.24		182,026.53	123,428.10	1,037,904.67
三、账面净值合计	132,283,854.49				125,639,996.24
其中：房屋及建筑物	87,793,438.07				82,918,675.23
机器设备	38,158,848.50				34,137,567.83
运输工具	4,538,212.20				4,906,196.23
电子及通讯设备	1,117,917.91				2,620,594.44
办公设备	675,437.81				1,056,962.51
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子及通讯设备					
办公设备					
五、账面价值合计	132,283,854.49				125,639,996.24
其中：房屋及建筑物	87,793,438.07				82,918,675.23
机器设备	38,158,848.50				34,137,567.83
运输工具	4,538,212.20				4,906,196.23

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
电子及通讯设备	1,117,917.91			2,620,594.44
办公设备	675,437.81			1,056,962.51

注：本年折旧额为 14,041,139.97 元。本年无在建工程转入固定资产的情况。

## 12、 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
力生新厂房	6,117,883.48		6,117,883.48	295,315.00		295,315.00
新冠公司厂房	140,487,684.12		140,487,684.12	66,080,694.04		66,080,694.04
生化疫苗项目厂房	2,621,512.16		2,621,512.16			
合计	149,227,079.76		149,227,079.76	66,376,009.04		66,376,009.04

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
力生新厂房	31,849.00	295,315.00	5,822,568.48			6,117,883.48
新冠公司厂房	61,180.00	66,080,694.04	74,406,990.08			140,487,684.12
生化疫苗项目厂房	13,851.00		2,621,512.16			2,621,512.16
合计		66,376,009.04	82,851,070.72			149,227,079.76

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
力生新厂房				1.92		募集资金
新冠公司厂房	4,470,165.58			22.96		募集资金
生化疫苗项目厂房				1.89		募集资金
合计	4,470,165.58					

## 13、 工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料		2,513,830.26		2,513,830.26
专用设备				
为生产准备的工具及器具				
合计		2,513,830.26		2,513,830.26

## 14、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	114,172,433.94	6,298,050.00		120,470,483.94
土地使用权	109,708,904.95	6,298,050.00		116,006,954.95
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、累计折耗合计	14,199,598.06	2,548,172.46		16,747,770.52
土地使用权	13,345,063.81	2,309,940.38		15,655,004.19
办公用软件	198,602.01	19,588.00		218,190.01
氢可制备方法专有技术	655,932.24	218,644.08		874,576.32
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
办公用软件				
氢可制备方法专有技术				
四、账面价值合计	99,972,835.88			103,722,713.42
土地使用权	96,363,841.14			100,351,950.76
办公用软件	19,588.00			
氢可制备方法专有技术	3,589,406.74			3,370,762.66

注：① 本年摊销金额为 2,548,172.46 元。

② 本期无无形资产的所有权受到限制情况。

③ 氢可制备方法专有技术于 2007 年在原生化制药厂改制为生化公司时以评估值入账，天津中岳华资产评估有限责任公司出具了中岳评报字【2007】020 号资产评估报告书；评估方法为收益现值法。

### (2) 开发项目支出

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
砍地沙坦注	700,000.00				700,000.00
疫苗项目-技术转让费		8,000,000.00			8,000,000.00
合计	700,000.00	8,000,000.00			8,700,000.00

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 23.89%。

## 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	97,267.34	647,115.54	99,807.95	662,689.03

交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润	36,513.04	243,420.25	36,513.05	243,420.25
预提工会经费	33,844.75	225,631.68	25,012.97	166,753.13
可抵扣亏损				
合计	<u>167,625.13</u>	<u>1,116,167.47</u>	<u>161,333.97</u>	<u>1,072,862.41</u>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	3,512,744.95	1,372,887.78
可抵扣亏损		

## 16、 资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	662,668.74	-15,553.20			647,115.54
二、存货跌价准备	1,372,908.07	2,139,836.88			3,512,744.95
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	<u>2,035,576.81</u>	<u>2,124,283.68</u>			<u>4,159,860.49</u>

## 17、 短期借款

项目	年末数	年初数
保证借款		20,000,000.00
合计		<u>20,000,000.00</u>

## 18、 应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
货款	7,115,783.25	10,535,475.04
工程款	10,409,820.50	781,415.00
合计	17,525,603.75	11,316,890.04

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 报告期应付账款中应付关联方的款项情况详见附注八、6—关联方应收应付款项。

### (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津市机电设备安装公司	4,044,830.00	工程尚未结算	否
中建一局	1,147,265.10	工程尚未结算	否
中国机房设施工程有限公司	1,005,052.00	工程尚未结算	否
天津市管道工程集团有限公司	1,004,864.00	工程尚未结算	否
四川华西建筑装饰工程有限公司	951,997.00	工程尚未结算	否
合计	8,154,008.10		

## 19、 预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
商品款	10,668,809.34	10,316,744.67
合计	10,668,809.34	10,316,744.67

