

天津中新药业集团股份有限公司

600329

2012 年年度报告

重要提示

一、 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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人董事长王志强先生、主管会计工作负责人总会计师孙军先生及会计机构负责人（会计主管人员）阎敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述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。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	57
第十节 财务会计报告	58
第十一节 备查文件目录.....	177

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中新药业、公司、本公司	指	天津中新药业集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新交所	指	新加坡交易所
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
金浩公司	指	天津金浩医药有限公司
天津津联	指	天津津联投资控股有限公司
渤海国资公司	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
A 股	指	公司在上海证券交易所发行的股票
S 股	指	公司在新加坡交易所发行的股票
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述可能面对的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“第四节 董事会报告”中有关公司可能面对风险的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	天津中新药业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	中新药业
公司的外文名称	TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	TZXP
公司的法定代表人	王志强

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	焦艳
联系地址	天津市南开区白堤路 17 号中新大厦
电话	022-27020892
传真	022-27020926
电子信箱	zxxy600329@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	天津市南开区白堤路 17 号
公司注册地址的邮政编码	300193
公司办公地址	天津市南开区白堤路 17 号
公司办公地址的邮政编码	300193
公司网址	http://www.zhongxinyao.com
电子信箱	zxxy600329@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市南开区白堤路 17 号公司办公地点

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中新药业	600329
S 股	新加坡交易所		

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况请详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2001年6月6日, 公司股票在上海证券交易所上市交易, 控股股东为天津市医药集团有限公司。

2011年11月3日, 公司控股股东天津市医药集团有限公司与其全资子公司天津金浩医药有限公司签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津药物研究院、天津医药集团太平医药有限公司、天津医药集团泓泽医药有限公司、天津医药宜药印务有限公司的股权划转合同》; 2012年11月30日, 公司接到金浩公司通知, 金浩公司已收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准天津金浩医药有限公司公告天津中新药业集团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]1575号), 核准豁免金浩公司因国有资产行政划转而取得本公司325,610,792股股份, 约占本公司总股本的44.04%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; 2012年12月24日, 金浩医药收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》。至此, 本公司控股股东因国有资产行政划转而从医药集团变更为金浩公司。

2012年7月6日, 公司披露了国有股无偿划转的提示性公告, 公司控股股东天津市医药集团有限公司收到天津市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称"天津市国资委")办公室下发的《关于将天津市医药集团及金耀集团全部股权无偿划转至渤海国资公司的通知》(津国资企改[2012]51号)及《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》(津国资企改[2012]187号)。根据上述文件, 天津市国资委拟将其持有医药集团的100%股权无偿划转至天津渤海国有资产经营管理有限公司。2012年11月30日, 公司接到医药集团通知, 渤海国资公司于2012年11月30日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准天津渤海国有资产经营管理有限公司公告天津中新药业集团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]1580号)。至此, 渤海国资公司将通过医药集团间接持有本公司44.04%股份。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中瑞岳华会计师事务所
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层
	签字会计师姓名	姜斌 周利君
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	RSM 石林特许会计师事务所
	办公地址	8 Wilkie Road, #03-08, Wilkie Edge, Singapore 228095
	签字会计师姓名	Chan Weng Keen

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	5,129,925,987.36	4,391,889,147.87	16.80	3,473,471,266.20
归属于上市公司股东的净利润	441,299,096.20	247,649,856.39	78.19	293,287,101.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	347,580,601.77	237,714,419.22	46.22	243,431,458.34
经营活动产生的现金流量净额	20,808,888.78	173,880,277.09	-88.03	139,035,377.10
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,136,896,179.83	1,882,615,783.40	13.51	1,799,727,554.40
总资产	4,420,496,953.73	4,143,615,253.15	6.68	3,836,485,458.90

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.60	0.33	81.82	0.4
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.33	81.82	0.4
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.47	0.32	46.88	0.33
加权平均净资产收益率(%)	21.96	13.36	增加 8.60 个百分点	17.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.29	12.83	增加 4.46 个百分点	14.73

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	441,299,096.20	247,649,856.39	2,136,896,179.83	1,882,615,783.40
按国际会计准则调整的项目及金额：				
出售天津市中央药业有限公司以前年度其他综合	-41,038,603.94	-	-	-

收益调整				
子企业外商投资企业计提职工奖励及福利基金之差异	-356,257.18	-	-	-
按国际会计准则	399,904,235.08	247,649,856.39	2,136,896,179.83	1,882,615,783.40

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	115,465,659.15	-1,432,467.39	35,228,908.04
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,813,897.98	12,017,617.98	11,804,089.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	26,955,759.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,044,940.60	-485,918.57	287,488.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	2,100,000.00	-
少数股东权益影响额	-2,756,983.70	-656,337.33	-13,407,627.32
所得税影响额	-34,849,019.60	-1,607,457.52	-11,012,975.03
合计	93,718,494.43	9,935,437.17	49,855,643.11

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	30,997,250.80	33,829,206.30	2,831,955.50	0
合计	30,997,250.80	33,829,206.30	2,831,955.50	0

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，中新药业深入贯彻落实科学发展观，认真学习领会中央经济工作会议和天津市第十次党代会精神，按照医药集团“调整创新、跨越发展”的总要求，紧紧围绕落实“十二五”规划，紧扣“争做业绩一流的上市公司、全国性的知名品牌、中药现代化的领军者”的战略定位，深入、扎实地做好各项工作，公司整体实现了年初制定的各项经济指标，并继续呈现出稳定和谐的良好局面。2012 年，公司在经营运行方面取得的成绩主要体现在以下几个方面：

1、深化大品种战略，销售能力不断提升。

2012年，公司大品种战略取得新突破，公司23个大品种全年累计实现销售收入167,543万元，同比增长26,424万元，增幅18.72%。公司第一大品种速效救心丸累计实现销售398万条，实现销售收入同比增幅20.07%。公司全年销售收入过亿品种达到4个，销售收入超过5,000万品种（不包括过亿品种）达到5个，特子社复等品种达到销售收入同比增长30%以上，公司“一龙多虎，龙腾虎跃”的大品种格局正在形成。

2、营销机制改革进一步推进。

2012 年，公司鼓励推行产品经理负责制，顺应政策和市场变化，实行自营、合作、承包、代理等多元化的营销模式，整合各种资源为我所用。各企业将全年目标任务按月、按季分解至各地区、板块、人员，层层传递压力，并实施配套的奖惩制度，激发了营销队伍的激情和活力，促进了营销机制改革的进一步推进。同时，公司调整营销思路，注重以效益为中心的大品种规划和大品种推广，结合药材价格上涨趋势，将成本上升的品种重新进行梳理，以效益为中心，兼顾需方利益，先后调整了部分品种的营销思路和销售价格。

3、挖掘释放品种潜力，构筑成长性品种梯队。

2012 年，公司结合销售反馈信息和临床需求，采取措施有针对性地开展大品种二次开发，形成科研和销售的有机结合，挖掘和释放优秀品种的市场潜力，延长大品种的生命周期。公司加快了已开展的对速效救心丸、通脉养心丸、清肺消炎丸、金芪降糖片等大品种的二次开发，其成果已经开始对销售形成学术支撑。同时，充分发挥公司品种资源丰富的优势，不断挖掘和释放优秀品种的市场潜力，着力打造成成长性品种梯队，增强公司的核心竞争力。

4、推进商业板块资源整合，调整产品结构。

2012年，商业板块继续贯彻“统一管理、集中采购、渠道分销、区域经营”十六字经营方针，继续实施开辟新的业务渠道和调整产品结构双管齐下的业务路径，对市内商业业务进行整合，加大集中采购管理力度，将集中采购率的考核纳入经营者考核中，在有地域资源优势的空白区域加速销售网络布局，实现了公司商业板块经济发展的历史最好水平。商业板块继续实施打造中新商业“大品种集群”战略，发挥规模效应优势通过与工业厂加强全方位合作，提升了对上游客户的增值服务，逐步形成了中新商业大品种群。

5、提升质量管理水平，强化产品优势。

针对新版GMP“要求更细、内容更新、标准更高”的特点，公司积极组织企业制订相关改造和认证计划，以GMP内审为抓手，严抓计划落实，争取早整改、早认证、早受益，使企业更加系统、有效

地执行新版GMP，提升企业质量管理水平。2012年，公司完成了对隆顺榕、达仁堂、第六中药厂等企业的GMP内审工作。公司研究中心顺利通过CNAS国家实验室复审。

6、加强内控体系建设，企业管控能力稳步提升。

财务管理方面，公司继续强化费用管控，修订了《中新药业集团预算管理制度》、《中新药业集团应收账款管理制度》、《中新药业集团存货管理制度》，严格执行财务预算、核算各项制度规定；严格实行资金的预算管理，预算外的资金使用要通过授权、特批等方式才能拨付；资金运作成效明显，与多家银行开展全方位的广泛合作，初步形成了中新药业特有的立体融资体系。安全生产管理方面，工业企业降本增效取得效果，10家工业企业实施38项成本控制项目，降低成本1,029万元。

综上所述，公司在2012年的整体经营情况表现出持续较好的发展态势，经营业绩实现了稳定的增长。截至2012年12月31日，公司总资产44.20亿元人民币，同比增长6.68%，净资产21.37亿元人民币，同比增长13.51%；2012年，公司累计实现营业收入51.30亿元人民币，同比增长16.80%；公司累计实现归属于母公司净利润4.41亿元人民币，同比增长78.19%，其中，公司实现自营利润2.23亿元人民币，保持了近年较为稳定的发展态势。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,129,925,987.36	4,391,889,147.87	16.80%
营业成本	3,339,109,021.62	2,825,671,814.54	18.17%
销售费用	1,106,139,629.40	900,663,940.05	22.81%
管理费用	352,944,260.47	334,901,934.01	5.39%
财务费用	54,429,545.14	51,657,325.46	5.37%
经营活动产生的现金流量净额	20,808,888.78	173,880,277.09	-88.03%
投资活动产生的现金流量净额	22,408,726.19	33,731,022.24	-33.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,318,628.00	-197,721,757.21	61.91%
研发支出	87,127,000.00	64,085,000.00	35.96%

利润表项目变动及说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比率
销售费用	1,106,139,629.40	900,663,940.05	205,475,689.35	23%
投资收益	276,907,540.67	44,090,784.41	232,816,756.26	528%
营业外支出	3,418,361.13	8,622,331.64	-5,203,970.51	-60%
所得税费用	59,146,465.57	15,045,175.04	44,101,290.53	293%

- 1) 销售费用较上年同期增加23%，主要是加大市场投入，使主营业务收入和销售费用同时增加；
- 2) 投资收益较上年同期增加528%，主要是转让股权收益及联营公司投资收益增加；
- 3) 营业外支出较上年同期减少60%，主要是本期处置非流动资产损失同比减少；
- 4) 所得税费用较上年同期增加293%，主要是转让股权收益使所得税费用增加。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报报告期实现主营业务收入 511,597.29 万元，与去年同期的 437,389.07 万元相比，增长了 74,208.21 万元。其中，工业企业实现主营业务收入 232,292.59 万元，较同期增长 28,173.11 万元。若剔除本年减少中央、赛诺两公司因素，工业实现营业收入 217,173.65 万元，较同期增长 37,254.90 万元；商业企业实现主营业务收入 279,304.70 万元，较同期增加 46,035.10 万元，如果剔除新增旭志医药公司因素，增长 40,984.60 万元。

单位：元 币种：人民币

产品类别	本期发生额	同期发生额	变动金额
工业	2,322,925,905.52	2,041,194,808.00	281,731,097.52
商业	2,793,046,966.67	2,332,695,940.66	460,351,026.01
合计	5,115,972,872.19	4,373,890,748.66	742,082,123.53

剔除本年合并范围中减少子公司中央、赛诺及新增子公司旭志医药后，收入变化分析如下：

单位：元 币种：人民币

产品类别	本期发生额	同期发生额	变动金额
工业	2,171,736,465.78	1,799,187,500.57	372,548,965.21
商业	2,742,546,692.74	2,332,700,748.66	409,845,944.08
合计	4,914,283,158.52	4,131,888,249.23	782,394,909.29

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：万元 币种：人民币

产品类别	年度	年初库存	生产/采购	销售	年末库存	产销率
工业	2012 年	10,652.70	79,742.15	77,311.15	13,083.70	96.95%
	2011 年	11,065.00	69,250.66	69,662.96	10,652.70	100.60%
商业	2012 年	24,516.00	257,027.33	256,299.53	25,243.80	99.72%
	2011 年	13,537.60	223,607.45	212,629.05	24,516.00	95.09%

(3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户金额合计	517,675,886.51	占销售总额比重 (%)	10.09
-------------	----------------	-------------	-------

3、成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业		77,311.15	23.17%	69,662.96	24.68%	10.98%
商业		256,299.53	76.83%	212,629.05	75.32%	20.54%

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	296,935,798.12	占采购总额比重（%）	10.90
--------------	----------------	------------	-------

