



天津力生制药股份有限公司

**2016 年年度报告**

**2017 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑洁、主管会计工作负责人丁雪艳及会计机构负责人(会计主管人员)丁雪艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除董事张建津未出席本次会议外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临行业政策变化、众多仿制药品种质量和疗效一致性评价工作按期完成、药品注册改革导致新品开发进度缓慢、生产要素成本不断上涨等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	197

## 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
渤海国资	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
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	2016 年
GMP	指	药品生产质量管理规范

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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	郑洁		
注册地址	天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号		
注册地址的邮政编码	300385		
办公地址	天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号		
办公地址的邮政编码	300385		
公司网址	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	天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号	天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号
电话	022-27641760	022-27641760
传真	022-27364239	022-27364239
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媒体的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	10306950-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
会计师事务所办公地址	天津市和平区西康路 33 号康岳大厦七层
签字会计师姓名	张鸣 刘杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年 增减	2014 年
营业收入（元）	846,853,223.73	774,782,192.71	9.30%	773,725,673.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,606,305.74	114,214,489.71	1.22%	92,883,574.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,012,407.12	112,725,057.32	1.14%	89,286,170.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	173,596,260.83	198,128,640.48	-12.38%	72,238,880.43
基本每股收益（元/股）	0.63	0.63	0.00%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.63	0.00%	0.51
加权平均净资产收益率	3.87%	3.89%	-0.02%	3.19%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上 年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,485,746,657.15	3,409,447,121.64	2.24%	3,247,806,533.57

归属于上市公司股东的净资产（元）	3,015,150,238.94	2,969,945,060.71	1.52%	2,909,863,225.10
------------------	------------------	------------------	-------	------------------

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	236,155,554.61	221,373,438.82	178,177,454.36	211,146,775.94
归属于上市公司股东的净利润	42,689,445.70	26,592,154.02	9,743,638.81	36,581,067.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,967,044.60	26,692,569.45	9,436,756.04	36,916,037.03
经营活动产生的现金流量净额	32,177,581.65	-1,210,920.50	78,923,547.13	63,706,052.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	482,944.78	-277,370.86	-120,757.05	
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）	1,594,440.00	1,377,412.46	2,646,483.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,301.73	659,887.53	1,766,214.52	

减：所得税影响额	404,184.43	272,473.82	694,536.67	
少数股东权益影响额（税后）		-1,977.08		
合计	1,593,898.62	1,489,432.39	3,597,403.80	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

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

#### （二）医药行业的发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。近年来，在国内经济不断发展、城镇化进程加快推进、政府卫生投入不断增加、医保支付体系不断健全的背景下，我国医药行业发展迅速。由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放。随着我国新医改政策的陆续出台和医疗保障制度的建立健全，使基本医疗保险覆盖范围继续扩大，全民医保体系已初步形成。随着新农合和城镇居民医保政府补助标准和政策范围内报销比例的不断提高，将持续促进居民增加对医药产品的消费。与此同时，政府也陆续出台了一些扶持医药产业发展的政策，进一步鼓励医药企业创新，医药产业在政策上也将迎来一个较好的发展机遇。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、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”也早已经深入人心。在中国化学制药行业年度峰会上，寿比山（吡达帕胺片）再次被评为“2016中国化学制药行业优秀产品品牌”。2016年公司荣获“全国守合同重信用”企业称号。在天津市工商业联合会、天津市商务委员会等十一大部门联手打造 2016（第六届）“榜样天津”企业社会责任评选中，我公司荣获“榜样天津”“最具社会责任企业”奖。此次获奖展示了公司“为人类健康事业服

务，让百姓享受绿色人生！”的企业使命，更体现了力生制药在质量控制、品牌建设等方面的雄厚实力。

## 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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年是力生制药搬到新厂址、站在新起点，创新驱动、提质增效，实现新跨越的关键之年。一年以来，在医药行业竞争日趋激烈，市场形势越发严峻的背景下，力生制药全体干部职工认真落实集团工作部署，把握市场机遇，深化内部管控，拼搏进取，圆满完成了全年各项经济指标，实现了力生制药在十三五开局之年的稳步发展。

报告期内，公司合并口径实现营业收入84685.32万元，较上年增长9.30%。利润总额13328.34万元，较上年下降1.55%。归属于母公司股东的净利润11560.63万元，较上年增长1.22%。资产总额348574.67万元，净资产301515.02万元。2016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：

#### 第一、发挥营销龙头作用，实现销售稳步增长

调整组织框架，成立营销中心，完善大区建制，统筹市场资源，营销系统重点开展了：

1.创新营销模式，发学术推动。面对医药代表合规管理的推进，提前启动健康学术营销。创新模式，与国药分销中心合作开展“寿比山®市场推广项目”，使寿比山重新开展新一代医生教育活动，年内开发目标医院340家，顺利启动了二甲以上医院的学术回归计划，其它学术产品面对年中旺季出现的控货和断货现象，营销中心各环节科学调配，最大限度的保存了医疗客户，为2017年恢复市场努力打下基础。学术营销的有效推动，确保完成寿比山全年销售计划。

2、深化营销渠道，拓宽市场覆盖。面对医药流通两票制的实施，提前启动对策。一方面深化商业渠道，采取直接覆盖二级商的做法，有效提高了公司产品的覆盖深度和广度，全年共签署478家二级商业分销协议户，加强了产品的渗透力。另一方面激活零售渠道，充实OTC队伍，大力开展零售终端开发工作，实现与全国前十大连锁的实质性合作。商务渠道的下沉和零售终端的推动。

#### 3、强化品牌建设，推动现代营销。

一方面，继续优化企业产品市场准入条件。坚持营销工作“政策”解读和引领在前，密切关注国家政策和地区动向，积极参与药品招标等工作，中标品种、数量较上一轮均有不同程度的增长。

另一方面，继续提高品牌美誉度。继续加大广告投入，形成央视视频广告、中央广播电台音频广告、平面媒体文字广告、互联网广告等全方位组合模式，完成新厂视频及文本宣传资料，企业文化和品牌美誉度得到广泛提升。本年度获得了国家工商总局认定的“重合同守信用企业”称号、中国化学制药协会评定的“企业信用评价”3A级证书、寿比山®获“降血压类优秀产品品牌”称号等，企业核心竞争力得以不断提升。

再一方面，继续推进互联网营销。展现和引流力生产品，促进相关品种销售。充分使用“好药师”等专业网络平台，推进网络营销，全年共实现47个品种的网上销售。

## 第二、完善质量管理体系建设，坚持产品质量至上

继续强化“质量第一”意识，坚守“做好人、做好药”初心，深化质量管理体系建设，完善数据完整性，推动新厂各项质量相关工作有效开展。不断加强员工质量意识教育，进行了全员GMP培训及岗位考核，全面完成新厂GMP认证以及常年生产品种和内包材的地址转移工作。面对新厂运行，完善了质量相关制度修订，完成偏差调查、风险评估、产品质量回顾、供应商现场审计及物料评价、商标管理等系列工作。加大现场检查力度，坚决杜绝各类质量隐患。加大QC活动推动力度，在首次参加的国家级QC小组活动评比中，两个项目分别获得全国一等奖和优秀奖。力生人秉承“质量是企业的生命线”理念，始终认真执行GMP要求、强化新厂新条件下的质量监控，实现了产品生产和抽检合格率达100%，企业荣获“放心药厂”称号。

## 第三、努力推动新品研发，全面推进一致性评价

全面推动一致性评价工作。成立一致性评价工作小组，对公司所有产品进行了技术分析和市场分析，制定工作方案和计划，初步确定进行一致性评价的品种。全年联系拜访研发企业及临床CRO公司60余家近百余次，继续充实评价资源。完成了23个品种的参比制剂申报，开展了参比制剂的专项合规进口采购工作。努力推动研发相关工作。继续开展工艺改进，2016年获得“一种富马酸福莫特罗重要中间体的合成方法”等三项专利。面对近两年国家出台的一系列新药注册新政，公司的新药研发工作进度严重放缓。自研以及合作等六个项目，均慢于年初计划，但相关工作在努力创造条件推进。

## 第四、严守安全红线，实现新厂试产达产

**1、顺利完成新厂搬迁调试。**年初，加快对新工厂设备的安装、调试、验证和试生产的速度，4月中旬完成全部车间和职能科室的搬迁任务。搬迁过程安全、高效，一件设备未损坏，一个人员未受伤，一件物资未丢失。新厂启用后，陆续推进基建缺陷项的整改，努力提升新购设备、利旧设备的使用水平，仓储系统由传统的人工搬运升级为机器人分拣和无人驾驶AGV智能车搬运，库房实现WMS自动化系统管理。11月份启动新厂建设项目竣工验收程序，同时不放松对项目资金的监管和结算，认真推进结项后续工作。

**2、努力提升新厂安全水平。**完成了新厂的安全验收评价工作。加强安全、消防日常监督检查工作，积极排查和有效防控事故隐患，发现问题立即整改，确保了安全生产无事故。

**3、成功实现当年试产当年达产。**提前谋划，周密组织，老厂生产、新厂试产同步进行，完成新老厂区生产的顺利衔接，做到搬迁不停产。强化管理，全面推进人员优化和新的绩效制度，落实多劳多得和职工成长方案，充分激发员工积极性，实现生产系统管理升级，实现了年初制定的当年试产当年达产的艰巨目标，确保搬迁年产量未减少。

**4、积极保障各类物资供给。**认真执行公司招标采购制度，完成全年品种的合规采购，为企业有效节

约了采购费用，降低了采购成本1000万元以上。采取有效措施应对主料品种紧俏不利局面，适时适量的进行原料储备。认真加大力度恢复已断货品种，确保全年没有因原料问题丢掉一个产品。

**5、坚持节能降耗时时抓。**全面推动“全员降耗”，人人参与，建立公司级节能降耗工作小组，专人专岗，细化工作，实行日查周分析半月报告制，加强各类数据分析的细度和深度，提高数据分析的质量与水平，合理总结新厂能耗基础数据，为下一步制定节能降耗措施打下基础。加强能源管控，开展节能相关技改活动，中水的再利用，迈出新厂降耗第一步。

#### **第五、推进精细管理，努力提高新厂管控力**

加强经营管理精细化。推动提高制度管理工作，面对搬迁第一年的新厂新环境，积极从新厂实际出发，全面修订完善新厂各项制度共计613项并执行。推动提高公司组织架构优化工作，成立企业规划部和纪委监察室，明确了公司长远规划目标，增强了效能监察力量。推动提高大数据管理工作，完成了企业ERP优化升级。推动提高干部绩效考核工作，坚持干部有效担责。推动提高人力资源优化工作，合理进行人员配置，扩大实施承包体核算部门，建立现代化薪酬体系，为员工的成长提供了有效空间。推动提高环境保护工作，认真履行环保社会责任，实施实时联网在线监测，为蓝天工程做贡献，以国家最新标准推进企业可持续发展。推动提高内部审计工作，完成了上市公司制度执行的监督检查，开展了公司风险自查自纠工作，对企业运行进行了专项审计。通过一系列现代化的精细管理，进一步深挖增效，全方位提升了公司的管理水平和核心竞争力。

#### **第六、落实从严治党要求，服务经济工作促进企业发展**

深入开展“两学一做”学习教育，推动全面从严治党向基层延伸。加强机构队伍建设，提升党员教育管理能力。落实管党治党要求，严格按制度办事。夯实组织基础，提升基层党建水平。汇聚发展合力，助推企业发展。

## **二、主营业务分析**

### **1、概述**

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### **2、收入与成本**

#### **(1) 营业收入构成**

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	846,853,223.73	100%	774,782,192.71	100%	9.30%
分行业					
医药制造	846,853,223.73	100.00%	774,782,192.71	100.00%	0.00%
分产品					
胶囊	103,201,991.28	12.19%	112,909,872.12	14.57%	-2.38%
片剂	602,913,563.07	71.19%	504,227,806.10	65.08%	6.11%
针剂	116,019,796.08	13.70%	123,993,842.23	16.01%	-2.31%
其他	24,717,873.30	2.92%	33,650,672.26	4.34%	-1.42%
分地区					
华北	588,308,537.19	69.47%	512,014,315.33	66.08%	3.39%
东北	21,417,835.69	2.53%	24,578,408.52	3.18%	-0.65%
华东	88,830,389.52	10.49%	88,509,841.56	11.42%	-0.93%
中南	82,233,014.39	9.71%	94,120,058.54	12.16%	-2.45%
西南	27,125,080.50	3.20%	38,932,736.83	5.02%	-1.82%
西北	14,730,797.01	1.74%	16,055,303.13	2.07%	-0.33%
其他	24,207,569.43	2.86%	571,528.80	0.07%	2.79%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	846,853,223.73	365,428,096.97	56.85%	9.30%	5.46%	1.57%
分产品						
胶囊	103,201,991.28	42,822,761.51	58.51%	-8.60%	-24.12%	8.50%
片剂	602,913,563.07	226,212,533.91	62.48%	19.57%	16.92%	0.85%
针剂	116,019,796.08	74,667,461.97	35.64%	-6.43%	0.06%	-4.18%

其他	24,717,873.3 0	21,725,339.5 8	12.11%	-26.55%	-1.14%	-22.58%
分地区						
华北	611,908,537.1 9	230,051,103. 58	62.40%	19.51%	18.68%	0.26%
东北	21,417,835.6 9	11,776,200.03	45.02%	-12.86%	-24.76%	8.70%
华东	88,830,389.5 2	45,368,792.5 2	48.93%	0.36%	0.57%	-0.10%
中南	82,233,014.3 9	45,048,292.9 6	45.22%	-12.63%	-24.16%	8.33%
西南	27,125,080.5 0	16,780,199.5 7	38.14%	-30.33%	-26.11%	-3.53%
西北	14,730,797.0 1	8,220,319.92	44.20%	-8.25%	-14.22%	3.89%
其他	607,569.43	305,128.21	49.78%	6.31%	44.04%	-13.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
胶囊	销售量	万粒	41,275.88	27,702.14	49.00%
	生产量	万粒	24,793.94	24,408.52	1.58%
	库存量	万粒	3,089.14	7,901.53	-60.90%
片剂	销售量	万片	560,923.9	558,514.37	0.43%
	生产量	万片	598,703.64	576,068.8	3.93%
	库存量	万片	217,027.73	184,084.86	17.90%
针剂	销售量	万支	2,991.81	4,208.33	-28.91%
	生产量	万支	2,808.41	3,879.9	-27.62%
	库存量	万支	344.36	869.83	-60.41%
其他	销售量	万克	108.85	117	-6.97%
	生产量	万克	87.65	138	-36.48%
	库存量	万克	30.55	93.5	-67.33%

