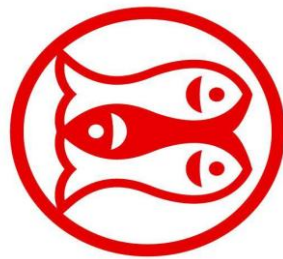


天津力生制药股份有限公司

Tianjin LISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD

2012 年半年度报告



二〇一二年八月二十八日

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、本半年度报告经公司第四届董事会第十八次会议审议通过，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2012年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目 录

第一节 公司基本情况	1
第二节 主要会计数据和业务数据摘要	2
第三节 股本变动及股东情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员	8
第五节 董事会报告	11
第六节 重要事项	22
第七节 财务报告（未经审计）	33
第八节 备查文件目录	155

第一节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002393	B 股代码	
A 股简称	力生制药	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	天津力生制药股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	力生制药		
公司的法定英文名称	Tianjin Lisheng Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Lishengpharma		
公司法定代表人	孙宝卫		
注册地址	天津市南开区黄河道 491 号		
注册地址的邮政编码	300111		
办公地址	天津市南开区黄河道 491 号		
办公地址的邮政编码	300111		
公司国际互联网网址	www.lishengpharma.com		
电子信箱	lisheng@lishengpharma.com		

二、联系人和联系方式

	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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001年8月8日

最近一次变更注册登记日期：2010年6月21日

注册登记地点：天津市南开区黄河道491号

企业法人营业执照注册号：120000000001527

税务登记号码：国税120111103069502，地税120117103069502

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所

会计师事务所办公地址：天津市和平区西康路33号康岳大厦七层

第二节 主要会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	479,256,678.82	456,548,761.22	4.97%
营业利润（元）	214,393,484.07	290,544,358.02	-26.21%
利润总额（元）	214,456,236.25	290,810,433.27	-26.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	185,440,058.85	239,750,220.91	-22.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	185,391,158.21	155,858,786.95	18.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,232,875.83	20,837,337.67	237.05%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产（元）	2,826,102,828.10	2,862,229,886.68	-1.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,675,154,265.45	2,787,923,757.04	-4.04%
股本（股）	182,454,992.00	182,454,992.00	0%

(二) 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	1.02	1.31	-22.14%
稀释每股收益（元/股）	1.02	1.31	-22.14%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.02	0.85	20%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.93%	8.6%	-1.67%
加权平均净资产收益率（%）	6.44%	8.9%	-2.46%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.93%	5.59%	1.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.44%	5.79%	0.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.11	245.45%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.66	15.28	-4.06%
资产负债率（%）	5%	2.24%	2.76%

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-4,905.00	出售资产
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）	40,000.00	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	27,657.18	其他
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-13,851.55	
合计	48,900.64	--

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(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	99,782,712	54.69%						99,654,785	54.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股	98,247,594	53.85%						98,247,594	53.85%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,535,118	0.84%				-127,927	-127,927	1,407,191	0.77%
二、无限售条件股份	82,672,280	45.31%				127,927	127,927	82,800,207	45.38%
1、人民币普通股	82,672,280	45.31%				127,927	127,927	82,800,207	45.38%
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	182,454,992.00	100%				0	0	182,454,992.00	100%

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津市医药集团有限公司	93,710,608			93,710,608	首发承诺	2013-4-23
赵玉明	511,708			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	511,708	127,927		383,781	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	511,702			511,702	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%
全国社会保障基金理事会	4,536,986			4,536,986	首发承诺	2013-4-23
合计	99,782,712	127,927		99,654,785	--	--

二、证券发行与上市情况

(一) 前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]371 号”文核准,本公司首次公开发行人民币普通股股票4,600万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售(以下简称“网下发行”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式,其中网下配售920万股,网上定价发行3,680万股,发行价格为45元/股,并于2010年4月23日起上市交易,总股本由136,454,992股变更为182,454,992股。

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
力生制药(A股)	2010年04月13日	45	46,000,000	2010年04月23日	46,000,000	

(二) 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内,公司股份总数及结构未发生变化。

(三) 现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

三、股东及实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为29,619户。

(二) 前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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		
天津市宁发集团有限公司	境内非国有法人	5.24%	9,551,752	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		
彭洪来	境内自然人	0.75%	1,364,548	0		
天津市西青经济开发总公司	国有法人	0.71%	1,301,535	0		
培宏有限公司	境外法人	0.67%	1,220,000	0		
公司IPO前5名自然人股东分别持有	境内自然人	0.37%	682,278	0		
张同生	境内自然人	0.37%	682,270	511,702		
李保洪	境内自然人	0.37%	670,000	0		
张同义	境内自然人	0.36%	662,570	0		
股东情况的说明						

(三) 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津市宁发集团有限公司	9,551,752	A 股	9,551,752
彭洪来	1,364,548	A 股	1,364,548
天津市西青经济开发总公司	1,301,535	A 股	1,301,535
培宏有限公司	1,220,000	A 股	1,220,000
公司 IPO 前 4 名自然人股东分别持有	682,278	A 股	682,278
李保洪	670,000	A 股	670,000
张同义	662,570	A 股	662,570
杨紫琪	622,200	A 股	622,200
房克军	602,278	A 股	602,278
房克旺	540,000	A 股	540,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

注 1：前十名股东持股情况中公司 IPO 前 5 名自然人股东包括杨忠华、赵玉明、李宝军、刘忠、杨利华。

注 2：前十名无限售条件股东持股情况中公司 IPO 前 4 名自然人股东为前 10 名股东持股情况当中的公司 IPO 前 5 名自然人股东中的 4 人，不包括赵玉明。

注 3：公司上述股东中宁发集团有限公司与张同生、赵玉明、杨忠华、李宝军、刘忠、杨利华、李保洪、张同义、房克军、房克旺之间存在关联关系。宁发集团有限公司与上述公司 10 名自然人股东之间的关联关系如下：

(1) 公司上述 10 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 9 名自然人各持有宁发集团有限公司 1% 的股权。

(2) 宁发集团有限公司与张同生、杨忠华、赵玉明、李保洪、李宝军等公司 5 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，李保洪为宁发集团有限公司的监事，李宝军为前述人员的近亲属。

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东及实际控制人变更情况**

截至报告期末，公司控股股东及实际控制人无变更。

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

天津市医药集团有限公司为公司的控股股东，该公司成立于 1996 年 6 月 27 日，目前注册资本 135,900 万元，住所为天津市河西区友谊北路 29 号，是国有独资公司，出资人为天津市国资委。

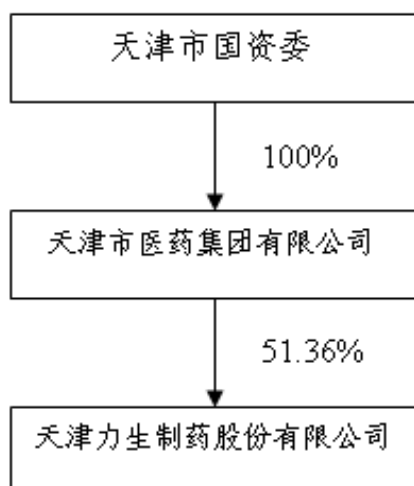
天津医药集团持有公司 93,710,608 股股份，占本次发行前总股本的 51.36%。

天津医药集团为天津市政府授权的国有资产经营管理单位，承担国有资产保值增值责任，

其经营范围为：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）。

公司的实际控制人为天津市国资委。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

公司实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

（五）其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙宝卫	董事长;总经理	男	66	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
张同生	副董事长	男	60	2010年08月30日	2013年08月29日	682,270			682,270	511,702			是
邵彪	董事	男	62	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			是
邵伟	董事;副总经理;总会计师	女	58	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
郑洁	董事	女	50	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
赵玉明	董事	男	60	2010年08月30日	2013年08月29日	682,278			682,278	511,708			是
杨威	独立董事	女	37	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
刘文魁	独立董事	男	71	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
强志源	独立董事	男	56	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
邵华	监事会主席	男	58	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
姚培春	监事	男	48	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			是
史学荣	监事	男	62	2010年08月30日	2013年08月29日	511,708			511,708	383,781			是
李志远	副总经理	男	54	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
刘健	副总经理	女	48	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
李颜	副总经理	女	43	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
李云鹏	副总经理	女	44	2011年03月13日	2013年08月29日	0			0	0			否
马霏霏	副总经理;董事会秘书	女	33	2010年08月30日	2013年08月29日	0			0	0			否
合计	--	--	--	--	--	1,876,256			1,876,256	1,407,191		--	--

报告期内, 公司无实施中的股权激励计划, 公司董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

二、任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张同生	天津市宁发集团有限公司	董事长兼总经理	2002 年 2 月		是
邵彪	天津市医药集团有限公司	党委书记、副董事长	2005 年 11 月		是
赵玉明	天津市宁发集团有限公司	副总经理	2002 年 2 月		是
史学荣	天津市宁发集团有限公司	副总经理、董事	2002 年 2 月		是
在股东单位任职情况的说明	天津市医药集团有限公司为公司控股股东；天津市宁发集团有限公司为持有公司 5%以上股权的股东公司				