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

## 20、 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		101,063,701.41	91,028,958.34	10,034,743.07
二、职工福利费		2,440,345.24	2,440,345.24	
三、社会保险费		32,390,646.53	32,390,646.53	
其中: 1. 医疗保险费		8,995,172.81	8,995,172.81	
2. 养老保险费		20,279,584.43	20,279,584.43	
3. 失业保险费		2,167,211.65	2,167,211.65	
4. 工伤保险费		367,454.86	367,454.86	
5. 生育保险费		581,222.78	581,222.78	

四、住房公积金	-2,962.00	12,020,219.20	12,017,257.20	
五、工会经费和职工教育经费	3,439,791.13	1,886,481.15	2,098,646.60	3,227,625.68
六、非货币性福利				
七、辞退福利		35,375.04	35,375.04	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合计	<u>3,436,829.13</u>	<u>149,836,768.57</u>	<u>140,011,228.95</u>	<u>13,262,368.75</u>

## 21、 应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	1,705,227.00	-1,836,026.11
消费税		
营业税	125,335.00	231,455.75
企业所得税	7,845,041.69	9,404,944.55
个人所得税	50,084.47	342,617.51
城市维护建设税	376,402.14	90,818.73
应缴教育费附加	161,315.18	38,922.29
应缴地方教育费附加	106,330.38	
应缴防洪费	53,771.69	12,974.07
应缴房产税	17,582.70	7,037.58
印花税	4,004.25	10,345.87
土地增值税	2,137,641.65	11,389,425.86
合计	<u>12,582,736.15</u>	<u>19,692,516.10</u>

## 22、 其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
设备款	252,025.00	265,363.18
工程款		3,619,699.25
信息费	1,180,000.00	1,280,000.00
房款定金		100,000.00
其他往来款	2,495,123.89	964,870.32
合计	<u>3,927,148.89</u>	<u>6,229,932.75</u>

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 报告期其他应付款中应付关联方款项情况详见附注八、6—关联方应收应付款项。

(4) 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
浙江浙大圆正医药有限公司	200,000.00	销售代理保证金	否
广州汉光医药进出口有限公司	90,000.00		
合计	290,000.00		

## (5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
信息费	1,180,000.00	登报费用
诺思格(北京)医药科技开发有限公司	849,825.00	临床试验费
浙江浙大圆正医药有限公司	200,000.00	销售代理保证金
合计	2,229,825.00	

## 23、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	溶剂回收项目财政拨款	3,300,000.00	3,300,000.00
递延收益	化学原料药产业基地项目拨款	2,800,000.00	2,800,000.00
合计		6,100,000.00	6,100,000.00

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助：		
溶剂回收项目财政拨款	3,300,000.00	3,300,000.00
化学原料药产业基地项目拨款	2,800,000.00	2,800,000.00
与收益相关的政府补助：		
合计	6,100,000.00	6,100,000.00

## 24、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	99,612,143.00	54.60				-1,364,549.00	-1,364,549.00	98,247,594.00	53.85
3. 其他内资持股	35,478,300.00	19.44				-33,943,182.00	-33,943,182.00	1,535,118.00	0.84
其中：境内法人持股	9,551,752.00	5.24				-9,551,752.00	-9,551,752.00		
境内自然人持股	25,926,548.00	14.21				-24,391,430.00	-24,391,430.00	1,535,118.00	0.84
4. 外资持股	1,364,549.00	0.75				-1,364,549.00	-1,364,549.00		
其中：境外法人持股	1,364,549.00	0.75				-1,364,549.00	-1,364,549.00		

境外自然人持股						
有限售条件股份合计	136,454,992.00	74.79		-36,672,280.00	-36,672,280.00	99,782,712.00 54.69
二、无限售条件股份						
1. 人民币普通股						
2. 境内上市的外资股	46,000,000.00	25.21		36,672,280.00	36,672,280.00	82,672,280.00 45.31
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
无限售条件股份合计	46,000,000.00	25.21		36,672,280.00	36,672,280.00	82,672,280.00 45.31
三、股份总数	182,454,992.00	100.00				182,454,992.00 100.00

## 25、 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	2,030,142,670.71			2,030,142,670.71
其中：投资者投入的资本	2,030,615,146.41			2,030,615,146.41
收购子公司少数股权	-472,475.70			-472,475.70
其他资本公积	100,000.00			100,000.00
其中：原制度资本公积转入	100,000.00			100,000.00
合计	2,030,242,670.71			2,030,242,670.71

## 26、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积 注(1)	102,262,390.58	32,528,382.72		134,790,773.30
任意盈余公积 注(2)	87,428,618.89		96,883.00	87,331,735.89
储备基金				
企业发展基金				
合计	189,691,009.47	32,528,382.72	96,883.00	222,122,509.19

注：(1) 根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(2) 将原计入住房周转金（余额转入本科目）的职工交纳的企业产宿舍半产权转让款退还职工个人用于办理产权转让手续。

## 27、 未分配利润

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	225,072,296.25	42,083,499.51	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	225,072,296.25	42,083,499.51	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	324,769,164.41	203,395,229.57	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	32,528,382.72	20,406,432.83	10.00%



提取任意盈余公积		
应付普通股股利	164,209,492.80	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<u>353,103,585.14</u>	<u>225,072,296.25</u>