--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

胶囊销售量增加，库存量减少；针剂销量、生产量、库存量均减少；其他销售量、生产量、库存量均增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	原料成本	142,699,671.87	39.05%	132,538,178.80	38.25%	0.80%
医药制造	包装成本	73,670,304.35	20.16%	68,122,891.37	19.66%	0.50%
医药制造	工资成本	75,680,158.88	20.71%	73,840,224.57	21.31%	-0.60%
医药制造	燃动成本	25,360,709.93	6.94%	26,472,985.25	7.64%	-0.70%
医药制造	制造成本	48,017,251.94	13.14%	45,530,762.59	13.14%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
胶囊	原料成本	23,658,180.43	6.47%	21,047,062.79	6.07%	0.40%
胶囊	包装成本	14,076,399.93	3.85%	11,614,952.98	3.35%	0.50%
胶囊	工资成本	15,601,678.53	4.27%	12,368,237.62	3.57%	0.70%
胶囊	燃动成本	5,209,016.73	1.43%	4,246,266.83	1.23%	0.20%
胶囊	制造成本	6,822,257.54	1.87%	7,161,988.96	2.07%	-0.20%
片剂	原料成本	77,010,682.58	21.07%	74,062,334.30	21.37%	-0.30%
片剂	包装成本	36,785,263.94	10.07%	37,998,948.81	10.97%	-0.90%
片剂	工资成本	44,084,324.74	12.06%	42,148,000.18	12.16%	-0.10%
片剂	燃动成本	14,253,420.60	3.90%	14,554,847.29	4.20%	-0.30%
片剂	制造成本	24,227,020.42	6.63%	24,704,991.78	7.13%	-0.50%
针剂	原料成本	32,100,665.75	8.78%	29,052,368.79	8.38%	0.40%



针剂	包装成本	14,454,844.57	3.96%	13,706,325.74	3.96%	0.00%
针剂	工资成本	14,461,539.21	3.96%	14,059,178.76	4.06%	-0.10%
针剂	燃动成本	7,263,833.54	1.99%	6,194,678.55	1.79%	0.20%
针剂	制造成本	12,241,841.25	3.35%	11,607,918.93	3.35%	0.00%
其他	原料成本	8,833,858.82	2.42%	8,376,412.90	2.42%	0.00%
其他	包装成本	6,526,655.44	1.79%	4,802,663.84	1.39%	0.40%
其他	工资成本	4,456,041.18	1.22%	5,264,808.01	1.52%	-0.30%
其他	燃动成本	1,192,435.73	0.33%	1,477,192.58	0.43%	-0.10%
其他	制造成本	2,168,136.05	0.59%	2,055,862.92	0.59%	0.00%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	443,262,912.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	225,388,385.87	26.61%
2	客户 2	99,349,044.91	11.73%
3	客户 3	53,895,623.83	6.36%
4	客户 4	48,580,088.91	5.74%
5	客户 5	16,049,769.25	1.90%
合计	--	443,262,912.77	52.34%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,465,490.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户 1	29,260,143.59	8.44%
2	客户 2	15,375,000.00	4.44%
3	客户 3	12,825,891.79	3.70%
4	客户 4	10,331,282.05	3.49%
5	客户 5	8,916,855.39	2.57%
合计	--	78,465,490.77	22.64%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	193,373,074.84	173,280,231.97	11.60%	
管理费用	155,723,778.40	117,358,161.62	32.69%	一致性评价费用、折旧费用增加
财务费用	-24,228,225.52	-5,750,821.35	321.30%	利息收入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

(1) 开展公司重点产品质量与疗效一致性评价工作。与多家药品开发公司签订了合作协议，进行药学及生物等效性研究，使自制产品与原研药达到质量和疗效一致。

(2) 继续加大对心血管类药物的研发力度，搭建降压药物平台，形成系列化。

(3) 进一步加大对对外合作力度，积极与国内著名研究机构及科研院所联合开发新药。

(4) 继续对现有产品进行工艺改进，进一步提高产品质量、收率，提高操作的安全性，减少对环境的污染。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	274	236	16.10%
研发人员数量占比	15.38%	12.68%	2.70%
研发投入金额（元）	64,212,278.53	33,226,222.81	93.26%
研发投入占营业收入比例	7.58%	4.29%	3.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	829,471,297.98	794,864,743.68	4.35%
经营活动现金流出小计	655,875,037.15	596,736,103.20	9.91%
经营活动产生的现金流量净额	173,596,260.83	198,128,640.48	-12.38%
投资活动现金流入小计	25,732,560.26	30,620,258.33	-15.96%
投资活动现金流出小计	212,199,239.30	204,602,511.23	3.71%
投资活动产生的现金流量净额	-186,466,679.04	-173,982,252.90	7.18%
筹资活动现金流入小计	22,520,000.00	31,100,000.00	-27.59%
筹资活动现金流出小计	127,203,054.20	98,606,229.71	29.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-104,683,054.20	-67,506,229.71	55.07%
现金及现金等价物净增加额	-117,552,813.84	-43,359,842.13	171.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因为分配股利增加、贷款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,946,259.25	11.21%	取得对外投资收益	
资产减值	23,108,332.12	17.34%	新冠项目、中央药业	
营业外收入	2,803,464.21	2.10%		
营业外支出	805,381.16	0.60%		

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	872,191,676.01	25.02%	980,683,131.02	28.76%	-3.74%	
应收账款	65,285,639.08	1.87%	89,133,190.33	2.61%	-0.74%	
存货	242,159,487.64	6.95%	210,186,796.32	6.16%	0.79%	
投资性房地产	3,657.63	0.00%	3,657.63	0.00%	0.00%	
长期股权投资	60,815,832.13	1.74%	62,080,897.15	1.82%	-0.08%	
固定资产	1,066,086,849.91	30.58%	220,449,462.61	6.47%	24.11%	力生扩建项目部分报竣
在建工程	576,760,435.98	16.55%	1,334,277,593.69	39.13%	-22.58%	
短期借款	41,428,487.79	1.19%	30,000,000.00	0.88%	0.31%	
长期借款	30,000,000.00	0.86%	50,000,000.00	1.47%	-0.61%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行股票	200,769.87	11,638.57	193,422.58	0	29,122	14.51%	18,888.8	尚未使用募集资金均存放于公司募集资金专户	0
合计	--	200,769.87	11,638.57	193,422.58	0	29,122	14.51%	18,888.8	--	0
募集资金总体使用情况说明										
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。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

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
<b>承诺投资项目</b>										
天津市新冠制药有限公司化学原料药产业化项目	是	54,114	40,152	1,622.85	38,716.71	96.43%				是
天津市新冠制药有限公司化学药物制剂生产、研发项目	是	29,118	13,958	20.99	14,510.09	103.96%				是
收购生化制药 48% 的权益项目	否	3,536.4	3,536.4	0	3,536.4	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	86,768.4	57,646.4	1,643.84	56,763.2	--	--		--	--
<b>超募资金投向</b>										
出资设立天津乐敦中药有限公司	否	741.38	741.38	0	739.36	100.00%	2010 年 12 月 31 日			否
公司扩建项目	是	40,874	69,996	9,994.73	56,940.16	81.35%	2016 年 06 月 30 日			否
生化制药 23 价肺	否	16,24	16,24	0	16,24	100.0	2016			否

炎球菌多糖疫苗项目		8	8		8	0%	年 06 月 30 日			
对生化增资	否	4,100	4,100	0	4,100	100.00%	2011 年 03 月 01 日			否
收购中央药业股权	否	50,106.8	50,106.8	0	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	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	120,570.18	149,692.18	9,994.73	136,659.38	--	--		--	--
合计	--	207,338.58	207,338.58	11,638.57	193,422.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	新冠制药原料药及制剂项目未达到相关进度的原因详见《天津力生制药股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》中四、2、(2) 部分终止“新冠原料药项目”和“新冠制剂项目”的原因；有关生化制药 23 价肺炎球菌多糖疫苗项目的建设情况详见《天津力生制药股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》三、2、(4)。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	部分终止“新冠原料药项目”和“新冠制剂项目”的原因 1)需求减少,原料药项目以大吨位抗艾滋病原料药为主,在立项初期,国际市场对抗艾滋病原料药的需求非常旺盛,但是由于金融危机的发生,国际组织对于艾滋病防治的资助骤然减少,比如总统防治艾滋病紧急救援计划、联合国艾滋病规划署、世界银行基金、盖茨基金减少投入,导致对于抗艾滋病原料药需求下降。2)竞争厂家增多,印度一些制药企业建立大规模艾滋病原料药基地,对于艾滋病原料药的采购由中国逐渐转向印度,2012 年印度进口抗艾滋病原料药基础原料数量为原料药的 3 倍。3)汇率变化,从 2009 年开始人民币相对美元持续升值,2009 年 6 月美元对人民币为 6.83,2013 年达到 6.09,人民币升值 12%,导致售价降低。4)原料成本上升,生产艾滋病原料药的基础原料价格处于上升状态,同时人员成本也处于上升状态,导致生产成本上升。除以上原因,还有配套设施如蒸汽供给不到位,以及对于国家药品注册政策估计不足,导致短期之内不能获得募投项目中的制剂品种的注册文号等多方面原因导致原项目如按原计划进行难以盈利。									
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年度存放与使用情况的专项报告》中三、2 超募资金使用情况									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用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

注1：最终数据以及依此计算的相关比例以天津市中央药业有限公司吸收合并新冠制药完成工商变更后当月月末的审计数据为准。

注2：公司第四届董事会第二十六次会议及2013年第二次临时股东大会表决通过，项目部分终止。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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
公司扩建项目	1、公司扩建项目；2、天津市新冠制药有限公司化学原料	69,996	9,994.73	56,940.16	81.35%	2016年06月30日			否



	药物产业化项目；3、天津市新冠制药有限公司化学药物制剂生产、研发项目；								
合计	--	69,996	9,994.7 3	56,940. 16	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>部分终止“新冠原料药项目”和“新冠制剂项目”的原因 1)需求减少，原料药项目以大吨位抗艾滋病原料药为主，在立项初期，国际市场对抗艾滋病原料药的需求非常旺盛，但是由于金融危机的发生，国际组织对于艾滋病防治的资助骤然减少，比如总统防治艾滋病紧急救援计划、联合国艾滋病规划署、世界银行基金、盖茨基金减少投入，导致对于抗艾滋病原料药需求下降。2)竞争厂家增多，印度一些制药企业建立大规模艾滋病原料药基地，对于艾滋病原料药的采购由中国逐渐转向印度，2012年印度进口抗艾滋病原料药基础原料数量为原料药的3倍。3)汇率变化，从2009年开始人民币相对美元持续升值，2009年6月美元对人民币为6.83，2013年达到6.09，人民币升值12%，导致售价降低。4)原料成本上升，生产艾滋病原料药的基础原料价格处于上升状态，同时人员成本也处于上升状态，导致生产成本上升。除以上原因，还有配套设施如蒸汽供给不到位，以及对于国家药品注册政策估计不足，导致短期之内不能获得募投项目中的制剂品种的注册文号等多方面原因导致原项目如按原计划进行难以盈利。公司于2013年11月15日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于部分终止“天津市新冠制药有限公司化学原料药产业化项目”和“天津市新冠制药有限公司化学药物制剂生产、研发项目”及变更部分募集资金用途的议案》，该议案于2013年12月9日经2013年第二次临时股东大会审议通过。具体公告详见2013年11月19日和2013年12月10日的《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

注1: :最终数据以及依此计算的相关比例以天津市中央药业有限公司吸收合并新冠制药完成工商变更后当月月末的审计数据为准。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津市中央药业有限公司	子公司	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	8235 万元	541,952,180.99	478,009,556.34	256,254,988.40	34,407,249.56	32,375,171.29

		<p>备件及相关技术的进口业务及本企业的进料加工和来一补业务；普通货运；仓储（危险化学品除外）及相关技术咨询及转让。</p> <p>（以上经营范围涉及行业许可证的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营专项规定的按规定办理）</p>						
天津生物化学制药有限公司	子公司	<p>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（法律法规限制进出口的除外）经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设</p>	27330.28 万元	464,533,5 97.12	289,504,3 85.34	120,015,7 27.57	-23,971,50 8.92	-25,876,24 4.21

		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)						
天津新冠制药有限公司	子公司	原料药(拉米夫定、替米沙坦)、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂(有效期至2017年12月23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)。	4800 万元	546,152,861.10	-17,878,319.77	0.00	-22,776,076.85	-22,780,536.85

		(国家有 专营专项 规定的按 专营专项 规定办理)						
天津田边 制药有限公司	参股公司	生产、加 工、销售中 西药、化学 药品、原料 药、试药、 生产制剂 及相关服 务；提供医 药信息咨 询。	1623 万 (美元)	324,062,0 93.51	187,236,2 95.15	332,424,7 87.50	5,654,666. 67	1,553,115. 09
天津新内 田制药有 限公司	参股公司	中药饮片 (冷制、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 相关技术 服务	750 万元 (美元)	53,768,74 6.55	48,873,61 7.94	30,964,76 1.02	150,055.5 9	-879,507.8 5

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一) 2017年行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

## 1、市场的需求不断增长将继续带动医药行业的发展

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放。随着我国新医改政策的陆续出台和医疗保障制度的建立健全，持续促进了对医药产品消费的增加，给医药产业带来了较好的发展机遇。

## 2、有利不利因素共存，医药经济形势更趋复杂

目前低价药政策的实施、分级诊疗导致基层医疗的增长等，都是行业的利好因素。但宏观医药经济环境欠佳，两票制的执行、医保的控费、取消药品加成等因素使得医院终端增长乏力。与此同时，新版GMP的深入实施和化学药品注册分类改革的深化，不仅要求制药企业在硬件设施上提高标准，而且对企业的人员、管理制度、研发能力、执行水平提出了更高要求，在提升产品质量的同时也增加了企业的经营成本。因此，短期来看医药行业整体增速仍将继续放缓，全行业的企业也正面临着巨大的挑战和压力。总体来看，2017年医药经济形势总体保持稳步增长，受宏观经济增速变缓和医药卫生体制改革不断深化的影响，医药经济形势更趋复杂。公司将适时优化调整以适应市场需求及国家产业政策，加大研发投入，提升运营管控效率，增强公司核心竞争力，努力实现跨越式科学发展。

### (二) 公司2016年重点工作

随着深化医药卫生体制改革的推进，两票制的执行，招标降价的深入，医保目录的调整，一致性评价工作的推动，药品审批的严格，原料价格的大幅波动等等，都将对医药行业产生巨大的影响，同时也给公司的生产经营带来了更多的风险和挑战。

