



天津力生制药股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙宝卫、主管会计工作负责人高峻及会计机构负责人(会计主管人员)丁雪艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告	29
第九节 备查文件目录	115

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、力生制药	指	天津力生制药股份有限公司
金浩公司、金浩医药	指	天津金浩医药有限公司
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
生化制药	指	天津生物化学制药有限公司
新冠制药	指	天津市新冠制药有限公司
中央药业	指	天津市中央药业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津力生制药股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年
GMP	指	药品生产质量管理规范

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	力生制药	股票代码	002393
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津力生制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	力生制药		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Lisheng Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Lishengpharma		
公司的法定代表人	孙宝卫		

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	022-27364239	022-27364239
电子信箱	lisheng@lishengpharma.com	lisheng@lishengpharma.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2013 年 5 月 31 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，具体公告详见 2013 年 6 月 1 日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《天津力生制药股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》，公告编号：2013-022。

根据公司的实际情况，对公司《章程》条款做如下修订：

原公司《章程》第五条：公司住所：天津市南开区黄河道 491 号 邮政编码：300111

修改为：公司住所：天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号 邮政编码：300385

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	598,382,219.84	615,866,805.89	-2.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	209,509,757.97	204,159,615.75	2.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	208,631,719.40	200,915,931.53	3.84%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,742,824.11	79,844,563.61	-81.54%
基本每股收益(元/股)	1.15	1.12	2.68%
稀释每股收益(元/股)	1.15	1.12	2.68%
加权平均净资产收益率(%)	7.28%	6.3%	0.98%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,140,921,333.89	2,934,749,700.60	7.03%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,982,624,470.09	2,771,739,653.70	7.61%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-7,478.24	
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)	1,210,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,441.09	
减: 所得税影响额	155,042.10	
合计	878,038.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，在国家基本药物招标采购制度唯低价是举、药品降价、抗菌药分级管理叠加一品双规管理等诸多不利因素的制约下，力生制药在董事会的领导下，公司管理层面对竞争激烈、复杂多变的客观环境，带领全体员工坚持以人为本、以德治企、依法治企、努力拼搏，克服了各种困难和不利因素，经营业绩保持了健康、稳步、持续增长的较好发展态势。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司合并口径实现营业总收入59838.2万元，较上年同期下降2.8%；利润总额24532.1万元，较上年同期增长4.1%；归属于母公司所有者的净利润20951万元，较上年同期增长2.6%；总资产314092.1万元，净资产298267.8万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	598,382,219.84	615,866,805.89	-2.84%	
营业成本	191,728,474.38	231,650,547.20	-17.23%	
销售费用	123,756,502.27	100,812,871.61	22.76%	
管理费用	60,319,483.11	54,690,032.66	10.29%	
财务费用	-9,625,039.04	-5,161,551.26	86.48%	利息收入增加所致。
所得税费用	35,809,801.54	31,889,442.39	12.29%	
研发投入	17,215,578.11	14,801,844.19	16.31%	
经营活动产生的现金流量净额	14,742,824.11	79,844,563.61	-81.54%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-74,350,711.93	-585,990,137.46	-87.31%	主要是上期收购中央药业所致
筹资活动产生的现金流量净额	15,157,128.98	-164,339,159.46	-109.22%	主要是上期分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,450,758.84	-670,489,917.14	-93.37%	主要是上期收购中央药业所致

应收票据	378,483,639.02	228,160,820.06	65.88%	采用票据结算方式的销售业务增加所致。
预付款项	1,568,400.00	11,265,935.79	-86.08%	以预付方式结算的购货业务减少造成。
其他应收款	8,042,167.11	28,207,475.20	-71.49%	主要是收回往来款造成。
投资性房地产	131,506.70	1,303,108.35	-89.91%	部分房产终止对外出租，转回到固定资产。
固定资产清理	166,316.07	18,209.55	813.35%	转入拟清理报废固定资产所致。
预收款项	1,170,726.98	5,131,684.30	-77.19%	以预收方式销售的业务减少所致。
其他应付款	36,266,877.39	27,429,408.91	32.22%	尚未支付的往来款增加造成。
未分配利润	814,543,085.47	605,033,327.50	34.63%	报告期利润增加。
少数股东权益	53,280.74	14,877,091.39	-99.64%	力生置业清算注销所致。
资产减值损失	-391.96	6,429.38	-106.1%	报告期部分坏账准备转回。
投资收益	20,311,812.42	6,918,796.11	193.57%	收到天士力集团分红所致。
少数股东损益	1,674.00	-478,163.34	-100.35%	力生置业清算注销所致。
取得投资收益所收到的现金	17,561,518.10	2,153,009.76	715.67%	收到天士力集团分红所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		507,102,507.80	-100%	上期收购中央药业造成。
支付其他与投资活动有关的现金		977,002.94	-100%	上期收购中央药业造成。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,842,871.02	164,339,159.46	-94.01%	上期分配股利所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年公司管理层按照年初制定的经营计划，重点完成了以下几方面的工作：

(1) 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，积极拓展思路，充分发挥产品线较丰富的优势，通过采取整合各地区商业公司、签订代理协议、实施全面绩效考核及终端拉动等措施，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，实现时间过半任务过半的销售目标。

(2) 严控产品质量。牢固树立“质量是企业生命，是竞争的核心”的质量意识，增加了日常自检次数，组织各车间进行了技能培训考核，提高了员工的责任心，增强了员工的操作能力，保证了产品质量。在天津市药品质量管理协会QC小组成果发布会上，六车间QC小组项目获得了一等奖及发布奖的荣誉称号。

(3) 安全生产无事故。坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，将安全责任制落到实处，坚持谁主管谁负责的原则，把生产过程中的安全隐患消灭在萌芽状态。结合安全月，开展了多种形式的安全教育活动，以事故实例教育每位员工，增强了员工自身的安全意识和自我保护能力。六车间作为公司安全重点监控车间，在为搬迁做好原料药生产储备的同时，注重现场安全管理和员工安全教育，始终坚持每日班前读岗操，杜绝了违规操作的发生。

(4) 合理安排生产。在生产能力处于超饱和状态的困难局面下，生产系统科学、灵活、合理地组织生产，对生产计划进行妥善安排，确保不延误生产周期，在月排产的基础上，鼓励各车间挖掘生产潜能，并采用了以老带新、合理分组、调配人员的方法及三班倒、加班、延点的措施，提高车间产量，确保上半年生产计划的完成。

(5) 不断完善公司法人治理结构，遵守《公司法》、《证券法》，规范公司运作，严格履行信息披露义务，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，监督好募集资金项目的建设。

(6) 新厂扩建项目开工。对设计图纸进行了严密细致的审核，完成了土建、监理等的公开招标，对设备采购所涉及的厂家进行调研和筛选，完成了施工证等各种相关政府审批，并于5月18日在公司新址举行了公司新厂房扩建项目奠基仪式，一期工程已全面开工。在项目建设开展的同时，廉政风险警示教育也在跟进，定期召开项目专题会，邀请效能监察小组人员参加，确保项目规范、守法、合规的实施。

(7) 新品开发按进度完成。工艺改进项目《吡达帕胺缩合新工艺》4月份已正式移交车间进行生产。新工艺的改进，将原有的三步反应缩减为两步，在减少生产工时同时，增加了产品的平均收率及质量，减少了在生产过程中原料对设备的腐蚀以及对环境的污染，在增强生产安全性的同时达到了节能减排的效果。与此同时，新品研发项目进度正按计划有序推进。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	598,026,447.13	191,450,206.51	67.99%	-2.79%	-17.19%	5.57%
分产品						
胶囊	67,493,083.33	27,877,876.36	58.7%	14.65%	13.6%	0.38%
片剂	412,600,284.38	103,812,471.46	74.84%	5.55%	-8.66%	3.92%
针剂	97,094,415.80	44,591,706.69	54.07%	-31.72%	-41.7%	7.86%
其他	20,838,663.62	15,168,152.00	27.21%	-10.25%	-8.03%	-1.76%
分地区						
华北地区	424,713,345.19	106,896,151.90	74.83%	104.39%	17.67%	18.55%
东北地区	9,989,404.23	5,308,759.62	46.86%	-43.42%	-41.54%	-1.7%
华东地区	44,350,529.03	17,576,397.48	60.37%	-75.68%	-60.22%	-15.4%
中南地区	50,413,691.61	25,082,401.83	50.25%	-26.15%	-27.03%	0.6%
西南地区	24,830,014.68	9,891,460.97	60.16%	-67.88%	-45.39%	-16.4%
西北地区	7,504,604.67	3,735,533.21	50.22%	-63.06%	-56.44%	-7.56%
其他	36,224,857.72	22,959,501.50	36.62%	-12.64%	-11.71%	-0.67%