注：（1）利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 9 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配的预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.9 元（含税），按照已发行股份数 182,454,992 股计算，共计 164,209,492.80 元。

（2）子公司报告期内提取盈余公积的情况

力生置业公司于 2011 年度提取盈余公积金为 1,723,714.94 元，其中归属于母公司的金额为 861,857.47 元；生化制药公司于 2011 年度提取盈余公积金为 1,622,060.71 元，其中归属于母公司的金额为 1,622,060.71 元

## 28、 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	762,041,842.81	735,718,487.11
其他业务收入	1,599,764.40	2,253,765.39
营业收入合计	<u>763,641,607.21</u>	<u>737,972,252.50</u>
主营业务成本	298,662,125.68	293,930,920.70
其他业务成本	833,725.66	1,455,304.58
营业成本合计	<u>299,495,851.34</u>	<u>295,386,225.28</u>

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药业	719,584,391.04	278,116,190.37	643,800,423.58	249,038,032.97
房地产业	46,085,990.00	24,156,619.07	94,920,339.40	47,872,731.75
小计	<u>765,670,381.04</u>	<u>302,272,809.44</u>	<u>738,720,762.98</u>	<u>296,910,764.72</u>
减：内部抵销数	3,628,538.23	3,610,683.76	3,002,275.87	2,979,844.02
合计	<u>762,041,842.81</u>	<u>298,662,125.68</u>	<u>735,718,487.11</u>	<u>293,930,920.70</u>

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	459,395,288.39	120,155,251.89	396,970,550.98	111,658,308.00
针剂	214,240,390.96	135,316,667.90	189,092,061.12	114,655,931.27
胶囊	35,277,365.49	14,169,738.52	47,134,432.22	15,231,990.79
粉剂	5,475,583.96	3,354,656.17	5,470,057.21	3,232,311.82

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
滴丸	128,388.00	88,081.51	169,000.00	89,343.59
房地产	46,085,990.00	24,156,619.07	94,920,339.40	47,872,731.75
其他	5,067,374.24	5,031,794.38	4,964,322.05	4,170,147.50
小计	765,670,381.04	302,272,809.44	738,720,762.98	296,910,764.72
减：内部抵销数	3,628,538.23	3,610,683.76	3,002,275.87	2,979,844.02
合计	762,041,842.81	298,662,125.68	735,718,487.11	293,930,920.70

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	345,427,767.82	152,395,679.73	387,969,797.33	179,509,677.42
东北地区	22,545,061.74	13,064,080.92	24,758,523.89	13,040,745.05
华东地区	140,502,485.04	51,404,165.23	122,248,183.21	26,670,718.17
中南地区	125,351,127.94	45,080,348.42	108,629,362.71	37,334,859.17
西南地区	91,388,981.79	25,787,548.17	48,232,620.30	17,890,168.37
西北地区	40,109,956.71	14,228,500.83	32,429,734.33	11,631,945.52
境内小计	765,325,381.04	301,960,323.30	724,268,221.77	286,078,113.70
境外小计	345,000.00	312,486.14	14,452,541.21	10,832,651.02
小计	765,670,381.04	302,272,809.44	738,720,762.98	296,910,764.72
减：内部抵销数	3,628,538.23	3,610,683.76	3,002,275.87	2,979,844.02
合计	762,041,842.81	298,662,125.68	735,718,487.11	293,930,920.70

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	147,410,400.30	19.44
2010年	133,657,250.64	18.11

## 29、 营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
消费税		
营业税	2,352,197.40	4,888,593.87
城市维护建设税	6,092,416.81	5,729,768.97
教育费附加	2,611,035.71	2,455,615.28
地方教育费附加	1,489,621.71	
土地增值税	1,652,200.65	8,568,910.67
合计	14,197,472.28	21,642,888.79

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**30、 销售费用**

项目	本年发生数	上年发生数
薪酬	33,561,387.62	30,054,156.64
广告费	22,319,813.52	13,949,254.74
会务费	20,030,674.25	10,425,267.81
差旅费	17,821,075.60	15,612,787.98
业务招待费	6,203,899.74	2,547,348.62
运输费	3,466,727.37	3,004,810.71
服务费	3,252,299.49	2,758,182.89
办公费	2,790,345.35	1,378,576.52
宣传费	1,760,279.94	1,680,721.31
维修基金	510,855.00	947,687.06
其他	2,336,511.67	14,628,290.91
合计	114,053,869.55	96,987,085.19

**31、 管理费用**

项目	本年发生数	上年发生数
薪酬	35,115,564.12	28,292,417.51
研究开发费	25,490,345.53	23,308,183.97
业务招待费	6,431,598.06	4,489,851.58
无形资产摊销	2,329,528.38	2,209,512.97
折旧费	2,217,752.86	2,519,606.47
修理费	2,042,909.49	1,350,440.89
税金	2,018,696.32	2,092,813.32
办公费	1,919,495.70	1,934,292.60
福利费	1,351,369.92	1,290,517.71
差旅费	778,237.60	496,370.45
其他	14,310,082.64	13,029,096.32
合计	94,005,580.62	81,013,103.79