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙宝卫	天津市新冠制药有限公司	董事长	2008 年 11 月		否
孙宝卫	天津力生置业有限公司	董事长	1997 年 1 月		否
孙宝卫	天津生物化学制药有限公司	董事长	2007 年 10 月		否
孙宝卫	天津田边制药有限公司	董事长	1993 年 10 月		否
孙宝卫	天津新内田制药有限公司	副董事长	1995 年 5 月		否
孙宝卫	天津市中央药业有限公司	董事长	2012 年 7 月		否
孙宝卫	天津乐敦中药有限公司	副董事长	2010 年 5 月		否
张同生	天津市宁发振兴投资有限公司	监事会主席	2002 年 2 月		否
邵彪	天津中新药业集团股份有限公司	董事	2006 年 11 月		否
邵彪	天津市金谊房地产开发建设有限公司	副董事长	2006 年 11 月		否
邵彪	葛兰素史克(天津)有限公司	副董事长	2006 年 11 月		否
郑洁	天津市新冠制药有限公司	总经理	2008 年 11 月		否
郑洁	天津田边制药有限公司	董事	2003 年 11 月		否
赵玉明	天津市宁发振兴投资有限公司	董事长、总经理	2003 年 4 月		否
赵玉明	宁发建筑工程有限公司	董事长	2002 年 2 月		否
刘文魁	天津市方通投资集团有限公司	董事长	2004 年 8 月		是
强志源	天津财经大学	现代经济管理 研究院院长	2009 年 9 月		是
杨威	天津允公律师事务所主任	主任	2004 年 6 月		是
姚培春	天津市金谊房地产开发建设有限公司	总经理	2006 年 12 月		是
邵华	天津新内田制药有限公司	董事	2002 年 9 月		否
在其他单位任职情况的说明					

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照绩效考核机制对公司董事、监事及高级管理人员进行定期考核，并按照考核情况确定报酬。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照公司绩效管理辦法按时支付。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。（注：8月10日公司董事、高级管理人员发生变动）

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
邵伟	董事、副总经理兼 总会计师	离任	2012年8月10日	因个人原因，不再担任公司任何职务。
李颜	常务副总经理	离任	2012年8月10日	因工作变动原因，不再担任公司任何职务。

五、公司员工情况

在职员工的人数	2,121
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,006
销售人员	267
技术人员	235
财务人员	34
行政人员	579
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历（含大专）	762
高中及以下	1,359

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、住房公积金等。

第五节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

2012 年上半年，在医药行业不断出台的调控政策日趋严厉和生产标准不断提高等压力的影响下，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、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。2012 年上半年，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. 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，保质保量完成了上半年生产任务。

4. 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尽可能接近美国 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。在建设过程中严格执行国家有关工程建设的法律法规及《公司招标评标管理办法》，上半年确认了项目的初步设计和工程概算，开展了施工图设计和审图工作，完成了安全、能源和职业卫生的预评价，对新厂的设备和设施进行选型。

5. 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，坚持把职工生命安全放在第一位。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。特别把六车间作为公司安全工作的重点，坚持班前读岗位操作规程，提高员工的基本操作能力及安全意识，确保安全生产无事故。

6. 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。获得了《一种新型结肠定位释药的口服制剂》和《一种改进的奥沙拉秦钠的合成方法》两项国家级专利，申报了一项“《一种富马酸福莫特罗关键中间体溴化物的合成方法》发明专利，目前已被国家知识产权局受理。新品研发项目都按计划有序地进行。

7. 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。

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 47925.7 万元，较去年同期增长 4.97%；利润总额 21445.6 万元，较去年同期增长-26.26%；归属于上市公司股东的净利润 18544.0 万元，较去年同期增长-22.65%。

2012 年下半年，面对医药行业结构调整，调控政策日趋严厉的大背景，公司将在狠抓安全生产和产品质量的基础上，合理安排生产，努力扩大销售，规范上市管理，加大科技投入，有序推进新产品研发，加快新生产基地的建设速度，确保 2012 年全年工作计划的顺利完成。

（一）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制药业	478,630,762.32	166,535,068.72	65.21%	16.85%	9.21%	2.44%
房地产	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-47.58%
分产品						
胶囊	21,015,807.56	9,259,053.56	55.94%	50.87%	60.38%	-2.61%
片剂	309,579,188.78	76,009,538.45	75.45%	17.83%	19.16%	-0.27%
针剂	142,205,325.37	76,491,243.15	46.21%	10.1%	-4.87%	8.41%
房地产				-100%	-100%	-47.58%
其他	5,830,440.61	4,775,233.56	18.1%	58.48%	89.69%	13.48%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

上年力生置业有房产销售，本年没有，造成收入、成本和毛利增减变化超过 10%。

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北地区	150,108,771.31	-31.38%
东北地区	13,745,656.25	-6.63%
华东地区	168,737,765.23	94.26%
中南地区	52,875,598.63	-31.17%
西南地区	73,593,244.92	119.89%
西北地区	19,339,725.98	-21.85%
其他	230,000.00	-33.33%

- 3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。
- 4、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。
- 5、报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。
- 6、报告期公司主要会计报表项目变动原因分析

(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	期初余额	变动幅度	变动原因
应收票据	281,824,986.05	146,583,375.20	92.26%	采用票据结算方式的销售业务增加所致。
应收账款	89,467,296.44	53,222,351.41	68.10%	6月末并入中央药业以及收款期原因造成
预付款项	125,852,065.04	107,470,069.25	17.10%	新冠制药预付工程设备款增加。
应收利息	5,000,000.00	536,531.51	831.91%	定期存款应收利息增加造成。
其他应收款	27,527,857.22	2,946,766.20	834.17%	6月末并入中央药业的原因造成
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00	-100.00%	收回 2012 年到期 02 三期国债
长期股权投资	221,143,828.61	53,552,501.30	312.95%	6月份购入中央药业造成
固定资产	217,719,115.02	125,639,996.24	73.29%	6月份购入中央药业造成
在建工程	236,393,756.02	149,227,079.76	58.41%	新冠制药在建工程的投入所致。
工程物资	4,956,250.73	2,513,830.26	97.16%	新冠制药本期购入工程专用物资。
开发支出	11,700,000.00	8,700,000.00	34.48%	生化制药本期支付 300 万元疫苗技术转让款。
递延所得税资产	1,121,787.43	167,625.13	569.22%	6月末并入中央药业的原因造成
应付账款	38,785,723.15	17,525,603.75	121.31%	6月末并入中央药业的原因造成
其他应付款	55,161,796.23	3,927,148.89	1304.63%	6月末并入中央药业的原因造成

(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	变动幅度	变动原因
营业税金及附加	7,363,533.05	9,725,573.99	-24.29%	上年度房产销售量导致土地增值税增加。
财务费用	-4,426,016.29	-15,387,279.23	-71.24%	存款利息减少所致。
投资收益	1,651,853.01	101,134,723.65	-98.37%	上年出售天津武田药品有限公司所导致股权转让收益增加。
营业外收入	74,557.18	386,826.64	-80.73%	上年政府补贴项目多造成。

(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	变动幅度	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	6,671,703.92	19,279,451.96	-65.39%	本期利息收入减少造成。
购买商品、接受劳务支付的现金	91,577,584.25	145,070,679.27	-36.87%	上期预付材料款多造成
收回投资收到的现金	30,000,000.00	41,471,840.00	-27.66%	本年为国债到期收到的现金，上年为转让武田股权收回的现金。两项不可比。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,370,786.64	73,806,669.77	46.83%	新冠生化本期募集项目投入增加
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	-100.00%	上期期末贷款余额并与本期全部归还。

7、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 2012 年 6 月 30 日，总资产 25851.6 万元，净资产 15746.3 万元，2012 年上半年实现主营业务收入 14747.5 万元，实现净利润 2742.4 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 2012 年 6 月 30 日，总资产 39219.6 万元，净资产 3273.6 万元，2012 年上半年实现主营业务收入 14.3 万元，实现净利润-102.8 万元。

(3) 天津力生吉田医药包装有限公司（以下简称“吉田包装”）注册资本 50 万元，本公司持有 90% 的股权，吉田包装主要从事药用包装瓶、塑料原料、高分子聚合物、塑料制品批发兼零售业务。截至 2012 年 6 月 30 日，总资产 93.7 万元，净资产 50.2 万元，2012 年上半年实现主营业务收入 222.1 万元，实现净利润 1.1 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 2012 年 6 月 30 日，总资产 1934.9 万元，净资产 1942.2 万元，2012 年上半年实现主营业务收入 0 万元，实现净利润 -95.8 万元。

(5) 天津市中央药业有限公司（以下简称“中央药业”）注册资本 8235.3 万元，（根据公司第四届董事会第十四次会议和 2012 年第一次临时股东大会决议公司收购中央药业 100%