4、费用

本报告期内公司除销售费用外，管理费用、财务费用、所得税等财务数据与上年同期相比变动幅度均未超过 30%。

销售费用主要项目变动表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	同期数	变动金额	变动比例
推展订销会议费	470,409,135.21	315,852,746.33	154,556,388.88	49%
广告费	167,106,746.38	159,537,920.07	7,568,826.31	5%
职工薪酬	178,797,897.48	169,186,861.26	9,611,036.22	6%
差旅费	83,925,093.59	85,325,106.08	-1,400,012.49	-2%
劳务费	55,064,027.21	41,829,261.55	13,234,765.66	32%
运输费	27,626,097.98	23,391,549.27	4,234,548.71	18%
咨询费	25,198,917.35	20,611,199.72	4,587,717.63	22%

1) 会议费较上年同期增加 49%，主要是加大市场投入，在主营业务收入增加的同时，销售费用中推广产品的会议费相应增加；

2) 劳务费较上年同期增加 32%，主要是为了扩大市场份额，增加了劳务人员的数量和报酬；

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

研发支出合计	8,712.70
研发支出总额占净资产比例（%）	3.82%
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.70%
研发支出总额占工业营业收入比例（%）	3.84%

(2) 情况说明

本报告期内，公司研发支出较上年同期变动幅度未超过 30%。

6、现金流

报告期内公司经营活动的净现金流量与本年度净利润额差额为-43748.44 万元，主要是剔除了非经营活动的投资收益 27691 万元，以及应收账款、应收票据和开具银行承兑汇票保证金增加等原因影响所致。

现金流量表项目变动及说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
销售商品、提供劳务收到的现金	4,159,444,056.75	3,731,991,209.51	427,452,847.24	11.45%
收到税费返还	4,125,151.71	3,983,021.16	142,130.55	3.57%
收到其他与经营活动	27,222,215.12	25,467,420.63	1,754,794.49	6.89%

有关现金				
购买商品、接受劳务支付现金	2,360,305,503.11	2,001,349,531.73	358,955,971.38	17.94%
支付给职工以及职工支付的现金	469,902,830.68	445,337,541.31	24,565,289.37	5.52%
支付各项税费	428,322,091.53	378,394,067.03	49,928,024.50	13.19%
支付的其他与经营活动有关的现金	911,452,109.48	762,480,234.14	148,971,875.34	19.54%
经营活动产生的现金流量净额	20,808,888.78	173,880,277.09	-153,071,388.31	-88.03%
收回投资收到的现金	30,794,492.00	-	30,794,492.00	-
取得投资收益收到的现金	48,144,479.34	77,197,371.10	-29,052,891.76	-37.63%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,853,841.73	3,190,151.97	-1,336,310.24	-41.89%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	193,383,977.76	-	193,383,977.76	-
投资支付的现金	211,680,000.00	-	211,680,000.00	-
取得借款收到的现金	1,208,000,000.00	882,000,000.00	326,000,000.00	36.96%
偿还债务支付的现金	1,145,000,000.00	877,000,000.00	268,000,000.00	30.56%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,318,628.00	204,221,757.21	-65,903,129.21	-32.27%

现金流量表项目变动及说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅较大，主要是集团应收票据和应收账款同比增加以及开具银行承兑汇票保证金增加的影响；

2) 处置子公司及其他营业单位收到的净现金额比上年同期增加 19338.40 万元，主要是处置子公司中央收到的现金。

3) 投资支付的现金较上年同期增加 21168 万元，主要是购买联营公司宏仁堂支付的现金。

4) 取得借款收到的现金较上年同期增加 36.96%及偿还债务支付的现金较上年同期增加 30.56%，主要为本报告期取得借款收到的现金和偿还借款支付的现金净额增加。

5) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较同期减少 33%，主要由于尚未支付法人股股利所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中药	3,302,370,521.78	1,794,658,375.81	45.66%	17.98%	19.49%	-0.69%
西药	1,652,726,168.08	1,421,885,848.24	13.97%	18.97%	20.08%	-0.79%

其他	160,876,182.33	119,562,550.35	25.68%	-13.31%	-12.59%	-0.61%
合计	5,115,972,872.19	3,336,106,774.40	/	17.98%	19.49%	-0.69%

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,068,796,075.76	17.00%
国外	47,176,796.44	13.12%

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目	期末余额	本期占总资产比例	年初余额	上年同期占总资产比率	变动额	变动率
货币资金	419,941,258.26	9.50%	408,607,569.42	9.86%	11,333,688.84	2.77%
应收票据	287,952,228.14	6.51%	193,243,563.66	4.66%	94,708,664.48	49.01%
应收账款	824,418,519.06	18.65%	635,052,265.64	15.33%	189,366,253.42	29.82%
应收利息	-	-	2,100,000.00	0.05%	-2,100,000.00	-100.00%
存货	771,910,125.06	17.46%	729,614,037.40	17.61%	42,296,087.66	5.80%
持有至到期投资	-	-	20,000,000.00	0.48%	-20,000,000.00	-100.00%
长期股权投资	674,010,214.00	15.25%	507,175,699.44	12.24%	166,834,514.56	32.89%
投资性房地产	28,629,972.52	0.65%	29,626,946.21	0.72%	-996,973.69	-3.37%
固定资产	876,230,316.30	19.82%	1,072,443,912.75	25.88%	-196,213,596.45	-18.30%
在建工程	33,146,005.88	0.75%	32,762,413.23	0.79%	383,592.65	1.17%
开发支出	955,870.00	0.02%	5,260,023.82	0.13%	-4,304,153.82	-81.83%
长期待摊费用	10,007,159.55	0.23%	14,515,357.87	0.35%	-4,508,198.32	-31.06%
短期借款	874,000,000.00	19.77%	692,000,000.00	16.70%	182,000,000.00	26.30%
预收款项	76,343,686.10	1.73%	58,570,957.32	1.41%	17,772,728.78	30.34%
应交税费	44,490,915.94	1.01%	10,980,216.87	0.26%	33,510,699.07	305.19%
应付利息	-	-	1,485,111.11	0.04%	-1,485,111.11	-100.00%
应付股利	74,891,575.41	1.69%	8,561,110.60	0.21%	66,330,464.81	774.79%
长期借款	-	-	1,164,948.90	0.03%	-1,164,948.90	-100.00%
未分配利润	600,131,874.70	13.58%	360,855,016.31	8.71%	239,276,858.39	66.31%
少数股东权益	141,875,587.96	3.21%	322,444,034.46	7.78%	-180,568,446.50	-56.00%

- 1) 应收票据余额较期初增加 49.01%，主要是由于主营业务收入增加及市场资金紧张的影响使收到的银行承兑汇票增加；
- 2) 应收利息余额较期初减少 100%，主要是持有至到期投资到期，收回利息；
- 3) 持有至到期投资余额较期初减少 100%，主要是持有至到期投资到期收回投资；
- 4) 长期股权投资余额较期初增加 32.89%，主要是新增宏仁堂投资及联营公司投资收益增加与减少对天士力投资的净影响；

- 5) 开发支出余额较期初减少 81.83%，主要是赛诺公司未纳入合并范围所致；
- 6) 长期待摊费用余额较期初减少 31.06%，主要是正常摊销减少金额；
- 7) 预收账款余额较期初增加 30.34%，主要是采用预收账款销售方式的销售收入增加；
- 8) 应交税费余额较期初增加 305.19%，主要是转让股权收益使应交所得税增加；
- 9) 应付利息余额较期初减少 100%，主要是借款到期偿还；
- 10) 应付股利余额较期初增加 774.79%，主要是应付法人股股利尚未支付；
- 11) 长期借款余额较期初减少 100%，主要是长期借款到期偿还；
- 12) 未分配利润余额较期初增加 66.31%，主要是本年利润增加；
- 13) 少数股东权益余额较期初减少 56%，主要是出售中央股权以及赛诺不纳入合并范围使少数股东权益减少。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

报告期内以公允价值计量的资产为可供出售金融资产，本报告期内无购买、出售的可供出售金融资产，期末明细如下：

单位：元

证券代码	证券简称	期初账面价值	期末账面价值	公允价值变动
600322	天房发展	3,049,500	3,676,500	627,000.00
000695	滨海能源	9,244,400	6,224,400	-3,020,000.00
600717	天津港	965,241	9,229,120	8,263,878.80
000963	华东医药	5,432,700	1,232,840	-4,199,860.00
601328	交通银行	10,728,010	11,829,546	1,101,536.70
600751	SST 天海	1,577,400	1,636,800	59,400.00
合计		30,997,251	33,829,206	2,831,955.50

(四) 核心竞争力分析

1、具有完善的法人治理结构，境内外两地上市的融资平台

中新药业在新加坡和上海两地分别上市，依照境内外法律法规的从严要求，规范完善了法人治理结构，对外透明度高。两地上市的平台为公司提供了充分的资本运作和融资空间。

2、具有全国领先的中药制药生产基地

中新药业现代中药产业园中，隆顺德、达仁堂、中新制药厂采用了新的装备，采取了新的工艺，具备了强大的生产能力。通过生产程控化、输送管道化、包装机电化、检测自动化，实现了全程质量控制。另外，公司还拥有比较完善的先进滴丸制剂产业基地和中药口服固体制剂产业基地。

3、具有研发生产物流一体的医药产业架构

中新药业公司技术创新基础尚好，拥有 1 个国家级企业技术中心、5 个市级企业技术中心，市级现代化技术工程中心及国家人事部批准的博士后科研工作站，围绕中药、化学药、生物工程药三个领域已经形成了研发平台。公司所有制药企业都通过 SFDA 的 GMP 认证，部分生产车间还通过了澳大利亚、日本的 cGMP 认证。商业企业都率先通过了 GSP 认证，公司具有从研发、生产、物流较为完善的产业链。

4、具有较高的品牌优势

中新药业拥有一批国内外知名中成药，速效救心丸为其翘楚。至 2012 年末公司拥有注册商标 116

项，具备了很强的品牌优势，特别是明清以来形成了颇具特色的传统老字号品牌，并沿用至今，享誉海内外，如“达仁堂”、“乐仁堂”等。我公司在《中华老字号网》率先推出的中华老字号排行榜中位列前十。近年，“中新药业”、“隆顺德”等品牌也已深入人心，具备了较强的品牌优势。

5、规模庞大的产品群

中新药业经过几十年不断地挖掘开发创新，具有丰富的门类齐全的品种资源，截止 2012 年末公司拥有注册产品 560 个，其中独家生产品种 101 个，中药保护品种 11 个，拥有一大批疗效确切、质量可靠的产品；已形成以速效救心丸、通脉养心丸为代表的心脑血管用药、以清咽滴丸、清肺消炎丸为代表的呼吸系统用药、以胃肠安、藿香正气软胶囊为代表的胃肠用药、以紫龙金、生血丸为代表的抗肿瘤用药等系列产品群。产品剂型涵盖片剂、胶囊剂(包括软、硬)、丸剂(蜜丸、浓缩丸等)、滴丸剂、颗粒剂、糖浆剂、针剂(无菌粉针及冻干粉针)等 17 个剂型。

6、基药品种数目较多

中新药业始终以质量优、价格廉、品类全的新产品系列广为人知，这一特点与国家基本药物政策“适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品”的要求相吻合。2010 年国家基本药物目录制度全面实施，为中新药业的发展带来了良好的机遇。丰富的产品资源为公司带来了 46 个基药品种（中药品种共 102 个），涵盖 61 个品规，其中国家机密品种 1 个——速效救心丸、独家剂型品种 1 个——乌鸡白凤片。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末公司对外股权投资额为 67,401.02 万元，较上年同期增加 16,683.45 万元，明细见《财务报表附注》六、10（2）长期股权投资明细情况。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600322	天房发展	1,520,000.00	0.086	3,676,500.00	152,000.00	532,950.00	可供出售金融资产	
000695	滨海能源	1,100,000.00	0.410	6,224,400.00		-2,567,000.00	可供出售金融资产	
600717	天津港	303,174.60	0.091	9,229,120.00	458,400.00	7,024,296.98	可供出售金融资产	
000963	华东医药	19,425.00	0.008	1,232,840.00		-3,569,881.00	可供出售金融资产	

601328	交通银行	3,277,775.00	0.003	11,829,546.30		936,306.20	可供出售金融资产	
600751	SST天海	150,000.00	0.045	1,636,800.00		50,490.00	可供出售金融资产	
合计		6,370,374.60	/	33,829,206.30	610,400.00	2,407,162.18	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

被投资单位	行业	持股份	经营范围	注册资本(万元)	总资产	净资产	净利润
子公司：							
天津新龙药业有限公司	商业	51.00%	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等	3000	10,326.29	3,368.14	173.30
成都中新药业有限公司	商业	51.00%	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	2788	10,873.15	1,521.94	-161.44
天津中新药业滨海有限公司	商业	53.60%	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	1959	3,833.53	1,454.73	-1.22
成都中新药业自贡有限公司	商业	50.40%	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	1000	3,466.02	1,041.02	421.76
北京中新药谷医药有限公司	商业	100.00%	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	1100	5,157.12	645.03	-547.69
天津市隆顺裕发展有限公司	工业	100.00%	中药材收购、中成药加工蜜饯（分装）、水产加工品（干制分装），茶类、预包装食品等	4000	5,843.42	4,030.42	63.33
天津达仁堂京万红药业有限公司	工业	52.00%	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	2751	12,385.69	9,601.98	1,744.81
天津新丰	工业	55.00%	生产、加工、销售片	美元 900 万	11,075.51	9,134.76	465.55