四、核心竞争力分析

1、具有较高的品牌美誉度

公司一直坚持品牌战略，不断提升企业品牌价值。经过多年努力，力生制药已经在市场中树立了良好的企业形象，其主打产品品牌“寿比山”早已经深入人心。年初，在中国化学制药工业协会、中国医药商业协会、中国非处方药物协会等多家专业机构举办的2012化学制药行业年度峰会上，力生制药被评为工业企业综合实力百强，寿比山（吲达帕胺片）被评为心脑血管类产品品牌十强。

2、具有原料、制剂一体化的完整产业链

公司持续专注于主营业务，设有专门的原料生产车间，公司主要的制剂产品所需要的原料均由公司自行生产。公司的产业链条完整，从源头保证了药品的质量，通过提高收率达到降低生产成本和降低污染排放的目的，同时缓解了原材料价格波动给公司带来的影响，提升了公司的成本控制能力。

3、具有优秀的管理团队

公司核心管理团队成员对公司有很高的忠诚度。经营团队在医药行业积累了丰富的市场、生产、管理、

技术经验，对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力。公司在发展壮大的同时，注重培养并留住了一批新的研发技术人员和业务骨干，并引进技术、财务等方面的专业人才，构建并进一步完善了现代公司法人治理结构，管理团队彼此之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展及行业前景有着共同理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

五、投资状况分析

1、委托理财和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司天津融和广场支行	否	否	日积月累	2,000	2012年12月31日	2013年01月04日	现金	2,000	无	无	0.5
合计				2,000	--	--	--	2,000			0.5
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
天津生物化学制药有限公司	是	4,000	6%	无	-
合计	--	4,000	--	--	--

2、募集资金使用情况

(1) 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	9,263.65
已累计投入募集资金总额	127,241.4
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的批复》(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>	

(2) 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	1,244.2	30,429.17	56.23%	2014年03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	1,728.92	12,493.27	42.91%	2014年03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	2,973.12	46,458.84	--	--		--	--
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	841.53	3,420.06	8.37%	2014年12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	5,449	13,891.28	85.5%	2013年12月31日			否
对生化增资	否	4,100	4,100		4,100	100%	2011年03月01日			否
收购中央药业股权	否	50,106.8	50,106.8		50,131.86	100.05%	2012年06月30日			否

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	6,290.53	80,782.56	--	--		--	--
合计	--	207,338.58	207,338.58	9,263.65	127,241.4	--	--	0	--	--
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。2012年确定新冠建设，立项批复后改为清洁能源，重新设计延误时间，力争尽快开工，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	适用 详见《天津力生制药股份有限公司董事会关于募集资金2013年半年度存放与实际使用情况的专项报告》中三、2超募资金使用情况									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	不适用 无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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									

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用
---------------------------	-----

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津力生吉田医药包装有限公司	子公司	药品包装	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	50 万元	811,288.57	532,807.43	1,495,058.05	22,320.03	16,740.02
天津市新冠制药有限公司	子公司	医药	拉米呋啶、恩曲他滨、愈创木酚生产（有效期至 2012 年 11 月 18 日）；化学原料药及医药中间体的技术开发、咨询、转让服务；货物进出口、技术进出口（法律法规限制进出口的除外）。（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）	4800 万元	467,997,752.73	27,824,604.61	64,933.15	-2,971,079.24	-2,970,279.24
天津生物化学制药有限公司	子公司	医药	化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、诊断试剂、生化制剂制造；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；医药、生物技术咨询（不含中介）、服务。（国家有专项经营规定按规定执行、行业审批的经营项目的有效期限以其行业审批的有效期限为准）	11082.28 万元	393,534,630.52	158,777,598.17	100,072,182.29	3,613,021.47	2,390,130.36
天津市中央药业有限公司	子公司	医药	片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、	8235 万元	461,423,695.97	404,870,438.27	150,132,630.22	30,057,476.32	28,186,849.95

司			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进出口业务；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出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，在有效期限内经营，国家有专营专项规定的按规定办理）。						
天津田边制药有限公司	参股公司	医药	生产、加工、销售中西药、化学药品、原料药、试药、生物制剂及相关服务；提供医药信息咨询	1200 万美元	155,993,394.26	118,746,589.62	111,936,786.02	10,485,576.81	9,077,002.28
天津新内田制药有限公司	参股公司	中草药	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（限分支生产）；食用农产品（药用植物、其他植物）的初加工、销售及相关的技术咨询服务	750 万美元	58,559,390.53	51,769,724.88	14,305,564.37	-1,779,075.17	-2,158,632.48

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-5%	至	25%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	25,964.54	至	34,163.86
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	27,331.09		
业绩变动的原因说明	公司经营业绩平稳增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月31日召开2012年度股东大会，审议通过公司2012年度利润分配方案：以2012年12月31日公司总股本182,454,992股为基数，向全体股东每10股派发现金股利8元（含税），实际分配利润145,963,993.60元，余额滚存至下一年度。公司于2013年7月11日完成上述权益分派工作。

十、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
2013年01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	公司募投项目进展情况
2013年03月13日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2012年度业绩快报相关内容
2013年05月03日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司子公司项目相关情况
2013年06月13日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2012年度权益分派相关事宜
2013年06月27日	天津力生制药股份有限公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司2013年上半年经营业绩情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，建立了相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会，确保所有股东的平等地位。

公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，能够按照相关法律、法规及规章制度的要求开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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、资产交易事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并的事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未推出股权激励计划。

七、重大关联交易

1、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津医药集团津康制药有限公司	受同一控制人控制	经营性	采购商品	市场价		1,673.4	8.79%				
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	经营性	采购商品	市场价		69.9	0.37%				
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	经营性	采购商品	市场价		9.6	0.05%				
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		5,829.6	8.33%				
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		2,659.5	3.8%				
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		14.3	0.02%				
天津田边制药有限公司	联营公司	经营性	销售商品	市场价		159.8	0.23%				
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		24.6	0.04%				
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		30.6	0.04%				
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	经营性	销售商品	市场价		2,463.3	3.52%				
合计				--	--	12,934.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				报告期内关联交易按预计履行							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	865.12	178.25	1,043.37
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	79.77	767.65	847.42
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	33.7	-16.35	17.35
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	15.73	-17.21	-1.48
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	9.79	42.26	52.05
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	6.1	-2.28	3.82
天津医药集团津康制药有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	业务往来	否	44.04	-44.04	0
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	应付关联方债务	业务往来	否	75.16	-58.56	16.6
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	应收关联方债权	业务往来	否	0	20.3	20.3

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
天津生物化学制药有限公司	2012年08月14日	10,000	2013年06月27日	10,000	连带责任保证	7	否	否
天津生物化学制药有限公司	2013年05月04日	6,000	2013年05月27日	4,000	连带责任保证	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		14,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		14,000			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		6,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		14,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		16,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		14,000			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				4.69%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			无
资产重组时所作承诺	无	无			无

首次公开发行或再融资时所作承诺	天津市医药集团有限公司	<p>公司发行上市时，控股股东天津市医药集团为避免同业竞争作出如下承诺：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	2010年04月12日	长期有效	正在履行
	天津市医药集团有限公司	<p>公司发行上市时，控股股东天津市医药集团为避免同业竞争作出如下承诺：</p> <p>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。对于天津市中央药业有限公司拥有的复方利血平等16个药品的药品注册证、天津药物研究院药业有限公司拥有的吡达帕胺片等5个药品的药品注册证（明细见公司招股说明书），天津医药集团保证该两公司在力生制药上市后的三至六个月内将上述药品注册证转让至力生制药。</p> <p>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吡达帕胺片等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。</p>	2010年04月12日		正在履行
	天津力生制药股份有限公司	<p>公司发行上市时，本公司作出如下承诺：</p> <p>(1) 公司现生产的吡达帕胺（原料药）全部供本公司生产吡达帕胺片自用，未对外销售，今后也不对外销售。</p> <p>(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。</p>	2010年04月12日	长期有效	正在履行
	天津市医药集团有限公司	<p>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：</p> <p>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。</p>	2010年04月12日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	天津市医药集团有限公司	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：	2011年10月31日		正在履行