**2017年工作指导思想：**以习近平总书记“改革关头勇者胜”的理论为指导，主动把握医药经济新常态，以“销售上量、生产达产、全员降耗、各环节管理上水平”为主线，推进企业市场营销、技术研发、质量控制、生产运行、科学管理的优化和升级，形成核心产品、临床重点产品和普药产品三大产品体系同步增长的“三足鼎立”格局，坚持以“提高发展质量和效益为核心”，完成对子公司的管理整合，发挥力生制药核心竞争力和行业影响力，形成力生公司整体经营业绩提高和公司治理水平向更先进型制药企业迈进。

#### **第一，努力开拓市场，扩大销售收入**

##### **1、整合营销资源，实现销售1+1+1>3。**

抓重点、求突破。建立上市公司营销统筹平台，整合力生、中央、生化三企业营销资源，强化集约管理，总体设计、统筹协调、整体推进、踏实落地，年内实现合理有效的联动运行，通过产品、渠道、终端等多维梳理，推动资源有效共享，实现销售收入1+1+1>3，提高资源投入产出效率，实现销售费用1+1+1<3，做好营销战略和营销管理“加减法”，为“十三五”推动力生制药销售增长打好基础。

##### **2、推进三足鼎立，加大市场开发力度。**

挖掘力生制药、中央药业和生化制药的潜力产品，形成新的核心产品组和重点产品组，充分发挥三家公司的品种整合优势形成合力。完成三企业核心产品保量增量。重点品种方面做到费用政策优化组合，尽快培育出3-5个重点品种实现快速成长。普药方面发挥力生公司同九州通、国控等集团公司建立起来的战略合作关系，将其它两企业更多品种纳入重点经销体系，使集团化合作更具规模，形式更加丰富。

### **3、创新营销模式，聚焦重点项目。**

继续强化政策引领，做好招投标、基药目录调整、医保目录调整、产品使用路径等市场准入工作。

强化OTC销售推动，深化与百强连锁的深度合作。拓展“互联网+”营销，继续同以阿里健康、好药师、360为代表的电商合作，扩大网销规模。

继续强化公司品牌建设。继续进行广告投放，丰富央视投放频道及全国投放层面，利用多种传统媒介与新媒体联合宣传，有效提升公司品牌价值。

#### **第二，加强质量体系建设，升级质管研发工作**

充分认识质量体系升级更新的必然性和必要性，完善质量体系建设，确保产品生产和抽检合格率达100%。

完成CFDA要求的工艺核查的全品种自查工作，继续完善工艺强化品质。进一步强化数据完整性，提升品管工作中确认与验证、产品质量回顾、偏差与纠偏、事项变更、风险评估、信息化升级、数据完整可靠等工作。继续抓好生产现场管理，完善自查自审的工作和制度。加大GMP全员培训力度，强化GMP红线意识，确保全年无质量事故发生，保证新厂计量管理体系在更高标准上正常运转。

全面推进一致性评价工作，紧跟国家政策，分层次分重点继续增加评价品种数量，强化与合作单位的沟通和管控，确保工作按计划按阶段实施推进。

积极推进科技创新，努力创造企业竞争优势。继续加大研发投入；继续提高科技人员数量和质量；稳步推进科技项目开展，推动新品研发、注册工作加速，确保自研项目和合作研发项目的有序推进，继续开展工艺改进等工作。

#### **第三，强化安全意识，提高生产运行质量**

全面贯彻新版《天津市安全生产条例》，继续落实安全生产责任制，强化全员安全生产意识，严格执行各项安全规章制度和操作规程，年内完成安全生产标准化体系达标工作，推行安全奖励机制，力争全年安全生产无事故。

继续强化原料的有效采购供应，面对包销和垄断产品的日趋增多，开拓思路，不断优化供应商体系，本着“同等质量比价格、同等价格比质量”的原则，按照公司“招标采购管理办法”合规采购，坚持超前谋划，继续深化原料供应市场的分析预测，继续进行原料供应的适时适量储备，必保原料品种一个不丢。

强化提升有效产能，做实新厂生产达产，优化产能调控，生产系统合理调度，提高设备运行水平，科

学提高生产率，科学利用工时，有效提升单位时间产量，降低人工成本，强化工厂意识，合理安排生产，适应市场需求，确保全年生产计划及产销率指标顺利完成。

推进重点项目进程，认真做好新厂扩建项目整改收尾，如期推进新厂基建工程的竣工验收和结算工作。

#### 第四、提升基础管理水平，有效驾驭使用新厂

强化依法治企，推动企业管理持续提高水平。**推进科学化管理**，提升新常态下干部的工作掌控力，全面升级干部绩效考核制。**推进可持续性管理**，开展全员节能降耗，推动集中生产错峰用能，保生产降能耗，推行能耗奖惩机制，完成同比能耗下降10%目标。**推进规范化管理**，完善制度建设。继续对照新厂标准梳理规章制度、工艺规程、质量标准，构建内容全面、程序严密、配套齐全的制度体系。**推进精细化管理**，继续强化过程管控，坚持有效的每周生产调度分析，细化隔周的能源消耗分析，深化每季的经济运行分析，面对问题“四不放过”，将力生严、细、实工作作风发扬光大。**推进一体化管理**，继续强化内审内控。落实全面预算管理、加大审计监督力度、完善法律顾问审核、实行问题报告制等一系列流程，全面提升全员素质，提升大局意识。**推进信息化管理**，继续完善ERP系统。提升信息化管理水平，以大数据管理引领管理水平提高，推动ERP二期实施。**推进人员优化管理**，优化组织架构，深化薪酬改革，制定科学的薪资体系，为职工开拓更大的成长晋升空间。**推行特色化管理**，打造力生特色企业文化，强化员工“家庭主妇精神”，使干部职工自觉践行“做好人，做好药”理念，共同推动公司发展。**推行集团化管控**，完善上市公司统筹运行，推进新冠项目、疫苗项目有所突破；深化改革，实现对中央、生化的有效管理，责任设置在部门，使子公司的各项管理在受控状态。多管齐下，提升公司管理水平，实现公司生产成本稳步降低。

#### 第五、持续加强党的建设，提升党建工作再上新台阶

加强理论武装，为推动企业发展提供思想保障。抓牢基层基础，提升支部战斗力和创造力。抓班子带队伍，提升干部引领企业发展能力。开展廉洁从业教育，打造忠诚干净担当队伍。坚持党群共建，为公司发展汇聚合力。

### （三）公司经营目标达成所面临的风险

#### 1、行业政策变化风险

我国深化医药卫生体制的改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面的政策措施频繁出台，2017年医保目录的调整、两票制的执行和招标降价的深入等因素均对公司造成一定的影响。对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，并及时有效地应对。

#### 2、众多仿制药品种质量和疗效一致性评价工作按期完成的风险

按照国家发布的《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》要求，已经批准上市的仿制药均需按照质量和疗效一致的原则开展一致性评价，力生仿制药数量多、费用负担大，更面临关键品种时间紧迫



的风险。此外，截至目前很多品种找不到参比制剂，一致性评价工作难以开展。

### 3、药品注册改革导致新品开发进度缓慢的风险

随着国家监管、注册法规的日益严格，要求的不断提升，面对“药品注册改革”，我们会面临新药研发品类批注的不确定性及其周期可能会延长的风险。公司将采取自主和合作研发相结合的模式，加大资金投入，全力推进新产品的研制和审批进度。

### 4、生产要素成本不断上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、环保标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的要求，公司会面临原料生产企业减少，原料药价格不断上涨，企业生产要素成本大幅提高和经营品种数量减少的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 21 日	电话沟通	个人	公司年度利润分配方案和业绩快报披露时间
2016 年 02 月 15 日	电话沟通	个人	公司扩建项目进展及搬迁进度
2016 年 03 月 11 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况
2016 年 04 月 04 日	电话沟通	个人	公司 2016 年一季度经营情况和对未来的展望
2016 年 05 月 18 日	电话沟通	个人	询问生化制药疫苗项目进展情况
2016 年 06 月 23 日	电话沟通	个人	公司股价情况
2016 年 07 月 05 日	电话沟通	个人	公司半年报相关情况
2016 年 08 月 10 日	电话沟通	个人	询问天士力控股集团分红情况
2016 年 09 月 22 日	电话沟通	个人	公司第一次临时股东大会相关事宜
2016 年 10 月 11 日	电话沟通	个人	公司第三季度经营情况及全年经营预计情况
2016 年 11 月 22 日	电话沟通	个人	公司所属芥园西道房地产转让情况
2016 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	国有企业改革相关情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1. 公司 2014 年度利润分配方案和实施情况：

公司于 2015 年 04 月 28 日召开 2014 年度股东大会，审议通过公司 2014 年度利润分配方案：以 2014 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 3.1 元（含税），实际分配利润 56,561,047.52 元，余额滚存至下一年度。公司于 2015 年 5 月 18 日完成上述权益分派工作。

#### 2. 公司 2015 年度利润分配方案和实施情况：

公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），实际分配利润 72,981,996.80 元，余额滚存至下一年度。公司于 2016 年 5 月 30 日完成上述权益分派工作。

#### 3. 公司 2016 年度利润分配方案和实施情况：

公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），实际分配利润 54,736,497.60 元，余额滚存至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例

2016 年	54,736,497.60	115,606,305.74	47.35%		
2015 年	72,981,996.80	114,214,489.71	63.90%		
2014 年	56,561,047.52	92,883,574.66	60.89%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	182,454,992
现金分红总额 (元) (含税)	54,736,497.60
可分配利润 (元)	504,743,315.66
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 182,454,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元 (含税)，实际分配利润 54736497.60 元，余额滚存至下一年度。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津市医药集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	天津医药集团在公司股权无偿划转《收购报告书》中作出的承诺：秉承着彻底解	2012 年 11 月 26 日	2012 年 11 月 26 日至 2017 年 11 月 26 日	正在履行

			<p>决天津医药集团内部同业竞争问题的坚定决心，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大河制药等通过股权转让</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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；由于大河制药因产品单一、老化、临床适应症窄等原因连年亏损，净资产<b>-2005.73</b>万元，且负债较大，靠自身经营已难以生存，纳入力生制药平台将严重损害中小股东的利益。医药集团已于近日完成在天津产权交易中心公开挂牌转让大河制药<b>100%</b>股权的工作，摘牌方为天津医药集团津康制药有限公司。天津医药集团津康制药有限公司是天津国兴资本运营公司全资子公司，和</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>医药集团无任何关联。</p> <p>至此，医药集团已完成将大河制药公开挂牌整体转让予第三方的承诺。具体公告详见</p> <p>2017年3月4日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</p> <p>和中国证券报。(2)</p> <p>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>			
	天津金浩医药有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>金浩公司在公司股权无偿划转《收购报告书》中作出的承诺：1、为保护上市公</p>	2012年11月26日	长期有效	正在履行

			<p>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> <p>2、金浩公司及其所控制的其他关联公司与力生制药之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理的进行。金浩公司保证不通过关联交易取得任何不当的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			利益或使力生制药承担任何不当的责任和义务。			
	天津渤海国有资产经营管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>渤海国资在天津医药集团股权无偿划转《收购报告书》中作出的承诺:1、为避免今后与上市公司力生制药之间出现同业竞争的情况,渤海国资作出如下承诺:</p> <p>(1) 不直接或间接从事与力生制药及其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>(2) 不支持力生制药及其下属企业以外的他人从事与力生制药及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>(3) 凡本公司以及本</p>	2012 年 11 月 26 日	长期有效	正在履行



			<p>公司控制的下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能会与力生制药及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司以及本公司控制的下属企业会将该等商业机会让予力生制药或其下属企业。(4)</p> <p>凡本公司以及本公司控制的下属企业在承担科研项目过程中形成与力生制药及其下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，应优先转让予力生制药或其下属企业。</p> <p>(5) 促使本公司及本公司控制的下属企业遵守上述承诺。2、为规范将来可能产生的关联交易，渤</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			海国资承诺：本公司承诺在本次通过国有资产无偿划转方式受让天津市医药集团有限公司的股权后，将尽力避免与上市公司天津力生制药股份有限公司之间发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将遵循公开、公平、公正的原则，与交易对方协商，以保证关联交易价格公允、合理。			
	天津市医药集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司发行上市时，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</p>	2010 年 04 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>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>			
	天津力生制药股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>发行上市时，公司作出的承诺：</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</p>	2010 年 04 月 12 日	长期有效	正在履行

			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。			
	天津市医药集团有限公司	其他承诺	公司发行上市时，天津医药集团关于生化制药肝素钠注射液事宜的承诺：为了维护力生制药和全体股东的利益，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	2010 年 04 月 12 日	长期有效	正在履行

			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。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	天津市医药集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司收购中央药业 100%股权时，天津医药集团所作承诺：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。	2011 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
	天津力生制药股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	我公司承诺，为避免同业竞争，我公司自 2017 年 12 月 31 日起，不再对醋酸	2016 年 11 月 18 日	自 2017 年 12 月 31 日起，长期有效	正在履行

			地塞米松片、醋酸泼尼松片进行后续研发投入或跟进，不通过任何形式组织其生产。			
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所
------------	----------

境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张鸣 刘杰

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露
易	易	交易	交易	交易	交易	交易	类交	的交	超过	交易	得的		

易方	关系	类型	内容	定价原则	价格	金额(万元)	易金额的比例	易额度(万元)	获批额度	结算方式	同类交易市价	日期	索引
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制	采购原料	采购原料	市场价	市场价	185.45	0.54%		否	银行汇款	市场价		
天津药物研究院有限公司	受同一控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	125.98	0.36%		否	银行汇款	市场价		
天津天药药业股份有限公司	受同一控制人控制	采购原料	采购原料	市场价	市场价	91.29	0.26%		否	银行汇款	市场价		
天津市中药饮片厂有限公司	受同一控制人控制	采购原料	采购原料	市场价	市场价	29.79	0.09%		否	银行汇款	市场价		
天津市医药集团有限公司	受同一控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价	48.11	0.14%		否	银行汇款	市场价		
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	采购原料	采购原料	市场价	市场价		0.00%		否	银行汇款	市场价		
天津市医药设计院	受同一控制人控制	接受劳务	接受劳务	市场价	市场价		0.00%		否	银行汇款	市场价		
天津市津药医药发展有限责任公司	受同一控制人控制	采购原料	采购原料	市场价	市场价		0.00%		否	银行汇款	市场价		
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	1,898.85	2.24%		否	银行汇款	市场价		