股权)，中央药业主要从事片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、合剂、口服溶液剂、滴眼剂、溶液剂、原料药、中药提取、麻醉药品、中间体原料、塑料件、塑料改制的制造的业务。截至 2012 年 6 月 30 日，总资产 43764.5 万元，净资产 36804.5 万元，本报告期纳入公司合并报表范围，中央药业目前正依法办理相关的工商变更手续。

（二）公司无持有外币金融资产、金融负债的情况

二、公司投资情况

（一）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	207,000
报告期投入募集资金总额	61,320.34
已累计投入募集资金总额	107,152.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准天津力生制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕371号）文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,600万股，每股面值1.00元，发行价格为45元/股，共募集资金总额2,070,000,000.00元，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。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，对募集资金实行专户存储，公司及其子公司分别与招商银行股份有限公司天津南门外支行、兴业银行股份有限公司天津梅江支行、中信银行股份有限公司天津鞍山西道支行签订了募集资金监管协议，明确了各方的权利和义务。</p>	

(二) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	54,114	6,491.27	27,505.28	50.83%	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	29,118	1,590.29	6,574.52	22.58%	2012年12月31日			否
收购生化制药 48% 的权益项目	否	3,536.4	3,536.4		3,536.4	100%	2010年06月10日			否
承诺投资项目小计	-	86,768.4	86,768.4	8,081.56	37,616.2	-	-		-	-
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		739.36	100%	2010年12月20日			否
公司扩建项目	否	40,874	40,874	811.89	1,641.34	4.02%	2014年10月31日			否
生化制药 23 价肺炎球菌多糖疫苗项目	否	16,248	16,248	2,222.38	4,350.65	26.78%	2013年12月31日			否
收购中央药业 100% 股权	否	50,106.8	50,106.8	50,106.8	50,106.8	100%	2012年06月15日			否
对生化增资	否	4,100	4,100		4,100	100%	2011年03月01日			否

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,500	8,500		8,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	120,570.18	120,570.18	53,141.07	69,438.15	-	-		-	-
合计	-	207,338.58	207,338.58	61,222.63	107,054.35	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新冠制药化学原料药物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，由于前期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。目前已确定解决方案，正在加速实施。									
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	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>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。（1）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，其中，公司认缴出资额为 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。根据该决议，公司于 2010 年使用超募资金 741.38 万元，2011 年收到乐敦公司退回上年投资超出部分 2.02 万元。（2）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。（3）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。（4）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案》，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。（5）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。（6）公司于 2012 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于</p>									

	使用超募资金收购中央药业 100% 股权暨关联交易的议案》，该议案于 2012 年 6 月 13 日经公司 2012 年第一次临时股东大会表决通过。公司决定使用超募资金 43,538.09 万元，募集资金和超募资金利息收入 6568.71 万元收购中央药业 100% 股权。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 无
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 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

(三) 报告期内, 募集资金未发生变更项目情况。

(四) 报告期内, 公司未发生重大非募集资金投资情况。

三、对2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50%	至	0%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	14565.01	至	29130.01
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润(元)	291,300,143.01		
业绩变动的的原因说明	2011年转让武田股权收益9848.2万元, 本年没有此业务。		

四、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、政策风险。医院控制药费过快增长和调整医院用药目录导致市场开发新产品难度加大, 以及招标依然采取以低价药为主的安徽模式, 给公司的增长带来了较多的不利因素。

2、行业负面事件影响。上半年给医药行业造成较大负面影响的毒胶囊事件, 造成了部分医疗机构、零售药店、病患者对胶囊制剂安全性产生疑虑, 短期内影响了部分区域市场的胶囊剂使用。

五、报告期内, 公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

六、公司现金分红政策的制定及执行情况

(一) 公司现金分红政策的制定

公司依据天津证监局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》(津证监上市字[2012]62号)的有关要求, 制定了相关文件的学习及公司章程修改计划, 并经公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》, 该议案尚需提交2012年8月29日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议批准。公司现金分红政策的制定及决策程序透明, 符合相关法律法规的规定。

(二) 公司现金分红政策的执行情况

上市以来, 公司现金分红情况如下:

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
2011年	164,209,492.80	324,769,164.41	50.56%	341,081,147.97
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			62.78%	

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策, 公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求, 分红标准和比例明确清晰, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事的职责明确, 能发挥应有的作用, 中小股东有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益得到了维护。

七、利润分配或资本公积金转增预案

2012年上半年，公司无利润分配及资本公积金转增股本方案。

八、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定执行，并根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，对公司原有《内幕信息知情人报备制度》进行修订形成《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2012年2月9日经公司第四届董事会第十三次会议审议通过。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票，同时，在向外递送财务相关信息时，公司对相关人员进行保密提示。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

报告期内，公司及相关人员未发生因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或行政处罚的情况。

九、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开 4 次会议，情况如下：

1、第四届董事会第十三次会议于2012年2月9日上午10:00在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》；
- （2）审议通过了《关于2012年度公司日常关联交易预计的议案》；
- （3）审议通过了《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》；

2、第四届董事会第十四次会议于2012年3月29日上午9:30在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

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》；

3、第四届董事会第十五次会议于2012年4月22日上午9:30在公司会议室召开。会议审议通过了如下议案：

- （1）审议通过了《关于2011年度总经理工作报告的议案》
- （2）审议通过了《关于2011年度董事会工作报告的议案》
- （3）审议通过了《关于2011年度财务决算报告的议案》
- （4）审议通过了《关于2011年年度报告及摘要的议案》
- （5）审议通过了《关于2011年度利润分配的预案》
- （6）审议通过了《关于2011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2011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2012年度审计机构的议案》

(9) 审议通过了《关于召开2011年度股东大会的议案》

4、第四届董事会第十六次会议于2012年4月24日以通讯表决方式召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：

(1) 审议通过了《关于2012年第一季度报告全文及正文的议案》；

(2) 审议通过了《关于召开2012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。

公司于2012年05月19日召开2011年度股东大会，审议通过公司2011年度利润分配方案：以公司总股本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。公司于2012年6月29日完成上述权益分派工作。

十、公司考核情况

深圳证券交易所于2012年6月公布了上市公司信息披露考核结果，公司获得深圳证券交易所信息披露评级A级，并作为深圳证券交易所信息披露直通车试点企业。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，有效执行《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》等各项规章制度，持续深入开展公司治理活动，履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司和投资者的合法权益。

目前公司审议通过正在执行的制度及最新修订时间如下：

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	内部审计制度	2010年5月19日
4	募集资金管理制度	2010年5月19日
5	对外担保制度	2010年5月19日
6	关联交易决策制度	2010年5月19日
7	独立董事制度	2010年5月19日
8	独立董事年报工作制度	2010年5月19日
9	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
10	董事会秘书工作细则	2010年5月19日
11	董事会议事规则	2010年5月19日
12	监事会议事规则	2010年5月19日
13	股东会议事规则	2010年5月19日
14	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年10月28日
15	公司审计委员会年报工作规程	2011年4月20日
16	公司外部信息使用人管理制度	2011年4月20日
17	重大事项内部报告制度	2011年9月29日
18	内幕信息知情人登记管理制度	2012年2月10日

截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规

范性文件的要求。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）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。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司2011年年度股东大会决议，公司2011年度利润分配方案为：以2011年12月31日总股本182,454,992股为基数，每10股派发现金红利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。公司于2012年6月29日完成上述权益分派工作。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生证券投资情况，也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及买卖其他上市公司股份的事项。

六、资产交易事项

（一）收购资产事项

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
天津市医药集团有限公司、天津中新药业集团股份有限公司	天津市中央药业有限公司	2012年06月30日	50,106.8		0	是	评估价	不适用	不适用	0%	母公司、受同一控制人控制	2012年3月31日

（二）企业合并情况

根据公司第四届董事会第十四次会议和2012年第一次临时股东大会决议公司收购天津市中央药业有限公司100%股权，中央药业本报告期纳入公司合并报表范围。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划情况

报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

八、公司股权激励的实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划也无实施中的股权激励计划。

九、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
受同一控制人控制的关联方	受同一控制人控制	购销产品	出售产品 采购原料	市场价		3,477.49	7.28%				
合计				--	--	3,477.49	7.28%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司出售产品采购原料的需要							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易占公司同类交易金额的比例较小，对公司的独立性不构成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联交易没有形成依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				报告期内关联交易按年初预计履行							
关联交易的说明											

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（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
天津医药集团太平医药有限公司	2506.78	5.24%		
北京中新药谷医药有限公司	156.5	0.33%		
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	360.89	0.75%		
天津市药材集团蓟县公司	2.44	0.01%		
河北德泽龙医药有限公司	405.58	0.85%		
天津市药材集团宁河公司	31.38	0.07%		
天津医药集团泓泽医药有限公司	13.92	0.03%		
合计	3477.49	7.28%		

（二）资产收购发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
天津市医药集团有限公司、天津中新药业集团股份有限公司	母公司、受同一控制人控制	收购股权	收购中央药业100%股权	评估价	36,804.5	50,106.8		50,106.8	不适用	银行转账方式	不适用	