	限公司	<p>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。</p> <p>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。</p>			
	天津市医药集团有限公司	<p>控股股东在公司股权无偿划转《收购报告书》中做出的承诺： 秉承着彻底解决天津医药集团内部同业竞争问题的坚定决心，针对中新药业、力生制药与天津医药集团下属企业存在的同业竞争问题，天津医药集团在 5 年内将进一步通过资产重组、股权并购、业务调整等符合法律法规、上市公司及股东利益的方式进行重组整合，将存在同业竞争的业务及资产纳入同一上市平台、出售予独立第三方或停止相关业务的生产经营，以消除与上市公司的同业竞争。对于力生制药而言，主要涉及天津医药集团化学药平台整合，具体包括：</p> <p>①天津医药集团将履行承诺，完成中央药业和津康制药的重组事宜；</p> <p>②天津医药集团承诺在 3 年内将目前与力生制药存在潜在同业竞争的化学药制造企业太河制药等通过股权转让或资产重组等符合法律法规的方式纳入力生制药上市平台或出售予独立第三方，以消除其与力生制药的同业竞争情况；</p> <p>③对于目前与力生制药存在潜在同业竞争的药研有限，天津医药集团承诺将在 5 年内通过股权转让或资产重组等符合法律法规的方式将其纳入力生制药上市平台或出售予独立第三方，以消除其与力生制药的同业竞争情况。</p>	2012 年 12 月 25 日		正在履行
	天津金浩医药有限公司	<p>控股股东在公司股权无偿划转《收购报告书》中做出的承诺： 为保护上市公司及其股东的利益，避免同业竞争，金浩公司亦作出承诺将促使下属、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、金浩公司给予力生制药的待遇与给予其他下属企业的待遇相同。</p>	2012 年 12 月 25 日		正在履行
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司于 2013 年 5 月 31 日召开了 2012 年度股东大会，会议审议通过了继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构，聘期一年。

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司根据在《招股说明书》中所作的“在天津力生置业有限公司（以下简称“力生置业”）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，公司将对力生置业进行清算注销”的承诺，办理完成了力生置业相关的工商、税务、组织机构代码证注销登记手续。具体公告详见2013年4月23日的《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《天津力生制药股份有限公司关于控股子公司天津力生置业有限公司注销完成的公告》，公告编号：2013-015。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	99,654,785	54.62%				-98,599,341	-98,599,341	1,055,444	0.58%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	98,247,594	53.85%				-98,247,594	-98,247,594	0	0%
3、其他内资持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	1,407,191	0.77%				-351,747	-351,747	1,055,444	0.58%
二、无限售条件股份	82,800,207	45.38%				98,599,341	98,599,341	181,399,548	99.42%
1、人民币普通股	82,800,207	45.38%				98,599,341	98,599,341	181,399,548	99.42%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	182,454,992	100%				0	0	182,454,992	100%

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期内公司股份变动的原因为首发承诺股份解除限售和高管锁定股份部分解除限售。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,075						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津金浩医药有限公司	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	4.77%	8,704,776			8,704,776		
全国社会保障基金理	国有法人	2.49%	4,536,986			4,536,986		

事会转持三户								
天津市西青经济开发总公司	国有法人	0.71%	1,301,535			1,301,535		
培宏有限公司	境外法人	0.67%	1,220,000			1,220,000		
彭洪来	境内自然人	0.66%	1,200,000			1,200,000		
林吕鑫	境内自然人	0.55%	1,000,000			1,000,000		
韩宏宇	境内自然人	0.4%	736,889			736,889		
李宝军	境内自然人	0.37%	682,278			682,278		
刘忠	境内自然人	0.37%	682,278			682,278		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李宝军、刘忠是天津市宁发集团有限公司的股东，各持有天津市宁发集团有限公司 1% 的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天津金浩医药有限公司	93,710,608	人民币普通股	93,710,608					
天津市宁发集团有限公司	8,704,776	人民币普通股	8,704,776					
全国社会保障基金理事会转持三户	4,536,986	人民币普通股	4,536,986					
天津市西青经济开发总公司	1,301,535	人民币普通股	1,301,535					
培宏有限公司	1,220,000	人民币普通股	1,220,000					
彭洪来	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
林吕鑫	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
韩宏宇	736,889	人民币普通股	736,889					
李宝军	682,278	人民币普通股	682,278					
刘忠	682,278	人民币普通股	682,278					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李宝军、刘忠是天津市宁发集团有限公司的股东，各持有天津市宁发集团有限公司 1% 的股权。							

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
孙宝卫	董事长;总经理	现任							
张同生	副董事长	现任	511,770			511,770			
邵彪	董事	现任							
赵玉明	董事	现任	511,708		121,000	390,708			
郑洁	董事	现任							
李云鹏	董事;副总经理	现任							
郑鸿	独立董事	现任							
强志源	独立董事	现任							
杨威	独立董事	现任							
邵华	监事会主席	现任							
姚培春	监事	现任							
史学荣	监事	现任	383,781		95,945	287,836			
李志远	副总经理	现任							
刘健	总工程师	现任							
马霏霏	副总经理;董事会秘书	现任							
刘文魁	独立董事	离任							
合计	--	--	1,407,259	0	216,945	1,190,314	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘文魁	独立董事	离职	2013年05月31日	因工作原因,不再担任公司任何职务。
郑鸿	独立董事	被选举	2013年05月31日	公司于2013年5月31日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于选举郑鸿女士为公司第四届董事会独立董事的议案》,具体公告详见2013年6月1日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)和中国证券报。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,312,820,506.79	1,357,271,265.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	378,483,639.02	228,160,820.06
应收账款	83,989,955.26	92,638,646.97
预付款项	1,568,400.00	11,265,935.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,042,167.11	28,207,475.20
买入返售金融资产		
存货	235,996,711.31	197,746,479.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,020,901,379.49	1,915,290,622.65

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	225,209,307.22	222,831,532.10
投资性房地产	131,506.70	1,303,108.35
固定资产	209,951,783.27	214,721,626.22
在建工程	459,156,098.62	368,059,759.49
工程物资	3,151,712.10	3,151,712.10
固定资产清理	166,316.07	18,209.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	101,443,218.93	103,062,991.26
开发支出	11,700,000.00	11,700,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,217,697.61	1,273,575.49
其他非流动资产	107,892,313.88	93,336,563.39
非流动资产合计	1,120,019,954.40	1,019,459,077.95
资产总计	3,140,921,333.89	2,934,749,700.60
流动负债：		
短期借款	28,500,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	55,392,939.87	57,858,695.31
预收款项	1,170,726.98	5,131,684.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,077,402.08	24,683,269.29
应交税费	7,443,829.83	18,890,694.53

应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,266,877.39	27,429,408.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	142,851,776.15	133,993,752.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	7,791,806.91	8,039,203.17
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,600,000.00	6,100,000.00
非流动负债合计	15,391,806.91	14,139,203.17
负债合计	158,243,583.06	148,132,955.51
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	1,691,564,108.23	1,691,564,108.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	294,062,284.39	292,687,225.97
一般风险准备		
未分配利润	814,543,085.47	605,033,327.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,982,624,470.09	2,771,739,653.70
少数股东权益	53,280.74	14,877,091.39
所有者权益（或股东权益）合计	2,982,677,750.83	2,786,616,745.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,140,921,333.89	2,934,749,700.60

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

编制单位：天津力生制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,154,669,200.29	1,198,916,899.79
交易性金融资产		
应收票据	349,118,150.89	195,244,695.94
应收账款	22,293,598.05	59,638,765.52
预付款项	1,040,000.00	8,088,854.80
应收利息		73,333.33
应收股利		
其他应收款	575,452,333.67	487,664,295.08
存货	96,235,722.11	76,684,903.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计	2,238,809,005.01	2,066,311,748.44
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	596,835,149.74	599,457,374.62
投资性房地产	131,506.70	1,303,108.35
固定资产	48,405,115.85	50,809,100.99
在建工程	21,705,835.34	11,407,200.77
工程物资		
固定资产清理	15,057.55	18,209.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,867,141.46	42,411,728.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	484,262.86	484,262.86

其他非流动资产	11,218,870.00	14,433,020.00
非流动资产合计	720,662,939.50	720,324,005.72
资产总计	2,959,471,944.51	2,786,635,754.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	11,824,129.78	5,461,606.54
预收款项		493,876.23
应付职工薪酬	10,623,411.92	19,494,466.01
应交税费	11,519,416.31	19,756,014.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,044,325.56	10,365,964.11
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,011,283.57	55,571,927.44
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		
负债合计	37,011,283.57	55,571,927.44
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	1,903,641,514.39	1,903,641,514.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	245,715,327.88	245,715,327.88
一般风险准备		

未分配利润	590,648,826.67	399,251,992.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,922,460,660.94	2,731,063,826.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,959,471,944.51	2,786,635,754.16

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

3、合并利润表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	598,382,219.84	615,866,805.89
其中：营业收入	598,382,219.84	615,866,805.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,405,879.42	391,036,028.30
其中：营业成本	191,728,474.38	231,650,547.20
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	8,226,850.66	9,037,698.71
销售费用	123,756,502.27	100,812,871.61
管理费用	60,319,483.11	54,690,032.66
财务费用	-9,625,039.04	-5,161,551.26
资产减值损失	-391.96	6,429.38
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）	20,311,812.42	6,918,796.11