公司													
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	1,779.9	2.10%		否	银行汇款	市场价		
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	260.67	0.31%		否	银行汇款	市场价		
天津太平龙隆医药有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	244.84	0.29%		否	银行汇款	市场价		
天津田边制药有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价	191.34	0.23%		否	银行汇款	市场价		
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	13.16	0.02%		否	银行汇款	市场价		
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	7.08	0.01%		否	银行汇款	市场价		
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	5.87	0.01%		否	银行汇款	市场价		
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价	2.46	0.00%		否	银行汇款	市场价		
天津市医药集团有限公司	受同一控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	市场价		0.00%		否	银行汇款	市场价		

天津药 物研究 院有限 公司	受同 一控 制人 控制	销售 商品	销售 商品	市场 价	市场 价		0.00 %		否	银行 汇款	市场 价		
合计				--	--	4,884 .79	--	0	--	--	--	--	--
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)				报告期内对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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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
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	50,00	连带责任保证	2013-6-27至2019-12-31	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				5,000
子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

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	10,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	5,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.66%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	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	报告期损益实际收回情况
天津生物化学制药有限公司	否	4.35%	2,000	2016年11月11日	2017年11月10日					
天津生物化学制药有限公司	否	4.35%	2,000	2016年11月15日	2017年11月14日					
合计		--	4,000	--	--					
委托贷款资金来源				兴业银行股份有限公司天津分行						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						

委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)	
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)	
未来是否还有委托贷款计划	无

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

##### (1) 年度精准扶贫概要

按照天津市委、市政府关于开展联系群众结对帮扶困难村工作的安排部署，报告期内，我公司向结对帮扶村选派了驻村干部。生化制药向结对帮扶村捐款25万元用于维修村内主干道，中央药业向结对帮扶村捐款8万元用于建设村民文化设施。

##### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	33
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	33
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(3) 后续精准扶贫计划**

**2、履行其他社会责任的情况**

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

**十九、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**二十、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	670,841	0.37%				-107,428	-107,428	563,413	0.31%
3、其他内资持股	670,841	0.37%				-107,428	-107,428	563,413	0.31%
境内自然人持股	670,841	0.37%				-107,428	-107,428	563,413	0.31%
二、无限售条件股份	181,784,151	99.63%				107,428	107,428	181,891,579	99.69%
1、人民币普通股	181,784,151	99.63%				107,428	107,428	181,891,579	99.69%
三、股份总数	182,454,992	100.00%				0	0	182,454,992	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

根据公司《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的规定，公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份数量不得超过其所持本公司股份总数的25%，本报告期内公司股份变动的原因为高管锁定股份部分解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,071	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,377	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.47%	4,507,700			4,507,700		
天津市西青经济开发区总公司	国有法人	0.71%	1,301,535			1,301,535		



赵鹏	境内自然人	0.48%	870,000			870,000		
孙治明	境内自然人	0.48%	869,900			869,900		
陈崇熙	境内自然人	0.34%	620,400			620,400		
崔颖慧	境内自然人	0.31%	558,800			558,800		
张东	境内自然人	0.27%	487,004			487,004		
曹迎萍	境内自然人	0.24%	432,800			432,800		
杨进	境内自然人	0.23%	415,800			415,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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							
中央汇金资产管理有限责任公司	4,507,700							
天津市西青经济开发总公司	1,301,535							
赵鹏	870,000							
孙治明	869,900							
陈崇熙	620,400							
崔颖慧	558,800							
张东	487,004							
曹迎萍	432,800							
杨进	415,800							
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	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券	陈崇熙信用证券账户持有数量 620400 股,普通账户持有数量 0 股,实际合计持有							

业务情况说明（如有）（参见注 4）	620400 股。崔颖慧信用证券账户持有数量 558800 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 558800 股。张东信用证券账户持有数量 487004 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 487004 股。曹迎萍信用证券账户持有数量 432800 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 432800 股。杨进信用证券账户持有数量 398900 股，普通账户持有数量 16900 股，实际合计持有 415800 股。
-------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津金浩医药有限公司	张建津	2011 年 08 月 02 日	58132005-2	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
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	金浩公司不持有其他境内外上市公司的股权			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

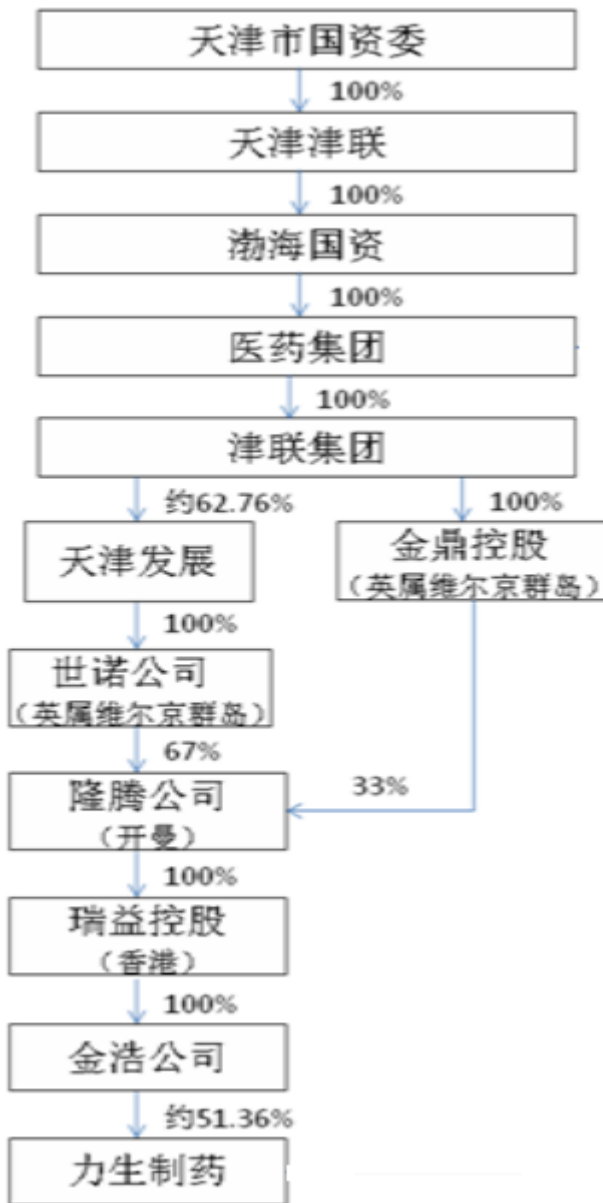
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津市国有资产监督管理委员会	王学旺		76432228-8	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
郑洁	董事长	现任	女	54	2013年12月09日	2016年12月31日					
张同生	副董事长	现任	男	64	2013年12月09日	2016年12月31日	215,902		53,976		161,926
李云鹏	董事；总经理	现任	女	49	2013年12月09日	2016年12月31日					
张建津	董事	现任	男	60	2013年12月09日	2016年12月31日					
赵玉明	董事	现任	男	64	2013年12月09日	2016年12月31日	373,408				373,408
徐道情	董事、副总经理	现任	男	54	2016年04月22日	2016年12月31日					
潘广成	独立董事	现任	男	67	2015年04月28日	2016年12月31日					
韩传模	独立董事	现任	男	66	2013年12月09日	2016年12月31日					

					日	日					
田昆如	独立董事	现任	男	50	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 31 日					
齐铁栓	监事会主席	现任	男	54	2016 年 09 月 28 日	2016 年 12 月 31 日					
史学荣	监事	现任	男	66	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 31 日	161,908		40,477		121,431
王璐	监事	现任	女	54	2014 年 10 月 30 日	2016 年 12 月 31 日					
李志远	副总经理	现任	男	59	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 31 日					
刘健	总工程师	现任	女	53	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 31 日					
马霏霏	副总经理； 董事会秘书	现任	女	38	2013 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 31 日					
姚培春	监事会主席	离任	男	53	2013 年 12 月 09 日	2016 年 09 月 28 日					
周升	董事	离任	男	44	2015 年 04 月 28 日	2016 年 03 月 18 日					
合计	--	--	--	--	--	--	751,218	0	94,453		656,765

注：力生制药 2016 年底，第五届董事会、监事会已圆满完成本届任期，按照《公司法》、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律、法规要求，公司正在积极推进相关工作，待新

任董事、监事候选人提名工作完成后，公司将尽快完成董事会、监事会换届工作。在换届完成之前，公司第五届董事会、监事会全体成员以及高级管理人员将依照《公司法》、《公司章程》的相关规定继续勤勉履行义务与职责。

## 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
周升	董事	离任	2016年03月18日	因工作变动原因，不再担任公司董事职务
徐道情	董事、副总经理	任免	2016年03月21日	因周升离任，担任公司董事、副总经理职务
姚培春	监事会主席、监事	离任	2016年09月28日	因工作变动原因，不再担任公司监事会主席、监事职务
齐铁栓	监事会主席、监事	任免	2016年09月28日	因姚培春离任，担任公司监事会主席、监事职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 郑洁女士：本科学历，执业药师，高级工程师。曾任本公司副总经理、新冠制药有限公司总经理等职务。现任本公司董事长、党委副书记，兼任天津市中央药业有限公司董事长、天津生物化学制药有限公司董事长、天津市新冠制药有限公司董事长、天津田边制药有限公司董事长、天津新内田制药有限公司副董事长、天津乐敦中药有限公司副董事长。

(2) 张同生先生：土木建筑工程师。现任天津市宁发集团有限公司董事长兼总经理，天津市宁发振兴投资有限公司监事会主席，自2001年至今担任本公司副董事长。

(3) 李云鹏女士：研究生学历，硕士学位，执业药师，副主任药师。曾任天津市达仁堂制药厂车间主任、天津太平集团地区主管、天津市医药集团市场部部长、国际贸易部部长、天津药材公司常务副总、天津武田药品有限公司副总经理。现任天津力生制药股份有限公司董事兼总经理，兼任天津乐敦中药有限公司董事，天津新内田制药有限公司董事，天津田边制药有限公司董事。

(4) 赵玉明先生：工程师。曾担任宁发集团副总经理。现任天津市宁发集团有限公司监事会主席，天津市宁发振兴投资有限公司董事，自2004年至今担任本公司董事。

(5) 徐道情先生：在职研究生学历，学士学位，正高级工程师。历任天津市中央药业有限公司研究所课题负责人、室主任、副所长、销售部副部长、市场部部长、中央药业副总经理，天津中新药业新新制药厂厂长兼任天津中新药业集团股份有限公司副总经理。天津中新药业隆顺榕制药厂党委书记、副厂长、天津新丰制药有限公司总经理，天津中新药业集团副总经理、总工程师，自2016年3月至今担任本公司董事、副总经理。

(6) 潘广成先生：大学学历，高级工程师。曾任卫生部医疗器械局干部、处长，国家医药管理局人事司处长、副司长、政策法规司司长，中国医疗器械工业公司副总经理，中国医药集团总公司董事会秘书，中国化学制药工业协会常务副会长。现任本公司独立董事、中国化学制药工业协会执行会长。

(7) 韩传模先生：研究生学历，中国注册会计师。现任天津财经大学商学院会计学教授、博士生导师，兼任中国内部审计协会理事，中国会计学会会计史专业委员会副主任委员，财政部会计准则委员会咨询专家，财政部内部控制标准委员会咨询专家，天津市注册会计师协会理事，上市公司北部湾旅游股份有限公

司、青海明胶股份有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司独立董事。自2013年12月至今担任本公司独立董事。

(8) 田昆如先生：管理学博士、管理学博士后。曾任河北威远生物化工股份有限公司、天津滨海能源发展股份有限公司、天津广宇发展股份有限公司独立董事。现任天津财经大学教授、博士生导师，兼任中国商业会计学会常务理事，中国商业会计学会副会长，天津市会计学会理事。现任天士力制药集团股份有限公司、天津汽车模具股份有限公司、鼎信通讯股份有限公司、乐凯胶片股份有限公司独立董事。自2013年12月至今担任本公司独立董事。

(9) 齐铁栓先生：高级政工师，中央党校大学学历，曾任天津市中药饮片厂工人、团总支副书记、书记；天津市药材集团公司团委书记，天津中药集团红桥公司工会主席；天津市药材集团公司工会副主席；天津中新药业集团股份有限公司工会副主席；天津市医药集团有限公司工会主席助理；天津市医药集团有限公司工会副主席；天津市医药集团有限公司人事劳资部部长、天津市医药人才交流服务中心主任；天津市医药集团有限公司副总经济师、人力资源部部长兼天津市医药人才交流服务中心主任、天津力生制药股份有限公司党委书记、工会主席，自2016年09月担任本公司监事会主席。

(10) 史学荣先生：自2002年至2011年担任天津市宁发集团有限公司董事、副总经理。自2004年至今担任本公司监事。

(11) 王璐女士：本科学历，高级政工师。曾担任力生制药厂厂办主管。自2009年至今，任本公司工会副主席，2014年10月至今担任本公司监事。

(12) 李志远先生：本科学历，副主任药师。2005年至今任本公司副总经理负责营销工作。

(13) 刘健女士：本科学历，高级工程师。曾任本公司质量管理部部长。2007年至今任本公司总工程师兼质量管理部部长。

(14) 马霏霏女士：硕士学位，高级经济师。曾任渤海证券股份有限公司高级研究员。2010年8月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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
郑洁	天津市中央药业有限公司	董事长	2014年10月01日		否
郑洁	天津生物化学制药有限公司	董事长	2014年10月01日		否
郑洁	天津市新冠制药有限公司	董事长	2014年12月01日		否
郑洁	天津田边制药有限公司	董事长	2014年10月01日		否
郑洁	天津新内田制药有限公司	副董事长	2014年11月01日		否
郑洁	天津乐敦中药有限公司	副董事长	2014年11月01日		否



张同生	天津市宁发集团有限公司	董事长兼 总经理	2002 年 02 月 01 日		是
张同生	天津市宁发振兴投资有限公司	监事会主 席	2003 年 04 月 01 日		否
李云鹏	天津乐敦中药有限公司	董事	2013 年 01 月 01 日		否
李云鹏	天津新内田制药有限公司	董事	2014 年 11 月 01 日		否
李云鹏	天津田边制药有限公司	董事	2014 年 11 月 01 日		否
赵玉明	天津市宁发集团有限公司	监事会主 席	2003 年 10 月 01 日		是
赵玉明	天津市宁发振兴投资有限公司	董事	2003 年 04 月 01 日		否
潘广成	中国化学制药工业协会	执行会长	2015 年 11 月 01 日		是
韩传模	天津财经大学	商学院会 计学教授	1998 年 10 月 01 日		是
田昆如	天津财经大学	教授、博士 生导师	2001 年 10 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、确定依据、实际支付情况

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。

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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
郑洁	董事长	女	54	现任	80	否
张同生	副董事长	男	64	现任		否
李云鹏	董事；总经理	女	49	现任	70	否
徐道情	董事、副经理	男	54	现任	50	否
张建津	董事	男	60	现任		否