制药有限公司			剂、胶囊、针剂				
中新药业唐山新华有限公司	商业	51.00%	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	3000	11,913.80	3,246.19	145.25
天津中新药业国卫医药有限公司	商业	51.00%	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	1220	7,579.94	1,365.78	90.41

参股公司的经营情况及业绩见《财务报表附注》七、10（5）对联营企业投资和联营企业投资。

本年取得和处置子公司情况：

被投资单位	处置方式	处置目的	影响
天津市中央药业有限公司	股权转让	优化产业结构，专注于中药产业	取得投资收益 10730.24 万元
被投资单位	取得方式	取得目的	影响
天津中新药业集团旭志科技有限公司	收购股权	扩大商业规模	增加营业收入 5050 万元

利润贡献 10% 以上的子公司及联营企业情况：

单位：万元

项目	中美天津史克制药有限公司
营业收入	259,427.55
营业成本	85,355.80
销售费用	108,434.01
管理费用	7,027.21
财务费用	1,166.96
营业利润	56,101.48
净利润	67,829.19

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
设立天津中新药业集团旭志医药科技有限公司项目	255	已完成			

为填补我公司商业在东丽市场的空白，我公司与自然人魏会明共同出资设立天津中新药业集团旭志医药科技有限公司，注册资金 500 万元，我公司持股 51%。公司经营范围：药品研发；仪器仪表、化工原料（化学危险品及易制毒品除外），玻璃仪器、日用百货批发兼零售；从事国家法律法规允许经营的进出口业务；以下限分支经营：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、诊断药品、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗器械（以许可证核定经营范围为准）批发。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 国际情况：

美欧日控制全球医药市场，新兴国家市场快速增长。当前全球医药市场持续快速增长，美欧日三个药品市场占全球市场份额的 87.7%。上述主流市场增长比较平缓，但新兴国家市场增长迅猛。

大型跨国集团推动医药经济全球化。全球排名前 50 强的大型医药企业均来自发达国家，凭借雄厚资本和技术实力，采取国际化的市场运作手段，在国际医药行业中处于绝对控制地位。

发达国家争相发展生物技术。全球生物医药产业进入一个前所未有的全新发展阶段，今后十年生物技术产业将进入高速增长阶段，是各国政府和医药企业重点扶植和优先发展的产业。

国际非专利药市场快速发展，竞争加剧。各国纷纷鼓励和增加非专利药的使用，非专利药领域呈现出明显的快速增长趋势。

2、 国内情况：

1) 根据 IMS 数据显示，2004 年—2009 年中国医药行业销售收入复合增长率达 16.4%，是世界上增速最快的地区，并将长期保持快速增长的态势；2020 年，中国药品市场规模将达到 1,095 亿美元，是仅次于美国的全球第二大药品市场，将占全球医药总份额的 8%，2006 年—2020 年药品销售收入复合增长率为 16.2%。

全球金融危机导致宏观经济增速放缓，出口形势面临挑战；新医改配套政策的实施引发的不确定性不可小觑；药品价格管理办法的实施引发行业争议；同时人民币汇率的变化、环保新政策的出台、出口退税下调、竞争对手“反倾销”等因素，会从各方面导致产业竞争进一步加剧。

未来随着居民可支配收入增长和卫生健康意识的加强、人口因素（城镇化、老龄化）以及疾病谱的改变将是拉动药品需求的三大重要因素。而国家产业政策的扶持将是中药发展更为重要的推手。

2) 据南方医药经济研究所 2012 年末的报告显示，刚性需求持续支撑医药市场的增长，未来国内医药行业发展具有以下几大趋势：一是国内竞争国际化；二是自主创新形成热潮；三是多元化整合发展趋势；四是产业集约化趋势。

(二) 公司发展战略

以邓小平理论、“三个代表”重要思想和科学发展观为指导，学习贯彻党的十八大精神，按照医药集团科学发展、创新发展、快速发展的总体要求，遵循“天人同序，惠福民生”的企业理念，以“中药创新笃行致远”为发展方针，抓住科技创新、营销创新、管理创新三个关键环节，实施“一六八”发展战略，着力提升核心竞争力。依托中药核心业务向上下游延伸，围绕主体产业向相关领域扩张，做长做粗产业链，整合资源适时介入相关产业，努力把中新药业打造成业绩一流的上市公司，国内外知名的品牌企业和中药现代化的领军者。

公司将着力打造“一”条完善的医药产业链，产业链涵盖药材种植、经营，饮片生产、加工、经营，中药提取物、中成药和健康品研发、生产、经营，化学原料和制剂、生物医药的生产和经营，医疗服务业务等医药产业上下游的各个环节；建设“六”大功能中心，包括研发中心、产品制造中心，工业销售中心，打造大商业销售中心，植物提取中心，药材经营和采购中心；通过执行包括科技创新、市场营销、人力资源开发、财务管理、资本运营、国际开发、品牌经营与企业文化等“八”个方面的战略措施，稳步实现公司整体战略目标。

(三) 经营计划

2013 年, 公司将以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导, 认真贯彻党的十八大、中央经济工作会议和市委十届二次全会精神, 按照医药集团“改革创新、科学发展”的总体要求, 坚定“创新立业, 实干兴企”的信念, 进一步解放思想转变观念, 整合资源、调整结构, 用创新的思维科学审视发展方向, 把握发展机遇, 主动提升发展标准, 明确发展思路、转变发展方式, 超前谋划、认真研判、抢抓商机, 有效应对医药卫生体制改革、药品限价降价、药企联合重组给企业带来的新挑战, 把握竞争主动权, 以崭新姿态迎接“5522”与“2015 年三年翻一番”战略目标的挑战。2013 年, 公司将主要抓好以下几个方面的工作:

1、解放思想, 全力推进创新实践。

公司将抓住“创新”这一破解发展问题的“总开关”, 推动中新药业科学发展、快速发展。公司各单位将勇于解放思想, 善于抢抓机遇, 敢于攻坚克难, 敢于挑战旧有的价值链分配格局, 调整结构, 转变经济发展方式, 敢于破除束缚科学发展的陈旧观念、思维定势和行为习惯, 打破常规, 把思维创新落实到推动企业科学发展的创新点上, 挖掘潜力、激发活力, 着力推进科技创新、科学营销、科学管控, 努力形成能者上庸者下、奖罚分明的用人机制, 提升综合竞争实力。

2、科学把握大品种战略的推进节奏。

公司将围绕实现“5522”战略目标, 明确工作目标、时间节点、任务分解和奖励考核, 科学制定重点品种营销计划, 切实以重点品种的跨越增长拉动多品种竞相增长。2013 年, 公司将重点推进部分大品种销售收入过亿, 壮大过亿大品种群, 同时, 分层级培育销售收入超过 5,000 万品种群与超过 3,000 万品种群, 使公司的大品种格局更具活力, 进一步强化大品种对工业发展的拉动作用。

3、稳步推进价值链与供应链结构的合理调整。

公司所属各企业将对本企业价值链重新审视, 重点关注产品结构、供应链价值分配结构、人员结构、回款结构、库存结构、市场结构、销售队伍结构等重要节点, 打破旧有不合理模式, 合理调整, 精耕细作, 保证企业利益和效益的有效提升。公司将督导企业建立品种论证体系, 筛选发展品种, 明确市场定位, 调整品种结构, 优化产品组合。

4、打造兼具网络优势与终端队伍的大商业体系。

将继续以医药公司作为大商业中心, 贯彻“依托产品资源优势, 以工业为依托, 工业促商业, 以天津地区为核心向周边地区辐射, 构建大商业格局”的总体思路, 执行“统一管理, 集中采购, 渠道分销, 区域经营”的十六字方针, 通过销售网络的合理布局, 积极调整、开辟新的业务经营渠道, 认真分析研究, 寻找新的增长点, 做实做细社区终端, 实现商业板块持续快速增长提高占有率。同时按回款周期、产品盈利水平细分市场调结构。

5、加强知识产权保护, 强化核心竞争优势。

公司将持续深入开展“百项专利”攻关工作。以市场为导向, 针对公司重点大品种、独家品种开展知识产权申报、维护及监控工作, 由原来注重“数量”向注重“质量”转变, 充分发掘发明专利; 继续做好速效救心丸、牛黄降压丸、牛黄降压胶囊的产品保密工作; 密切关注政策走向和市场动向, 做好天津市名牌产品和中国驰名商标的保护工作。

6、围绕核心产业, 做长做粗产业链。

公司在做好存量资产增值的同时, 将通过资本运营做好增量资产的发展。公司将围绕中药制药核心

业务，加速对有终端的医药商业公司的收购兼并，实现规模扩张的同时增加工业销售的规模。公司将围绕核心业务，介入其他相关领域，例如加快保健品、功能食品领域的扩张，同时向制药的配套领域迈进。同时，公司将在控制风险的前提下，盘活土地房产等存量资产，形成多元化经营。

7、以内控规范为标准，推进科学管控夯实基础管理。

公司将以《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》为主要依据，以内控体系建设为抓手，信息化建设为支撑，推进科学管控，各项工作坚持标准化、规范化、制度化原则加速推进，强化落实，强化监督，进一步加强财务管理、生产与质量管理、资产与投资管理与人力资源管理工作，为 2013 年经济目标的实现和公司持续、健康、稳定发展提供保证。

在竞争激烈的市场环境中，公司 2013 年将继续深化营销体系改革，努力实现销售收入的稳步增长；同时，继续在严控费用、加强三费率考核上下功夫，努力降低三费率。公司将努力克服原材料、人力资源、资金等成本的上升压力，力争实现经营性损益持续增长。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策风险：

1) 医疗限方风险：2011 年卫生部 65 号文件实施以来，公立医院门诊次均药费和住院药费下降明显，其中较 2008 年门诊和住院药费增幅分别下降了 6.4% 和 9.2%。对于中新药业处方药品种的临床推广限制较大，一定程度上影响到紫龙金片、癍清片等品种市场拓展。

2) 中成药降价风险：2013 年国家发改委将对非基药国管品种进行价格调整。此次调整主要针对高价药品和新进入国家医保目录未定价品种，是近年来规模最大的一次中成药价格调整。此次价格调整涉及中新药业产品较多，存在一定的降价风险。

3) 新一轮基药招标风险：基药扩容方案今年内将出台，各地面临新一轮的基药招标工作。对于中新药业，此次基药招标面临两大风险，一是基药扩容使竞品大量出现，市场竞争将日趋激烈；另一方面，新一轮招标必将带来新的降价风险，对速效救心丸等基药品种的市场价格会产生一定的影响。

2、成本上升风险：

1) 原材料涨价风险：近年来，中药材价格波动较大，其上涨趋势明显。尤其是中新药业中成药品种用量较大主要药材品种，均有明显涨幅。2013 年由于种植、采收和炮制成本的上升，中药材原料成本上升空间依然很大，形成中成药成本上升的主要风险。

2) 用工成本上升风险：中成药品种在进入期和成长期对人工要求较高，对人员数量和能力都有一定的要求。随着人工薪酬与社会保障的提升，用工成本风险将逐渐增大。

3) 销售费用上升风险：媒体广告费用近几年来处于高增长态势，每年以 20% 左右的速度调整价格，对于依赖广告宣传的非处方药品种压力日增。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司已根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）关于对上市公司现金分红的有关规定，并结合本公司的实际情况，对《公司章程》中现金分红政策进行补充修改，并已经公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过。公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定，进一步对《公司章程》中现金分红政策进行补充修订，2012 年 10 月 26 日，公司召开了 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了修改《公司章程》中“公司利润分配政策”的议案。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>经中瑞岳华会计师事务所审计（中国准则），本公司 2012 年度实现净利润按中国会计准则核算为 538,042,366.30 元，公司年初累计未分配利润 261,017,447.73 元，按《公司章程》规定提取法定盈余公积金 53,804,236.63 元，2012 年半年度实施利润分配共计分配股利 147,861,744 元，剔除其他影响 20,790,880.95 元，至此，本年累计可供全体股东分配的利润为 576,602,952.45 元。</p> <p>鉴于公司在 2012 年中期已实施了半年度利润分配方案，符合中国证监会、上海证券交易所对上市公司现金分红的相关规定。公司董事会决定本年度利润分配预案为：公司本年度不进行利润分配，也不利用资本公积转增股本。</p>	公司拟以未分配利润补充流动资金。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	-	2	-	147,861,744	441,299,096.20	33.51
2011 年	-	-	-	-	247,649,856.39	-
2010 年	-	2	-	147,861,744	293,287,101.45	50.42

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司已披露《2012 年度社会责任报告》全文，披露网址：www.sse.com.cn

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司未发生重大环境问题。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012年6月12日,公司召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持有的天津市中央药业有限公司51%股权的关联交易议案。	2012年3月31日,临时公告2012-010号 2012年3月31日,临时公告2012-011号 2012年3月31日,临时公告2012-012号 2012年6月13日,临时公告2012-020号
2012年6月12日,公司召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持有的天津医药集团津康制药有限公司10.01%股权的关联交易议案。	2012年3月31日,临时公告2012-010号 2012年3月31日,临时公告2012-011号 2012年3月31日,临时公告2012-013号 2012年6月13日,临时公告2012-020号
2012年6月12日,公司召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了公司收购控股股东天津市医药集团有限公司所持天津宏仁堂药业有限公司40%股权的关联交易议案。	2012年3月31日,临时公告2012-010号 2012年3月31日,临时公告2012-011号 2012年3月31日,临时公告2012-014号 2012年6月13日,临时公告2012-020号