(三) 关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金 (万元)						关联方向上市公司提供资金 (万元)						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制				2,000									
小计					2,000									
经营性														
小计														
合计					2,000									
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 (万元)														
其中: 非经营性发生额 (万元)														
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 (万元)		2,000												
其中: 非经营性余额 (万元)		2,000												
关联债权债务形成原因		公司收购中央药业 100% 股权所致												
关联债权债务清偿情况		中新药业已于 2012 年 7 月 6 日归还中央药业本金 2000 万元, 同时结息 246090 元, 此项借款业务终止。												
与关联债权债务有关的承诺														
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响														

十、公司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20120391”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发放700万元委托贷款。贷款期限12个月，自2012年2月17日至2013年2月16日，年利率6.56%，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20120417”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发放1650万元委托贷款。贷款期限12个月，自2012年2月20日至2013年2月19日，年利率6.56%，每季度计息一次，结息日为每季度末月的20日。

3、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20120452”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发放1650万元委托贷款。贷款期限12个月，自2012年2月21日至2013年2月20日，年利率6.56%，每季度计息一次，结息日为每季度末月的20日。

十一、公司发行公司债情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的发行公司债的情况。

十二、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)和中国证券报。

2、公司发行上市时，本公司作出如下承诺：

(1) 公司现生产的吲达帕胺(原料药)全部供本公司生产吲达帕胺片自用，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。

(四) 为发挥本公司的优势，使公司持续稳定地增长，控股股东天津市医药集团有限公司特作出以下承诺：

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。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月14日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司2011年业绩快报的相关情况
2012年03月30日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司收购中央药业100%股权的进展情况
2012年04月18日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	机构	每日新闻观察	关于公司收购中央药业100%股权的相关情况
2012年05月14日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司募集资金项目的进展情况

十四、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未发生聘任、解聘会计师事务所情况

十五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十六、其他重大事项说明

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 m²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。

十七、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
天津力生制药股份有限公司关于国有股无偿划转事项获得国务院国资委批复的公告	中国证券报 B010 版	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B019 版	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司关于 2012 年度公司日常关联交易预计的公告	中国证券报 B019 版	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报 B019 版	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司关于公司通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 A03 版	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2011 年度业绩快报	中国证券报 B015 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B023 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
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% 股权暨关联交易的进展公告	中国证券报 B023 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B023 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B045 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B045 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B045 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司关于举办 2011 年度报告网上业绩说明会的通知	中国证券报 B045 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2011 年年度报告摘要	中国证券报 B045 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

天津力生制药股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B029 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报 B029 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B011 版	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B011 版	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B013 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
天津力生制药股份有限公司 2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报 B007 版	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn

第七节 财务报告（未经审计）

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,300,587,028.37	1,925,786,224.59
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		281,824,986.05	146,583,375.20
应收账款		89,467,296.44	53,222,351.41
预付款项		125,852,065.04	107,470,069.25
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		5,000,000.00	536,531.51
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		27,527,857.22	2,946,766.20
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		186,546,714.25	150,598,351.82
一年内到期的非流动资产			30,000,000.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		2,016,805,947.37	2,417,143,669.98

非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		10,000,000.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		221,143,828.61	53,552,501.30
投资性房地产		1,411,175.95	1,562,470.59
固定资产		217,719,115.02	125,639,996.24
在建工程		236,393,756.02	149,227,079.76
工程物资		4,956,250.73	2,513,830.26
固定资产清理		94,407.05	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		104,756,559.92	103,722,713.42
开发支出		11,700,000.00	8,700,000.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,121,787.43	167,625.13
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		809,296,880.73	445,086,216.70
资产总计		2,826,102,828.10	2,862,229,886.68
流动负债:			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		38,785,723.15	17,525,603.75
预收款项		4,081,278.09	10,668,809.34
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		11,587,989.47	13,262,368.75
应交税费		25,470,476.29	12,582,736.15
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		55,161,796.23	3,927,148.89

应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		135,087,263.23	57,966,666.88
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		6,100,000.00	6,100,000.00
非流动负债合计		6,100,000.00	6,100,000.00
负债合计		141,187,263.23	64,066,666.88
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		182,454,992.00	182,454,992.00
资本公积		1,896,242,613.07	2,030,242,670.71
减:库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		222,122,509.19	222,122,509.19
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		374,334,151.19	353,103,585.14
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		2,675,154,265.45	2,787,923,757.04
少数股东权益		9,761,299.42	10,239,462.76
所有者权益(或股东权益)合计		2,684,915,564.87	2,798,163,219.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,826,102,828.10	2,862,229,886.68

法定代表人: 孙宝卫

主管会计工作负责人: 高峻

会计机构负责人: 丁雪艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,162,027,538.40	1,868,153,656.68
交易性金融资产			
应收票据		247,669,962.48	135,467,129.39
应收账款		46,365,486.02	37,529,308.14
预付款项		2,597,640.00	3,908,151.00
应收利息		3,950,000.00	610,598.17
应收股利			
其他应收款		392,788,664.88	289,958,882.06
存货		83,907,196.46	82,136,979.66
一年内到期的非流动资产			30,000,000.00
其他流动资产		40,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计		1,979,306,488.24	2,487,764,705.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		591,150,887.21	219,169,833.52
投资性房地产		1,411,175.95	1,562,470.59
固定资产		52,434,235.62	55,914,698.06
在建工程		10,699,772.65	6,117,883.48
工程物资			
固定资产清理		94,407.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,956,315.70	43,500,902.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		97,582.94	97,582.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		698,844,377.12	326,363,371.41
资产总计		2,678,150,865.36	2,814,128,076.51

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,849,157.66	5,336,305.83
预收款项			1,412,718.07
应付职工薪酬		8,357,392.21	12,602,207.62
应交税费		20,273,172.84	12,667,750.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,546,914.29	2,764,600.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		41,026,637.00	34,783,582.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		41,026,637.00	34,783,582.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		182,454,992.00	182,454,992.00
资本公积		1,897,277,110.85	2,034,801,952.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		221,006,401.52	221,006,401.52
一般风险准备			
未分配利润		336,385,723.99	341,081,147.97
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,637,124,228.36	2,779,344,493.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,678,150,865.36	2,814,128,076.51

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		479,256,678.82	456,548,761.22
其中：营业收入		479,256,678.82	456,548,761.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		266,515,047.76	267,139,126.85
其中：营业成本		166,948,275.33	177,238,834.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,363,533.05	9,725,573.99
销售费用		57,298,603.90	52,141,528.79
管理费用		39,324,222.39	43,450,908.32
财务费用		-4,426,016.29	-15,387,279.23
资产减值损失		6,429.38	-30,439.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,651,853.01	101,134,723.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,426,384.52	2,426,869.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		214,393,484.07	290,544,358.02
加：营业外收入		74,557.18	386,826.64
减：营业外支出		11,805.00	120,751.39
其中：非流动资产处置损失		4,905.00	11,583.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		214,456,236.25	290,810,433.27
减：所得税费用		29,494,340.74	45,746,571.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,961,895.51	245,063,861.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		25,447,826.69	29,185,799.72
归属于母公司所有者的净利润		185,440,058.85	239,750,220.91
少数股东损益		-478,163.34	5,313,640.46
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		1.02	1.31
（二）稀释每股收益		1.02	1.31
七、其他综合收益		0.00	-86,896.00
八、综合收益总额		184,961,895.51	244,976,965.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		185,440,058.85	239,663,324.91
归属于少数股东的综合收益总额		-478,163.34	5,313,640.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：25,447,826.69 元。

法定代表人：孙宝卫

主管会计工作负责人：高峻

会计机构负责人：丁雪艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		331,410,982.92	280,509,944.28
减：营业成本		85,987,763.31	72,045,540.78
营业税金及附加		5,641,773.91	4,698,729.97
销售费用		33,286,111.22	36,804,335.21
管理费用		26,261,983.68	31,225,333.94
财务费用		-4,313,877.43	-15,481,971.50
资产减值损失		6,429.38	-28,393.54
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)		2,877,826.62	102,413,072.81
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		1,426,384.52	2,426,869.61
二、营业利润(亏损以“-”号 填列)		187,418,625.47	253,659,442.23
加：营业外收入		170.00	140.00
减：营业外支出		6,900.00	113,663.16
其中：非流动资产处 置损失		0.00	
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		187,411,895.47	253,545,919.07
减：所得税费用		27,897,826.65	37,667,857.42
四、净利润(净亏损以“-”号 填列)		159,514,068.82	215,878,061.65
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		159,514,068.82	215,878,061.65