赵玉明	董事	男	64	现任		否
潘广成	独立董事	男	67	现任	6	否
韩传模	独立董事	男	66	现任	6	否
田昆如	独立董事	男	50	现任	6	否
齐铁栓	监事会主席	男	54	现任	70	否
史学荣	监事	男	66	现任		否
王璐	监事	女	54	现任	14	否
李志远	副总经理	男	59	现任	50	否
刘健	总工程师	女	53	现任	50	否
马霏霏	副总经理；董 事会秘书	女	38	现任	25	否
合计	--	--	--	--	427	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	917
主要子公司在职员工的数量（人）	896
在职员工的数量合计（人）	1,813
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,813
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	889
销售人员	381
技术人员	219
财务人员	37
行政人员	237
其他人员	50
合计	1,813
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上（含大专）	1,093

高中（含中专）及以下	720
合计	1,813

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

- 1、做好全员GMP和药品管理法等相关培训，提高全员GMP意识。
- 2、组织以提高员工岗位技能水平，规范员工操作为主的专业技术培训。

3、强化“龙头”部门相关人员培训，提高营销中心人员的专业技能水平，提高产品市场占有率。

4、为提升公司自主研发能力，拓展新产品研发人员的相关知识面，新品研发部计划在4至7月份组织培训，内容包括数据完整性与数据管理规范、仿制药一致性评价研究思路和关键研究内容等。

5、电工、制冷工、电气焊工等特种作业人员坚持持证上岗制度。积极组织执业药师、质量工程师等人员参加继续教育及组织好专业技术人员继续教育等相关工作。

- 6、进一步落实好“百万技能人才培训福利计划”。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

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》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 8、内部审计制度

报告期内，公司内部审计部门严格按照《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。

#### 9、内幕知情人管理情况

公司注重加强内幕信息知情人的管理工作，严格遵照公司《内幕信息知情人管理制度》做好内幕信息知情人档案登记工作与保密义务通知工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

5、机构方面：本公司机构独立，公司股东大会、董事会、监事会及其他机构独立运作，也不存在控股股东干预公司机构设置的现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	1.52%	2016 年 04 月 22 日	2016 年 04 月 23 日	公告编号： 2016-013 公告名称：天津力生制药股份有限公司 2015 年度股东大会决议公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016 年第一次临时	临时股东大会	2.17%	2016 年 09 月 28	2016 年 09 月 29	公告编号：

时股东大会			日	日	2016-027 公告名称: 天津力生制药股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
-------	--	--	---	---	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘广成	6	2	4			否
韩传模	6	2	4			否
田昆如	6	2	4			否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司第五届董事会独立董事潘广成、韩传模、田昆如能够严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事制度》等规定,本着对公司、股东负责的态度,勤勉尽责,忠实履行职责,积极出席相关会议,认真审议各项议案,客观地发表自己的看法及观点,深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决

议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，根据公司的实际情况，提出有价值的建议和意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略与发展委员会

报告期内，战略与发展委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司法》及《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，积极履行职责。根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整，促进公司规避市场风险，有效利用资金。

### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司法》及《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，积极履行职责。本着勤勉尽责的原则，履行了自身的工作职责，对公司董事会人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜进行了讨论。认为公司董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。报告期内，提名委员会共召开了1次会议，审议通过了《关于提名徐道情先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》和《关于公司第五届董事会聘任副总经理的议案》等两项议案。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司法》及《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，积极履行职责。

### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司法》及《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

- (1) 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；
- (2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；
- (3) 审议公司内审部门提交的工作计划和审计报告；
- (4) 对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照绩效考核机制对公司高级管理人员进行定期考核，并按照考核情况确定报酬。

报告期内，高级管理人员认真履行了工作职责，很好地完成了年初所确定的各项工作任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>A、重大缺陷:</b>①董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见；⑥会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。</p> <p><b>B、重要缺陷:</b>①董事、监事和高级管理人员舞弊，但未给公司造成损失；②未依照公认会计准则选择和应用会计政策；③未建立反舞弊程序和控制措施；④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；⑤对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>C、一般缺陷:</b>①公司决策程序效率不高；②公司人员违</p>	<p><b>A、重大缺陷:</b>①公司缺乏民主决策程序；②公司决策程序不当导致重大失误；③公司违反国家法律法规并受到重大处罚；④公司董事、监事、高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化；⑤媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除，或者负面新闻虽然只波及局部区域但已对股票价格造成异动；⑥公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑦公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑧公司遭受证监会行政处罚或证券交易所公开谴责。</p> <p><b>B、重要缺陷:</b>①公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序不当导致出现一般失误；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司违反国家法律法规并受到较大处罚；⑤公司关键岗位业务人员流失严重；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较</p>



	反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大，未造成股价异动；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。	大但未造成股价异动；⑦公司遭受证券交易所通报批评；⑧公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 <b>C、一般缺陷：</b> ①公司决策程序效率不高；②公司人员违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大，未造成股价异动；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。
定量标准	<p><b>A、利润总额潜在错报：</b>①一般缺陷：错报&lt;利润总额的 5%；②重要缺陷：利润总额的 5%≤错报&lt;利润总额的 10%；③重大缺陷：错报≥利润总额的 10%。</p> <p><b>B、资产总额潜在错报：</b>①一般缺陷：错报&lt;资产总额的 0.5%；②重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 5%；③重大缺陷：错报≥资产总额的 5%。</p> <p><b>C、经营收入潜在错报：</b>①一般缺陷：错报&lt;经营收入的 0.5%；②重要缺陷：经营收入的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 5%；重大缺陷：错报≥经营收入的 5%。</p> <p><b>D、所有者权益潜在错报：</b>①一般缺陷：错报&lt;所有者权益的 5%；②重要缺陷：所有者权益的 5%≤错报&lt;所有者权益的 10%；③重大缺陷：错报≥所有者权益的 10%。</p>	直接财产损失金额： <b>A、一般缺陷：</b> 损失<利润总额的 5%； <b>B、重要缺陷：</b> 利润总额的 5%≤损失<利润总额的 10%； <b>C、重大缺陷：</b> 损失≥利润总额的 10%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】12020003 号
注册会计师姓名	张鸣 刘杰

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2017]12020003号

天津力生制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津力生制药股份有限公司（以下简称“力生制药公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津力生制药股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：张 鸣	中国北京
------------------	-------------	------

二〇一七年三月二十二日  
二、财务报表  
财务报表附注中报表的单位为：人民币元  
1、合并资产负债表

流动资产：		
货币资金	872,191,676.01	980,683,131.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	193,717,500.58	120,810,543.75
应收账款	65,285,639.08	89,133,190.33
预付款项	13,302,335.83	23,121,201.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,003,865.64	3,787,098.16
买入返售金融资产		
存货	242,159,487.64	210,186,796.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,210,287.89	21,981,501.50
流动资产合计	1,411,870,792.67	1,449,703,462.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	245,097,002.07	170,097,002.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,815,832.13	62,080,897.15
投资性房地产	3,657.63	3,657.63
固定资产	1,066,086,849.91	220,449,462.61
在建工程	576,760,435.98	1,334,277,593.69
工程物资	2,564.10	114,308.82
固定资产清理	199,779.13	51,332.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	92,991,157.18	94,469,428.00
开发支出	13,800,000.00	14,500,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,947,598.82	2,250,925.20
其他非流动资产	9,170,987.53	61,449,051.99
非流动资产合计	2,073,875,864.48	1,959,743,659.54
资产总计	3,485,746,657.15	3,409,447,121.64
流动负债：		
短期借款	41,428,487.79	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据		
应付账款	211,976,291.04	229,827,520.69
预收款项	13,607,839.25	3,089,290.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,027,744.30	11,472,605.72
应交税费	13,611,901.92	8,128,611.48
应付利息	108,250.00	155,375.00
应付股利		
其他应付款	95,307,208.20	66,609,422.77
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	419,067,722.50	369,282,825.71
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,632,379.71	4,717,919.22
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,896,316.00	15,501,316.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,528,695.71	70,219,235.22
负债合计	470,596,418.21	439,502,060.93

所有者权益：		
股本	182,454,992.00	182,454,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,691,564,108.23	1,691,564,108.23
减：库存股		
其他综合收益	5,068,372.00	5,068,372.00
专项储备	7,627,263.07	5,046,393.78
盈余公积	347,184,043.33	340,321,767.04
一般风险准备		
未分配利润	781,251,460.31	745,489,427.66
归属于母公司所有者权益合计	3,015,150,238.94	2,969,945,060.71
少数股东权益		
所有者权益合计	3,015,150,238.94	2,969,945,060.71
负债和所有者权益总计	3,485,746,657.15	3,409,447,121.64

法定代表人：郑洁

主管会计工作负责人：丁雪艳

会计机构负责人：丁雪艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	638,029,494.09	769,930,713.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	165,993,431.65	98,594,640.60
应收账款	34,769,364.24	54,386,071.33
预付款项	10,199,648.27	20,788,580.49
应收利息	53,166.66	53,166.66
应收股利		
其他应收款	521,323,440.14	680,470,013.27
存货	146,613,898.83	117,884,011.67
划分为持有待售的资产		



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	1,556,982,443.88	1,782,107,197.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	84,934,486.00	9,934,486.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	706,634,190.72	593,419,255.74
投资性房地产	3,657.63	3,657.63
固定资产	639,446,893.49	35,278,426.78
在建工程	94,436,594.87	588,377,622.78
工程物资		
固定资产清理	199,779.13	51,332.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,852,382.06	39,144,205.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,433,836.21	227,132.81
其他非流动资产	8,069,168.38	56,257,689.76
非流动资产合计	1,583,010,988.49	1,322,693,809.74
资产总计	3,139,993,432.37	3,104,801,007.46
流动负债：		
短期借款	21,428,487.79	
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		
应付票据		
应付账款	124,824,621.83	136,673,385.89
预收款项	2,312,320.13	952,028.18
应付职工薪酬	16,176,438.83	6,955,620.42
应交税费	9,032,490.16	4,608,933.80
应付利息		

应付股利		
其他应付款	65,830,626.34	50,783,358.01
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,604,985.08	199,973,326.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,268,108.00	4,348,108.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,268,108.00	4,348,108.00
负债合计	243,873,093.08	204,321,434.30
所有者权益：		
股本	182,454,992.00	182,454,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,903,641,514.39	1,903,641,514.39
减：库存股		
其他综合收益	5,068,372.00	5,068,372.00
专项储备		
盈余公积	300,212,145.24	293,349,868.95
未分配利润	504,743,315.66	515,964,825.82
所有者权益合计	2,896,120,339.29	2,900,479,573.16
负债和所有者权益总计	3,139,993,432.37	3,104,801,007.46

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	846,853,223.73	774,782,192.71
其中：营业收入	846,853,223.73	774,782,192.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	730,514,155.02	650,378,880.15
其中：营业成本	365,428,096.97	346,505,042.55
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		
税金及附加	17,109,098.21	9,200,282.71
销售费用	193,373,074.84	173,280,231.97
管理费用	155,723,778.40	117,358,161.62
财务费用	-24,228,225.52	-5,750,821.35
资产减值损失	23,108,332.12	9,785,982.65
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）	14,946,259.25	9,220,553.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	901,077.25	-1,313,332.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,285,327.96	133,623,866.17
加：营业外收入	2,803,464.21	2,156,109.01
其中：非流动资产处置利得	483,325.94	1,215.15
减：营业外支出	805,381.16	396,179.88

其中：非流动资产处置损失	381.16	278,586.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,283,411.01	135,383,795.30
减：所得税费用	17,677,105.27	21,167,281.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,606,305.74	114,216,513.45
归属于母公司所有者的净利润	115,606,305.74	114,214,489.71
少数股东损益		2,023.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	115,606,305.74	114,216,513.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,606,305.74	114,214,489.71
归属于少数股东的综合收益总额		2,023.74
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.63	0.63
(二) 稀释每股收益	0.63	0.63

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郑洁

主管会计工作负责人：丁雪艳

会计机构负责人：丁雪艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	472,779,120.24	409,438,801.49
减：营业成本	172,695,885.92	152,950,977.26
税金及附加	8,680,135.48	5,158,027.23
销售费用	90,080,538.97	77,419,339.70
管理费用	80,036,355.15	52,832,934.82
财务费用	-23,267,202.70	-1,762,141.99
资产减值损失	67,784,988.65	-330,843.95
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）	901,077.25	957,692.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	901,077.25	-1,333,030.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,669,496.02	124,118,201.11
加：营业外收入	2,016,529.37	116,107.41
其中：非流动资产处置利得	85,099.95	
减：营业外支出	55,000.00	60,900.49
其中：非流动资产处置损失		60,100.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,631,025.39	124,173,408.03
减：所得税费用	11,008,262.46	19,302,361.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,622,762.93	104,871,046.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	68,622,762.93	104,871,046.19
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	793,088,998.82	753,418,527.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	36,382,299.16	41,446,216.13
经营活动现金流入小计	829,471,297.98	794,864,743.68
购买商品、接受劳务支付的现金	137,459,640.57	116,965,563.88
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	216,605,401.52	214,008,845.32
支付的各项税费	122,061,419.86	109,916,560.07
支付其他与经营活动有关的现金	179,748,575.20	155,845,133.93
经营活动现金流出小计	655,875,037.15	596,736,103.20
经营活动产生的现金流量净额	173,596,260.83	198,128,640.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,211,324.27	10,533,886.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	921,235.99	86,372.12
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	8,600,000.00	20,000,000.00

金		
投资活动现金流入小计	25,732,560.26	30,620,258.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,199,239.30	204,602,511.23
投资支付的现金	75,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	212,199,239.30	204,602,511.23
投资活动产生的现金流量净额	-186,466,679.04	-173,982,252.90
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	20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,520,000.00	1,100,000.00
筹资活动现金流入小计	22,520,000.00	31,100,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,203,054.20	58,336,229.71
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		270,000.00
筹资活动现金流出小计	127,203,054.20	98,606,229.71
筹资活动产生的现金流量净额	-104,683,054.20	-67,506,229.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	658.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-117,552,813.84	-43,359,842.13
加：期初现金及现金等价物余额	980,683,131.02	1,024,042,973.15
六、期末现金及现金等价物余额	863,130,317.18	980,683,131.02



6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	466,352,882.19	445,298,593.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,570,089.10	33,444,132.49
经营活动现金流入小计	491,922,971.29	478,742,725.93
购买商品、接受劳务支付的现金	72,356,083.99	49,421,379.89
支付给职工以及为职工支付的现金	125,471,516.40	123,997,586.28
支付的各项税费	77,913,951.59	63,805,753.45
支付其他与经营活动有关的现金	91,806,927.00	69,744,245.22
经营活动现金流出小计	367,548,478.98	306,968,964.84
经营活动产生的现金流量净额	124,374,492.31	171,773,761.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,857,626.54	2,223,611.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	518,800.00	2,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		532,389.65
收到其他与投资活动有关的现金	8,600,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	52,976,426.54	62,758,560.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,093,142.49	137,798,166.47
投资支付的现金	115,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,238,358.00	38,503,601.82