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因

天津中美史克制药有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		13,348.00		现金		
天津中新炬生物制药有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		170,853.62	0.01	现金		
天津天宜印务有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		34,046,885.12	1.05	现金		
天津天赛制药有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		82,629.35		现金		
天津天宏堂药业有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		7,744,286.48	0.24	现金		
天津医药集团太平洋医药有限公司及分公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		207,260,732.20	6.39	现金		
天津市太平云药业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		6,576.92		现金		
天津市中	母公司的	购买商品	经营性	市价		4,447,858.01	0.14	现金		

饮片有限公司	控股子公司									
天津美保食有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		4,957.27		现金		
天津市同仁堂医药销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		49,485,915.01	1.53	现金		
天津宏仁堂销售有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		37,146,036.29	1.15	现金		
天津医药集团集众康医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		92,020.10		现金		
天津市达医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		247,777.40	0.01	现金		
天津力制药股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		8,997,680.35	0.28	现金		
天津市中	母公司的	购买商品	经营性	市价		6,494,169.17	0.2	现金		

央业药有限公司	控股子公司									
天津集泓医药有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		19,190,804.52	0.59	现金		
天津集敬堂连锁股份有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		1,802,897.65	0.06	现金		
天津市医药公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		885,659.33	0.03	现金		
天津集津制药有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		10,683,711.12	0.33	现金		
天津集(北)德泽医药有限公司	公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		1,780,512.82	0.05	现金		
天津中美制药有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		28,048.40		现金		

天津立生工程物有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		97,243.25		现金		
天津特百医疗用品有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		16,809.40		现金		
天津宜印药业有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		42,700.77		现金		
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		291,614.01	0.01	现金		
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团销售公司)	母公司	销售商品	经营性	市价		393,670.52	0.01	现金		
天津医药集团太平药业有限公司及分公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		171,553,326.33	3.22	现金		
天津太平华振	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		267,785.45	0.01	现金		

大药房有限公司	子公司									
天津市平云药业有限公司	天津太祥医药有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		6,400.00		现金		
天津市药片有限公司	津中饮厂有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		1,490,761.74	0.03	现金		
天同堂集团股份有限公司	津仁集股有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		114,221.43		现金		
天津市同仁医药销售有限公司	津同堂药售有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		1,682,230.78	0.03	现金		
天医集团众康医疗器械有限公司	津药团健达疗械有限公司 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		9,749.57		现金		
天津市药械厂	津中机厂 母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		427.69		现金		
天津市医药	津医药 母公司的	销售商品	经营性	市价		2,948.72		现金		

药气 空洁 净测 中心	控子 股公 司										
天津市 达疗 器械 有限 公司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		1,360.57		现金			
天津 生物 化学 药有 限公 司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		4,460.18		现金			
天津 中央 药有 限公 司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		250,181.21		现金			
天津 医药 集团 泓泽 药有 限公 司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		47,498,275.72	0.93	现金			
天津 医药 集团 敬堂 连股 份有 限公 司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		14,534,017.62	0.28	现金			
天津 医药 公 司	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		477,111.93	0.01	现金			
天津 河	母公 司的 控子 股公 司	销售 商品	经营 性	市价		12,873.74		现金			

制药有限公司	控股子公司									
天津医药集团津康制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		107,069.84		现金		
天津药物研究院	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		5,111.50		现金		
天津医药集团(北)德龙药业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		1,597,835.54	0.03	现金		
天津市金谊房地产开发公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		10,182.27		现金		
天津益投资担保有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		26,734.20		现金		
合计				/	/	631,108,463.11	16.62	/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年6月12日,公司召开2012年第一次临时股东大会,会议审议通过了公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持有的天津市中央	2012年3月31日,临时公告2012-010号 2012年3月31日,临时公告2012-011号 2012年3月31日,临时公告2012-012号

药业有限公司 51% 股权的关联交易议案。	2012 年 6 月 13 日, 临时公告 2012-020 号
2012 年 6 月 12 日, 公司召开 2012 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持有的天津医药集团津康制药有限公司 10.01% 股权的关联交易议案。	2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-010 号 2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-011 号 2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-013 号 2012 年 6 月 13 日, 临时公告 2012-020 号
2012 年 6 月 12 日, 公司召开 2012 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了公司收购控股股东天津市医药集团有限公司所持天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权的关联交易议案。	2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-010 号 2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-011 号 2012 年 3 月 31 日, 临时公告 2012-014 号 2012 年 6 月 13 日, 临时公告 2012-020 号

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	母公司的控股子公司	23,293,108.54	-2,659,713.22	20,633,395.32			
天津市中药饮片厂	母公司的控股子公司	17,274,806.72	-434,801.33	16,840,005.39			
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	母公司的控股子公司	342,336.34	1,368,347.89	1,710,684.23			
天津市医药公司	母公司的控股子公司		134,548.20	134,548.20			
天津医药集团(河	母公司的控股子公司	205.61	125,947.68	126,153.29			

北)德泽龙医药有限公司							
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	3,948.40	83,222.00	87,170.40			
天津医药集团泓泽医药有限公司	母公司的控股子公司	52,182.99	-4,396.25	47,786.74			
天津太平振华大药房有限公司	母公司的控股子公司		24,582.96	24,582.96			
天津医药集团津康制药有限公司	母公司的控股子公司		13,932.00	13,932.00			
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司	13,869.00	0.00	13,869.00			
天津市中央药业有限公司	母公司的控股子公司		11,621.07	11,621.07			
天津同仁	母公司的控股子公司	18,243.74	-8,439.50	9,804.24			

堂股份有限公司							
天津太平洋祥云医药有限公司	母公司的控股子公司		6,348.00	6,348.00			
天津华立达生物工程有限公司	联营公司		2,745.60	2,745.60			
天津太河制药有限公司	母公司的控股子公司	222.19	0.00	222.19			
天津宜药印务有限公司	联营公司	3,172.30	-3,172.30				
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	2,797.70	-2,797.70				
天津市医药物资供应公司	母公司的控股子公司	319,650.23	-319,650.23				
天津药物研究院	母公司的控股子公司	1,000.00	-1,000.00				
天津	母公司的控	14,203,540.50	4,860,189.50	19,063,730.00			

同仁堂股份有限公司	控股子公司						
天津医药集团 太平医药有限公司及分公司	母公司的控股子公司	3,204,301.96	2,874,889.85	6,079,191.81			
天津市中央药业有限公司	母公司的控股子公司		5,364,663.17	5,364,663.17			
天津市同仁堂医药销售有限公司	母公司的控股子公司	547,107.90	180,459.76	727,567.66			
天津市津康制药有限公司	母公司的控股子公司	19,648.50	146,500.00	166,148.50			
天津力生制药股份有限公司	母公司的控股子公司		36,000.00	36,000.00			
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	50,000.00	-48,000.00	2,000.00			
天津市医药	母公司的控股子公司	2,976.00	-2,976.00				

药公司							
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	母公司的控股子公司	960.65	-960.65				
天津中新科炬生物制药有限公司	联营公司	502,700.00	-502,700.00				
天津赛诺制药有限公司	联营公司		11,002,500.00	11,002,500.00			
天津同仁堂股份有限公司	母公司的控股子公司	85,109.61	0.00	85,109.61			
天津市中药饮片厂	母公司的控股子公司	40,994.80	0.00	40,994.80			
天津中美史克制药有限公司	联营公司	4,198.00	-2,600.00	1,598.00			
天津中新科炬生物制药有限公司	联营公司	3,056,000.00	-3,056,000.00				
天津	母公司的控					2,000.00	2,000.00

医药集团敬一堂连锁股份有限公司	控股子公司								
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的控股子公司				2,000.00	0.00	2,000.00		
天津中美史克制药有限公司	联营公司					7,744.02	7,744.02		
合计		63,043,081.68	19,189,290.50	82,232,372.18	2,000	9,744.02	11,744.02		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								11,710,122.9	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								71,136,358.2	

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
天	公	天	6,000,000		2012	2013	连	是	否		否	是	联 营

津中新药业集团股份有限公司	司本部	津百特医疗用品有限公司			2012年2月28日	2012年2月27日	带 责 任 担 保						公司
天津中新药业集团股份有限公司	公司本部	天津百特医疗用品有限公司	5,000,000		2012年5月28日	2013年5月27日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	联 营 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								11,000,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								11,000,000					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								29,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								30,000,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								41,000,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								1.92					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未及履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	天津市医药集团有限公司	除遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定外,做出如下特别承诺:医药集团持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起,在 36 个月内不上市交易或转让。	是	是			
	其他	天津市医药集团有限公司	本次股权分置改革所发生的各种费用全部由医药集团承担。	否	是			
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	天津市医药集团有限公司	医药集团承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行,其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定,医药集团不得以控股股东的身份进行干预。	否	是			
	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股 20%以上、50%以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。	否	是			
其他承诺	其他	天津市医药集团有限公司	如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失,医药集团承诺给予补偿。	否	是			
	其他	天津市医药集团有限公司	在法定期限内不减持其所持有的公司股份。	否	是			

(二) 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,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了收购控股股东天津市医药集团有限公司所持有的天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权并就该事项与医药集团签署《附生效条件的股权收购协议》的关联交易

议案。公司与医药集团签订了《关于天津宏仁堂药业有限公司之盈利预测补偿协议》，双方同意在本次交易完成后的 2012 年、2013 年、2014 年三个会计年度内，由宏仁堂药业委托会计师事务所对其实际利润数与利润预测数差异情况出具专项审核意见，如最终属于中新药业权益部分的实际利润数低于利润预测数，差额部分由医药集团以现金形式给予中新药业补偿。

根据中瑞岳华会计师事务所出具的《天津宏仁堂药业有限公司 2012 年度审计报告》（中瑞岳华津内审[2013]第 233 号），2012 年，宏仁堂药业累计实现净利润 4,664.43 万元，已超过了《补偿协议》中的预测数 3,501.23 万元，实现了预期利润，医药集团不需要再给予我公司任何额外补偿。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	205.40
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	RSM 石林特许会计师事务所
境外会计师事务所报酬	94.60
境外会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所	80.00

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,875,000	0.795						5,875,000	0.795
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,875,000	0.795						5,875,000	0.795
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	733,433,720	99.205						733,433,720	99.205
1、人民币普通股	533,433,720	72.153						533,433,720	72.153
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	200,000,000	27.052						200,000,000	27.052
4、其他									
三、股份总数	739,308,720	100						739,308,720	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末近三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股、转增股本等原因引起公司股份总数及及股东结构的变动，公司资产和负债结构未发生变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		51,784		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		50,277	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
天津金浩医药有限公司	国有法人	44.043	325,610,792		0	无	
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD	境外法人	3.997	29,550,000	2,726,000	0	未知	
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD	境外法人	3.940	29,128,000	-127,000	0	未知	
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD	境外法人	3.089	22,834,000	-18,772,000	0	未知	
DB NOMINEES (S) PTE LTD	境外法人	2.699	19,956,000	19,162,000	0	未知	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	1.656	12,242,969	1,111,093	0	未知	
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	其他	0.980	7,248,688	278,062	0	未知	
PHILLP SECURITIES PTE LTD	境外法人	0.942	6,962,092	784,000	0	未知	

BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD	境外法人	0.859	6,353,000	-75,000	0	未知
MORGAN STANLEY ASIA (S' PORE)	境外法人	0.844	6,239,000	1,902,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
天津金浩医药有限公司		325,610,792		人民币普通股		
RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD		29,550,000		境外上市外资股		
CITYBANK NOMS S' PORE PTE LTD		29,128,000		境外上市外资股		
HSBC (SINGAPORE) NOMS PTE LTD		22,834,000		境外上市外资股		
DB NOMINEES (S) PTE LTD		19,956,000		境外上市外资股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪		12,242,969		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连		7,248,688		人民币普通股		
PHILLP SECURITIES PTE LTD		6,962,092		境外上市外资股		
BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD		6,353,000		境外上市外资股		
MORGAN STANLEY ASIA (S' PORE)		6,239,000		境外上市外资股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>持股 5% 以上的股东为天津金浩医药有限公司，持股比例达到 44.043%，为本公司第一大股东。</p> <p>公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华夏证券有限公司	1,200,000	2007 年 7 月 19 日	0	偿还医药集团为其代垫的对价股份后，经公司提出上市申请，由上海证券交易所批准后方可上市