**32、 财务费用**

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	249,031.96	2,024,677.15
减：利息收入	46,922,029.93	20,781,948.01
减：利息资本化金额		
汇兑损益	328,499.72	428.18
减：汇兑损益资本化金额		
其他	125,790.33	148,390.39
合计	-46,218,707.92	-18,608,452.29

### 33、 投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
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	778,180.00	-800,991.04
处置长期股权投资产生的投资收益	98,482,385.55	
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	762,000.00	762,000.00
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		
合计	100,022,565.55	-38,991.04

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津武田药品有限公司		-5,221,317.24	
天津田边制药有限公司	521,853.50	4,120,346.53	
天津新内田制药有限公司	256,326.50	299,979.67	
合计	778,180.00	-800,991.04	

### 34、 资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-15,553.20	-1,151.76
存货跌价损失	2,139,836.88	-2,976.83
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		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	2,124,283.68	-4,128.59

### 35、 营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,832.84	2,098,508.79	58,832.84
其中：固定资产处置利得	58,832.84	2,098,508.79	58,832.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	886,686.64	1,584,883.00	886,686.64
其他	101,285.00	71,434.93	101,285.00
合计	1,046,804.48	3,754,826.72	1,046,804.48

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
收到天津市静海县科学技术委员会手性合成逆转录酶抑制剂类抗艾滋病药物产业化项目拨款	100,000.00		
收到社保局拨来无固定期限劳动合同社保补贴	256,686.64		
2010 年度天津市滨海新区科学技术奖励	30,000.00		
技术中心创新能力建设项目政府补助	200,000.00		
收到财政部 2011 年政策引导类计划专项项目拨款	300,000.00		
天津港保税区管委会专利补贴		770.00	
著名商标奖励		200,000.00	
财政局氢可干燥工艺产业化开发款		100,000.00	
财政局企业发展金		770,848.00	
收财政局节能奖励		450,000.00	
收到天津市财政局拨来补贴（其他中央对外贸易发展基金）		22,022.00	
天津市财政局拨来补贴		10,046.00	
天津市财政局拨来外经贸发展专项基金		26,197.00	
天津市财政局拨来其他商业服务业等事务支出		5,000.00	
合计	886,686.64	1,584,883.00	

### 36、 营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	123,119.36	22,362.28	123,119.36
其中：固定资产处置损失	123,119.36	22,362.28	123,119.36
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	8,461.62	9,109.06	8,461.62

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	110,467.60	169,261.49	110,467.60
其他	37,891.26	3,000.00	37,891.26
合计	279,939.84	203,732.83	279,939.84

### 37、 所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,387,996.47	44,660,053.96
递延所得税调整	-6,291.16	1,146,068.85
合计	53,381,705.31	45,806,122.81

### 38、 基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.78	1.78	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	1.28	1.20	1.20

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	324,769,164.41	203,395,229.57
其中：归属于持续经营的净利润	324,769,164.41	203,395,229.57
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	233,989,600.09	200,750,600.95
其中：归属于持续经营的净利润	233,989,600.09	200,750,600.95
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	182,454,992.00	136,454,992.00
加：本年发行的普通股加权数		30,666,666.67
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	182,454,992.00	167,121,658.67

### 39、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
归还往来款	50,322.60	198,888.96
收到的政府补助	886,686.64	4,384,883.00
利息收入	48,002,997.07	19,700,980.87
其他	1,285.00	71,417.20
合计	48,941,291.31	24,356,170.03

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
归还往来款	200,830.56	402,554.06
交际应酬费	12,635,497.80	7,084,102.70
差旅费	18,614,011.60	16,109,158.43
交通运输费	3,748,784.45	3,092,081.87
办公费	6,088,007.78	5,546,216.70
出口运费		
交通费	490,699.54	324,216.64
试制费	6,891,050.42	15,468,196.06
劳务费	4,646,520.95	3,947,582.00
水电及物业管理费	2,470,223.89	1,786,569.94
捐赠支出	8,461.62	9,109.06
罚款支出	110,467.60	169,261.49
代理费	502,133.00	396,239.00
金融机构手续费	68,056.36	148,390.39

项目	本年发生数	上年发生数
广告费	22,319,813.52	15,412,162.74
会务费	27,133,399.94	24,124,144.19
修理费	1,527,787.92	406,787.43
通讯费	292,567.30	253,763.91
宣传费	1,760,279.94	2,021,521.31
其他	2,277,629.42	1,622,871.60
董事会费	108,000.00	138,246.00
财产险	145,547.30	150,195.42
劳保费		
办事处费用	96,761.86	87,002.82
绿化费		80,309.00
房屋租金		888,095.00
保安费	148,800.00	144,000.00
路演推介		1,437,585.00
合计	112,285,332.77	101,250,362.76

#### 40、 现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	333,390,982.54	219,261,510.37
加: 资产减值准备	2,124,283.68	-63,564.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,300,502.21	14,808,101.09
无形资产摊销	2,548,172.46	2,432,201.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	64,286.52	-2,076,146.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	249,031.96	2,024,677.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,022,565.55	38,991.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,291.16	1,146,068.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,926,156.52	40,855,986.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-126,331,736.26	-45,686,186.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-659,363.95	-46,189,714.84
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	134,583,458.97	186,551,923.99