投资活动现金流出小计	245,331,500.49	216,301,768.29
投资活动产生的现金流量净额	-192,355,073.95	-153,543,207.53
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		300,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000.00
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	72,981,996.80	56,561,047.52
支付其他与筹资活动有关的现金		220,000.00
筹资活动现金流出小计	72,981,996.80	56,781,047.52
筹资活动产生的现金流量净额	-72,981,996.80	-56,481,047.52
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	-140,962,578.44	-38,250,493.96
加：期初现金及现金等价物余额	769,930,713.70	808,181,207.66
六、期末现金及现金等价物余额	628,968,135.26	769,930,713.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		5,068,372.00	5,046,393.78	340,321,767.04		745,489,427.66	0.00	2,969,945,060.71

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		5,068,372.00	5,046,393.78	340,321,767.04		745,489,427.66	0.00	2,969,945,060.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,580,869.29	6,862,276.29			35,762,032.65		45,205,178.23
（一）综合收益总额											115,606,305.74		115,606,305.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								6,862,276.29			-79,844,273.09		-72,981,996.80
1. 提取盈余公积								6,862,276.29			-6,862,276.29		
2. 提取一般风													

险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-72,9 81,9 96.8 0		-72,9 81,9 96.8 0
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备							2,58 0,86 9.29						2,58 0,86 9.29
1. 本期提取							2,87 7,53 5.32						2,87 7,53 5.32
2. 本期使用							296, 666. 03						296, 666. 03
(六)其他													
四、本期期末余 额	182 ,45 4,9 92. 00				1,69 1,56 4,10 8.23		5,06 8,37 2.00	7,62 7,26 3.07	347, 184, 043. 33		781, 251, 460. 31	0.00	3,01 5,15 0,23 8.94

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			
优 先		永 续	其 他											

	股	债											
一、上年期末余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		5,068,372.00	2,618,000.36	329,834,662.42		698,323,090.09	57,130.66	2,909,920.355.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		5,068,372.00	2,618,000.36	329,834,662.42		698,323,090.09	57,130.66	2,909,920.355.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,428,393.42	10,487,104.62		47,166,337.57	-57,130.66	60,024,704.95
（一）综合收益总额											114,214,489.71	2,023.74	114,216,513.45
（二）所有者投入和减少资本												-50,000.00	-50,000.00
1. 股东投入的普通股												-50,000.00	-50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									10,487,104.62		-67,048,152.14	-9,154.40	-56,570,201.92
1. 提取盈余公积									10,487,104.62		-10,487,104.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-56,561,047.52	-9,154.40	-56,570,201.92
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								2,428.39					2,428.39
1. 本期提取								2,812.10					2,812.10
2. 本期使用								383,713.25					383,713.25
(六) 其他													
四、本期期末余额	182,454.92			1,691,564.10		5,068.37	5,046.39	340,321,767.04			745,489.42	7.66	2,969.94
				8.23		2.00	3.78						5,060.71

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39			5,068,372.00		293,349,868.95	515,964,825.82	2,900,479,573.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39			5,068,372.00		293,349,868.95	515,964,825.82	2,900,479,573.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,862,276.29	-11,221,510.16	-4,359,233.87
（一）综合收益总额											68,622,762.93	68,622,762.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										6,862,276.29	-79,821,510.16	-72,984,233.87

									276.29	44,273.09	1,996.80
1. 提取盈余公积									6,862,276.29	-6,862,276.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,981,996.80	-72,981,996.80
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39		5,068,372.00		300,212,145.24	504,743,315.66	2,896,120,339.29

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39		5,068,372.00		282,862,764.33	478,141,931.77	2,852,169,574.49
加：会计政策变更											



前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39		5,068,372.00		282,862,764.33	478,141,931.77	2,852,169,574.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,487,104.62	37,822,894.05	48,309,998.67
（一）综合收益总额										104,871,046.19	104,871,046.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,487,104.62	-67,048,152.14	-56,561,047.52
1. 提取盈余公积									10,487,104.62	-10,487,104.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,561,047.52	-56,561,047.52
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	182,454,992.00				1,903,641,514.39		5,068,372.00		293,349,868.95	515,964,825.82	2,900,479,573.16

### 三、公司基本情况

天津力生制药股份有限公司(以下简称“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。本公司主要从事药品的生产销售,属于制药行业。

本公司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。

本公司于2001年8月8日取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为1200001001191(后变更为120000000001527)的企业法人营业执照。

根据本公司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,本公司于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:天津市西青经济开发区赛达北一道16号。

法定代表人:郑洁

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(以上限分支机构经营);普通货运;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);收购农产品(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,国家有专项专营规定的按规定办理)

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公司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)，核准豁免金浩公司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，并对金浩公司公告本公司收购报告书无异议。

本公司的控股公司：天津金浩医药有限公司

本公司的最终控制人：天津市医药集团有限公司

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数18,245.4992万股，详见附注七、53“股本”。

本财务报表业经本公司董事会于2017年3月22日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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、持续经营

本公司不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事情

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、原料药及塑料瓶、化学药品制剂、中间体、诊断试剂、生化试剂、化工原料(危险品、易燃易爆、易制毒产品除外)生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入

确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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。本公司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

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司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及吸收合并下的被合并方，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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指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。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 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公司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.**本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

**(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实

施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司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。

### 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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、(2)“合并财务报

表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
电子及通讯设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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



寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

本公司在研发项目取得药品注册批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本公司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。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划，本公司只涉及设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

实务操作中，公司开具随货同行单后安排发货，货物抵达并经客户验收合格后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司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，本公司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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，

其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司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) 本公司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) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

### （6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司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。

### （7）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

### （8）所得税

本公司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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵	17%、11%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津力生制药股份有限公司	15%
天津生物化学制药有限公司	15%
天津市中央药业有限公司	15%
天津市新冠制药有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

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

#### (2) 企业所得税

2014年10月21日，本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GR201412000202，有效期三年。本公司企业所得税税率为15%。

2015年12月8日，天津生物化学制药有限公司（以下简称生化公司）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GR201512000807，有效期三年。生化公

司企业所得税税率为15%。

2014年10月21日天津市中央药业有限公司（以下简称中央药业）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GR201412000002，有效期三年。中央药业企业所得税税率为15%。

### 3、其他

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，自2016年5月1日起本公司的房屋租赁收入、委托贷款利息收入由缴纳营业税变更为缴纳增值税。上述两项业务原营业税税率均为5%，营改增后，房屋租赁收入增值税税率为11%，委托贷款利息收入增值率为6%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,994.24	7,721.55
银行存款	863,122,322.94	980,675,409.47
其他货币资金	9,061,358.83	
合计	872,191,676.01	980,683,131.02

其他说明

其他货币资金9,061,358.83元为本公司存入的票据保证金

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	193,717,500.58	120,810,543.75
合计	193,717,500.58	120,810,543.75

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	12,367,128.96
合计	12,367,128.96

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,893,548.37	
合计	38,893,548.37	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,077,857.	100.00%	3,792,218.6	5.49%	65,285,639.0	91,196,0	100.00%	2,062,820.29	2.26%	89,133,190.33

备的应收账款	77		9		8	10.6				
						2				
合计	69,077,857.77	100.00%	3,792,218.69	5.49%	65,285,639.08	91,196,010.62	100.00%	2,062,820.29	2.26%	89,133,190.33

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	62,850,498.08		
1 年以内小计	62,850,498.08		
1 至 2 年	329,533.70	32,953.37	10.00%
2 至 3 年	4,277,121.35	2,138,560.68	50.00%
3 年以上	1,620,704.64	1,620,704.64	100.00%
合计	69,077,857.77	3,792,218.69	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,729,398.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为**22,449,291.30元**，占应收账款年末余额合计数的比例为**32.50%**，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为**2,176,142.15元**。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,090,346.95	90.89%	22,877,147.78	98.95%
1 至 2 年	1,084,353.10	8.15%	119,067.46	0.51%
2 至 3 年	2,650.00	0.02%	84,600.23	0.37%
3 年以上	124,985.78	0.94%	40,385.55	0.17%
合计	13,302,335.83	--	23,121,201.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为**10,421,862.20元**，占预付账款年末余额合计数的比例为**78.35%**。

其他说明：

**7、应收利息**

**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,400,378.71	94.47%	1,396,513.07	21.82%	5,003,865.64	4,886,294.57	100.00%	1,099,196.41	22.50%	3,787,098.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	374,738.06	5.53%	374,738.06	100.00%						
合计	6,775,116.77	100.00%	1,771,251.13	26.14%	5,003,865.64	4,886,294.57	100.00%	1,099,196.41	22.50%	3,787,098.16

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,903,785.90		
1 年以内小计	1,903,785.89		
1 至 2 年	366,600.00	36,660.00	10.00%
2 至 3 年	242,612.50	121,306.25	50.00%
3 年以上	1,238,546.82	1,238,546.82	100.00%
合计	3,751,545.21	1,396,513.07	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备和划入于无风险组合的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 672,054.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,126,283.27	2,758,669.29
押金、保证金	2,648,833.50	2,127,625.28
合计	6,775,116.77	4,886,294.57

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市北辰区友好综合加工厂	往来款	195,000.00	1 年以内	21.91%	968,496.84
		224,800.00	1-2 年		
		237,812.05	2-3 年		
		827,110.81	3 年以上		
天津市快乐广告传媒有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	14.76%	
职工借款	职工借款	784,617.86	1 年以内	11.58%	374,738.06
天津市住房委员会办公室	住房维修基金	447,972.18	1 年以内	6.61%	
力生食堂	往来款	130,000.00	1 年以内	1.92%	
合计	--	3,847,312.90	--	56.78%	1,343,234.90

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	73,421,318.63	196,121.92	73,225,196.71	59,842,913.21		59,842,913.21
在产品	53,029,658.79	481,759.72	52,547,899.07	34,073,462.58	746,270.55	33,327,192.03
库存商品	106,595,797.85	6,512,144.77	100,083,653.08	101,386,743.94	3,947,998.94	97,438,745.00
周转材料	6,552,016.64		6,552,016.64	6,941,836.09		6,941,836.09
自制半成品	9,750,722.14		9,750,722.14	12,634,492.23		12,634,492.23
委托加工物资				1,617.76		1,617.76
合计	249,349,514.05	7,190,026.41	242,159,487.64	214,881,065.81	4,694,269.49	210,186,796.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		196,121.92				196,121.92
在产品	746,270.55			264,510.83		481,759.72
库存商品	3,947,998.94	2,564,145.83				6,512,144.77
合计	4,694,269.49	2,760,267.75		264,510.83		7,190,026.41

(1) 2016年度注射用尿激酶25万u、注射用氢化可的松琥珀酸钠（喷雾）等的市场价格下降，导致库存商品的可变现净值低于存货成本。

(2) 2016年度原材料双烯醇酮等过有效期；库存商品甲睾酮等过有效期。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	20,204,282.36	21,662,142.37
预缴企业所得税	6,005.53	319,359.13
合计	20,210,287.89	21,981,501.50

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	245,697,002.07	600,000.00	245,097,002.07	170,697,002.07	600,000.00	170,097,002.07
按成本计量的	245,697,002.07	600,000.00	245,097,002.07	170,697,002.07	600,000.00	170,097,002.07



合计	245,697,002.07	600,000.00	245,097,002.07	170,697,002.07	600,000.00	170,097,002.07
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津乐敦中药有限公司	9,934,486.00			9,934,486.00					8.29%	
天津医药集团财务有限公司		75,000,000.00		75,000,000.00					15.00%	
天士力控股集团有限公司	160,130,465.00			160,130,465.00					12.15%	14,045,182.00
天津市北辰中医医院	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00		
中原百货集团股份有限公司	32,051.07			32,051.07						
									0.01%	
合计	170,697,002.07	75,000,000.00		245,697,002.07	600,000.00			600,000.00	--	14,045,182.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	600,000.00			600,000.00
期末已计提减值余额	600,000.00			600,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
其他说明						

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明						

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明				

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他说明							

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津田边制药有限公司	47,154,959.41			1,164,929.61			2,166,142.27			46,153,746.75	
天津新内田制药有限公司	14,925,937.74			-263,852.36						14,662,085.38	
小计	62,080,897.15			901,077.25			2,166,142.27			60,815,832.13	
合计	62,080,897.15			901,077.25			2,166,142.27			60,815,832.13	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	73,152.50			73,152.50

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	73,152.50			73,152.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	69,494.87			69,494.87
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	69,494.87			69,494.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,657.63			3,657.63

2.期初账面价值	3,657.63			3,657.63
----------	----------	--	--	----------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子及通讯设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	255,591,076.69	183,295,356.95	12,250,964.91	7,393,539.55	7,292,520.27	465,823,458.37
2.本期增加金额	668,121,345.34	207,879,904.53	907,000.00	627,196.95	17,479,986.50	895,015,433.32
(1) 购置	68,030.78	4,854,114.05		67,483.35	453,264.07	5,442,892.25
(2) 在建工程转入	668,053,314.56	203,025,790.48	907,000.00	559,713.60	17,026,722.43	889,572,541.07
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		10,556,676.09	381,915.00	12,570.00	404,094.91	11,355,256.00
(1) 处置或报废		10,556,676.09	381,915.00	12,570.00	404,094.91	11,355,256.00
4.期末余额	923,712,422.03	380,618,585.39	12,776,049.91	8,008,166.50	24,368,411.86	1,349,483,635.69
二、累计折旧						
1.期初余额	104,678,672.	121,536,591.	8,270,820.02	4,982,642.53	5,905,269.25	245,373,995.