					流通。
2	上海索飞工贸有限公司	500,000	2007年7月19日	0	同上
3	鞍山证券公司双山营业部	500,000	2007年7月19日	0	同上
4	沈阳铁路局	300,000	2007年7月19日	0	同上
5	丹东证券公司	200,000	2007年7月19日	0	同上
6	克瑞思房	200,000	2007年7月19日	0	同上
7	上海众玺微电子元件有限公司	100,000	2007年7月19日	0	同上
8	南京药业股份有限公司	100,000	2007年7月19日	0	同上
9	常熟市冶塘汽车运输队	100,000	2007年7月19日	0	同上
10	天津福明市政公路工程咨询有限公司	60,000	2007年7月19日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知前十名有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	天津金浩医药有限公司
单位负责人或法定代表人	张建津
成立日期	2011年8月2日
组织机构代码	58132005-2
注册资本	100
主要经营业务	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。
经营成果	2011年金浩公司经审计的财务报表（模拟），营业收入 87.35 亿元，净利润为 7.28 亿元。
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日，金浩公司经审计的财务报表（模拟）中，总资产 104.98 亿元，净资产 61.65 亿元，营业收入 87.35 亿元，净利润为 7.28 亿元。（因上市公司尚未公布 2012 年年报，数据采用 2011 年期末数）
现金流和未来发展策略	金浩公司 2011 年度合并财务报表（模拟），企业经营活动产生的现金净流量为 1.97 亿元。公司未来坚持科学发展，主动参与市场竞争，增强创新能力，追求永续发展。注重新品研发，切实形成选立一批、开发一批、储备一批、生产一批的良性循环。同时，要加强知名品牌的建设与推介，在市场推广上，要持续深化大品种战略，大力开发国内国际两个市场。在企业管理上，要增强企业管控和防范风险的能力。
报告期内控股和参股的其他境	金浩公司在 2012 年通过无偿划转持有天津力生制药股份有限公司

内外上市公司的股权情况	51.36%股份。
-------------	-----------

2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

2011年11月3日，公司控股股东天津市医药集团有限公司与其全资子公司天津金浩医药有限公司签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津药物研究院、天津医药集团太平医药有限公司、天津医药集团泓泽医药有限公司、天津医药宜药印务有限公司的股权划转合同》；2012年11月30日，公司接到金浩公司通知，金浩公司已收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准天津金浩医药有限公司公告天津中新药业集团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]1575号），核准豁免金浩公司因国有资产行政划转而取得本公司325,610,792股股份，约占本公司总股本的44.04%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；2012年12月24日，金浩医药收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》。至此，本公司控股股东因国有资产行政划转而从医药集团变更为金浩公司。

(二) 实际控制人情况

1、法人

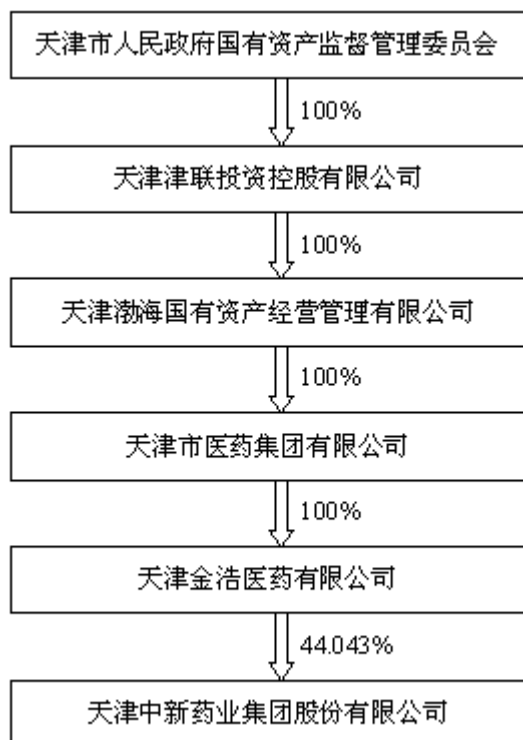
单位：万元 币种：人民币

名称	天津市医药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建津
成立日期	1996年6月27日
组织机构代码	10306968-4
注册资本	135,900
主要经营业务	经营管理国有资产、投资、控股、参股；各类商品、物资的批发、零售；房地产开发；与上述业务相关的咨询服务业务。
经营成果	2011年，医药集团经审计财务报表中，营业收入为114.49亿元，净利润为5.85亿元。
财务状况	截止2011年12月31日，医药集团经审计的财务报表中，总资产161.36亿元，净资产75.20亿元，营业收入114.49亿元，净利润为5.85亿元。（因上市公司尚未公布2012年年报，数据采用2011年期末数）
现金流和未来发展策略	医药集团2011年度合并财务报表，企业经营活动产生的现金净流量为-1.44亿元。医药集团紧紧围绕提高经济增长的质量和效益、高水平实现发展目标，进一步推动解放思想转变观念，进一步强化创新驱动内生增长，推动各项工作迈上新台阶、再上新台阶，为加快实现“5522”战略目标和做强做大医药集团奠定坚实基础。医药集团领导团队及全体工作人员在“创新药，做好药，服务人类健康”的理念下，加快打造创新型集团步伐，抓好选题立项和新品研发，加强知名品牌的建设与推介，持续深化大品种战略，大力开发国内国际两个市场，加快推进信息化建设和增强管控和防范风险的能力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，医药集团持有金浩医药100%股权，从而间接持有天津市力生制药股份有限公司51.36%股份。

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

根据《关于将医药集团金耀集团全部股权划转注入天津渤海国有资产经营管理有限公司的通知》(津国资企改[2012]187 号) 的规定：本次股权划转后，天津市国资委对医药集团的监管方式不变，医药集团的法人治理结构不变，原监事会派驻方式不变，干部管理权限不变；渤海国资公司不参与医药集团的经营管理，医药集团原有经营管理模式不变。因此公司认为本次股权划转对公司的管理模式和生产经营不会构成重大变化。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王志强	董事长、总经理	男	53	2010年12月22日	2013年12月22日	1,280	1,280			150	0
张建津	董事	男	56	2012年12月18日	2015年12月18日	0	0			0	65.98
马贵中	董事	男	57	2012年12月18日	2015年12月18日	0	0			0	59.29
徐道情	董事、副总经理、总工程师	男	50	2012年12月18日	2015年12月18日	0	0			50	0
孙军	董事、副总经理、总会计师	男	43	2012年12月18日	2015年12月18日	0	0			50	0
周鸿	职工董事	男	42	2012年12月18日	2015年12月18日	0	0			67.26	0
陈德仁	独立董事	男	58	2010年5月14日	2013年5月14日	0	0			新币6	0
高学敏	独立董事	男	74	2012年5月15日	2015年5月15日	0	0			6	0
王刚	独立董事	男	42	2011年5月13日	2014年5月13日	0	0			新币5.5	0
徐士辉	监事会主席、职工监事、党委书记	男	53	2013年1月31日	2016年1月31日	0	0			70	0
张强	监事	男	54	2010年5月14日	2013年5月14日	0	0			71.13	0

余红	监事	女	38	2012年 12月 18日	2015年 12月 18日	0	0			0	17.41
郝非非	原董事长	男	55	2009年 12月 23日	2012年 10月 23日	20,000	20,000			150	0
邵彪	原董事	男	62	2009年 12月 23日	2012年 12月 18日	0	0			0	65.98
张平	原董事	男	43	2010年 12月 22日	2012年 12月 18日	0	0			41.67	6.75
韩露兰	原职工 董事	女	55	2009年 12月 23日	2012年 12月 18日	0	0			7.79	0
张健	副总理	男	49	2008年 4月29 日		0	0			50	0
焦艳	董事会 秘书	女	36	2007年 12月 25日		0	0			20	0
合计	/	/	/	/	/	21,280	21,280		/	/	215.41

王志强: 2000年起任天津中新药业集团股份有限公司常务副总经理; 2007年12月至2012年10月, 任天津中新药业集团股份有限公司董事、副董事长; 2009年2月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司总经理; 2012年10月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司董事、董事长。

张建津: 2000年5月至2007年7月, 任天津市食品药品监督管理局党组书记、局长; 2006年9月至2011年7月, 任天津市医药集团有限公司董事长、总经理、党委副书记; 2011年7月至今, 任天津市医药集团有限公司董事长、总经理、党委书记; 2007年1月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司董事。

马贵中: 现任天津市医药集团有限公司党委委员、董事、副总经理、总会计师、总法律顾问; 1999年5月至2012年12月, 任天津中新药业集团股份有限公司监事; 2012年12月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司董事。

徐道情: 2007年5月至2010年8月, 任天津新丰制药有限公司总经理; 2010年8月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司副总经理; 2012年10月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司总工程师; 2012年12月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司董事。

孙军: 2003年10月至2007年10月, 兼任天津金益投资担保有限责任公司总经理; 2007年10月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司总会计师; 2012年10月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司副总经理; 2012年12月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司董事。

周鸿: 2007年12月至2010年1月, 任天津中新药业第六中药厂副厂长; 2010年1月至2011年7月, 任天津中新药业第六中药厂常务副厂长; 2011年7月至今, 任天津中新药业第六中药厂厂长、党委副书记; 2012年12月至今, 任天津中新药业集团股份有限公司职工董事。

陈德仁: 2000年至2005年任中国(天津)光大永明人寿保险有限公司总裁及CEO; 2006年任博富投资有限公司董事局主席兼CEO。2007年5月15日至今任公司独立董事。

高学敏: 我国著名中医药专家, 北京中医药大学教授, 临床中药学专业博士生导师。2009年5月

15 日至今任公司独立董事。

王刚：2002 年任旭龄及穆律师楼公司融资和国际融资业务合伙人，旭龄及穆律师楼中国业务部成员之一，现任新加坡多家上市公司法律顾问。2008 年 5 月 15 日至今任公司独立董事。

徐士辉：2003 年 6 月至 2009 年 2 月任天津中新药业集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2003 年 6 月至 2007 年 1 月任天津中新药业集团股份有限公司董事；2009 年 2 月至今任天津中新药业集团股份有限公司党委书记；2007 年 1 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司职工监事、监事会主席。

张强：2006 年 12 月至 2010 年 2 月任天津中新药业隆顺裕制药厂厂长兼党委书记；2010 年 2 月至 2012 年 4 月，任天津中新药业乐仁堂制药厂厂长兼党委副书记；2012 年 4 月至今，任天津中新药业乐仁堂制药厂党委书记；2007 年 5 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司监事。

余红：2002 年 4 月至 2008 年 11 月，任天津市医药集团有限公司财务部副主任科员；2008 年 11 月至 2011 年 11 月，任天津市医药集团有限公司财务部副部长；2011 年 11 月至今，任天津市医药集团有限公司财务部部长；2012 年 12 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司监事。

郝非非：2000 年 4 月至今，任天津市医药集团有限公司副总经理。2007 年 1 月至 2012 年 10 月，任天津中新药业集团股份有限公司董事长。

邵彪：2004 年 6 月至 2005 年 11 月，任天津市国有资产监督管理委员会党委副书记。2005 年 11 月起任天津市医药集团有限公司党委书记、副董事长。2007 年 1 月至 2012 年 12 月，任天津中新药业集团股份有限公司董事。

张平：2002 年 3 月至 2006 年 11 月，天津中新药业集团股份有限公司总经理助理。2007 年 12 月至 2012 年 12 月，任天津中新药业集团股份有限公司董事。

韩露兰：2003 年 9 月至 2011 年 7 月任天津中新药业第六中药厂党委书记兼厂长；2007 年 1 月至 2012 年 12 月，任天津中新药业集团股份有限公司职工董事。

张健：2001 年 11 月至 2007 年 8 月任天津中新药业销售公司党委书记兼常务副总经理；2007 年 8 月至 2010 年 2 月任天津中新药业销售公司党委书记兼总经理；2008 年 4 月至今任天津中新药业集团股份有限公司副总经理。

焦艳：历任公司 A 股证券事务代表与 S 股证券事务代表，2007 年 12 月至今，任天津中新药业集团股份有限公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张建津	天津市医药集团有限公司	董事长、总经理、党委书记	2006-09	
马贵中	天津市医药集团有限公司	董事、副总经理、总会计师、总法律顾问		
余红	天津市医药集团有限公司	财务部部长	2011-11	
邵彪	天津市医药集团有限公司	党委书记、副董事长	2005-11	2011-07
郝非非	天津市医药集团有限	副总经理	2000-04	2012-08

	公司			
张 平	天津市医药集团有限公司	总工程师	2011-08	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志强	天津百特医疗用品有限公司	董事长		
	天津华立达生物工程有限公司	副董事长		
	天津新丰制药有限公司	副董事长		
	天津生物芯片有限公司	副董事长		
	天津赛诺制药有限公司	董事长		
	中美史克	董事		
	隆顺榕发展制药有限公司	董事长		
	成都中新药业	董事		
	成都中新药业自贡有限公司	董事		
	自贡中新药业连锁有限公司	董事		
	天津北方人才港股份有限公司	董事		
	中新药业国卫有限公司	董事		
	宜药印务有限公司	董事		
	天津新龙药业有限公司	董事长		
	中新药业滨海有限公司	董事长		
	天津宏仁堂药业有限公司	董事		
徐士辉	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	监事		
	天津市房地产发展(集团)股份有限公司	董事		
	百特医疗用品有限公司	董事		
	新丰制药有限公司	董事		
	北京中新药谷医药有限公司	董事		
徐道情	天津新丰制药有限公司	董事		
	北京中新药谷医药有限公司	董事		
	隆顺榕发展制药有限公司	董事		
	天津赛诺制药有限公司	董事		
	天津华立达生物工程有限公司	董事		
	天津市医药集团技术发展有限公司	董事		
孙 军	天津宏仁堂药业有限公司	董事		
	天津生物芯片技术有限公司	监事主席		
	天津宜药印务有限公司	监事		
	天津国际经济贸易展览中心股份有限公司	董事		
陈德仁	Central Capital Assets Ltd.	董事		
	Xinren Aluminum Holdings Ltd.	独立董事		