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,288,152.84	231,749,573.70
加：营业外收入	1,228,158.91	3,905,912.78
减：营业外支出	195,078.24	84,591.68
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,321,233.51	235,570,894.80
减：所得税费用	35,809,801.54	31,889,442.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	209,511,431.97	203,681,452.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	209,509,757.97	204,159,615.75
少数股东损益	1,674.00	-478,163.34
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.15	1.12
（二）稀释每股收益	1.15	1.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	209,511,431.97	203,681,452.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,509,757.97	204,159,615.75
归属于少数股东的综合收益总额	1,674.00	-478,163.34

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

编制单位：天津力生制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	347,956,541.52	331,410,982.92
减：营业成本	74,917,925.37	85,987,763.31
营业税金及附加	5,710,756.38	5,641,773.91
销售费用	41,127,633.05	33,286,111.22
管理费用	25,870,102.82	26,261,983.68

财务费用	-9,345,604.08	-4,313,877.43
资产减值损失	-391.96	6,429.38
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）	13,343,259.78	2,877,826.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,377,775.12	1,426,384.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	223,019,379.72	187,418,625.47
加：营业外收入	250.00	170.00
减：营业外支出	400.00	6,900.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,019,229.72	187,411,895.47
减：所得税费用	31,622,395.50	27,897,826.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	191,396,834.22	159,514,068.82
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	191,396,834.22	159,514,068.82

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

5、合并现金流量表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

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	427,478,451.36	470,035,564.09
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	2,701.58	
收到其他与经营活动有关的现金	14,640,805.04	11,153,310.00
经营活动现金流入小计	442,121,957.98	481,188,874.09
购买商品、接受劳务支付的现金	103,384,079.02	130,538,010.93
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	122,203,787.90	98,235,592.84
支付的各项税费	119,515,454.33	111,695,488.85
支付其他与经营活动有关的现金	82,275,812.62	60,875,217.86
经营活动现金流出小计	427,379,133.87	401,344,310.48
经营活动产生的现金流量净额	14,742,824.11	79,844,563.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17,561,518.10	2,153,009.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,975,852.25	240.00
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	42,537,370.35	32,153,249.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,888,082.28	110,063,876.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		507,102,507.80
支付其他与投资活动有关的现金		977,002.94
投资活动现金流出小计	116,888,082.28	618,143,387.22
投资活动产生的现金流量净额	-74,350,711.93	-585,990,137.46
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	28,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
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	9,842,871.02	164,339,159.46
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	5,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	14,842,871.02	164,339,159.46
筹资活动产生的现金流量净额	15,157,128.98	-164,339,159.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,183.83
五、现金及现金等价物净增加额	-44,450,758.84	-670,489,917.14
加:期初现金及现金等价物余额	1,357,271,265.63	1,971,076,945.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,312,820,506.79	1,300,587,028.37

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

6、母公司现金流量表

编制单位: 天津力生制药股份有限公司

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	247,737,964.29	247,622,598.41
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	9,367,166.56	4,521,715.21
经营活动现金流入小计	257,105,130.85	252,144,313.62
购买商品、接受劳务支付的现金	42,435,816.61	65,834,921.38
支付给职工以及为职工支付的现金	78,744,190.06	58,188,570.65
支付的各项税费	89,375,356.81	80,047,980.12
支付其他与经营活动有关的现金	14,695,726.58	2,867,672.85
经营活动现金流出小计	225,251,090.06	206,939,145.00
经营活动产生的现金流量净额	31,854,040.79	45,205,168.62
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	11,038,817.99	-1,887,959.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,921,852.25	
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	20,960,670.24	68,112,040.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,415,702.54	5,404,755.19
投资支付的现金		548,079,510.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,646,707.99	101,749,568.44
投资活动现金流出小计	97,062,410.53	655,233,834.37
投资活动产生的现金流量净额	-76,101,740.29	-587,121,794.10
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		
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
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
筹资活动产生的现金流量净额		-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	-44,247,699.50	-706,126,118.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,198,916,899.79	1,868,153,656.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,154,669,200.29	1,162,027,538.40

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	182,454,992.00	1,691,564,108.23			292,687,225.97		605,033,327.50		14,877,091.39	2,786,616,745.09
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	1,691,564,108.23			292,687,225.97		605,033,327.50		14,877,091.39	2,786,616,745.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,375,058.42		209,509,757.97		-14,823,810.65	196,061,005.74
(一)净利润							209,509,757.97		1,674.00	209,511,431.97
(二)其他综合收益					1,375,058.42					1,375,058.42
上述(一)和(二)小计					1,375,058.42		209,509,757.97		1,674.00	210,886,490.39
(三)所有者投入和减少资本									-14,825,484.65	-14,825,484.65
1.所有者投入资本									-14,825,484.65	-14,825,484.65
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	182,454,992.00	1,691,564,108.23			294,062,284.39		814,543,085.47	53,280.74	2,982,677,750.83

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	其他		
一、上年年末余额	182,454,992.00	2,193,063,521.56			267,978,299.61		496,846,362.27		10,239,462.76	3,150,582,638.20
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、本年初余额	182,454,992.00	2,193,063,521.56			267,978,299.61		496,846,362.27		10,239,462.76	3,150,582,638.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-502,045,032.94					39,950,122.95		-478,163.34	-462,573,073.33

(一) 净利润						204,159,615.75		-478,163.34	203,681,452.41
(二) 其他综合收益		-502,045,032.94							-502,045,032.94
上述(一)和(二)小计		-502,045,032.94				204,159,615.75		-478,163.34	-298,363,580.53
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-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									
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	1,691,018,488.62			267,978,299.61	536,796,485.22		9,761,299.42	2,688,009,564.87

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津力生制药股份有限公司

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	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	182,454,992.00	1,903,641,514.39			245,715,327.88		399,251,992.45	2,731,063,826.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	182,454,992.00	1,903,641,514.39			245,715,327.88		399,251,992.45	2,731,063,826.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							191,396,834.22	191,396,834.22
(一) 净利润							191,396,834.22	191,396,834.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							191,396,834.22	191,396,834.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	182,454,992.00	1,903,641,514.39			245,715,327.88		590,648,826.67	2,922,460,660.94

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	182,454,992.00	2,034,801,952.42			221,006,401.52		341,081,147.97	2,779,344,493.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	182,454,992.00	2,034,801,952.42			221,006,401.52		341,081,147.97	2,779,344,493.91
三、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								
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							-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								
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	1,897,277,110.85			221,006,401.52		336,385,723.99	2,637,124,228.36

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

三、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。

本集团于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。

根据本集团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)。

2011年11月3日,天津金浩医药有限公司(以下简称“金浩公司”)与天津市医药集团有限公司签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司(以下简称中新药业)、天津力生制药股份有限公司(以下简称力生股份)、天津药物研究院(以下简称药研院)、天津医药集团太平医药有限公司(以下简称太平医药)、天津医药集团泓泽医药有限公司(以下简称泓泽医药)、天津宜药印务有限公司(以下简称宜药印务)的股权划转合同》,拟将天津市医药集团有限公司持有的包括本集团在内上述六家企业的股份无偿划转给金浩公司。2012年1月19日国务院国有资产监督管理委员会作出的国资产权[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》文件,同意了上述无偿划转。

中国证券监督管理委员会于2012年11月26日印发《关于核准天津金浩医药有限公司公告天津力生制

药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]1574号），核准豁免金浩医药因国有资产行政划转而取得本公司93,710,608股股份，约占本公司总股本的51.36%而应履行的要约收购义务，并对金浩医药公告本公司收购报告书无异议。

集团的控股公司：天津金浩医药有限公司

集团的最终控制人：天津市医药集团有限公司

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数18,245.50万股。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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2013年6月30日的财务状况及2013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

(2) 外币财务报表的折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

(3) 金融资产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

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

(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（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

（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特征：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	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资、低值易耗品、包装物、开发产品（房地产）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确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

盘存制度：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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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“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第八节-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

(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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5%	2.71-4.75
机器设备	5-20	5%	19.00-4.75
电子设备	5	5%	19
运输设备	5-10	5%	19.00-9.50
办公设备	5	5%	19.00

(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

18、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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(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

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

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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

利息收入：按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

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。

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	应税营业额	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	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

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%。

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%。

天津生物化学制药有限公司企业所得税税率为15%。

天津市中央药业有限公司企业所得税税率为15%。

天津力生吉田医药包装有限公司（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，2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元（含6万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，所得税率为20%。

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日被认定为高新技术企业并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，证书编号GR200812000047，有效期三年；2011年10月8日，公司再次被认定为高新技术企业并取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号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8日被认定为高新技术企业并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，证书编号GR200912000027，自2009年1月1日起有效期三年；2012年6月25日，生化公司再次被认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号GF201212000024，有效期三年。生化公司企业所得税税率为15%。