	05	91				76
2.本期增加 金额	18,926,672.6 8	22,406,157.3 0	921,295.23	679,130.54	3,366,303.20	46,299,558.9 5
(1) 计提	18,926,672.6 8	22,406,157.3 0	921,295.23	679,130.54	3,366,303.20	46,299,558.9 5
3.本期减少 金额		10,013,829.7 9	362,819.25	7,980.00	383,890.16	10,768,519.2 0
(1) 处置 或报废		10,013,829.7 9	362,819.25	7,980.00	383,890.16	10,768,519.2 0
4.期末余额	123,605,344. 73	133,928,919. 42	8,829,296.00	5,653,793.07	8,887,682.29	280,905,035. 51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额	1,627,217.19	831,792.68		32,740.40		2,491,750.27
(1) 计提	1,627,217.19	831,792.68		32,740.40		2,491,750.27
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额	1,627,217.19	831,792.68		32,740.40		2,491,750.27
四、账面价值						
1.期末账面 价值	798,479,860.1 1	245,857,873. 29	3,946,753.91	2,321,633.03	15,480,729.5 7	1,066,086.84 9.91
2.期初账面 价值	150,912,404. 64	61,758,765.0 4	3,980,144.89	2,410,897.02	1,387,251.02	220,449,462. 61

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新冠原料药及制剂项目	498,237,521.03	25,030,745.00	473,206,776.03	494,169,353.24	6,819,622.92	487,349,730.32
生化帕瑞昔布钠项目	1,311,842.78		1,311,842.78	526,920.00		526,920.00
西青新厂房建设	94,436,594.87		94,436,594.87	588,377,622.78		588,377,622.78
待报竣固定资产	601,948.40		601,948.40	312,788.83		312,788.83
中央厂房改建	2,074,055.06		2,074,055.06	962,410.13		962,410.13
中央设备改造	5,129,218.84		5,129,218.84	1,264,394.59		1,264,394.59
生化疫苗项目				257,975,477.31	2,491,750.27	255,483,727.04
合计	601,791,180.98	25,030,745.00	576,760,435.98	1,343,588,966.88	9,311,373.19	1,334,277,593.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
新冠公司厂房	611,800.00	494,169.35	4,079,488.55		11,320.76	498,237.52	81.44%	81.44%				募股资金
生化疫苗项目	268,660.00	257,975.47	4,075,059.45	261,820.53	230,000.00		97.54%	100.00%	15,773,709.45	1,684,500.00	5.40%	募股资金
西青新厂房建设	845,480.00	588,377.62	132,653,045.20	626,594,073.11		94,436,594.87	85.28%	98.00%				募股资金
合计	1,725,940.00	1,340,522.45	140,807,593.20	888,414,609.87	241,320.76	592,674,115.90	--	--	15,773,709.45	1,684,500.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
新冠公司厂房	18,211,122.08	预计可收回金额低于账面价值
合计	18,211,122.08	--

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,350,461.10	2,350,461.10
为生产准备的工具及器具	2,564.10	114,308.82
减：工程物资减值准备	-2,350,461.10	-2,350,461.10
合计	2,564.10	114,308.82

其他说明：



## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	173,208.18	47,345.45
电子及通讯设备	7,475.20	3,986.93
运输工具	19,095.75	
合计	199,779.13	51,332.38

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,071,064.41		10,022,570.31	1,828,455.14	127,922,089.86
2.本期增加 金额	254,822.30			1,075,165.30	1,329,987.60
(1) 购置	254,822.30			1,075,165.30	1,329,987.60
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,325,886.71		10,022,570.31	2,903,620.44	129,252,077.46
二、累计摊销					
1.期初余额	25,042,849.17		7,526,383.97	883,428.72	33,452,661.86
2.本期增加金额	2,333,906.78		218,644.08	255,707.56	2,808,258.42
(1) 计提	2,333,906.78		218,644.08	255,707.56	2,808,258.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,376,755.95		7,745,028.05	1,139,136.28	36,260,920.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,949,130.76		2,277,542.26	1,764,484.16	92,991,157.18
2.期初账面价值	91,028,215.24		2,496,186.34	945,026.42	94,469,428.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
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	
帕瑞昔布钠及冻干粉针技术转让费一期款	2,800,000.00						2,800,000.00	
合计	14,500,000.00				700,000.00		13,800,000.00	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,342,163.43	1,401,324.48	7,807,631.61	1,171,144.74
内部交易未实现利润			61,783.82	9,267.57
可抵扣亏损	48,000,000.00	7,200,000.00		
预提工会经费	698,551.44	104,782.72	438,850.80	65,827.62
记入递延收益的政府补助			4,980,000.00	747,000.00
内退人员薪酬	1,609,944.14	241,491.62	1,717,901.78	257,685.27
合计	59,650,659.01	8,947,598.82	15,006,168.01	2,250,925.20

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,947,598.82		2,250,925.20

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	33,884,289.17	12,337,839.30
可抵扣亏损	52,407,735.25	23,398,125.55
记入递延收益的政府补助	5,455,000.00	
合计	91,747,024.42	35,735,964.85

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年		2,142,409.14	新冠公司可抵扣亏损
2017 年	2,974,942.60	2,974,942.60	新冠公司可抵扣亏损
2018 年	6,594,058.67	6,594,058.67	新冠公司可抵扣亏损
2019 年	7,036,524.55	7,036,524.55	新冠公司可抵扣亏损
2020 年	4,650,190.59	4,650,190.59	新冠公司可抵扣亏损
2021 年	31,152,018.84		新冠、生化公司可抵扣亏损
合计	52,407,735.25	23,398,125.55	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	9,170,987.53	61,449,051.99
合计	9,170,987.53	61,449,051.99

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,428,487.79	
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		30,000,000.00
合计	41,428,487.79	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、76。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、76。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,003,594.78	24,040,124.10
工程设备款	167,972,696.26	205,787,396.59
合计	211,976,291.04	229,827,520.69

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市建工工程总承包有限公司	27,945,813.11	工程尚未结算

浙江迦南科技股份有限公司	980,000.00	工程尚未结算
上海市建设机电安装有限公司	953,962.32	工程尚未结算
天津市志腾制冷设备贸易有限公司	776,000.00	工程尚未结算
天津市联合环保工程设计有限公司	550,000.00	工程尚未结算
合计	31,205,775.43	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品款	13,607,839.25	3,089,290.05
合计	13,607,839.25	3,089,290.05

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,826,863.52	194,699,953.28	182,420,480.06	21,106,336.74
二、离职后福利-设定提存计划		33,668,409.69	33,668,409.69	
三、辞退福利	2,645,742.20	191,075.01	915,409.65	1,921,407.56

合计	11,472,605.72	228,559,437.98	217,004,299.40	23,027,744.30
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,718,893.41	151,146,015.15	139,205,101.08	18,659,807.48
2、职工福利费		6,204,619.98	6,204,619.98	
3、社会保险费		17,814,306.18	17,814,306.18	
其中：医疗保险费		16,378,696.73	16,378,696.73	
工伤保险费		783,078.89	783,078.89	
生育保险费		651,730.56	651,730.56	
其他保险		800.00	800.00	
4、住房公积金		16,125,565.32	16,125,565.32	
5、工会经费和职工教育经费	2,107,970.11	3,409,446.65	3,070,887.50	2,446,529.26
合计	8,826,863.52	194,699,953.28	182,420,480.06	21,106,336.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		31,558,405.93	31,558,405.93	
2、失业保险费		2,110,003.76	2,110,003.76	
合计		33,668,409.69	33,668,409.69	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	2,333,696.56	3,899,901.81
企业所得税	10,060,843.31	3,226,649.13
个人所得税	802,300.11	377,432.11
城市维护建设税	171,319.52	279,955.78
营业税	89,605.00	97,821.66
教育费附加	73,422.63	119,981.03
地方教育费附加	47,723.08	78,762.03
防洪工程维护费	24,474.19	39,993.64
房产税		305.64
印花税	8,517.52	7,808.65
合计	13,611,901.92	8,128,611.48

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,666.67	115,500.00
短期借款应付利息	26,583.33	39,875.00
合计	108,250.00	155,375.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

代付工程款	56,800,000.00	48,200,000.00
预提费用	25,265,376.52	8,868,969.69
其他往来款	13,241,831.68	9,540,453.08
合计	95,307,208.20	66,609,422.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津赛达投资控股有限公司	48,200,000.00	尚未结算
诺思格(北京)医药科技股份有限公司	849,825.00	尚未结算
北京金鑫然医药有限责任公司	500,000.00	尚未结算
合计	49,549,825.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,632,379.71	4,717,919.22
合计	3,632,379.71	4,717,919.22

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	15,501,316.00	2,520,000.00	125,000.00	17,896,316.00	
合计	15,501,316.00	2,520,000.00	125,000.00	17,896,316.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西青新厂房建设一期、二期工程补贴款	4,000,000.00		80,000.00		3,920,000.00	与资产相关
溶剂回收项目财政拨款	3,300,000.00				3,300,000.00	与资产相关
化学原料药产业基地项目拨款及贴息	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
北辰区污染减排专项资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗项目开发及贴息	3,820,000.00	320,000.00			4,140,000.00	与资产相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗临床前研究项目	800,000.00	200,000.00			1,000,000.00	与资产相关
综合制剂车间冻干小水针生产线改造项目	360,000.00		45,000.00		315,000.00	与资产相关
技术中心建设项目专项基金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
进口生产线	73,208.00				73,208.00	与资产相关
进口设备资助款	48,108.00				48,108.00	与资产相关
合计	15,501,316.00	2,520,000.00	125,000.00		17,896,316.00	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,690,664,108.23			1,690,664,108.23
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
其中：财政拨款	800,000.00			800,000.00
原制度资本公积转入	100,000.00			100,000.00
合计	1,691,564,108.23			1,691,564,108.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,068,372.00						5,068,372.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,068,372.00						5,068,372.00
其他综合收益合计	5,068,372.00						5,068,372.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,046,393.78	2,877,535.32	296,666.03	7,627,263.07
合计	5,046,393.78	2,877,535.32	296,666.03	7,627,263.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,990,031.15	6,862,276.29		259,852,307.44
任意盈余公积	87,331,735.89			87,331,735.89
合计	340,321,767.04	6,862,276.29		347,184,043.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	745,489,427.66	698,323,090.09
调整后期初未分配利润	745,489,427.66	698,323,090.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,606,305.74	114,214,489.71
减：提取法定盈余公积	6,862,276.29	10,487,104.62
应付普通股股利	72,981,996.80	56,561,047.52
期末未分配利润	781,251,460.31	745,489,427.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	846,402,952.29	365,171,174.08	771,967,457.83	346,156,023.69
其他业务	450,271.44	256,922.89	2,814,734.88	349,018.86
合计	846,853,223.73	365,428,096.97	774,782,192.71	346,505,042.55

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,224,655.27	5,302,050.43
教育费附加	2,667,709.34	2,272,307.33
房产税	4,184,132.13	
土地使用税	1,180,570.67	
车船使用税	4,620.88	
印花税	285,553.01	
地方教育费附加	1,778,472.87	1,514,871.57



防洪工程维护费	567,625.10	
残疾人就业保障金	193,512.57	
营业税	22,246.37	111,053.38
合计	17,109,098.21	9,200,282.71

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广及广告成本	63,947,755.72	61,394,239.20
薪酬	47,150,898.70	36,989,925.57
会议及差旅费	31,005,342.70	37,902,074.00
咨询费	24,846,447.34	9,085,008.87
业务招待费	9,246,410.38	9,722,435.26
办公费	6,624,961.56	6,485,612.27
运输费	5,429,590.14	6,211,463.62
服务费	1,580,096.67	977,256.32
福利费	894,937.02	821,670.48
工会经费	632,124.22	334,837.40
其他	2,014,510.39	3,355,708.98
合计	193,373,074.84	173,280,231.97

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	64,212,278.53	33,226,222.81
薪酬	51,149,710.17	53,142,505.62
能源动力费	6,817,237.74	5,325,501.13
折旧费	8,748,733.93	4,817,068.75
班车费	3,621,821.00	1,590,140.84
审计费	2,615,290.68	828,791.89
无形资产摊销	2,510,910.56	2,395,626.94

职工福利	2,234,859.45	2,074,281.03
办公费	1,686,675.69	1,451,500.57
保安服务费	1,756,050.39	846,648.10
其他	10,370,210.26	11,659,873.94
合计	155,723,778.40	117,358,161.62

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,173,932.40	6,414,948.35
减：利息收入	26,943,786.98	7,730,517.97
减：利息资本化金额	1,684,500.00	4,710,337.23
汇兑损益	-54,852.37	2,753.76
减：汇兑损益资本化金额		
其他	280,981.43	272,331.74
合计	-24,228,225.52	-5,750,821.35

其他说明：

## 66、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	2,401,453.12	578,782.21
二、存货跌价损失	2,495,756.92	-1,984,643.71
八、工程物资减值损失		2,350,461.10
九、在建工程减值损失	18,211,122.08	8,841,383.05
合计	23,108,332.12	9,785,982.65

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	901,077.25	-1,313,332.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,045,182.00	10,533,886.20
合计	14,946,259.25	9,220,553.61

其他说明：

## 69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	483,325.94	1,215.15	483,325.94
其中：固定资产处置利得	483,325.94	1,215.15	483,325.94
政府补助	1,594,440.00	1,377,412.46	1,594,440.00
其他	725,698.27	777,481.40	725,698.27
合计	2,803,464.21	2,156,109.01	2,803,464.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
扶持资金						1,020,000 .00		与收益相 关
LED 节能 灯专项补 贴款						305,000.0 0		与收益相 关
“小长大”扶 持奖励资 金						90,000.00		与收益相 关
西青新厂 房建设一 期、二期工 程补贴款						80,000.00		与资产相 关
保税区财 政局贴息 补助						45,000.00	45,000.00	与资产相 关

2015 年度 知识产权 专项资金						30,000.00		与收益相 关
北辰区环 保局煤改 燃补贴						20,000.00		与收益相 关
保税区财 政局专利 资助资金						3,000.00		与收益相 关
2015 年度 专利面上 资助款						1,440.00		与收益相 关
社保补贴							1,018,532 .46	与收益相 关
保税区名 牌产品奖 励基金							300,000.0 0	与收益相 关
油烟治理 专项补助							11,000.00	与收益相 关
北辰区科 委专利资 助费							2,880.00	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	1,594,440 .00	1,377,412 .46	--

其他说明：

## 70、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	381.16	278,586.01	381.16
其中：固定资产处置损失	381.16	278,586.01	381.16
对外捐赠	250,000.00	13,617.08	250,000.00
罚款支出	555,000.00	103,976.79	555,000.00
合计	805,381.16	396,179.88	805,381.16

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,373,778.89	21,385,669.34
递延所得税费用	-6,696,673.62	-218,387.49
合计	17,677,105.27	21,167,281.85

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	133,283,411.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,992,511.65
子公司适用不同税率的影响	-2,277,607.69
非应税收入的影响	-2,241,938.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,318,923.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,200,000.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,002,513.43
额外可扣除费用的影响	-4,917,297.11
所得税费用	17,677,105.27

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,943,786.98	7,730,517.97
收往来款	7,512,412.79	1,322,909.96
收到的政府补助	1,469,440.00	1,332,412.46