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	355,244,191.07	344,409,494.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,671,703.92	19,279,451.96
经营活动现金流入小计	361,915,894.99	363,688,946.28
购买商品、接受劳务支付的现金	91,577,584.25	145,070,679.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,130,077.89	76,705,268.86
支付的各项税费	96,812,213.69	97,093,710.60
支付其他与经营活动有关的现金	28,163,143.33	23,981,949.88
经营活动现金流出小计	291,683,019.16	342,851,608.61
经营活动产生的现金流量净额	70,232,875.83	20,837,337.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	41,471,840.00
取得投资收益所收到的现金	-3,113,933.34	71,289,386.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240.00	227.11
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	26,886,306.66	112,761,453.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,370,786.64	73,806,669.77
投资支付的现金	0.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	446,762,222.71	
支付其他与投资活动有关的现金	977,002.94	-20,196.00
投资活动现金流出小计	556,110,012.29	73,786,473.77
投资活动产生的现金流量净额	-529,223,705.63	38,974,980.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东		

投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,339,159.46	164,488,924.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	164,339,159.46	184,488,924.76
筹资活动产生的现金流量净额	-164,339,159.46	-184,488,924.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-623,329,989.26	-124,676,607.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,923,917,017.63	2,044,323,923.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,300,587,028.37	1,919,647,316.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	247,622,598.41	173,344,508.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,521,715.21	15,834,474.34
经营活动现金流入小计	252,144,313.62	189,178,982.46
购买商品、接受劳务支付的	65,834,921.38	59,201,514.43

现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	58,188,570.65	61,160,653.62
支付的各项税费	80,047,980.12	75,838,877.16
支付其他与经营活动有关的现金	2,867,672.85	10,887,541.28
经营活动现金流出小计	206,939,145.00	207,088,586.49
经营活动产生的现金流量净额	45,205,168.62	-17,909,604.03
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	102,471,840.00
取得投资收益所收到的现金	-1,887,959.73	72,666,708.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-4,495.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,112,040.27	175,134,052.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,404,755.19	7,647,603.85
投资支付的现金	40,000,000.00	81,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	507,102,507.80	
支付其他与投资活动有关的现金	102,726,571.38	65,301,350.00
投资活动现金流出小计	655,233,834.37	153,948,953.85
投资活动产生的现金流量净额	-587,121,794.10	21,185,098.98
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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		

筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,209,492.80	164,209,492.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,209,492.80	164,209,492.80
筹资活动产生的现金流量净额	-164,209,492.80	-164,209,492.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-706,126,118.28	-160,933,997.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,868,153,656.68	1,988,403,677.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,162,027,538.40	1,827,469,679.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	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
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			222,122,509.19	353,103,585.14	10,239,462.76	2,798,163,219.80

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-134,000,057.64				21,230,566.05	-478,163.34	-113,247,654.93
(一) 净利润						185,440,058.85	-478,163.34	184,961,895.51
(二) 其他综合收益		-134,000,057.64						-134,000,057.64
上述(一)和(二)小计		-134,000,057.64				185,440,058.85	-478,163.34	50,961,837.87
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-164,209,492.80	0.00	-164,209,492.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-164,209,492.80		-164,209,492.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							0.00
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	182,454,992.00	1,896,242,613.07		222,122,509.19	374,334,151.19	9,761,299.42	2,684,915,564.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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			189,691,009.47		225,072,296.25	22,617,644.63	2,650,078,613.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,431,499.72		128,031,288.89	-12,378,181.87	148,084,606.74
（一）净利润							324,769,164.41	8,621,818.13	333,390,982.54
（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

(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	-96,883.00	0.00	0.00	0.00	-96,883.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他				-96,883.00				-96,883.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	32,528,382.72	-196,737,875.52	-21,000,000.00		-185,209,492.80
1. 提取盈余公积				32,528,382.72	-32,528,382.72			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	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							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	182,454,992.00	2,034,801,952.42				341,081,147.97	2,779,344,493.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-137,524,841.57				-4,695,423.98	-142,220,265.55
（一）净利润						159,514,068.82	159,514,068.82
（二）其他综合收益		-137,524,841.57					-137,524,841.57
上述（一）和（二）小计		-137,524,841.57				159,514,068.82	21,989,227.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-164,209,492.80	-164,209,492.80
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-164,209,492.80	-164,209,492.80

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	182,454,992.00	1,897,277,110.85		221,006,401.52	336,385,723.99		2,637,124,228.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
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
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
(一) 净利润							325,283,827.16	325,283,827.16
(二) 其他综合收益								

上述(一)和(二)小计						325,283,827.16	325,283,827.16
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0 0 · · 0 0 0 0	-96,883.00	0 · 0 0	0.00	-96,883.00
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他				-96,883.00			-96,883.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0 0 · · 0 0 0 0	32,528,382.72	0 · 0 0	-196,737,875.52	-164,209,492.80
1. 提取盈余公积				32,528,382.72		-32,528,382.72	
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							
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0 0 · · 0 0 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	182,454,992.00	2,034,801,952.42		221,006,401.52		341,081,147.97	2,779,344,493.91

（三）公司基本情况

1. 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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月份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。

3、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。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处路境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处路该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融资产的确认依据和计量方法

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。

2.金融负债的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元及以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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)	0%	0%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：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，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。

坏账准备的计提方法：本集团对于单项金额虽不重大但具备以上特征的应收款项，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。

11、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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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，按八-（四）-6-（1）“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。

13、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八-(四)-14-(4)“固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团无融资租入固定资产业务。

(3) 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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	5-20	5	19-4.75
电子设备	5	5	19
运输设备	5-10	5	19-9.5
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

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

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

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

本集团无生物资产。

18、油气资产

本集团无油气资产。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定期限
办公软件	5 年-10 年	估计
氢化制备方法专有技术	20 年	估计
来酸阿奇霉素药马号	20 年	估计
工业产权及专有技术	10 年	估计
商标权	10 年	估计

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

以基本确定可以获得药监局批准文号来划分研究阶段和开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

本集团无附回购条件的资产转让业务。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

本集团本报告期无回购本公司股份业务。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 提供劳务

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。

(2) 建造合同

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(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。

(2) 融资租赁会计处理

本集团无融资租赁业务。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本集团本报告期无持有待售资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本集团本报告期无持有待售资产。

30、资产证券化业务

本集团本报告期无资产证券化业务。

31、套期会计

本集团本报告期无套期会计。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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。
消费税		
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。

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。（已完成新一期高新技术企业认定，但证书尚未发放）

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

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	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年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	控股子公司	天津市西青区李七庄街天祥工业区	房地产	10,000,000.00	CNY	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	5,000,000.00		50%	50%	是			
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	500,000.00	CNY	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	450,000.00		90%	90%	是			
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	48,000,000.00	CNY	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）	48,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	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年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	全资子公司	天津空港物流加工区环河南路 269 号	医药	110,822,805.75	CNY	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。	112,199,383.29		100%	100%	是			

					(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)								
天津中央药业有限公司	全资子公司	天津新技术产业园区北辰科技园宜中路 10 号	医药	82,350,000.00	C N Y	片剂(含头孢菌素类)、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、合剂、口服溶液剂、滴眼剂、溶液剂、原料药、中药提取、麻醉药品、中间体原料、塑料件、塑料改制的制造;本企业自产产品及相关技术的出口业务;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口业务及本企业的进料加工和三条一补业务;普通货运;仓储(危险化学品除外)及相关技术咨询及转让。 (以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项规定的按规定办理)。	501,068,030.00	10 0%	10 0%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

3、合并范围发生变更的说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期合并天津中央药业有限公司2012年6月末的资产负债表。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天津中央药业有限公司	368,044,975.30	0.00

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
天津中央药业有限公司	力生制药与中央药业同受天津医药集团控制	天津市医药集团有限公司			

- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、报告期内发生的反向购买
- 9、本报告期发生的吸收合并
- 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	29,217.19	--	--	18,679.11
人民币	--	--	29,217.19	--	--	18,679.11
银行存款：	--	--	1,300,557,811.18	--	--	1,923,898,338.52
人民币	--	--	1,300,557,811.18	--	--	1,923,898,338.52
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	1,869,206.96
人民币	--	--	0.00	--	--	1,869,206.96
合计	--	--	1,300,587,028.37	--	--	1,925,786,224.59

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	281,824,986.05	146,583,375.20
合计	281,824,986.05	146,583,375.20

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

本集团本报告期内无质押应收票据情况。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无此情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安平县恒丰金属制品有限公司	2012年01月30日	2012年07月19日	1,000,000.00	
安平县恒丰金属制品有限公司	2012年01月30日	2012年07月19日	1,000,000.00	
长城汽车股份有限公司天津分公司	2012年03月26日	2012年09月26日	820,000.00	
河北德信医药科技有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	700,000.00	
江西五洲医药营销有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	600,000.00	
合计	--	--	4,120,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无此情况。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债利息	536,531.51	0.00	536,531.51	0.00
银行存款利息	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	536,531.51	5,000,000.00	536,531.51	5,000,000.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄划分组合	91,335,327.10	100%	1,868,030.66	2.05%	53,467,466.95	100%	245,115.54	0.46%
组合小计	91,335,327.10	100%	1,868,030.66	2.05%	53,467,466.95	100%	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	91,335,327.10	--	1,868,030.66	--	53,467,466.95	--	245,115.54	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	89,185,140.86	97.65%	0.00	53,047,529.08	99.21%	0.00
1 年以内小计	89,185,140.86	97.65%	0.00	53,047,529.08	99.21%	0.00
1 至 2 年	313,506.20	0.34%	31,350.62	187,376.37	0.35%	18,737.64
2 至 3 年	0.00	0%		12,367.20	0.03%	6,183.60
3 年以上	1,836,680.04	2.01%	1,836,680.04	220,194.30	0.41%	220,194.30
3 至 4 年	0.00		0.00		0%	
4 至 5 年	0.00		0.00		0%	
5 年以上	0.00		0.00		0%	
合计	91,335,327.10	--	1,868,030.66	53,467,466.95	--	245,115.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	0%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本集团本报告期无此情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本集团本报告期无此情况。