天津市中央药业有限公司（以下简称中央药业）于2008年11月24日公司被认定为高新技术企业并取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR200812000089，有效期三年；2011年10月8日中央药业再次被认定为高新技术企业并取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201112000158，有效期三年。中央药业企业所得税税率为15%。

天津力生吉田医药包装有限公司（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，2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元（含6万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，所得税率为20%。

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，置业公司自2011年1月1日起企业所得税征收方式由核定征收法改为查账征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	1000万元	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	0.00				是	0.00		
天津力生吉田医药包装有限公司	控股子公司	天津市南开区黄河道 491 号	药品包装	50 万元	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	3,280.74		
天津市新冠制药有限公司	全资子公司	天津市静海城东天字科技园	医药	4800 万元	拉米呋啉、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			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

力生置业已于2013年3月26日由天津工商行政管理局西青分局批准注销。

(2) 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	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	11082.28 万元	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	112,199,383.29		100%	100%	是			

	司				止出口的商品除外); 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外); 医药、生物技术咨询(不含中介)、服务。(国家有专项经营规定按规定执行、行业审批的经营项目的有效期限以其行业审批的有效期限为准)							
天津市中央药业有限公司	全资子公司	天津新技术产业园区北辰科技工业园宜中路 10 号	医药	8235 万元	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“三来一补”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, 在有效期限内经营, 国家有专营专项规定的按规定办理)。	501,318,564.00	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

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：	--	--	42,251.46	--	--	69,733.75
人民币	--	--	42,251.46	--	--	69,733.75
银行存款：	--	--	1,312,778,255.33	--	--	1,357,201,531.88
人民币	--	--	1,312,778,255.33	--	--	1,357,201,531.88
合计	--	--	1,312,820,506.79	--	--	1,357,271,265.63

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及对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	378,483,639.02	228,160,820.06

合计	378,483,639.02	228,160,820.06
----	----------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

(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

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(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	2,426,800.00	2.75%	2,426,800.00	100%	2,426,800.00	2.51%	2,426,800.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	85,788,181.13	97.25%	1,798,225.87	2.1%	94,437,264.80	97.49%	1,798,617.83	1.9%
组合小计	85,788,181.13	97.25%	1,798,225.87	2.1%	94,437,264.80	97.49%	1,798,617.83	1.9%
合计	88,214,981.13	--	4,225,025.87	--	96,864,064.80	--	4,225,417.83	--

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
浙江双溪医药有限公司	2,426,800.00	2,426,800.00	100%	2012年9月3日, 公司就浙江双溪医药有限公司所欠贷款向天津市南开区人民法院提起诉讼, 并对该笔贷款全额计提坏账准备。
合计	2,426,800.00	2,426,800.00	--	--

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
	82,503,422.12	96.17%		91,148,586.14	96.52%	
1年以内小计	82,503,422.12	96.17%		91,148,586.14	96.52%	
1至2年	1,630,991.27	1.9%	163,099.13	1,634,910.92	1.73%	163,491.09
2至3年	37,282.00	0.04%	18,641.00	37,282.00	0.04%	18,641.00
3年以上	1,616,485.74	1.89%	1,616,485.74	1,616,485.74	1.71%	1,616,485.74
合计	85,788,181.13	--	1,798,225.87	94,437,264.80	--	1,798,617.83

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

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

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

(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
应收账款	收回货款	1-2年应按应收账款10%计提坏账	391.96	3,919.65
合计	--	--	391.96	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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

(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(%)

河北龙隆医药有限公司	客户	3,724,605.73	一年以内	4.22%
辽宁医药开发有限公司	客户	2,818,323.75	一年以内	3.19%
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	2,574,933.79	一年以内	2.92%
浙江双溪医药有限公司	客户	2,426,800.00	一至二年	2.75%
九州通医药集团股份有 限公司	客户	2,201,667.86	一年以内	2.5%
合计	--	13,746,331.13	--	15.58%

(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	10,433,668.12	11.83%
中新药业集团医药公司	受同一控制人控制	8,474,206.40	9.61%
河北德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	-14,762.94	-0.02%
天津医药集团泓泽医药有 限公司	受同一控制人控制	520,510.00	0.59%
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	173,490.00	0.2%
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	202,960.00	0.23%
天津市药材集团泰宁医药 有限公司	受同一控制人控制	121,608.00	0.14%
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	38,160.00	0.04%
合计	--	19,949,839.58	22.62%

(7) 终止确认的应收款项情况

(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

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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,627,527.32	100%	585,360.21	6.78%	28,792,835.41	100%	585,360.21	2.03%
组合小计	8,627,527.32	100%	585,360.21	6.78%	28,792,835.41	100%	585,360.21	2.03%
合计	8,627,527.32	--	585,360.21	--	28,792,835.41	--	585,360.21	--

其他应收款种类的说明

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

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：						
	6,966,745.51	80.75%		26,863,906.01	93.3%	
1年以内小计	6,966,745.51	80.75%	0.00	26,863,906.01	93.3%	0.00
1至2年	895,436.00	10.38%	243.60	1,088,783.59	3.78%	243.60
2至3年	188,379.20	2.18%	8,150.00	263,179.20	0.91%	8,150.00
3年以上	576,966.61	6.69%	576,966.61	576,966.61	2.01%	576,966.61
3至4年						0.00
4至5年						0.00
5年以上						0.00
合计	8,627,527.32	--	585,360.21	28,792,835.41	--	585,360.21

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

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

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(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(%)
天津市建工工程总承包有限公司	非关联方	1,599,572.00	1 年以内	18.54%
天津市快乐广告传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	11.59%
天津市城西供电局	非关联方	739,185.85	1 年以内	8.57%
天津市北辰区友好综合加工厂	非关联方	167,966.61	1 年以内	1.95%
天津市东丽区光环电力器材工贸中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.16%
合计	--	3,606,724.46	--	41.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(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

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	1,568,400.00	100%	11,008,008.13	97.71%
1 至 2 年			85,365.91	0.76%
2 至 3 年			123,084.75	1.09%
3 年以上			49,477.00	0.44%

合计	1,568,400.00	--	11,265,935.79	--
----	--------------	----	---------------	----

(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
上海枫华制药有限公司	非关联方	246,400.00	2013 年	尚未收到购货发票
天津蓉生医药公司	非关联方	282,000.00	2013 年	尚未收到购货发票
国药集团工业有限公司	非关联方	1,040,000.00	2012 年 12 月	尚未收到购货发票
合计	--	1,568,400.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(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**(4) 预付款项的说明****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	57,183,264.36		57,183,264.36	66,975,315.90		66,975,315.90
在产品	62,833,988.98		62,833,988.98	60,090,875.94		60,090,875.94
库存商品	117,756,197.22	3,424,291.53	114,331,905.69	72,301,678.63	3,441,955.89	68,859,722.74
周转材料	1,647,552.28		1,647,552.28	1,820,564.42		1,820,564.42
消耗性生物资产	0.00		0.00			
合计	239,421,002.84	3,424,291.53	235,996,711.31	201,188,434.89	3,441,955.89	197,746,479.00

(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	
库存商品	3,441,955.89			17,664.36	3,424,291.53
合计	3,441,955.89			17,664.36	3,424,291.53

(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(%)
库存商品	期末产成品成本高于可变现净值		

10、其他流动资产**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况****(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资****12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况****(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况****13、长期应收款****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	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	33.33%	33.33%	144,085,023.80	30,485,596.20	113,599,427.60	13,653,282.20	1,234,936.55
天津新内田制药有限公司	30%	30%	46,563,911.99	4,196,225.06	42,367,686.93	13,983,498.66	249,090.88

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	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	28,147,751.61	36,556,022.82	3,025,364.86	39,581,387.68	33.33%	33.33%				
天津新内田制药有限公司	权益法	15,167,941.88	16,178,507.21	-647,589.74	15,530,917.47	30%	30%				
天津乐敦中药有限公司	成本法	9,934,486.00	9,934,486.00		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		32,051.07						
天津天士力集团有限公司	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				600,000.00		
合计	--	214,012,695.56	223,431,532.10	2,377,775.12	225,809,307.22	--	--	--	600,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	5,403,378.25		4,921,852.25	481,526.00
1.房屋、建筑物	5,403,378.25		4,921,852.25	481,526.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,100,269.90	70,618.86	3,820,869.46	350,019.30
1.房屋、建筑物	4,100,269.90	70,618.86		350,019.30
三、投资性房地产账面净值合计	1,303,108.35	-70,618.86	1,100,982.79	131,506.70

1.房屋、建筑物	1,303,108.35	-70,618.86	1,100,982.79	131,506.70
五、投资性房地产账面价值合计	1,303,108.35	-70,618.86	1,100,982.79	131,506.70
1.房屋、建筑物	1,303,108.35	-70,618.86	1,100,982.79	131,506.70