项目	本年金额	上年金额
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,923,917,017.63	2,044,323,923.86
减: 现金的年初余额	2,044,323,923.86	267,696,540.05
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,406,906.23	1,776,627,383.81
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末数	年初数
<b>①现金</b>	1,923,917,017.63	2,044,323,923.86
其中: 库存现金	18,679.11	36,102.11
可随时用于支付的银行存款	1,923,898,338.52	2,044,287,821.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>②现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,923,917,017.63</b>	<b>2,044,323,923.86</b>

## 八、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
天津市医药集团有限公司	公司之股东	国有企业	天津市河西区友谊北路29号	张建津	经营管理国有资产、投资控股参股药品生产、销售等
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津市医药集团有限公司	80,000 万元	51.36	51.36		103069684

### 2、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资（3）。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津田边制药有限公司	联营公司	600576732
天津新内田制药有限公司	联营公司	600586060
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	600585241
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	103100784
天津中新药业集团国卫医药有限公司	受同一控制人控制	103099592
天津市泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	752235312
天津市医药物资供应公司	受同一控制人控制	103130190
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	104268829
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	10400415-3
天津市宁发集团有限公司	本公司少数股东	103828564
天津市西青经济开发总公司	本公司少数股东	103826315
香港培宏有限公司	本公司少数股东	121169700000807A
天津市宁发振兴投资有限责任公司	本公司少数股东	75480753X
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	置业公司少数股东	773620674
天津中央药业有限公司	受同一控制人控制	103070706
天津市津康制药有限公司	受同一控制人控制	75220273X
天津药物研究院	受同一控制人控制	401353106
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	103444632
天津宁发—千登士房地产开发有 限公司	本公司关键管理人员 施加重大影响的其他 企业	700402369
天津金益投资担保有限责任公司	受同一控制人控制	75481005-0
彭洪来	本公司少数股东	600576732
河北德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	130000000014685

### 5、关联方交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
天津中央药业有限	原材料采	市场价	876,923.08	0.61	324,786.32	0.43

公司	购			
天津中新药业集团 股份有限公司	原材料采 购	市场价	2,876.92	2,876.92

## (2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价原则 及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
天津医药集团太平 医药有限公司	商品销售	市场价	40,250,115.18	5.59	41,775,756.37	5.68
北京中新药谷医药 有限公司	商品销售	市场价	3,235,897.48	0.45		
天津中新药业集团 股份有限公司医药 公司	商品销售	市场价	10,321,907.26	1.43		
天津市药材集团蓟 县公司	商品销售	市场价	119,185.30	0.00	15,333.33	
天津田边制药有限 公司	商品销售	市场价	5,475,583.96	0.76	5,470,057.21	0.74
河北德泽龙医药有 限公司	商品销售	市场价	15,158,743.86	2.11	3,862,111.17	0.52
天津市药材集团宁 河公司	商品销售	市场价	181,037.61	0.02	39,914.53	0.01
天津医药集团弘泽 医药有限公司	商品销售	市场价	503,418.80	0.07	369,358.97	0.05
天津药物研究院	商品销售	市场价	384.62	0.00		
天津中新药业集团 股份有限公司	商品销售	市场价	6,837.61	0.00	9,340,301.63	1.27
天津中新药业集团 国卫医药有限公司	商品销售	市场价	107,692.31	0.01	22,888.90	

## (3) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	510 万元	430.80 万元
其中: (各金额区间人数)		
[20 万元以上]	9 人	6 人
[15 ~ 20 万元]		
[10 ~ 15 万元]		

[10 万元以下]

3 人

## (4) 向关联方提供房屋租赁服务及水电汽

关联名称	交易内容	2011 年度		2010 年度		定价原则
		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	水电汽	987,721.84	71.98	953,607.97	62.36	市场价原则
合计		987,721.84	71.98	953,607.97	62.36	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
天津医药集团太平医药有限公司	1,265,333.49		3,213,964.58	
天津中新药业集团国卫医药有限公司	126,000.00			
天津市弘泽医药有限公司销售分公司	36,298.00		70,098.00	
北京中新药谷医药有限公司	768,000.00			
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	200,000.00			
天津市药材集团蓟县公司	39,803.55		7,800.00	
合计	2,435,435.04		3,291,862.58	

## (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款:				
天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂	100,000.00		100,000.00	
合计	100,000.00		100,000.00	
预收款项:				
天津中新药业集团股份有限公司医药公司			63,630.40	
天津市药材集团宁河公司			13,800.00	
合计			77,430.40	

## 九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 4 月 22 日，本公司第四届董事会召开第十四次会议，批准 2011 年度利润分配预案，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 9.00 元（含税）。该预案尚需集团股东大会批准后实施。

## 十二、 其他重要事项说明

### 1、 资产置换

集团扩建项目以置换方式购买土地的事宜经第四届董事会第三次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过。