收回信用证保证金		30,671,085.35
其他	456,659.39	389,290.39
合计	36,382,299.16	41,446,216.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广及广告成本	71,092,704.04	64,868,252.70
会议及差旅费用	32,594,282.76	39,230,990.70
研究开发费	22,007,987.18	8,160,427.26
业务招待费	9,780,693.94	9,903,964.30
办公费	9,675,191.54	10,457,353.12
信用证保证金	9,061,358.83	
运输费	5,646,099.89	6,235,252.65
水电及物业管理费	5,106,327.25	7,183,554.35
修理费	2,339,479.47	350,917.20
班车费	2,262,247.00	193,541.57
咨询费	1,958,662.62	
往来款	1,357,340.01	2,912,625.55
劳务费	1,839,149.10	1,806,716.00
交通费	1,391,554.35	1,937,683.34
罚款支出	555,000.00	103,976.79
财产险	384,915.76	271,841.03
通讯费	369,274.66	301,164.14
捐赠支出	250,000.00	13,617.08
办事处费用	233,198.63	116,814.41
金融机构手续费	218,667.83	214,684.58
董事会费	188,278.00	185,000.00
房屋租金	11,825.24	12,000.00
其他	1,424,337.10	1,384,757.16
合计	179,748,575.20	155,845,133.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付工程款	8,600,000.00	20,000,000.00
合计	8,600,000.00	20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,520,000.00	1,100,000.00
合计	2,520,000.00	1,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付前期尚未支付的上市费用		220,000.00
支付力生吉田其他股东投资款		50,000.00
合计		270,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	115,606,305.74	114,216,513.45

加：资产减值准备	23,108,332.12	9,785,982.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,299,558.95	22,477,922.25
无形资产摊销	2,808,258.42	2,943,433.93
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）	-482,944.78	277,370.86
财务费用（收益以“-”号填列）	2,488,773.83	1,704,611.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,946,259.25	-9,200,855.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,696,673.62	-218,387.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,468,448.24	-919,659.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,715,554.12	46,050,181.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,594,911.78	11,011,526.89
经营活动产生的现金流量净额	173,596,260.83	198,128,640.48
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	863,130,317.18	980,683,131.02
减：现金的期初余额	980,683,131.02	1,024,042,973.15
现金及现金等价物净增加额	-117,552,813.84	-43,359,842.13

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--



其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	863,130,317.18	980,683,131.02
其中：库存现金	7,994.24	7,721.55
可随时用于支付的银行存款	863,122,322.94	980,675,409.47
三、期末现金及现金等价物余额	863,130,317.18	980,683,131.02

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,061,358.83	存入的票据保证金
应收票据	12,367,128.96	质押的票据
无形资产	9,575,938.16	短期借款抵押
合计	31,004,425.95	--

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	17,324.42	6.9370	120,179.50

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

本公司的合并范围本期未发生变更。

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津市新冠制药有限公司	天津	天津市静海城东天宇科技园	原料药、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂生产；医药中间体生产；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（法律法规限制进出口的除外）。 （以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定	100.00%		设立

			办理)			
天津生物化学制药有限公司	天津	天津空港物流加工区环河南路 269 号	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；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；仓储服务（易燃易爆、易制毒产品、危险化学品除外）；设备租赁；普通货运；货物专用运输冷藏保鲜；农产品收购（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		同一控制下企业合并
天津市中央药业有限公司	天津	天津新技术产业园区北辰科技工业园宜中	片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、合	100.00%		同一控制下企业合并

		路 10 号	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，国家有专项专营规定的按规定办理）			
--	--	--------	---	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津田边制药有限公司	天津	天津经济技术开发区微电子	生产、加工、销售中西药、	24.65%		权益法

		工业区微三路 16 号	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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
天津新内田制药有限公司	天津	天津市西青经济开发区赛达九支路 17 号	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；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；中药提取物、植物提取物、提取物中间体的生产和销售；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；脱水烘干食品、糖果制品、蜂产品、花草茶、豆制品、糕点、茶叶及其相关制品的进口、批发兼零售。（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口	30.00%		权益法



			许可证等商品，其他专项规定管理的商品按照国家有关规定办理) (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)			
--	--	--	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津田边制药有限公司	天津新内田制药有限公司	天津田边制药有限公司	天津新内田制药有限公司
流动资产	191,040,562.97	19,131,743.11	171,168,344.11	24,204,708.90
非流动资产	133,021,530.54	34,637,003.44	143,336,201.89	35,368,650.31
资产合计	324,062,093.51	53,768,746.55	314,504,546.00	59,573,359.21
流动负债	77,027,915.01	4,895,128.61	69,144,493.90	9,820,233.42
非流动负债	59,797,883.35		54,062,042.31	
负债合计	136,825,798.36	4,895,128.61	123,206,536.21	9,820,233.42
归属于母公司股东权益	187,236,295.15	48,873,617.94	191,298,009.79	49,753,125.79
按持股比例计算的净资产份额	46,153,746.75	14,662,085.38	47,154,959.41	14,925,937.74
对联营企业权益投资的账面价值	46,153,746.75	14,662,085.38	47,154,959.41	14,925,937.74
营业收入	332,424,787.50	30,964,761.02	283,031,181.70	33,351,317.30

净利润	1,553,115.09	-879,507.85	-4,652,965.79	274,265.80
综合收益总额	1,553,115.09	-879,507.85	-4,652,965.79	274,265.80

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2016 年 12 月 31 日，资产为 1,000,000,000 元，负债为 1,000,000,000 元，该等资产及负债均与美元有关。汇率变动对本公司经营业绩产生影响。

项目	年末数

单位：人民币元

--	--

--	--

--	--

--	--

--	--



--	--

	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
天津金浩医药有限公司	天津开发区西区南大街 175 号行政楼三楼 307、308、309	化学原料的批发（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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	51.36%	51.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市医药集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 (1)。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津田边制药有限公司	联营公司
天津新内田制药有限公司	联营公司

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市医药集团有限公司	最终控制方
北京中新药谷医药有限公司	受同一控制人控制
天津市药材集团蓟县公司	受同一控制人控制
天津市药材集团宁河公司	受同一控制人控制
天津药物研究院有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制
天津宜药印务有限公司	受同一控制人控制
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制
天津市医药设计院	受同一控制人控制
天津市津药医药发展有限责任公司	受同一控制人控制
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	受同一控制人控制
天津太平龙隆医药有限公司	受同一控制人控制
天津市中药饮片厂有限公司	受同一控制人控制
天津天药药业股份有限公司	受同一控制人控制
天津金益投资担保有限责任公司	受同一控制人控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津宜药印务有限公司	采购原料	1,854,529.95			1,685,657.54
天津药物研究院有限公司	接受劳务	1,259,830.19			
天津天药药业股份有限公司	采购原料	912,883.76			1,443,008.55
天津市中药饮片厂有限公司	采购原料	297,882.91			140,000.00
天津市医药集团有限公司	接受劳务	481,132.08			
天津医药集团太平医药有限公司	采购原料	58.12			
天津市医药设计院	接受劳务				471,000.00
天津市津药医药发展有限责任公司	采购原料				283,760.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津医药集团太平医药有限公司	销售商品	18,988,471.78	16,696,469.36
天津中新药业集团股份有限公司	销售商品	17,799,011.98	21,268,880.34
北京中新药谷医药有限公司	销售商品	2,606,710.22	12,131,282.05
天津太平龙隆医药有限公司	销售商品	2,448,374.37	6,386,091.13
天津田边制药有限公司	销售商品	1,913,364.09	1,911,584.12
天津市药材集团蓟县公司	销售商品	131,641.00	126,908.12
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	销售商品	70,803.42	108,204.44
天津市药材集团宁河公司	销售商品	58,666.68	36,923.08

天津医药集团泓泽医药有限公司	销售商品	24,615.38	217,863.25
天津市医药集团有限公司	销售商品		67,372,726.15
天津药物研究院有限公司	销售商品		461.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
天津生物化学制药有限公司	30,000,000.00	2015年06月10日	2016年02月10日	是
天津生物化学制药有限公司	50,000,000.00	2013年06月27日	2019年12月31日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,270,000.00	3,325,000.00

**(8) 其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	天津医药集团大平医药有限公司	1,299,560.43	25,317.03	2,184,780.62	25,317.03

	天津太平龙隆医药有限公司	1,267,754.02		3,483,188.62	
	天津中新药业集团股份有限公司	781,324.00		1,465,842.00	
	天津市药材集团宁河公司	68,640.00			
	天津市药材集团蓟县公司	54,840.00		68,985.00	
	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	14,120.00		40,440.00	
	天津医药集团泓泽医药有限公司			8,750.00	
	合计	3,486,238.45	25,317.03	7,251,986.24	25,317.03
应收票据:					
	天津中新药业集团股份有限公司	5,748,297.16		3,483,324.45	
	天津医药集团太平医药有限公司	772,741.10		1,119,386.38	
	北京中新药谷医药有限公司			11,149,719.40	
	合计	6,521,038.26		15,752,430.23	
非流动资产:					
	天津市医药设计院	50,000.00		50,000.00	
	合计	50,000.00		50,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	天津宜药印务有限公司	684,396.00	558,687.60
	天津市医药设计院	243,000.00	243,000.00
	天津天药药业股份有限公司	112,000.00	
	合计	1,039,396.00	801,687.60
预收款项:			



	天津医药集团太平医药有限公司	562,857.51	369,231.20
	天津中新药业集团股份有限公司	37,700.00	
	合计	600,557.51	369,231.20
其他应付款：			
	天津金益投资担保有限责任公司	2,350,000.00	
	天津市医药集团有限公司	250,000.00	
	合计	2,600,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

于2017年3月15日，本公司第五届董事会召开第二十二次会议，审议通过了《关于终止“天津市中央药业有限公司吸收合并天津市新冠制药有限公司并实施新版GMP升级改造项目”的议案》，批准终止该项目，拟将新冠制药100%股权转让。

于2017年3月22日，本公司第五届董事会召开第十六次会议，批准2016年度利润分配预案，以2016年12月31日总股本182,454,992股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税）。该预案尚需集团股东大会批准后实施。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本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，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，本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。本公司已被确定为以上两宗地的竞得者且与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》。西青开发区管委会为公司新建16022平方米地上建筑物、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仍在进行。

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的产品同属化学类药物，未设立分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

本公司应收广东银禾药业有限公司款项合计4,368,118.00元，因多次催讨未果，将该公司诉至天津市南开区人民法院。法院依法出具了财产保全（2016）津0104民初2600号之一民事裁定书，冻结该公司名下银行存款4,667,236.45元，并于2016年6月22日下达民事判决书（2016）津0104民初2600号，判定由该公司偿还相应款项，并按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率为标准支付至偿还日的利息，案件受理费和保全费均由该公司负担。该项判决目前正在等待执行。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准	36,952,401.	100.00%	2,183,037.6	5.91%	34,769,364.2	54,832.4	100.00%	446,334.55	0.81%	54,386,071.33

备的应收账款	89		5		4	05.8				
合计	36,952,401.89	100.00%	2,183,037.65	5.91%	34,769,364.24	54,832,405.88	100.00%	446,334.55	0.81%	54,386,071.33

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	32,334,223.24		
1 年以内小计	32,334,223.24		
1 至 2 年	329,533.70	32,953.37	10.00%
2 至 3 年	4,277,121.35	2,138,560.68	50.00%
3 年以上	11,523.60	11,523.60	100.00%
合计	36,952,401.89	2,183,037.65	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,736,703.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额**18,367,048.41**元，占应收账款年末余额合计数的比例**49.70%**，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额**2,131,858.88**元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	536,226,525.51	99.30%	17,878,319.77	3.33%	518,348,205.74					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,375,234.40	0.63%	400,000.00	11.85%	2,975,234.40	680,870,013.27	100.00%	400,000.00	0.06%	680,470,013.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	374,738.06	0.07%	374,738.06	100.00%						
合计	539,976,497.97	100.00%	18,653,057.83	3.45%	521,323,440.14	680,870,013.27	100.00%	400,000.00	0.06%	680,470,013.27

						27				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市新冠制药有限公司	536,226,525.51	17,878,319.77	3.33%	子公司新冠制药年末净资产为负数，将相应金额在对其拨付的其他应收款中计提坏账准备
合计	536,226,525.51	17,878,319.77	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	468,237.84		
3 年以上	400,000.00	400,000.00	100.00%
合计	868,237.84	400,000.00	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,253,057.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,242,975.90	572,215.32
押金、保证金及合并范围内其他应收款	538,733,522.07	680,297,797.95
合计	539,976,497.97	680,870,013.27

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市新冠制药有限公司	募集资金	20,238,358.00	1 年以内	99.31%	17,878,319.77
		38,503,601.82	1-2 年		
		28,580,685.36	2-3 年		
		448,903,880.33	3 年以上		
天津市快乐广告传媒有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.19%	
职工借款	职工借款	642,837.78	1 年以内	0.12%	374,738.06
天津市住房委员会办公室	住房维修基金	447,972.18	1 年以内	0.08%	
力生食堂	备用金	130,000.00	1 年以内	0.02%	
合计	--	538,447,335.47	--	99.72%	18,253,057.83

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据



(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	693,818,358.59	48,000,000.00	645,818,358.59	531,338,358.59		531,338,358.59
对联营、合营企业投资	60,815,832.13		60,815,832.13	62,080,897.15		62,080,897.15
合计	754,634,190.72	48,000,000.00	706,634,190.72	593,419,255.74		593,419,255.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市中央药业有限公司	371,138,975.30			371,138,975.30		
天津生物化学制药有限公司	112,199,383.29	162,480,000.00		274,679,383.29		
天津新冠制药有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
合计	531,338,358.59	162,480,000.00		693,818,358.59	48,000,000.00	48,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
天津田边制药有限公司	47,154,959.41			1,164,929.61			2,166,142.27			46,153,746.75	
天津新内田制药有限公司	14,925,937.74			-263,852.36						14,662,085.38	
小计	62,080,897.15			901,077.25			2,166,142.27			60,815,832.13	
合计	62,080,897.15			901,077.25			2,166,142.27			60,815,832.13	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	470,644,911.70	172,438,963.03	408,445,219.47	152,945,910.55
其他业务	2,134,208.54	256,922.89	993,582.02	5,066.71
合计	472,779,120.24	172,695,885.92	409,438,801.49	152,950,977.26

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	901,077.25	-1,333,030.29
处置长期股权投资产生的投资收益		82,389.65
委贷利息收入		2,208,333.33
合计	901,077.25	957,692.69

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	482,944.78	
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）	1,594,440.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,301.73	
减：所得税影响额	404,184.43	
合计	1,593,898.62	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.62	0.62

3、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

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人郑洁、主管会计工作负责人、会计机构负责人丁雪艳签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- (四) 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：郑洁

二〇一七年三月二十四日