	HuAn Cable Holdings Ltd.	独立董事		
	TMC Educational Corporation Ltd.	独立董事		
王 刚	China Animal Healthcare Ltd	独立董事		
	Fujian Zhenyun Plastics Industry Co., Ltd	独立董事		
	JEP Holdings Ltd	独立董事		
高学敏	山东沃华医药科技股份有限公司	董事		
	北京同仁堂股份有限公司	独立董事		
	内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司	独立董事		
张 健	北京中新药谷医药有限公司	董事长		
	中新药业唐山新华医药有限公司	董事长		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会下设的薪酬与考核委员会对董事、监事、高管人员的年度履职情况进行总结与评价，并根据公司《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》向董事会和监事会建议上述人员薪酬。需经股东大会审议的由董事会向股东大会呈报。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬由公司股东大会授权公司董事会确定；公司高级管理人员的报酬依据《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》确定，该《办法》经公司 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按股东大会与董事会审议通过的报酬总额实际支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬为人民币 733.85 万元，新币 11.5 万元；报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从股东单位领取的报酬为人民币 215.41 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王志强	董事长	聘任	公司于 2012 年 10 月 23 日召开 2012 年第六次董事会，审议通过了“选举王志强先生为公司董事长”的议案。
张建津	董事	聘任	公司于 2012 年 12 月 18 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了“董事张建津先生连任公司董事”的议案。
马贵中	董事	聘任	公司于 2012 年 12 月 18 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了“选举马贵中先生为公司董事”的议案。
徐道情	董事	聘任	公司于 2012 年 12 月 18 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了“选举徐道情先生为公司董事”的议案。
孙 军	董事	聘任	公司于 2012 年 12 月 18 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了“选举孙军先生为公司董事”的议案。

周 鸿	职工董事	聘任	经公司职工代表大会选举，周鸿先生担任公司职工董事。
高学敏	独立董事	聘任	公司于 2012 年 5 月 15 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了“独立董事高学敏先生连任公司独立董事”的议案。
余 红	监事	聘任	公司于 2012 年 12 月 18 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了“选举余红女士为公司监事”的议案。
徐道情	总工程师 (兼)	聘任	公司于 2012 年 10 月 24 日召开 2012 年第七次董事会，审议通过了“聘任徐道情先生为公司总工程师(兼)”的议案。
孙 军	副总经理 (兼)	聘任	公司于 2012 年 10 月 24 日召开 2012 年第七次董事会，审议通过了“聘任孙军先生为公司副总经理(兼)”的议案。
郝非非	董事长	离任	因工作变动，郝非非先生辞去公司董事、董事长职务。
邵 彪	董事	离任	任期届满
张 平	董事、副经理、 总工程师	离任	因工作变动，张平先生辞去在公司担任的职务。
韩露兰	职工董事	离任	任期届满
马贵中	监事	离任	因工作变动，马贵中先生辞去公司监事职务。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

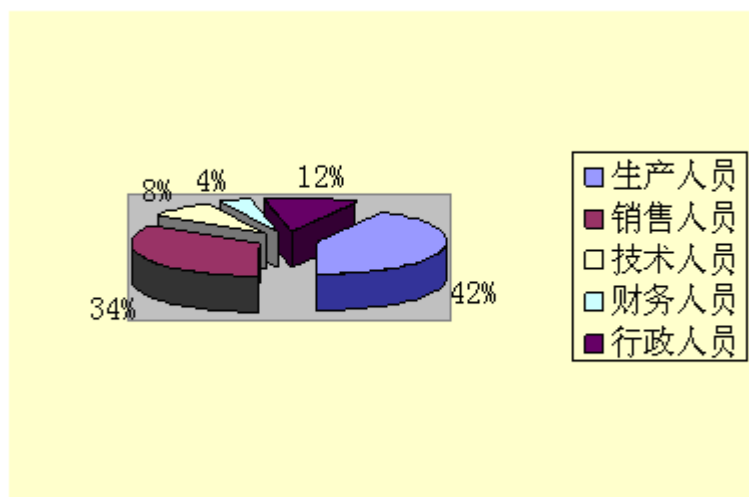
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员情况稳定，未发生对公司有重大影响的人员变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

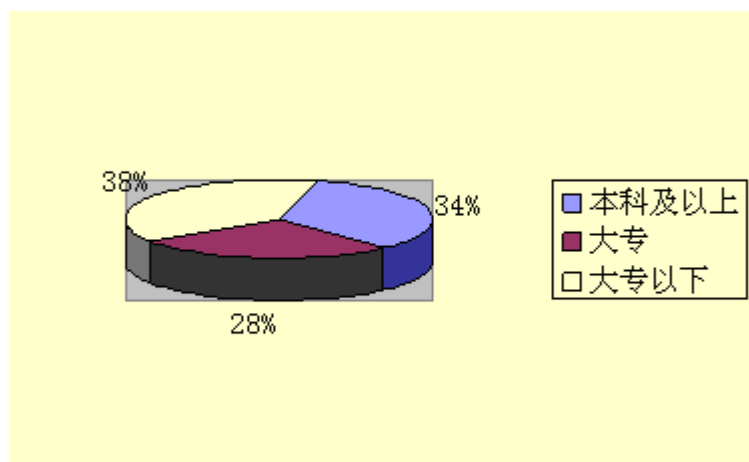
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,568
主要子公司在职员工的数量	706
在职员工的数量合计	4,274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,793
销售人员	1,441
技术人员	359
财务人员	166
行政人员	515
合计	4,274
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	1,448
大专	1,183
大专以下	1,643
合计	4,274

(二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司作为上海证券交易所与新加坡交易所两地上市公司，同时接受新加坡和上海两地交易所和中国、新加坡两国法律、法规的规范治理。公司在遵从《境外上市公司章程必备条款》的基础上，根据境内外有关法规制定《公司章程》，并依中国、新加坡有关法律、法规制定有关规章制度，规范公司治理结构。报告期内，公司严格按照《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》等法规制度规范治理。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够保证广大股东特别是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 9 次董事会。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，公司注重发挥独立董事的独立性，三名独立董事分别在审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中担任主席或委员，其中三名独立董事均在审计委员会中任职。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

3、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 6 次监事会。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责有态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照该制度及《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司一直本着从多不从少，从严不从宽的原则，严格遵守中国、新加坡两地监管部门的要求做好信息披露工作，公司确保了在境内外信息披露的一致性。

5、关于公司与控股股东的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到分开，具有完整的自主经营能力。

6、关于公司治理与内控制度的完善情况

报告期内，公司进一步完善公司治理机制，健全公司内部控制制度。2012 年 10 月，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的指示要求，进一步强化对股东的回报意识，建立科学、持续、稳定的利润分配政策，以更好地维护投资者的合法权益，对《公司章程》中的“利润分配政策”的相关条款进行修订。

7、内幕知情人管理情况

报告期内，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。2012 年 11 月，公司接受中国证监会天津证监局关于公司内幕信息知情人登记管理工作的现场检查，公司有关内幕知情人的管理工作符合相关规定。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 15 日	请参见注 (1)	会议审议通过了全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 16 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 12 日	请参见注 (2)	会议审议通过了全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 6 月 13 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 26 日	请参见注 (3)	会议审议通过了全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 10 月 27 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 18 日	请参见注 (4)	会议审议通过了全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 12 月 19 日

注 (1): 1、审议“公司 2011 年度董事长工作报告”的议案; 2、审议“公司 2011 年度董事会报告”的议案; 3、审议“公司 2011 年度监事会工作报告”的议案; 4、审议“经审计师审计和经审计委员会审核确定的 2011 年度财务报告和审计报告”的议案; 5、审议“公司 2011 年度利润分配方案”的议案; 6、审议“独立董事陈德仁先生 2011 年度酬劳为 6 万元新币”的议案; 7、审议“独立董事王刚先生 2011 年度酬劳为 5.5 万元新币”的议案; 8、审议“独立董事高学敏先生 2011 年度酬劳为 6 万元人民币”的议案; 9、审议“郝非非董事 2011 年度酬劳为 393 万元人民币”的议案; 10、审议“王志强董事 2011 年度酬劳为 80 万元人民币”的议案; 11、审议“张平董事 2011 年度酬劳为 46 万元人民币”的议案; 12、审议“韩露兰董事 2011 年度酬劳为 42 万元人民币”的议案; 13、审议“徐士辉监事 2011 年度酬劳为 70 万元人民币”的议案; 14、审议“张强监事 2011 年度酬劳为 74.73 万元人民币”的议案; 15、审议“高学敏先生连任公司独立董事”的议案; 16、审议“修改《公司章程》”的议案; 17、审议“公司与有关关联方进行经常性普通贸易往来的关联交易合同”的议案; 18、审议“公司获得 24.5 亿元贷款授信额度”的议案; 19、审议“续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度国内审计师, 续聘 RSM 石林特许会计师事务所为公司 2012 年度国际审计师, 并提请股东大会授权公司董事会确定审计师聘金”的议案。

注 (2): 1、审议“公司向关联企业天津力生制药股份有限公司转让所持有的天津市中央药业有限公司 51% 股权”的关联交易议案; 2、审议“公司向控股股东天津市医药集团有限公司转让所持有的天津医药集团津康制药有限公司 10.01% 股权”的关联交易议案; 3、审议“公司收购控股股东天津市医药集团有限公司所持天津宏仁堂药业有限公司 40% 股权”的关联交易议案。

注 (3): 1、审议“公司 2012 年半年度利润分配方案”的议案; 2、审议“修改《公司章程》”的议案。

注 (4): 1、审议“张建津先生连任公司董事”的议案; 2、审议“选举马贵中先生为公司董事”的议案; 3、审议“选举徐道情先生为公司董事”的议案; 4、审议“选举孙军先生为公司董事”的议案; 5、审议“选举余红女士为公司监事”的议案; 6、审议“公司获得 6 亿元贷款授信额度”的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
王志强	否	9	9	0	0	0	否	4
张建津	否	9	9	0	0	0	否	2
马贵中	否	1	1	0	0	0	否	4
徐道情	否	1	1	0	0	0	否	2
孙 军	否	1	1	0	0	0	否	4
周 鸿	否	1	1	0	0	0	否	1
陈德仁	是	9	9	3	0	0	否	4
王 刚	是	9	9	3	0	0	否	4
高学敏	是	9	9	3	0	0	否	4
郝非非	否	6	5	0	0	1	否	2
邵 彪	否	8	8	0	0	0	否	1
张 平	否	8	8	9	0	0	否	0
韩露兰	否	8	8	0	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、公司董事会下设薪酬与考核委员会，并由三名董事组成，其委员会主席为独立董事王刚先生，委员为张建津先生、高学敏先生。本报告期内，薪酬与考核委员会成员尽责的履行了自己的职责，分别对公司董事与高管人员在 2012 年的履职情况进行了分析与评定，认为公司的董事和高管人员均做到了勤勉尽责。同时，薪酬与考核委员会对公司董事与高管的 2012 年度薪酬提出了建议。

2、公司董事会下设审计委员会，并由三名独立董事任审计委员会委员，他们分别为陈德仁先生、王刚先生、高学敏先生，其中陈德仁先生任审计委员会主席。本报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》与《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责，根据中国证监会、上海证券交易所及新加坡交易所的有关要求，积极开展工作，勤勉尽责。

(1) 公司在本报告期内共召开了 6 次审计委员会，分别对 2011 年年报、2012 年一季报、2012 年半年报及 2012 年三季报进行了审议，审计委员会委员均认真履行了各自的职责，对公司定期报告的编

制过程进行了督导，对定期报告的内容进行了认真的审核。

(2) 审计委员会重视公司的内部审计工作，每次召开的审计委员会均要求公司对内审工作做专项汇报，并根据具体情况向管理层提出下一步的内审工作的建议。

(3) 审计委员会重视公司的内部控制体系建设，对公司的内部控制的完善经常提出有益的建设性意见。

3、公司董事会下设提名委员会，并由三名董事组成，其委员会主席为独立董事高学敏先生，委员为陈德仁先生、马贵中先生。本报告期内，提名委员会成员尽责的履行了自己的职责，为公司的董事、高管等人事任免事项提供了有益的建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的考评综合本年度企业经营目标完成情况、个人绩效考核结果，根据公司员工平均收入水平确定。公司已制定了《公司高级管理人员及分（子）公司经营者年薪制考核管理办法》，并经 2007 年 12 月 25 日召开的 2007 年第十五次董事审议通过，公司仍在积极探索建立公正、透明、科学的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明：

天津中新药业集团股份有限公司董事会全体成员承诺本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司内部控制体系的目标是董事会、管理层和全体员工共同实施，旨在合理保证企业战略的实现、经营管理的合法合规、经营的效率和效果、资产的安全完整、财务报告及管理信息的真实、可靠以及符合国家法律法规和有关监管部门的要求。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》（共 18 项）、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》以及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在报告期内，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，符合当前生产经营的实际情况，达到了防范和控制风险的内部控制目标，不存在重大和重要缺陷，在 2012 年 12 月 31 日有效。同时，公司聘请中瑞岳华会计师事务所对公司 2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了第三方独立审计，出具了标准无保留意见的审计结论。