根据上述决议，集团拥有的 197.27 亩土地由西青开发区管委会依据规划征用，按照国家土地交易的相关规定，集团通过公开摘牌竞买方式在西青开发区购置 300 亩土地，该土地购置所需款项由西青开发区管委会全额承担。该 300 亩土地分两次竞买。其中第一次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-29 号；第二次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-07 号。集团已被确定为以上两宗地的竞得者且与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》。目前，与置换相关的前期准备工作正在进行。

### 2、 国有股无偿划转

本公司控股股东医药集团与其全资子公司天津金浩医药有限公司（以下简称“金浩公司”）于 2011 年 11 月 3 日签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津药物研究院、天津医药集团太平医药有限公司、天津医药集团泓泽医药有限公司、天津医药宜药印务有限公司的股权划转合同》，拟将医药集团持有的本公司 93,710,608 股（占本公司总股本的 51.36%）国有股份无偿划转给金浩公司持有。医药集团已收到国务院国有资产监督管理委员会于 2012 年 1 月 19 日作出的国资产权【2012】60 号《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，同意将医药集团所持本公司 93,710,608 股股份无偿划转给金浩公司，此次股份无偿划转后，本公司总股本仍为 182,454,992 股，其中金浩公司持有 93,710,608 股，占本公司总股本的 51.36%。此外，本次国有股无偿划转尚需取得中国证券监督管理委员会有关豁免要约收购的批准。

## 十三、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1）应收账款按种类列示

种类

年末数

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,554,229.38	100.00	24,921.24	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>37,554,229.38</u>	<u>100.00</u>	<u>24,921.24</u>	<u>0.07</u>

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,496,620.92	100.00	38,428.44	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>29,496,620.92</u>	<u>100.00</u>	<u>38,428.44</u>	<u>0.13</u>

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,354,485.81	99.47	29,367,682.89	99.56
1 至 2 年	187,376.37	0.50	65,658.43	0.22
2 至 3 年	12,367.20	0.03	62,834.00	0.22
3 年以上			445.60	
合计	<u>37,554,229.38</u>	<u>100.00</u>	<u>29,496,620.92</u>	<u>100.00</u>

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	37,354,485.81		29,367,682.89			
1 至 2 年	187,376.37	10.00	65,658.43	10.00	6,565.84	
2 至 3 年	12,367.20	50.00	62,834.00	50.00	31,417.00	
3 年以上			445.60	100.00	445.6	
合计	<u>37,554,229.38</u>		<u>29,496,620.92</u>		<u>38,428.44</u>	

## (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 (%)

四川泰华堂医药保健品有限公司	非关联方	4,242,521.41	一年以内	11.30
广西华辰药业有限公司南宁分公司	非关联方	3,081,218.60	一年以内	8.20
浙江双溪医药有限公司	非关联方	2,426,800.00	一年以内	6.46
四川九州通科创医药有限公司	非关联方	2,354,225.00	一年以内	6.27
北京医药股份有限公司	非关联方	2,011,041.20	一年以内	5.36
合计		14,115,806.21		37.59

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
天津医药集团太平医药有限公司	同一母公司控制	1,149,102.99	3.06
天津市药材集团蓟县公司	同一母公司控制	683.55	
合计		1,149,786.54	3.06

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	290,358,882.06	100.00	400,000.00	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	290,358,882.06	100.00	400,000.00	0.14

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	127,263,229.64	100.00	400,000.00	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	127,263,229.64	100.00	400,000.00	0.31

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	289,958,882.06	99.86	126,863,229.64	99.69
1至2年				
2至3年				
3年以上	400,000.00	0.14	400,000.00	0.31

合计	290,358,882.06	100.00	127,263,229.64	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	289,958,882.06			126,863,229.64		
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	400,000.00	100.00	400,000.00	400,000.00	100.00	400,000.00
合计	290,358,882.06		400,000.00	127,263,229.64		400,000.00

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津市快乐广告传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	0.34
天津市城西供电局	非关联方	480,832.60	一年以内	0.17
力生食堂	内部部门	130,000.00	一年以内	0.04
招商银行商务卡	非关联方	90,813.20	一年以内	0.03
市场开发部	内部部门	76,200.00	一年以内	0.03
合计		1,777,845.80		0.61

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无应收关联方账款情况。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	124,649,383.29	41,000,000.00		165,649,383.29
对合营企业投资				-
对联营企业投资	69,537,940.40	27,894,968.37	43,912,458.54	53,520,450.23
其他股权投资				-
减：长期股权投资减值准备				-
合计	194,187,323.69	68,894,968.37	43,912,458.54	219,169,833.52

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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
天津生物化学制	成本法	112,199,383.29	71,199,383.29	41,000,000.00	112,199,383.29



药有限公司					
天津新冠制药有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00
天津武田药品有限公司	权益法	41,428,280.00	18,612,396.98	-18,612,396.98	-
天津田边制药有限公司	权益法	28,147,751.61	38,620,696.34	-1,639,843.50	36,980,852.84
天津新内田制药有限公司	权益法	4,010,786.73	4,891,045.08	1,714,066.31	6,605,111.39
天津乐敦中药有限公司	成本法	7,413,802.00	7,413,802.00	2,520,684.00	9,934,486.00
合计			194,187,323.69	24,982,509.83	219,169,833.52