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	70,618.86

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	410,864,978.35	9,952,818.70		1,276,235.96	419,541,561.09
其中：房屋及建筑物	224,733,957.19	5,234,441.26			229,968,398.45
机器设备	159,600,034.03	3,505,564.85		1,168,835.96	161,936,762.92
运输工具	13,615,892.35	416,694.41			14,032,586.76
电子设备	6,525,348.03	511,395.07		20,050.00	7,016,693.10
办公设备	6,389,746.75	284,723.11		87,350.00	6,587,119.86
--	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：	196,143,352.13		14,503,076.89	1,056,651.20	209,589,777.82
其中：房屋及建筑物	79,471,115.25		7,654,801.48		87,125,916.73
机器设备	102,497,370.95		5,404,293.96	953,747.70	106,947,917.21
运输工具	6,878,498.26		605,895.41		7,484,393.67
电子设备	3,807,016.95		477,550.99	19,047.50	4,265,520.44
办公设备	3,489,350.72		360,535.05	83,856.00	3,766,029.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	214,721,626.22	--			209,951,783.27
其中：房屋及建筑物	145,262,841.94	--			142,842,481.72
机器设备	57,102,663.08	--			54,988,845.71
运输工具	6,737,394.09	--			6,548,193.09
电子设备	2,718,331.08	--			2,751,172.66
办公设备	2,900,396.03	--			2,821,090.09

电子设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	214,721,626.22	--	209,951,783.27
其中：房屋及建筑物	145,262,841.94	--	142,842,481.72
机器设备	57,102,663.08	--	54,988,845.71
运输工具	6,737,394.09	--	6,548,193.09
电子设备	2,718,331.08	--	2,751,172.66
办公设备	2,900,396.03	--	2,821,090.09

本期折旧额 14,503,076.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 694,808.11 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
西青新厂房扩建项目	21,705,835.34		21,705,835.34	11,407,200.77		11,407,200.77
生化疫苗项目	108,065,034.16		108,065,034.16	58,125,732.53		58,125,732.53
新冠公司厂房	327,133,522.05		327,133,522.05	297,832,018.08		297,832,018.08
中央药业设备、车间改造	2,251,707.07		2,251,707.07			
待报竣固定资产				694,808.11		694,808.11
合计	459,156,098.62		459,156,098.62	368,059,759.49		368,059,759.49

(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	其他减少	工程投入占预	工程进	利息	其	本	资金来源	期末数
						入占预	度		中：	期		

				固定 资产		算比例 (%)		资本 化累 计金 额	本 期 利 息 资 本 化 金 额	利 息 资 本 化 率 (%)		
西青新厂 房扩建项 目	845,480,000.00	11,407,200.77	10,298,634.57			2.57%	2.57%				募集资金 40874 万元 自筹资金 43674 万元	21,705,835.34
生化疫苗 项目	268,660,000.00	58,125,732.53	49,939,301.63			40.22%	40.22%				募集资金 16248 万元 自筹资金 10618 万元	108,065,034.16
新冠公司 厂房	611,800,000.00	297,832,018.08	29,301,503.97			53.47%	53.47%				募集资金	327,133,522.05
待报竣固 定资产		694,808.11			694,808.11							0.00
中央药业 设备、车 间改造			2,251,707.07									2,251,707.07
合计	1,725,940,000.00	368,059,759.49	91,791,147.24		694,808.11	--	--			--	--	459,156,098.62

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(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	3,151,712.10			3,151,712.10
合计	3,151,712.10			3,151,712.10

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
报废资产	18,209.55	166,316.07	已报废尚未处理
合计	18,209.55	166,316.07	--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

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	127,061,467.27	51,282.05		127,112,749.32
土地使用权	116,071,064.41			116,071,064.41
办公软件	967,832.55	51,282.05		1,019,114.60
氢可制备方法专有技术(注)	4,300,000.00			4,300,000.00
马来酸阿奇霉素药号				
工业产权及专有技术及商 标权	5,722,570.31			5,722,570.31
二、累计摊销合计	23,998,476.01	1,671,054.38		25,669,530.39
土地使用权	18,050,047.53	1,165,466.94		19,215,514.47
办公软件	491,058.85	34,116.80		525,175.65
氢可制备方法专有技术(注)	1,147,881.42	109,322.04		1,257,203.46
马来酸阿奇霉素药号				
工业产权及专有技术及商 标权	4,309,488.21	362,148.60		4,671,636.81
三、无形资产账面净值合计	103,062,991.26	-1,619,772.33		101,443,218.93
土地使用权	98,021,016.88	-1,165,466.94		96,855,549.94
办公软件	476,773.70	17,165.25		493,938.95
氢可制备方法专有技术(注)	3,152,118.58	-109,322.04		3,042,796.54
马来酸阿奇霉素药号				
工业产权及专有技术及商	1,413,082.10	-362,148.60		1,050,933.50

标权				
土地使用权				
办公软件				
氢可制备方法专有技术(注)				
马来酸阿奇霉素药号				
工业产权及专有技术及商 标权				
无形资产账面价值合计	103,062,991.26	-1,619,772.33		101,443,218.93
土地使用权	98,021,016.88	-1,165,466.94		96,855,549.94
办公软件	476,773.70	17,165.25		493,938.95
氢可制备方法专有技术(注)	3,152,118.58	-109,322.04		3,042,796.54
马来酸阿奇霉素药号				
工业产权及专有技术及商 标权	1,413,082.10	-362,148.60		1,050,933.50

本期摊销额 1,671,054.38 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	700,000.00				700,000.00
疫苗项目-技术转让 费	11,000,000.00				11,000,000.00
合计	11,700,000.00				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 0%。

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%。

24、商誉

25、长期待摊费用

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

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	811,616.70	811,616.70
其他	406,080.91	461,958.79
小计	1,217,697.61	1,273,575.49
递延所得税负债：		

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	3,424,691.53	3,441,955.89
可抵扣亏损	17,907,631.84	14,937,352.60
合计	21,332,323.37	18,379,308.49

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	5,410,778.04	5,410,778.04
其他	2,707,206.06	3,079,725.25
小计	8,117,984.10	8,490,503.29

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,217,697.61		1,273,575.49	

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	4,810,778.04		391.96		4,810,386.08
二、存货跌价准备	3,441,955.89			17,664.36	3,424,291.53

五、长期股权投资减值准备	600,000.00				600,000.00
合计	8,852,733.93		391.96	17,664.36	8,834,677.61

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	107,892,313.88	93,336,563.39
合计	107,892,313.88	93,336,563.39

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	28,500,000.00	
合计	28,500,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	48,443,175.29	44,976,956.72
工程设备款	6,949,764.58	12,881,738.59
合计	55,392,939.87	57,858,695.31

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
商品款	1,170,726.98	5,131,684.30
合计	1,170,726.98	5,131,684.30

(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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	19,015,230.70	66,195,377.04	76,605,807.74	8,604,800.00
五、辞退福利	3,217,908.67	42,804,641.73	43,001,093.54	3,021,456.86
六、其他	2,450,129.92	1,677,237.40	1,676,222.10	2,451,145.22
工会经费和职工教育经费	2,450,129.92	1,677,237.40	1,676,222.10	2,451,145.22
合计	24,683,269.29	110,677,256.17	121,283,123.38	14,077,402.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,451,145.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,021,456.86 元。

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	-2,877,819.12	-1,951,953.60
营业税	120,271.67	126,200.06
企业所得税	6,540,481.96	13,304,618.28
个人所得税	2,285,327.36	6,530,998.89

城市维护建设税	736,564.66	466,306.81
教育费附加	406,500.64	206,197.51
地方教育费附加	118,391.60	125,665.66
防洪工程维护费	105,223.50	66,615.22
房产税	679.20	7,037.58
印花税	8,208.36	9,008.12
合计	7,443,829.83	18,890,694.53

36、应付利息

37、应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
信息费	740,000.00	960,000.00
其他往来款	35,526,877.39	26,469,408.91
合计	36,266,877.39	27,429,408.91

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

43、应付债券

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
		8,039,203.17			7,791,806.91	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

45、专项应付款

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	3,300,000.00	3,300,000.00
递延收益	2,800,000.00	2,800,000.00
递延收益	1,500,000.00	
合计	7,600,000.00	6,100,000.00

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	182,454,992.00						182,454,992.00

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)	1,690,464,108.23			1,690,464,108.23
其他资本公积	1,100,000.00			1,100,000.00
合计	1,691,564,108.23			1,691,564,108.23

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	205,355,490.08	1,375,058.42		206,730,548.50
任意盈余公积	87,331,735.89			87,331,735.89
合计	292,687,225.97	1,375,058.42		294,062,284.39