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

 适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
天津医药集团太平医药有限公司	客户	6,944,690.19	一年以内	7.6%
山东九州通医药有限公司	客户	4,664,000.00	一年以内	5.11%
广西华辰药业有限公司南宁分公司	客户	2,737,601.10	一年以内	3%
保定古城医药有限公司	客户	2,547,709.00	一年以内	2.79%
浙江双溪医药有限公司	客户	2,426,800.00	一年以内	2.66%
合计	--	19,320,800.29	--	21.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	6,944,690.19	7.6%
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	1,101,000.00	1.21%
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	受同一控制人控制	899,337.20	0.98%
河北德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	1,631,830.40	1.79%
天津药材集团宁河公司	受同一控制人控制	88,000.00	0.1%
天津药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	19,560.00	0.02%
天津医药集团泓泽医药有限公司销售分公司	受同一控制人控制	47,198.00	0.05%
天津医药集团泰宁医药有限公司	受同一控制人控制	134,892.80	0.15%
合计	--	10,866,508.59	11.9%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄划分组合	29,234,857.22	100%	1,707,000.00	5.84%	3,348,766.20	100%	402,000.00	12%
组合小计	29,234,857.22	100%	1,707,000.00	5.84%	3,348,766.20	100%	402,000.00	12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	29,234,857.22	--	1,707,000.00	--	3,348,766.20	--	402,000.00	--

其他应收款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
	27,527,857.22	94.16%	0.00	2,946,766.20	88%	0.00
1 年以内小计	27,527,857.22	94.16%	0.00	2,946,766.20	88%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	1,707,000.00	5.84%	1,707,000.00	402,000.00	12%	402,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	29,234,857.22	--	1,707,000.00	3,348,766.20	--	402,000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	0%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

 适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
天津快乐广告传媒有限公司	客户	1,000,000.00	一年以内	3.42%
天津中新药业集团股份有限公司	同一控制下企业	20,000,000.00	一年以内	68.41%
天津和泰医药有限公司	往来	1,504,165.68	1-3 年	5.15%
天津市北辰区友好综合加工厂	往来	167,966.61	一年以内	0.57%
天津市医药集团有限公司	同一控制下企业	238,997.12	一年以内	0.82%
合计	--	22,911,129.41	--	78.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天津中新药业集团股份有限公司	同一控制下企业	20,000,000.00	68.41%
天津市医药集团有限公司	同一控制下企业	238,997.12	0.82%
合计	--	20,238,997.12	69.23%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	112,319,955.99	89.2%	91,608,269.25	85.2%
1 至 2 年	13,532,109.05	10.8%	15,861,800.00	14.8%
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	125,852,065.04	--	107,470,069.25	--

预付款项账龄的说明:

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津二建建设工程有限公司	往来客户	16,792,466.80		工程建设尚未结算
中建一局	往来客户	12,390,736.20		工程建设尚未结算
天津工业搪瓷厂	往来客户	8,718,647.00		工程建设尚未结算
江苏香江科技股份有限公司	往来客户	6,459,760.00		工程建设尚未结算
天津津津药业有限公司	往来客户	10,688,260.61		工程建设尚未结算
合计	--	55,049,870.61	--	--

预付款项主要单位的说明:

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,244,005.38		63,244,005.38	49,272,340.71		49,272,340.71
在产品	38,845,343.49		38,845,343.49	34,120,024.44		34,120,024.44
库存商品	86,792,713.69	3,481,949.38	83,310,764.31	69,580,254.85	3,512,744.95	66,067,509.90
周转材料	1,146,601.07		1,146,601.07	1,138,476.77		1,138,476.77
消耗性生物资产						
合计	190,028,663.63	3,481,949.38	186,546,714.25	154,111,096.77	3,512,744.95	150,598,351.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	3,512,744.95	0.00	30,795.57	0.00	3,481,949.38
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,512,744.95	0.00	30,795.57	0.00	3,481,949.38

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品		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	0.04%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
北方信托	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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电子三路 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	USD	33%	33%						
天津新内田制药有限公司	中外合资	天津市西青经济开发区赛达九支路 17 号 2	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	5,700,000.00	USD	30%	30%						

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津田边制药有限公司	权益法	36,980,852.84	36,980,852.84	1,351,657.25	38,332,510.09	33.33%	33.33%				
天津新内田制药有限公司	权益法	6,605,111.39	6,605,111.39	6,109,205.06	12,714,316.45	30%	30%				
天津乐敦中药有限公司	成本法	9,934,486.00	9,934,486.00	0.00	9,934,486.00	8.29%	8.29%				
天津华联商厦股份有限公司	成本法	32,051.07	32,051.07	0.00	32,051.07						
天津天士力集团公司	成本法	160,130,465.00	160,130,465.00		160,130,465.00	17.56%	17.56%				
天津市北辰中医医院	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	20%	20%		600,000.00		
合计	--	214,282,966.30	214,282,966.30	7,460,862.31	221,743,828.61	--	--	--	600,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,403,378.25	0.00	0.00	5,403,378.25
1.房屋、建筑物	5,403,378.25			5,403,378.25
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,840,907.66	151,294.64	0.00	3,992,202.30
1.房屋、建筑物	3,840,907.66	151,294.64		3,992,202.30
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,562,470.59	0.00	151,294.64	1,411,175.95
1.房屋、建筑物	1,562,470.59		151,294.64	1,411,175.95
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,562,470.59	0.00	151,294.64	1,411,175.95
1.房屋、建筑物	1,562,470.59		151,294.64	1,411,175.95
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	151,294.64
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	265,365,461.61	187,639,792.51		2,597,185.26	450,408,068.86
其中：房屋及建筑物	132,907,602.39	99,071,697.19			231,979,299.58
机器设备	113,245,906.96	79,576,399.98		1,335,453.70	191,486,853.24
运输工具	11,491,353.96	1,767,740.08		599,413.92	12,659,680.12
办公设备	2,094,867.18	7,032,743.63		529,632.00	8,597,978.81
电子设备	5,625,731.12	191,211.63		132,685.64	5,684,257.11
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计:	139,725,465.37	87,229,949.37	7,005,417.25	1,271,878.15	232,688,953.84
其中: 房屋及建筑物	49,988,927.16	31,148,736.30	2,424,955.51	0.00	83,562,618.97
机器设备	79,108,339.13	51,423,389.59	3,438,111.57	633,048.90	133,336,791.39
运输工具	6,585,157.73	137,067.29	419,772.90	341,526.00	6,800,471.92
办公设备	1,037,904.67	4,520,756.19	358,929.59	97,755.00	5,819,835.45
电子设备	3,005,136.68	0.00	363,647.68	199,548.25	3,169,236.11
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	125,639,996.24		--		217,719,115.02
其中: 房屋及建筑物	82,918,675.23		--		148,416,680.61
机器设备	34,137,567.83		--		58,150,061.85
运输工具	4,906,196.23		--		5,859,208.20
办公设备	1,056,962.51		--		2,778,143.36
电子设备	2,620,594.44		--		2,515,021.00
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中: 房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	125,639,996.24		--		217,719,115.02
其中: 房屋及建筑物	82,918,675.23		--		148,416,680.61
机器设备	34,137,567.83		--		58,150,061.85
运输工具	4,906,196.23		--		5,859,208.20
办公设备	1,056,962.51		--		2,778,143.36
电子设备	2,620,594.44		--		2,515,021.00

本期折旧额 7,005,417.25 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输工具			

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
力生项目	10,699,772.65	0.00	10,699,772.65	6,117,883.48	0.00	6,117,883.48
新冠项目	199,330,974.35		199,330,974.35	140,487,684.12		140,487,684.12
生化项目	25,846,219.14		25,846,219.14	2,621,512.16		2,621,512.16
中央药业工程	516,789.88		516,789.88			
合计	236,393,756.02	0.00	236,393,756.02	149,227,079.76	0.00	149,227,079.76

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00			0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,513,830.26	2,442,420.47	0.00	4,956,250.73
合计	2,513,830.26	2,442,420.47	0.00	4,956,250.73

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
待清理资产		94,407.05	
合计	0.00	94,407.05	--