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
天津力生置业有限公司	50.00	50.00				21,000,000.00
天津力生吉田医药包装有限公司	90.00	90.00				
天津生物化学制药有限公司	100.00	100.00				
天津新冠制药有限公司	100.00	100.00				
天津田边制药有限公司	33.33	33.33				2,161,697.00
天津新内田制药有限公司	30.00	30.00				258,725.54
天津乐敦中药有限公司	10.00	10.00				
合计						23,420,422.54

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	500,688,759.14	450,751,987.44
其他业务收入	1,465,526.89	1,652,300.70
营业收入合计	502,154,286.03	452,404,288.14
主营业务成本	138,151,371.95	130,503,779.64
其他业务成本	756,680.71	876,037.68
营业成本合计	138,908,052.66	131,379,817.32

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药业	500,688,759.14	138,151,371.95	450,751,987.44	130,503,779.64
房地产业				
合计	500,688,759.14	138,151,371.95	450,751,987.44	130,503,779.64

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	459,395,288.39	120,155,251.89	396,970,550.98	111,658,308.00
针剂				
胶囊	35,277,365.49	14,169,738.52	47,134,432.22	15,231,990.79
粉剂	5,475,583.96	3,354,656.17	5,470,057.21	3,232,311.82
滴丸	128,388.00	88,081.51	169,000.00	89,343.59
房地产				
其他	412,133.30	383,643.86	1,007,947.03	291,825.44
合计	500,688,759.14	138,151,371.95	450,751,987.44	130,503,779.64

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	229,789,793.05	80,094,694.11	218,375,713.99	81,332,963.55
东北地区	12,903,267.93	6,040,685.90	15,909,680.33	6,185,724.08
华东地区	82,276,972.85	17,579,506.43	94,023,981.80	16,974,235.45
中南地区	85,206,075.46	16,951,125.57	74,260,670.25	14,092,356.39
西南地区	58,782,518.79	8,697,890.57	22,363,195.52	4,485,307.38
西北地区	31,385,131.06	8,474,983.23	25,013,745.55	6,598,126.41
境内小计	500,343,759.14	137,838,885.81	449,946,987.44	129,668,713.26
境外小计	345,000.00	312,486.14	805,000.00	835,066.38
小计	500,688,759.14	138,151,371.95	450,751,987.44	130,503,779.64
减: 内部抵销数				
合计	500,688,759.14	138,151,371.95	450,751,987.44	130,503,779.64

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	142,346,489.25	28.35
2010 年	122,417,710.56	27.06

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,000,000.00	13,421,631.02
权益法核算的长期股权投资收益	778,180.00	-800,991.04
处置长期股权投资产生的投资收益	98,482,385.55	
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	762,000.00	762,000.00
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		
委托贷款利息收入	2,584,615.82	2,339,350.00
<b>合计</b>	<b>123,607,181.37</b>	<b>15,721,989.98</b>

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
天津生物化学制药有限公司		13,421,631.02
天津力生置业有限公司	21,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>13,421,631.02</b>

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
天津武田药品有限公司		-5,221,317.24	
天津田边制药有限公司	521,853.50	4,120,346.53	
天津新内田制药有限公司	256,326.50	299,979.67	
<b>合计</b>	<b>778,180.00</b>	<b>-800,991.04</b>	

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	325,283,827.16	204,064,328.29
加：资产减值准备	-13,527.49	4,754.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,656,188.73	8,924,403.33
无形资产摊销	1,089,174.24	1,089,774.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	25,022.32	-2,038,388.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		38,880.00

项目	本年数	上年数
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,607,181.37	-15,721,989.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,802.66	-5,944.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,605,086.80	1,469,442.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,117,016.22	-27,491,261.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,860,473.81	-207,010.55
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>100,565,071.72</b>	<b>170,126,987.82</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,868,153,656.68	1,988,403,677.02
减：现金的年初余额	1,988,403,677.02	222,271,860.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,250,020.34	1,766,131,816.29

#### 十四、 补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	98,418,099.03	2,076,146.51
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	886,686.64	1,584,883.00
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益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

-55,535.48 -109,935.62

其他符合非经常性损益定义的损益项目

6,038,452.66

小计

105,287,702.85 3,551,093.89

所得税影响额

11,470,048.00 559,869.67

少数股东权益影响额(税后)

3,038,090.53 346,595.60

合计

90,779,564.32 2,644,628.62

注:非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.12%	1.78	1.78
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.73%	1.28	1.28

(1) 加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产=324,769,164.41/2,680,337,336.94=12.12%

加权平均净资产=期初净资产(扣少数股东)+本期净利润/2(扣少数股东)+盈余公积变动加权平均=2,627,460,968.43+324,769,164.41/2-164,209,492.80\*8/12-34,819\*9/12-52,077\*8/12-9,987\*1/12=2,680,337,336.94

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润/加权平均净资产=233,989,600.09/2,680,337,336.94=8.73%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