由于内部控制存在固有局限性，其有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

2、 内部控制制度建设情况：

2012 年企业针对 2010 年财政部会计司下发的《企业内部控制规范讲解》的内容，对企业的组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、全面预算、内部信息传递、财务报告、反舞弊、信息系统十个部分的风险控制合规性进行了回顾。企业已经按照企业内部控制规范的要求，较全面地建立了企业内部控制的管理制度，其中大部分的风险点已经得到了有效的控制。但是，通过合规性回顾，结合新修订的各项国家法规政策，也发现了部分需要进一步改进的缺陷项目，针对缺陷项我们进行了修订和补充。

(1) 补充制定了《中新药业危机处理制度》、《中新药业危机管理流程》、《中新药业运营延续计划》《天津中新药业集团股份有限公司贯彻落实"三重一大"决策制度实施办法》《中新药业公司计算机信息备份恢复制度》、《用户信息安全管理及信息发布制度》等九个管理制度。

(2) 完成修订《大厦节能降耗管理制度》等六个管理制度。

(3) 正在修订《中新药业科技创新奖励办法》，针对新版 GMP 和 GSP 的要求，正在积极修订《中新药业药品生产质量管理文件》和《中新药业药品经营质量管理文件》，并已经开始逐步实施。

内部控制自我评价报告详见上交所网站 www.sse.com.cn

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中瑞岳华会计师事务所为公司出具了《内部控制审计报告》，披露网址：www.sse.com.cn
内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 16 日召开的公司 2010 年第四次董事会上审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师姜斌、周利君审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 2824 号

天津中新药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，公允反映了天津中新药业集团股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及天津中新药业集团股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姜斌

中国·北京

中国注册会计师：周利君

2013 年 03 月 28 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:天津中新药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	419,941,258.26	408,607,569.42
应收票据	七、2	287,952,228.14	193,243,563.66
应收账款	七、4	824,418,519.06	635,052,265.64
预付款项	七、6	146,294,616.35	135,767,214.79
应收利息	七、3	-	2,100,000.00
其他应收款	七、5	48,986,910.91	53,942,926.73
存货	七、7	771,910,125.06	729,614,037.40
流动资产合计		2,499,503,657.78	2,158,327,577.64
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、8	33,829,206.30	30,997,250.80
持有至到期投资	七、9	-	20,000,000.00
长期股权投资	七、10	674,010,214.00	507,175,699.44
投资性房地产	七、11	28,629,972.52	29,626,946.21
固定资产	七、12	876,230,316.30	1,072,443,912.75
在建工程	七、13	33,146,005.88	32,762,413.23
固定资产清理	七、14	30,607.80	-
无形资产	七、15	177,948,326.10	198,417,753.01
开发支出	七、15	955,870.00	5,260,023.82
商誉	七、16	-	-
长期待摊费用	七、17	10,007,159.55	14,515,357.87
递延所得税资产	七、18	86,205,617.50	74,088,318.38
非流动资产合计		1,920,993,295.95	1,985,287,675.51
资产总计		4,420,496,953.73	4,143,615,253.15
流动负债:			
短期借款	七、21	874,000,000.00	692,000,000.00
应付票据	七、22	98,029,335.54	84,131,949.03
应付账款	七、23	519,874,448.65	474,423,794.76
预收款项	七、24	76,343,686.10	58,570,957.32
应付职工薪酬	七、25	117,482,364.70	116,611,456.31
应交税费	七、26	44,490,915.94	10,980,216.87
应付利息	七、27	-	1,485,111.11

应付股利	七、28	74,891,575.41	8,561,110.60
其他应付款	七、29	279,817,311.20	279,990,383.15
一年内到期的非流动 负债	七、30	-	142,835,051.10
流动负债合计		2,084,929,637.54	1,869,590,030.25
非流动负债：			
长期借款	七、31	-	1,164,948.90
长期应付款	七、32	3,949,469.68	3,949,469.68
专项应付款	七、33	18,632,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债	七、18	4,118,825.26	3,694,031.93
其他非流动负债	七、34	30,094,780.08	41,824,481.15
非流动负债合计		56,795,548.40	68,965,405.04
负债合计		2,141,725,185.94	1,938,555,435.29
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	七、35	739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积	七、36	555,736,576.70	594,537,275.29
盈余公积	七、37	241,719,008.43	187,914,771.80
未分配利润	七、38	600,131,874.70	360,855,016.31
归属于母公司所有者 权益合计		2,136,896,179.83	1,882,615,783.40
少数股东权益		141,875,587.96	322,444,034.46
所有者权益合计		2,278,771,767.79	2,205,059,817.86
负债和所有者权益 总计		4,420,496,953.73	4,143,615,253.15

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		239,288,997.91	237,415,316.27
应收票据		263,932,192.04	145,554,065.51
应收账款	十四、1	729,307,819.29	525,416,538.31
预付款项		69,615,107.40	81,265,592.00
应收利息		-	1,050,000.00
其他应收款	十四、2	52,601,898.92	49,221,056.06
存货		570,434,149.68	499,726,782.50

流动资产合计		1,925,180,165.24	1,539,649,350.65
非流动资产:			
可供出售金融资产		33,829,206.30	30,997,250.80
持有至到期投资		-	10,000,000.00
长期股权投资	十四、3	857,509,633.63	605,429,675.75
投资性房地产		26,641,301.13	27,560,232.22
固定资产		788,430,291.81	817,885,626.07
在建工程		31,314,657.88	27,496,755.93
无形资产		168,783,035.62	175,175,037.47
开发支出		385,870.00	964,640.00
商誉		-	-
长期待摊费用		3,502,488.34	7,273,572.58
递延所得税资产		82,153,391.40	70,931,250.00
非流动资产合计		1,992,549,876.11	1,773,714,040.82
资产总计		3,917,730,041.35	3,313,363,391.47
流动负债:			
短期借款		788,000,000.00	608,000,000.00
应付票据		22,401,995.20	25,902,121.03
应付账款		380,557,416.78	317,974,339.84
预收款项		63,681,263.14	38,487,967.15
应付职工薪酬		109,121,160.13	107,073,249.07
应交税费		31,703,733.96	5,603,403.95
应付利息		-	1,485,111.11
应付股利		74,891,575.41	8,561,110.60
其他应付款		284,214,704.43	276,930,497.87
一年内到期的非流动 负债		-	130,000,000.00
流动负债合计		1,754,571,849.05	1,520,017,800.62
非流动负债:			
专项应付款		18,332,473.38	18,332,473.38
递延所得税负债		4,118,825.26	3,694,031.93
其他非流动负债		27,274,974.02	29,698,312.60
非流动负债合计		49,726,272.66	51,724,817.91
负债合计		1,804,298,121.71	1,571,742,618.53
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		739,308,720.00	739,308,720.00
资本公积		555,801,238.76	553,379,833.41

盈余公积		241,719,008.43	187,914,771.80
未分配利润		576,602,952.45	261,017,447.73
所有者权益(或股东权益)合计		2,113,431,919.64	1,741,620,772.94
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,917,730,041.35	3,313,363,391.47

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、39	5,129,925,987.36	4,391,889,147.87
其中：营业收入	七、39	5,129,925,987.36	4,391,889,147.87
二、营业总成本		4,906,928,369.07	4,164,445,906.18
其中：营业成本	七、39	3,339,109,021.62	2,825,671,814.54
营业税金及附加	七、40	40,578,276.13	35,639,872.40
销售费用	七、41	1,106,139,629.40	900,663,940.05
管理费用	七、42	352,944,260.47	334,901,934.01
财务费用	七、43	54,429,545.14	51,657,325.46
资产减值损失	七、45	13,727,636.31	15,911,019.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	七、44	276,907,540.67	44,090,784.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、44	156,238,522.06	36,273,041.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		499,905,158.96	271,534,026.10
加：营业外收入	七、46	20,952,983.35	18,721,563.66
减：营业外支出	七、47	3,418,361.13	8,622,331.64
其中：非流动资产处置损失	七、47	1,220,777.74	3,414,469.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		517,439,781.18	281,633,258.12
减：所得税费用	七、48	59,146,465.57	15,045,175.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		458,293,315.61	266,588,083.08
归属于母公司所有者的净利润		441,299,096.20	247,649,856.39
少数股东损益		16,994,219.41	18,938,226.69
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益	七、49	0.60	0.33
(二) 稀释每股收益	七、49	0.60	0.33
七、其他综合收益	七、50	-38,800,698.59	-16,899,883.39
八、综合收益总额		419,492,617.02	249,688,199.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		402,498,397.61	230,749,973.00
归属于少数股东的综合收益总额		16,994,219.41	18,938,226.69

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	3,844,744,718.68	3,096,141,452.32
减：营业成本	十四、4	2,461,741,979.71	1,904,434,975.17
营业税金及附加		31,299,489.42	27,042,324.50
销售费用		816,852,319.79	668,766,846.89
管理费用		272,079,490.56	248,454,577.57
财务费用		52,753,111.84	50,718,104.92
资产减值损失		6,257,885.90	15,833,274.65
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）	十四、5	376,993,448.81	44,994,243.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	156,105,731.89	36,273,041.31
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		580,753,890.27	225,885,592.09
加：营业外收入		13,147,386.79	13,919,861.79
减：营业外支出		3,061,483.30	4,234,741.37
其中：非流动资产处置损失		1,073,647.84	854,286.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		590,839,793.76	235,570,712.51
减：所得税费用		52,797,427.46	6,107,686.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		538,042,366.30	229,463,026.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.73	0.31
（二）稀释每股收益		0.73	0.31
六、其他综合收益		2,421,405.35	-16,899,883.39
七、综合收益总额		540,463,771.65	212,563,143.03

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,159,444,056.75	3,731,991,209.51
收到的税费返还		4,125,151.71	3,983,021.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	27,222,215.12	25,467,420.63
经营活动现金流入小计		4,190,791,423.58	3,761,441,651.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,360,305,503.11	2,001,349,531.73
支付给职工以及为职工支付的现金		469,902,830.68	445,337,541.31
支付的各项税费		428,322,091.53	378,394,067.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	911,452,109.48	762,480,234.14
经营活动现金流出小计		4,169,982,534.80	3,587,561,374.21
经营活动产生的现金流量净额		20,808,888.78	173,880,277.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,794,492.00	-
取得投资收益收到的现金		48,144,479.34	77,197,371.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,853,841.73	3,190,151.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、52	193,383,977.76	-
投资活动现金流入小计		274,176,790.83	80,387,523.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,175,174.54	43,017,976.21
投资支付的现金		211,680,000.00	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、52	-1,087,109.90	3,638,524.62
投资活动现金流出小计		251,768,064.64	46,656,500.83
投资活动产生的现金流量净额		22,408,726.19	33,731,022.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,500,000.00
取得借款收到的现金		1,208,000,000.00	882,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,208,000,000.00	883,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,145,000,000.00	877,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,318,628.00	204,221,757.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,663,730.42	9,542,121.19
筹资活动现金流出小计		1,283,318,628.00	1,081,221,757.21
筹资活动产生的现金流量净额		-75,318,628.00	-197,721,757.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,346.72	-78,927.59
五、现金及现金等价物净增加额		-32,046,666.31	9,810,614.53
加：期初现金及现金等价物余额	七、52	376,701,193.45	366,890,578.92
六、期末现金及现金等价物余额		344,654,527.14	376,701,193.45

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,649,709,575.35	2,636,502,756.63
收到的税费返还		3,783,373.55	2,599,671.48
收到其他与经营活动有关的现金		22,706,246.44	24,190,750.79
经营活动现金流入小计		2,676,199,195.34	2,663,293,178.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,366,666,551.72	1,408,671,079.53
支付给职工以及为职工支付的现金		364,678,928.52	333,393,266.93
支付的各项税费		337,501,521.25	290,040,958.13
支付其他与经营活动有关的现金		632,121,004.73	482,256,027.63
经营活动现金流出小计		2,700,968,006.22	2,514,361,332.22
经营活动产生的现金流量净额		-24,768,810.88	148,931,846.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		286,339,202.00	-
取得投资收益收到的现金		48,577,651.16	84,349,020.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,809,064.81	2,402,490.00
投资活动现金流入小计		336,725,917.97	86,751,510.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,706,224.90	23,951,480.95
投资支付的现金		219,730,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	15,300,000.00

投资活动现金流出小计		245,436,224.90	45,251,480.95
投资活动产生的现金流量净额		91,289,693.07	41,500,029.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,116,000,000.00	798,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,116,000,000.00	798,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,066,000,000.00	805,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,501,575.86	190,969,541.48
筹资活动现金流出小计		1,195,501,575.86	995,969,541.48
筹资活动产生的现金流量净额		-79,501,575.86	-197,969,541.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75,015.47	-
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	-13,055,709.14	-7,537,665.18
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	237,415,316.27	244,952,981.45
六、期末现金及现金等价物余额		224,359,607.13	237,415,316.27