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				

二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计				

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计				

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	120,470,483.94	10,412,379.33	0.00	130,882,863.27
土地使用权	116,006,954.95	64,109.46		116,071,064.41
办公用软件	218,190.01	967,642.54		1,185,832.55
氢可设备方法专有技术	4,245,338.98	54,661.02		4,300,000.00
来酸阿奇霉素药马号	0.00	262,500.00		262,500.00
工业产权及专有技术		7,102,570.31		7,102,570.31
商标权		1,960,896.00		1,960,896.00
二、累计摊销合计	16,747,770.52	9,378,532.83	0.00	26,126,303.35
土地使用权	15,655,004.19	1,229,576.40		16,884,580.59
办公用软件	218,190.01	457,987.76		676,177.77
氢可设备方法专有技术	874,576.32	163,983.06		1,038,559.38
来酸阿奇霉素药马号	0.00	262,500.00		262,500.00
工业产权及专有技术		5,303,589.61		5,303,589.61
商标权		1,960,896.00		1,960,896.00
三、无形资产账面净值合计	103,722,713.42	0.00	0.00	104,756,559.92
土地使用权	100,351,950.76	0.00		99,186,483.82
办公用软件		0.00		509,654.78
氢可设备方法专有技术	3,370,762.66	0.00		3,261,440.62
来酸阿奇霉素药马号		0.00		0.00
工业产权及专有技术				1,798,980.70
商标权		0.00		
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
办公用软件				
氢可设备方法专有技术				
来酸阿奇霉素药马号				
工业产权及专有技术				
商标权				

无形资产账面价值合计	103,722,713.42	0.00	0.00	104,756,559.92
土地使用权	100,351,950.76	0.00		99,186,483.82
办公软件				509,654.78
氢可设备方法专有技术	3,370,762.66			3,261,440.62
来酸阿奇霉素药马号				0.00
工业产权及专有技术				1,798,980.70
商标权				0.00

本期摊销额 1,723,854.18 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
坎地沙坦注	700,000.00		0.00	0.00	700,000.00
疫苗项目-技术转让费	8,000,000.00	3,000,000.00			11,000,000.00
合计	8,700,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	11,700,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 26.16%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,051,429.64	0.00	0.00	97,267.34
开办费				
可抵扣亏损				
其他	70,357.79	0.00	0.00	70,357.79
小计	1,121,787.43	0.00	0.00	167,625.13
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	647,115.54	2,927,915.12	0.00	0.00	3,575,030.66
二、存货跌价准备	3,512,744.95	0.00	30,795.57	0.00	3,481,949.38
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		0.00		-600,000.00	600,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	4,159,860.49	2,927,915.12	30,795.57	-600,000.00	7,656,980.04

资产减值明细情况的说明：

长期股权投资减值准备的转销数为天津中央药业有限公司计提的减值准备，因该公司在 2012 年 6 月末并入力生公司，该业务无处反应，暂列为转销数，以核对期末账面余额。特此说明。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款工程款	38,785,723.15	17,525,603.75
合计	38,785,723.15	17,525,603.75

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
商品款	4,081,278.09	10,668,809.34
合计	4,081,278.09	10,668,809.34

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,034,743.07	60,942,705.95	64,600,635.95	6,376,813.07
二、职工福利费	0.00	3,004,331.45	2,968,370.17	35,961.28
三、社会保险费	0.00	23,340,065.75	23,340,065.75	0.00
社会保险费	0.00	23,340,065.75	23,340,065.75	0.00
四、住房公积金	0.00	12,312,649.00	12,312,649.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	3,227,625.68	4,909,135.82	2,961,546.38	5,175,215.12
其他	3,227,625.68	4,909,135.82	2,961,546.38	5,175,215.12
合计	13,262,368.75	104,508,887.97	106,183,267.25	11,587,989.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,644,074.88	1,705,227.00
消费税		
营业税	123,128.89	125,335.00
企业所得税	6,079,790.59	7,845,041.69
个人所得税		

城市维护建设税	1,040,903.13	376,402.14
其他	7,582,578.80	2,530,730.32
合计	25,470,476.29	12,582,736.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：
无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	55,161,796.23	3,927,148.89
合计	55,161,796.23	3,927,148.89

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,100,000.00	6,100,000.00
合计	6,100,000.00	6,100,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	182,454,992				0	0	182,454,992

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股**49、专项储备****50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,030,142,670.71	0.00	134,000,057.64	1,896,142,613.07
其他资本公积	100,000.00			100,000.00
合计	2,030,242,670.71	0.00	134,000,057.64	1,896,242,613.07

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	134,790,773.30	0.00	0.00	134,790,773.30

任意盈余公积	87,331,735.89			87,331,735.89
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	222,122,509.19	0.00	0.00	222,122,509.19

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	353,103,585.14	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	353,103,585.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,440,058.85	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	164,209,492.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	374,334,151.19	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	478,630,762.32	455,702,902.39
其他业务收入	625,916.50	845,858.83
营业成本	166,948,275.33	177,238,834.52

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药业	478,630,762.32	166,535,068.72	409,616,912.39	152,484,402.42
房地产	0.00	0.00	46,085,990.00	24,156,619.07
合计	478,630,762.32	166,535,068.72	455,702,902.39	176,641,021.49

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
胶囊	21,015,807.56	9,259,053.56	13,929,337.73	5,773,183.69
片剂	309,579,188.78	76,009,538.45	262,737,148.21	63,786,345.13
针剂	142,205,325.37	76,491,243.15	129,271,386.39	80,407,529.88
房地产			46,085,990.00	24,156,619.07
其他	5,830,440.61	4,775,233.56	3,679,040.06	2,517,343.72
合计	478,630,762.32	166,535,068.72	455,702,902.39	176,641,021.49

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	150,108,771.31	72,505,062.42	218,742,739.20	92,783,560.49
东北地区	13,745,656.25	7,091,350.94	14,722,347.95	7,587,140.21
华东地区	168,737,765.23	38,511,309.22	86,860,577.09	29,616,825.96
中南地区	52,875,598.63	24,537,891.12	76,815,532.64	26,139,469.99
西南地区	73,593,244.92	15,753,198.08	33,468,658.65	12,089,843.70
西北地区	19,339,725.98	7,839,837.55	24,748,046.86	8,111,695.00
其他	230,000.00	296,419.39	345,000.00	312,486.14
合计	478,630,762.32	166,535,068.72	455,702,902.39	176,641,021.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股分销中心有限公司	100,002,646.19	20.89%
四川九州通科创医药有限公司	46,132,661.44	9.64%
天津医药集团太平医药有限公司	24,329,876.03	5.08%
河北龙隆医药有限公司	12,613,509.45	2.64%
北京九州通医药有限公司	9,979,715.87	2.09%
合计	193,058,408.98	40.34%

55. 合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		4,177,451.15	
城市维护建设税	4,295,394.29	3,383,970.73	
教育费附加	3,068,138.76	2,164,152.11	
资源税			
合计	7,363,533.05	9,725,573.99	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,426,384.52	2,426,869.61
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		
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	225,468.49	225,468.49
合计	1,651,853.01	101,134,723.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津田边制药	1,351,657.25	2,104,832.15	经营利润变动
天津新内田制药	74,727.27	322,037.46	经营利润变动
合计	1,426,384.52	2,426,869.61	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,429.38	-30,439.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,429.38	-30,439.54

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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	40,000.00	286,686.64
其他	34,557.18	100,140.00
合计	74,557.18	386,826.64

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴	40,000.00	286,686.64	政府补贴
合计	40,000.00	286,686.64	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	4,905.00	11,583.79
其中：固定资产处置损失	4,905.00	11,583.79
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		
其他	6,900.00	109,167.60
合计	11,805.00	120,751.39

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,494,340.74	45,746,571.90
递延所得税调整		
合计	29,494,340.74	45,746,571.90

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = 185,440,058.85 \div 182,454,992.00 = 1.02$$

$$\text{稀释每股收益} = 185,440,058.85 \div 182,454,992.00 = 1.02$$

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		-86,896.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	-86,896.00
合计	0.00	-86,896.00

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	6,671,703.92
合计	6,671,703.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	28,163,143.33
合计	28,163,143.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与投资活动有关的现金	977,002.94
合计	977,002.94

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	184,961,895.51	245,063,861.37
加：资产减值准备	3,488,378.76	-30,439.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,156,711.89	7,103,392.36
无形资产摊销	1,274,788.98	1,231,396.48
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）	4,905.00	11,583.79
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）	-7,198.29	216,506.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,651,853.01	-101,134,723.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		511.49
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）	9,831,949.08	3,148,030.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,054,936.55	-192,672,283.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,106,936.09	57,899,501.02
其他	-61,878,701.63	
经营活动产生的现金流量净额	70,232,875.83	20,837,337.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,300,587,028.37	1,919,647,316.84
减：现金的期初余额	1,923,917,017.63	2,044,323,923.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-623,329,989.26	-124,676,607.02

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	446,762,222.71	

4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		0.00
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,300,587,028.37	1,923,917,017.63
其中: 库存现金	29,217.19	18,679.11
可随时用于支付的银行存款	1,300,557,811.18	1,923,898,338.52
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,300,587,028.37	1,923,917,017.63