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	605,033,327.50	--
调整后年初未分配利润	605,033,327.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,509,757.97	--
期末未分配利润	814,543,085.47	--

54、营业收入、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	598,026,447.13	615,186,910.76
其他业务收入	355,772.71	679,895.13
营业成本	191,728,474.38	231,650,547.20

(2) 主营业务（分行业）

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
制造业	598,026,447.13	191,450,206.51	615,186,910.76	231,183,458.28
合计	598,026,447.13	191,450,206.51	615,186,910.76	231,183,458.28

(3) 主营业务（分产品）

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	67,493,083.33	27,877,876.36	58,866,388.83	24,540,380.83
片剂	412,600,284.38	103,812,471.46	390,896,283.88	113,659,615.97
针剂	97,094,415.80	44,591,706.69	142,205,325.37	76,491,243.15
其他	20,838,663.62	15,168,152.00	23,218,912.68	16,492,218.33
合计	598,026,447.13	191,450,206.51	615,186,910.76	231,183,458.28

(4) 主营业务（分地区）

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	424,713,345.19	106,896,151.90	207,800,367.59	90,844,695.69
东北地区	9,989,404.23	5,308,759.62	17,655,379.38	9,081,762.21
华东地区	44,350,529.03	17,576,397.48	182,393,292.64	44,189,385.56
中南地区	50,413,691.61	25,082,401.83	68,261,872.58	34,374,958.58
西南地区	24,830,014.68	9,891,460.97	77,292,953.74	18,112,835.14
西北地区	7,504,604.67	3,735,533.21	20,314,831.73	8,576,551.52
其他	36,224,857.72	22,959,501.50	41,468,213.10	26,003,269.58
合计	598,026,447.13	191,450,206.51	615,186,910.76	231,183,458.28

(5) 公司来自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(%)
前五名客户	357,886,445.45	59.81%
合计	357,886,445.45	59.81%

营业收入的说明

55、合同项目收入

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
城市维护建设税	4,798,996.21	5,271,990.88	
教育费附加	2,056,712.66	2,259,424.67	
地方教育费附加	1,371,141.79	1,506,283.16	
合计	8,226,850.66	9,037,698.71	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,706,052.66	16,096,347.78
会务费	26,736,439.35	14,353,108.93
差旅费	15,921,993.62	16,594,951.81
广告费	12,781,618.96	17,883,546.87

其他	51,610,397.68	35,884,916.22
合计	123,756,502.27	100,812,871.61

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	20,759,310.68	24,001,348.68
折旧	1,878,145.25	1,659,717.16
修理费	665,090.29	571,602.84
水电费	2,753,677.04	2,188,594.35
差旅费	397,708.00	602,613.70
办公费	1,230,230.10	1,243,575.31
交际费	2,169,464.51	2,181,207.04
税金	3,293,489.76	1,782,011.23
试制费	17,215,578.11	14,801,844.19
无形资产摊销	1,136,603.24	1,198,348.02
其他	8,820,186.13	4,459,170.14
合计	60,319,483.11	54,690,032.66

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,386.37	55,600.00
减：利息收入	-9,800,699.72	-5,580,441.74
汇兑损失	53,734.49	5,183.83
减：汇兑收入		-2,835.57
手续费	52,869.81	285,449.14
其他	51,670.01	75,493.08
合计	-9,625,039.04	-5,161,551.26

60、公允价值变动收益**61、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	17,556,477.00	5,266,943.10
权益法核算的长期股权投资收益	2,377,775.12	1,426,384.52
其他	377,560.30	225,468.49
合计	20,311,812.42	6,918,796.11

(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
天津天士力集团有限公司	17,556,477.00	5,266,943.10	
合计	17,556,477.00	5,266,943.10	--

(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	3,025,364.86	1,351,657.25	
天津新内田制药有限公司	-647,589.74	74,727.27	
合计	2,377,775.12	1,426,384.52	--

62、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	-391.96	6,429.38
合计	-391.96	6,429.38

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,210,000.00	230,000.00	1,210,000.00
其他	18,058.91	3,675,912.78	18,058.91
合计	1,228,158.91	3,905,912.78	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	1,210,000.00	230,000.00	
合计	1,210,000.00	230,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			7,478.24
其中：固定资产处置损失	7,478.24	57,691.68	7,478.24
其他	187,600.00	26,900.00	187,600.00
合计	195,078.24	84,591.68	195,078.24

营业外支出说明

65、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	35,809,801.54	31,889,442.39
合计	35,809,801.54	31,889,442.39

66、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：P₀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；S₀为期初股份总数；S₁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 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。

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

基本每股收益=稀释每股收益=209,509,757.97÷182,454,992.00=1.15

67、其他综合收益

68、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
收到其他与经营活动有关的现金	14,640,805.04
合计	14,640,805.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他与经营活动有关的现金	82,275,812.62
合计	82,275,812.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

69、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	209,511,431.97	203,681,452.41
加: 资产减值准备	-391.96	6,429.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,752,826.29	10,864,938.11
无形资产摊销	1,671,054.38	1,723,854.18
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)	7,478.24	57,691.68
财务费用(收益以“-”号填列)	-81,875.64	-2,014.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,311,812.42	-6,918,796.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	55,877.88	-69,273.68
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,250,232.31	12,964,300.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-139,004,369.62	-166,318,803.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,152,493.73	82,251,538.01
其他	-27,759,656.43	-58,396,752.25
经营活动产生的现金流量净额	14,742,824.11	79,844,563.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,312,820,506.79	1,300,587,028.37
减: 现金的期初余额	1,357,271,265.63	1,971,076,945.51
现金及现金等价物净增加额	-44,450,758.84	-670,489,917.14

(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:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		507,102,507.80
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(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	1,312,820,506.79	1,357,271,265.63
其中：库存现金	42,251.46	69,733.75
可随时用于支付的银行存款	1,312,778,255.33	1,357,201,531.88
三、期末现金及现金等价物余额	1,312,820,506.79	1,357,271,265.63

70、所有者权益变动表项目注释**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****九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津金浩医药有限公司	控股股东	有限公司	天津开发区西区南大街 175 号行政楼三楼 307、308、309	张建津	化学原料销售(危险化学品及易制毒品除外); 医药研发; 医药企业资产管理及相关咨询(以上经营范围涉及行业许可的凭行业许可, 在有效期内经营, 国家有专营规定的按规定办理)。	1000000.00	51.36%	51.36%	天津市医药集团有限公司	58132005-2

2、本企业的子公司情况

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	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	1000 万元	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	50 万元	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	4800 万元	100%	100%	66882162-6
天津生物化学制药有限公司	控股子公司	有限公司	天津空港物流加工区环河南路 269 号	孙宝卫	医药	11082.28 万元	100%	100%	10329455-8
天津市中央药业有限公司	控股子公司	有限公司	天津新技术产业园区北辰科技工业园宜中路 10 号	张洪年	医药	8235 万元	100%	100%	10307070-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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、原料药、试药、生物制剂及相关服务；提供医药信息咨询	12,000,000.00 美元	33.33%	33.33%		600576732
天津新内田制药有限公司	中外合资	天津市南开区芥园西道 213 号	内田尚和	中药饮片（净制、切制，含毒性饮片）的加工、生产、销售及相关的技术咨询服 务（限分支生产）；食用农产品（药用植物、其他植物）的初加工、销售及相关的技术咨询服务	7,500,000.00 美元	30%	30%		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	60057673-2
天津新内田制药有限公司	联营公司	60058896-0
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	75673665-9
天津金益投资担保有限责任公司	受同一控制人控制	75481005-0
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	10426882-9
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	10400415-3

天津市医药物资供应公司	受同一控制人控制	103130190
天津药物研究院	受同一控制人控制	40135310-6
天津医药集团（河北）德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	77618859-X
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	75223531-2
天津医药集团津康制药有限公司	受同一控制人控制	75220273-X
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	60058524-1
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	10344463-2
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	10310078-4
天津中新药业集团国卫医药有限公司	受同一控制人控制	10309959-2
彭洪来	本公司少数股东	
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	10382631-5
香港培宏有限公司	本公司少数股东	
彭志华	置业公司少数股东	
天津福润生商贸有限公司	置业公司少数股东	77362067-4
姚喜林	置业公司少数股东	
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	70040236-9

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（%）
天津医药集团津康制药有限公司	采购商品	市场价	16,734,092.22	8.79%	10,393,540.16	5.47%
天津宜药印务有限公司	采购商品	市场价	698,982.39	0.37%	1,094,526.44	0.58%
天津中新药业新新化工医药分公司	采购商品	市场价	95,760.00	0.05%		