## 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目:

(1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 146,583,375.20 元,比年初数增加 738.90%,其主要原因是:采用票据结算方式的销售业务增加所致。

(2) 预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 107,470,069.25 元, 比年初数增加 92.66%, 其主要原因是: 新冠制药预付工程设备款增加。

(3) 应收利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 536,531.51 元, 比年初数减少 66.83%, 其主要原因是: 上期定期存款利息本期收回。

(4) 一年内到期的长期债权投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 30,000,000.00 元, 比年初数增加 100%, 其主要原因是: 将于 2012 年到期 02 三期国债转入本科目。

(5) 持有至到期投资 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元, 比年初数减少 100%, 其主要原因是: 同上一条。

(6) 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 149,227,079.76 元, 比年初数增加 124.82%, 其主要原因是: 新冠制药在建工程的投入所致。

(7) 工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,513,830.26 元, 比年初数增加 100%, 其主要原因是: 新冠制药本期购入工程专用物资。

(8) 开发支出 2011 年 12 月 31 日年末数为 8,700,000.00 元, 比年初数增加 1142.86%, 其主要原因是: 生化制药本期支付 800 万元疫苗技术转让款。

(9) 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元, 比年初数减少 100%, 其主要原因是: 归还借款。

(10) 应付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 17,525,603.75 元, 比年初数增加 54.86%, 其主要原因是: 应付工程设备款增加。

(11) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 13,262,368.75 元, 比年初数增加 285.89%, 其主要原因是: 应付业务部门奖金尚未发放。

(12) 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 12,582,736.15 元, 比年初数减少 36.10%, 其主要原因是: 力生置业因自 2011 年 1 月 1 日起所得税征收方式由核定征收改为查账征收, 冲减期初应交所得税余额所致。

(13) 应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元, 比年初数减少 100%, 其主要原因是: 本期已经归还全部贷款。

(14) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,927,148.89 元, 比年初数减少 36.96%, 其主要原因是本期支付了工程款等欠款。

(15) 未分配利润 2011 年 12 月 31 日年末数为 353,103,585.14 元, 比年初数增加 56.88%, 其主要原因是: 本期净利润增加所致。

(16) 少数股东权益 2011 年 12 月 31 日年末数为 10,239,462.76 元, 比年初数减少 54.73%, 其主要原因是: 本期力生置业分红导致少数股东权益减少。

#### 利润表、现金流量表项目:

(1) 营业税金及附加 2011 年度发生数为 14,197,472.28 元, 比上年数减少 34.40%,

其主要原因是：上年度房产销售量大导致土地增值税增加。

(2) 财务费用 2011 年度发生数为 -46,218,707.92 元，2010 年度发生数 -18,608,452.29 元，增长 27,610,255.63 元，其主要原因是：存款利息增加所致。

(3) 资产减值损失 2011 年度发生数为 2,124,283.68 元，2010 年度发生数 -4,128.59 元，比上年数增加 2,128,412.27，其主要原因是：本期新冠公司计提存货减值准备较大。

(4) 投资净收益 2011 年度发生数为 100,022,565.55 元，2010 年发生数 -38,991.04 元，比上年数增加 100,061,556.59 元，其主要原因是：出售天津武田药品有限公司所导致股权转让收益增加。

(5) 营业外收入 2011 年度发生数为 1,046,804.48 元，比上年数减少 72.12%，其主要原因是：上年度非流动资产处置利得及政府补助较大。

(6) 营业外支出 2011 年度发生数为 279,939.84 元，比上年增长 37.41%，其主要原因是：本年度非流动资产处置造成。

(7) 收到其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数 48,941,291.31 元，比上年增长 100.94%，其主要原因是：本期利息收入增长造成。

(8) 取得投资收益所收到的现金 2011 年度发生数 78,805,365.07 元，比上年增长 3,482.84%，其主要原因是：出售天津武田药品有限公司所致。

(9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 2011 年度发生数 75,586.20 元，比上年下降 96.95%，其主要原因是：本期处置固定资产较少。

(10) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 2011 年度发生数 165,942,082.36 元，比上年增长 138.13%，其主要原因：新冠制药本期募集项目投入增加。

(11) 投资所支付的现金 2011 年度发生数 4,237,149.35 元，比上年减少 90.09%，其主要原因是上期收购生化 48% 股权所致。

(12) 支付的其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数 0.00 元，比上年减少 100.00%，其主要原因是上期支付与转让武田制药股权相关的费用所致。

(13) 吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 0.00，比上期减少 100.00%，其主要原因是：上期集团首次公开发行股票收到的募集资金。

(14) 取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 0.00，比上期减少 100.00%，其主要原因是：本期无新增贷款造成。

(15) 偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 20,000,000.00，比上期减少 92%，其主要原因是：上期期末贷款余额已经大幅下降并与本期全部归还。

(16) 支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 100,000.00 元，比上期减少 97.34%，其主要原因是：上期公开发行股票支付的发行费用。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长孙宝卫先生签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人孙宝卫先生、主管会计工作负责人邵伟女士、会计机构负责人丁雪艳女士签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

天津力生制药股份有限公司

董事长：孙宝卫

二〇一二年四月二十二日