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股股东	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	800,000,000.00	CNY	51.36%	51.36%		103069684

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津力生置业有限公司	控股子公司	有限公司	天津市西青区李七庄街天祥工业区	孙宝卫	房地产	10,000,000.00	CNY	50%	50%	23879054-0
天津力生吉田医药包装有限公司	控股子公司	有限公司	天津市南开区黄河道 491 号	张建杰	药品包装	500,000.00	CNY	90%	90%	73279134-6
天津市新冠制药有限公司	控股子公司	有限公司	天津市静海城东天宇科技园	孙宝卫	医药	4,800,000.00	CNY	100%	100%	66882162-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	USD	33.33%	33.33%	144,085,023.80	30,485,596.20	113,599,427.60	93,653,812.18	4,055,377.31		600576732
天津新内田制药有限公司	中外合资	天津市西青经济开发区赛达九支路 17 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	5,700,000.00	USD	30%	30%	46,563,911.99	4,196,225.06	42,367,686.93	13,983,498.66	249,090.88		600586060

4、本企业的其他关联方情况

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

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津中央药业有限公司	原材料采购	市场价	0.00	0%	266,000.00	0.59%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津医药集团太平医药有限公司	商品销售	市场价	25,067,849.15	5.24%	18,963,796.67	4.16%
北京中新药谷医药有限公司	商品销售	市场价	1,565,000.00	0.33%		
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	3,608,860.17	0.75%	6,058,916.05	1.33%
天津市药材集团蓟县公司	商品销售	市场价	24,410.26	0.01%	37,327.18	0.01%
河北德泽龙医药有限公司	商品销售	市场价	4,055,845.13	0.85%	6,914,220.51	1.52%
天津市药材集团宁河公司	商品销售	市场价	313,781.20	0.07%	82,564.10	0.02%
天津医药集团泓泽医药有限公司	商品销售	市场价	139,230.77	0.03%	366,324.79	0.08%
合计			34,774,976.67	7.28%	32,423,149.30	7.12%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
天津力生制药股份有限公司	天津新内田制药有限公司	房产	良好	5,403,378.25	2012年01月01日	2012年12月31日	按照收到房租减去应计提折旧计算	160,091.21	很小

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

--	--	--	--	--	--

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	天津医药集团太平医药有限公司	6,944,690.19	1,265,333.49
应收账款	北京中新药谷医药有限公司	1,101,000.00	768,000.00
应收账款	天津中新药业集团股份有限公司医药公司	899,337.20	200,000.00
应收账款	河北德泽龙医药有限公司	1,631,830.40	
应收账款	天津药材集团宁河公司	88,000.00	
应收账款	天津药材集团蓟县公司	19,560.00	39,803.55
应收账款	天津医药集团泓泽医药有限公司销售分公司	47,198.00	36,298.00
应收账款	天津医药集团泰宁医药有限公司	134,892.80	
应收账款	天津中新药业集团国卫医药有限公司		126,000.00
	合计	10,866,508.59	2,435,435.04

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	天津中新药业集团股份		100,000.00

	有限公司新新制药厂		
--	-----------	--	--

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	46,396,836.64	100%	31,350.62	0.07%	37,554,229.38	100%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	46,396,836.64	--	31,350.62	--	37,554,229.38	--	24,921.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	46,083,330.44	99.32%	0.00	37,354,485.81	99.47%	0.00
1 至 2 年	313,506.20	0.68%	31,350.62	187,376.37	0.5%	18,737.64
2 至 3 年				12,367.20	0.03%	6,183.60
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	46,396,836.64	--	31,350.62	37,554,229.38	--	24,921.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
天津医药集团太平医药集团有限公司	客户	5,113,640.39	1年以内	11.02%
山东九州通医药有限公司	客户	4,664,000.00	1年以内	10.05%
广西华辰药业有限公司南宁分公司	客户	2,737,601.10	1年以内	5.9%
保定古城医药有限公司	客户	2,547,709.00	1年以内	5.49%
浙江双溪医药有限公司	客户	2,426,800.00	1年以内	5.23%
合计	--	17,489,750.49	--	37.69%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京中新药谷医药有限公司	关联方	1,101,000.00	2.37%
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	关联方	899,337.20	1.94%
天津医药集团太平有限公司	关联方	5,113,640.39	11.02%
河北德泽龙医药有限公司	关联方	1,631,830.40	3.52%
合计	--	8,745,807.99	18.85%

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单	0.00		0.00		0.00		0.00	

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								
组合小计	393,188,664.88	100%	400,000.00	0.1%	290,358,882.06	100%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	393,188,664.88	--	400,000.00	--	290,358,882.06	--	400,000.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	392,788,664.88	99.9%	0.00	289,958,882.06	99.86%	0.00
1 至 2 年	0.00	0%	0.00			
2 至 3 年						
3 年以上	400,000.00	0.1%	400,000.00	400,000.00	0.14%	400,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	393,188,664.88	--	400,000.00	290,358,882.06	--	400,000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计		--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	客户	1,000,000.00	一年	0.25%
市场开发部	本公司	839,000.00	一年	0.21%
天津市城西供电局	客户	445,313.79	一年	0.11%
销售部	本公司	326,226.00	一年	0.08%
招商银行商务卡	非关联方	123,427.20	一年	0.03%
合计	--	2,733,966.99	--	0.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津田边制药有限公司	权益法	36,980,852.84	36,980,852.84	1,351,657.25	38,332,510.09	33.33%	33.33%				
天津新内田制药有限公司	权益法	6,605,111.39	6,605,111.39	6,109,205.07	12,714,316.46	30%	30%				
天津力生置业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	50%	50%				
天津力生吉田医药包装有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00	90%	90%				
天津市新冠制药有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00	100%	100%				
天津生化制药公司	成本法	112,199,383.29	112,199,383.29	0.00	112,199,383.29	100%	100%				
天津乐敦中药有限公司	成本法	9,934,486.00	9,934,486.00	0.00	9,934,486.00	8.29%	8.29%				
天津中央药业有限公司	成本法	364,520,191.37		364,520,191.37	364,520,191.37	100%	100%				
合计	--	583,690,024.89	219,169,833.52	371,981,053.69	591,150,887.21	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	330,839,082.66	279,763,134.31
其他业务收入	571,900.26	746,809.97
营业成本	85,987,763.31	72,045,540.78
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制药业	330,839,082.66	85,577,853.83	279,763,134.31	71,521,791.70
合计	330,839,082.66	85,577,853.83	279,763,134.31	71,521,791.70

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	309,579,188.78	76,009,538.45	262,737,148.21	63,786,345.13
胶囊	21,015,807.56	9,259,053.56	13,929,337.73	5,773,183.69
其他	244,086.32	309,261.82	3,096,648.37	1,962,262.88
合计	330,839,082.66	85,577,853.83	279,763,134.31	71,521,791.70

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	102,722,929.15	42,857,668.73	131,502,446.26	41,162,389.62
东北地区	8,405,275.86	3,669,099.62	8,846,573.72	3,470,614.20

华东地区	126,295,413.69	17,917,106.31	51,704,584.38	9,760,311.87
中南地区	27,906,366.90	10,120,462.43	53,238,098.50	9,691,158.96
西南地区	52,195,752.46	6,634,938.45	14,832,654.53	2,684,834.89
西北地区	13,083,344.60	4,082,158.90	19,293,776.92	4,439,996.02
其他	230,000.00	296,419.39	345,000.00	312,486.14
合计	330,839,082.66	85,577,853.83	279,763,134.31	71,521,791.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
国药控股分销中心有限公司	100,002,646.19	30.23%
四川九州通科创医药有限公司	46,132,661.44	13.94%
天津医药集团太平医药有限公司	24,329,876.03	7.35%
河北龙隆医药有限公司	12,613,509.45	3.81%
北京九州通医药有限公司	9,979,715.87	3.02%
合计	193,058,408.98	58.35%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,426,384.52	2,426,869.61
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		
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	1,451,442.10	1,503,817.65
合计	2,877,826.62	102,413,072.81

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津田边制药有限公司	1,351,657.25	2,104,832.15	经营利润变化
天津新内田制药有限公司	74,727.27	322,037.46	经营利润变化
合计	1,426,384.52	2,426,869.61	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	159,514,068.82	215,878,061.65
加：资产减值准备	6,429.38	-28,393.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,360,216.05	4,296,202.28
无形资产摊销	544,587.12	544,587.12
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）		4,495.56
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,877,826.62	-102,413,072.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-1,770,216.80	3,271,550.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,815,143.73	-151,004,232.99

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,243,054.40	11,541,198.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,205,168.62	-17,909,604.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,162,027,538.40	1,827,469,679.17
减：现金的期初余额	1,868,153,656.68	1,988,403,677.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-706,126,118.28	-160,933,997.85

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	1.02	1.02

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

第八节 备查文件目录

备查文件目录
载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。
报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
以上备查文件的备置地点：公司证券部。

天津力生制药股份有限公司

董事长：孙宝卫

二〇一二年八月二十八日