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(%)
天津医药集团太平有限公司	销售商品	市场价	26,595,122.23	3.8%	29,329,383.50	4.76%
中新药业集团医药公司	销售商品	市场价	24,633,270.24	3.52%	22,602,462.55	3.67%
河北德泽龙医药有限公司	销售商品	市场价	0.00	0%	4,745,338.80	0.77%
天津医药集团泓泽医药有限公司	销售商品	市场价	58,296,880.00	8.33%	44,625,278.27	7.25%
天津市药材集团蓟县公司	销售商品	市场价	245,970.00	0.04%	28,560.00	0.01%
天津市药材集团宁河公司	销售商品	市场价	306,340.00	0.04%	367,124.00	0.06%
北京中新药谷医药有限公司	销售商品	市场价	143,080.00	0.02%	1,831,050.00	0.3%
天津田边制药有限公司	销售商品	市场价	1,597,571.69	0.23%	0.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

(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
天津力生制药股份有限公司	天津新内田制药有限公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年03月31日	租赁协议	175,939.50

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天津医药集团太平有限公司	受同一控制人控制	10,433,668.12		8,651,183.77	
中新药业集团医药公司	受同一控制人控制	8,474,206.40		797,710.00	
河北德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	-14,762.94		157,326.40	
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	520,510.00		97,880.00	
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	173,490.00		337,047.00	
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	202,960.00			
天津市药材集团泰宁医药有限公司	受同一控制人控制	121,608.00			
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	38,160.00		60,950.00	

上市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
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	165,993.42	751,612.03
天津医药集团津康制药有限公司	受同一控制人控制		440,407.78

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 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
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

- 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、以公允价值计量的资产和负债

7、外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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	2,426,800.00	9.76%	2,426,800.00	100%	2,426,800.00	3.9%	2,426,800.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	22,440,333.44	90.24%	146,735.39	0.65%	59,785,892.87	96.1%	147,127.35	0.25%
组合小计	22,440,333.44	90.24%	146,735.39	0.65%	59,785,892.87	96.1%	147,127.35	0.25%
合计	24,867,133.44	--	2,573,535.39	--	62,212,692.87	--	2,573,927.35	--

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
浙江双溪医药有限公司	2,426,800.00	2,426,800.00	100%	拖欠货款已起诉
合计	2,426,800.00	2,426,800.00	--	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	
	20,972,979.58	93.46%		58,314,619.36	97.54%			

1 年以内小计	20,972,979.58	93.46%		58,314,619.36	97.54%	
1 至 2 年	1,467,353.86	6.54%	146,735.39	1,471,273.51	2.46%	147,127.35
合计	22,440,333.44	--	146,735.39	59,785,892.87	--	147,127.35

(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
应收账款	收回货款	1-2 年按应收账款 10% 计提坏账	391.96	3,919.65
合计	--	--	391.96	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**(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****(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 (%)
河北龙隆医药有限公司	客户	3,724,605.73	一年以内	14.98%
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	2,574,933.79	一年以内	10.35%
浙江双溪医药有限公司	客户	2,426,800.00	一至二年	9.76%
华润天津医药有限公司	客户	1,625,508.00	一年以内	6.54%
华润医药商业集团有限公司	客户	986,367.00	一年以内	3.97%
合计	--	11,338,214.52	--	45.6%

(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 (%)
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	10,015,879.59	40.28%

中新药业集团医药公司	受同一控制人控制	685,001.20	2.75%
河北德泽龙医药有限公司	受同一控制人控制	-14,762.94	-0.06%
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	38,160.00	0.15%
合计	--	10,724,277.85	43.12%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	575,852,333.67	100%	400,000.00	0.07%	488,064,295.08	100%	400,000.00	0.08%
组合小计	575,852,333.67	100%	400,000.00	0.07%	488,064,295.08	100%	400,000.00	0.08%
合计	575,852,333.67	--	400,000.00	--	488,064,295.08	--	400,000.00	--

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：	--	--	--	--	--	--
	575,452,333.67	99.93%		487,664,295.08	99.92%	
1 年以内小计	575,452,333.67	99.93%		487,664,295.08	99.92%	
3 年以上	400,000.00	0.07%	400,000.00	400,000.00	0.08%	400,000.00
合计	575,852,333.67	--	400,000.00	488,064,295.08	--	400,000.00

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(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(%)
天津新冠制药有限公司	非关联方	431,338,095.87	1-3 年	74.9%
天津生物化学制药有限公司	非关联方	139,011,823.95	1-3 年	24.14%
天津市建工工程总承包有限公司	非关联方	1,599,572.00	1 年以内	0.28%
天津市快乐广告传媒有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.17%
天津市城西供电局	非关联方	739,185.85	1 年以内	0.13%
合计	--	573,688,677.67	--	99.62%

(7) 其他应收关联方账款情况

(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	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
天津力生置业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	50%	50%				
天津力生吉田	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	90%	90%				

医药包装有限公司	法										
天津生物化学制药有限公司	成本法	112,199,383.29	112,199,383.29		112,199,383.29	100%	100%				
天津新冠制药有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	100%	100%				
天津市中央药业有限公司	成本法	371,138,975.30	371,138,975.30		371,138,975.30	100%	100%				
天津田边制药有限公司	权益法	28,147,751.61	36,556,022.82	3,025,364.86	39,581,387.68	33.33%	33.33%				
天津新内田制药有限公司	权益法	15,167,941.88	16,178,507.21	-647,589.74	15,530,917.47	30%	30%				
天津乐敦中药有限公司	成本法	9,934,486.00	9,934,486.00		9,934,486.00	8.29%	8.29%				
合计	--	590,038,538.08	599,457,374.62	-2,622,224.88	596,835,149.74	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	347,607,702.39	330,839,082.66
其他业务收入	348,839.13	571,900.26
合计	347,956,541.52	331,410,982.92
营业成本	74,917,925.37	85,987,763.31

(2) 主营业务（分行业）

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
制造业	347,607,702.39	74,641,932.21	330,839,082.66	85,577,853.83
合计	347,607,702.39	74,641,932.21	330,839,082.66	85,577,853.83

(3) 主营业务（分产品）

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	17,555,722.07	7,103,667.73	21,015,807.56	9,259,053.56
片剂	328,335,133.39	66,116,777.04	309,579,188.78	76,009,538.45
其他	1,716,846.93	1,421,487.44	244,086.32	309,261.82
合计	347,607,702.39	74,641,932.21	330,839,082.66	85,577,853.83

(4) 主营业务（分地区）

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	318,061,247.73	60,265,634.37	102,722,929.15	42,857,668.73
东北地区	3,705,010.22	2,308,502.00	8,405,275.86	3,669,099.62
华东地区	8,488,967.88	3,511,223.82	126,295,413.69	17,917,106.31
中南地区	13,132,647.46	6,050,965.48	27,906,366.90	10,120,462.43
西南地区	1,764,521.61	896,294.83	52,195,752.46	6,634,938.45
西北地区	2,110,307.49	1,265,546.96	13,083,344.60	4,082,158.90
其他	345,000.00	343,764.75	230,000.00	296,419.39
合计	347,607,702.39	74,641,932.21	330,839,082.66	85,577,853.83

(5) 公司来自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 (%)
前五名客户	305,952,947.60	88.02%
合计	305,952,947.60	88.02%

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	9,825,484.66	
权益法核算的长期股权投资收益	2,377,775.12	1,426,384.52
其他	1,140,000.00	1,451,442.10

合计	13,343,259.78	2,877,826.62
----	---------------	--------------

(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
天津力生置业有限公司	9,825,484.66		
合计	9,825,484.66		--

(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	3,025,364.86	1,351,657.25	
天津新内田制药有限公司	-647,589.74	74,727.27	
合计	2,377,775.12	1,426,384.52	--

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	191,396,834.22	159,514,068.82
加：资产减值准备	-391.96	6,429.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,988,104.51	4,360,216.05
无形资产摊销	544,587.12	544,587.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,343,259.78	-2,877,826.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,550,818.13	-1,770,216.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,620,371.32	-120,815,143.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,560,643.87	6,243,054.40
经营活动产生的现金流量净额	31,854,040.79	45,205,168.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,154,669,200.29	1,162,027,538.40
减：现金的期初余额	1,198,916,899.79	1,868,153,656.68
现金及现金等价物净增加额	-44,247,699.50	-706,126,118.28

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,478.24	
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）	1,210,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,441.09	
减：所得税影响额	155,042.10	
合计	878,038.57	--

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	209,509,757.97	204,159,615.75	2,982,624,470.09	2,771,739,653.70

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	209,509,757.97	204,159,615.75	2,982,624,470.09	2,771,739,653.70

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	7.28%	1.15	1.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	1.14	1.14
-------------------------	-------	------	------

第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人孙宝卫、主管会计工作负责人高峻、会计机构负责人丁雪艳签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- (三) 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

二〇一三年八月二十七日