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	739,308,720.00	594,537,275.29			187,914,771.80		360,855,016.31		322,444,034.46	2,205,059,817.86
二、本年初余额	739,308,720.00	594,537,275.29			187,914,771.80		360,855,016.31		322,444,034.46	2,205,059,817.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-38,800,698.59			53,804,236.63		239,276,858.39		-180,568,446.50	73,711,949.93
（一）净利润							441,299,096.20		16,994,219.41	458,293,315.61
（二）其他综合收益		-38,800,698.59								-38,800,698.59
上述（一）和（二）小计		-38,800,698.59					441,299,096.20		16,994,219.41	419,492,617.02
（三）所有者投入和减少资本									-192,607,452.37	-192,607,452.37
1．所有者投入资本									-192,607,452.37	-192,607,452.37
2．股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配					53,804,236.63		-202,022,237.81		-4,955,213.54 -153,173,214.72
1. 提取盈余公积					53,804,236.63		-53,804,236.63		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-147,861,744.00		-4,663,730.39 -152,525,474.39
4. 其他							-356,257.18		-291,483.15 -647,740.33
(五) 所有者权益内部结转									
(六) 专项储备									
(七) 其他									
四、本期期末余额	739,308,720.00	555,736,576.70			241,719,008.43		600,131,874.70		141,875,587.96 2,278,771,767.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	739,308,720.00	611,437,158.68			164,968,469.16		284,013,206.56			287,190,004.50	2,086,917,558.90
二、本年初余额	739,308,720.00	611,437,158.68			164,968,469.16		284,013,206.56			287,190,004.50	2,086,917,558.90

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-16,899,883.39			22,946,302.64		76,841,809.75		35,254,029.96	118,142,258.96
（一）净利润							247,649,856.39		18,938,226.69	266,588,083.08
（二）其他综合收益		-16,899,883.39								-16,899,883.39
上述（一）和（二）小计		-16,899,883.39					247,649,856.39		18,938,226.69	249,688,199.69
（三）所有者投入和减少资本									22,348,859.58	22,348,859.58
1．所有者投入资本									1,500,000.00	1,500,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									20,848,859.58	20,848,859.58
（四）利润分配					22,946,302.64		-170,808,046.64		-6,033,056.31	-153,894,800.31
1．提取盈余公积					22,946,302.64		-22,946,302.64			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-147,861,744.00		-6,033,056.31	-153,894,800.31
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	739,308,720.00	594,537,275.29			187,914,771.80		360,855,016.31		322,444,034.46	2,205,059,817.86

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：孙军

会计机构负责人：阎敏

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	739,308,720.00	553,379,833.41			187,914,771.80		261,017,447.73	1,741,620,772.94
二、本年初余额	739,308,720.00	553,379,833.41			187,914,771.80		261,017,447.73	1,741,620,772.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,421,405.35			53,804,236.63		315,585,504.72	371,811,146.70
(一)净利润							538,042,366.30	538,042,366.30
(二)其他综合收益		2,421,405.35						2,421,405.35
上述(一)和(二)小计		2,421,405.35					538,042,366.30	540,463,771.65
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					53,804,236.63		-201,665,980.63	-147,861,744.00
1.提取盈余公积					53,804,236.63		-53,804,236.63	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-147,861,744.00	-147,861,744.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他							-20,790,880.95	-20,790,880.95
四、本期期末余额	739,308,720.00	555,801,238.76			241,719,008.43		576,602,952.45	2,113,431,919.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	739,308,720.00	570,279,716.80			164,968,469.16		202,362,467.95	1,676,919,373.91
二、本年初余额	739,308,720.00	570,279,716.80			164,968,469.16		202,362,467.95	1,676,919,373.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,899,883.39			22,946,302.64		58,654,979.78	64,701,399.03
(一)净利润							229,463,026.42	229,463,026.42
(二)其他综合收益		-16,899,883.39						-16,899,883.39
上述(一)和(二)小计		-16,899,883.39					229,463,026.42	212,563,143.03
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					22,946,302.64		-170,808,046.64	-147,861,744.00
1.提取盈余公积					22,946,302.64		-22,946,302.64	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-147,861,744.00	-147,861,744.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	739,308,720.00	553,379,833.41			187,914,771.80		261,017,447.73	1,741,620,772.94

法定代表人: 王志强

主管会计工作负责人: 孙军

会计机构负责人: 阎敏

天津中新药业集团股份有限公司
2012 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

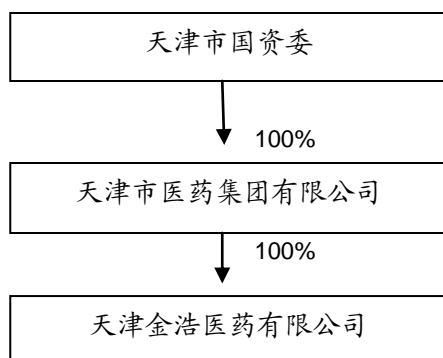
天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”)是由天津市医药集团有限公司(以下简称“天津市医药集团”)于1992年12月20日发起设立的股份有限公司。本公司注册地为中华人民共和国天津市,设立时总股本为229,654千股,每股面值1元。经中国证监会(1997)35号文件批准,本公司于1997年6月完成了向境外投资者首次发行股票(S股)并在新加坡交易所有限公司挂牌上市交易,发行后总股本增至329,654千股。经中国证监会(2001)24号文件批准,本公司于2001年5月9日向境内投资者发行了40,000千股人民币普通股,于2001年6月6日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至369,654千股。天津市医药集团为本公司控股股东,天津市医药集团为天津市国有资产监督管理委员会履行出资人职责的国有独资公司,本公司的实际控制人为天津市国资委。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】54号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年7月10日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东按照股权分置改革方案的约定向股份变更登记日(2006年7月17日)登记在册的流通A股股东执行17,626,000股股份对价,即流通A股股东每持有10股获得非流通股股东支付2.8股股份对价。自2007年7月19日起,本公司除大股东天津市医药集团外所有企业法人股即获得上交所上市流通权。根据约定的限售条件,截至2010年12月31日,大股东天津市医药集团有限公司的企业法人股已获得上市流通权,有限售条件的股东持股数量降至5,875,000股。

根据天津市医药集团与天津金浩医药有限公司(以下简称“金浩公司”)于2011年11月3日签署的《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司、天津宜药印务有限公司的股权转让合同》,天津市医药集团将其主业医药资产股权无偿划转给金浩公司,包括持有本公司44.04%股权(325,610,792股股份)。2012年12月21日,天津市医药集团完成上述股权划转过户登记手续,股权划转完成之后,金浩公司持有本公司325,610,792股股份,占公司总股本44.04%,为本公司直接控股股东,本公司实际控制人未发生变更,仍然为天津市国资委。

金浩公司系一家依据中国法律于2011年8月2日成立的有限责任公司,公司注册资本100万元,实收资本100万元,是天津市医药集团作为医药资产业务内部重组的全资子公司,

通过天津市医药集团开展的内部重组，金浩公司受让天津市医药集团所持有的包括本公司在内的数家医药企业股权。上述股权划转完成后，主要控制关系如下：



2012年10月26日本公司召开了2012年度第二次临时股东大会，会议审议通过了有关“公司2012年半年度利润分配方案”的议案，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），派发现金红利总额147,861,744元。

本公司的主要经营范围：中药剂、中成药、中药饮片、西药制剂、化学药品原药制造（3810）、化学药品制剂、医疗器械、营养保健品、化学试剂加工、制造、批发、零售；中药外配加工、卫生用品、健身器材、生活及环境卫生用消毒用品、药物护肤产品、日用百货、服装、鞋帽、家用电器、日用杂品、烟批发、零售；仓储、宣传广告、技术开发、转让、经流畅信息咨询服务、房屋租赁等。

本集团所属有26家分公司和15家子公司，其中九家工业企业，分别为天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂、天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司中新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司、天津隆顺榕发展有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月28日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。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。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子

公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司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期初数和对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导

致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资

收益。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析
无风险组合	信用较好，账龄结算期较长的医院；押金、保证金、备用金与政

府机关、事业单位的款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

a. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

b. 采用无风险组合计提方法

采用无风险组合的应收款项不计提坏账。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项为不发生业务，风险较大；部分存在收回风险的应收款项，对其单独进行测试计提坏账。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、其他等。

(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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提

取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(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一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其

他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	7-35年	4-10	2.6-13.7
机器设备	5-15年	4-10	6-19.2
交通运输设备	5-10年	4-5	9.5-19.2
办公设备及其他设备	3-10年	5-10	9-32

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

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

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

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地

产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

20、政府补助

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

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

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

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

21、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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递

延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值

之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

25、主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

本年度会计政策、会计估计未变更，无前期会计差错更正。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本集团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，本集团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。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%或17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。本公司已获得高新技术企业资质认证，因此适用的企业所得税率为15%。

子公司天津新丰制药有限公司为外商投资企业，享受相应的税收优惠政策，依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定，原享受低税率优惠政策的企业，适用的企业所得税率将在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，在2012年适用的企业所得税率为25%。

子公司天津达仁堂京万红药业有限公司已获得高新技术企业资质认证，适用的企业所得税率为15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	其他项目余额(注)
天津新龙药业有限公司	控股子公司	天津市	中西药贸易	3,000	销售中药材、中药饮片、生物制品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等	有限责任	张波	684738566	1,530	
成都中新药业有限公司	控股子公司	成都市	中西药贸易	2,788	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	有限责任	孙启祥	730201074	1,422	
天津中新药业滨海有限公司	控股子公司	天津市	中西药贸易	1,959	批发零售中成药、中药饮片、生物制品批发、日用百货等	有限责任	刘子中	735464455	1,050	
自贡中新药业连锁有限公司	控股子公司	自贡市	中西药贸易	100	零售、连锁中药材、饮片、中成药、医疗器械等	有限责任	陈必才	749635630	70	
成都中新药业自贡有限公司	控股子公司	自贡市	中西药贸易	1,000	批发、配送中药材、饮片、中成药、医疗器械等	有限责任	陈必才	74960042X	700	
北京中新药谷医药有限公司	全资子公司	北京市	中西药贸易	1,100	销售中成药、化学原料药、化学药制剂等	有限责任	张健	756736659	1,100	
天津隆顺榕发展有限公司	全资子公司	天津市	中药材收购,加工	4,000	中药材收购、中成药加工蜜饯(分装)、水产加工品(干制分装),茶类、预包装食品等	有限责任	张宏明	783308131	4,500	
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	控股子公司	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	500	批发零售中成药、化学药制剂、生化药品、生物制品、日用百货等	有限责任	田刚	741382683	500	
成都中新药业连锁有限公司	控股子公司	成都市	中西药贸易	500	销售中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素;生化药品、生物制品	有限责任	孙启祥	74642140X	450	

天津市楚运有限公司	全资子公司	天津市	货运、批发零售、中药材加工	500	普通货运、日用百货、工艺品、茶叶批发兼零售、中药材简单加工、园林绿化等	有限责任	魏建军	55654699X	700
-----------	-------	-----	---------------	-----	-------------------------------------	------	-----	-----------	-----

注：其他项余额指实际上构成对子公司投资的其他项余额。

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注 1)	注释
天津新龙药业有限公司	51	51	是	1,650.39			
成都中新药业有限公司	51	51	是	745.75			
天津中新药业滨海有限公司	53.6	53.6	是	674.99			
自贡中新药业连锁有限公司	50.4/注 2	70	是	-8.80			
成都中新药业自贡有限公司	50.4/注 3	70	是	320.34			
北京中新药业谷医药有限公司	100	100	是				
天津隆顺裕发展有限公司	100	100	是				
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100	100	是				
成都中新药业连锁有限公司	45.9/注 4	90	是	-36.55			
天津市楚运有限公司	100	100	是				

注 1：余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

注 2：自贡中新药业连锁有限公司为间接持股，其中：本公司持有 30%，成都中新药业有限公司持有 40%。

注 3：成都中新药业自贡有限公司为间接持股，其中：本公司持有 30%，成都中新药业有限公司持有 40%。

注 4：成都中新药业连锁有限公司为孙公司，成都中新药业有限公司持有 90%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	其他项目余额
天津达仁堂京万红药业有限公司	控股子公司	天津市	生产出售中成药生产	2,751	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	有限责任	刘文伟	103787467	1,307	

注：其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注)	注释
天津达仁堂京万红药业有限公司	52	52	是	4,608.95			

注：余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	其他项目余额
天津新丰制药有限公司	控股子公司	天津市	生产及销售西药	美元900万	生产、加工、销售片剂、胶囊、针剂	有限责任	崔连泉	600587415	4,132	
中新药业唐山新华有限公司	控股子公司	唐山市	中西药贸易	3,000	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	有限责任	张健	718374984	1,530	
天津中新药业国卫医药有限公司	控股子公司	天津市	中西药贸易	1,220	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	有限责任	高云川	103099592	640	
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	控股子公司	天津市	中西药贸易	500	批发、配送、零售生化药品、中药材、中药饮片、生物制品等	有限责任	田刚	578320465	255	

注：其他项目余额指实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	余额 (注)	注释
天津新丰制药有限公司	55	55	是	4,110.64			
中新药业唐山新华有限公司	51	51	是	1,590.63			
天津中新药业集团国卫医药有限公司	51	51	是	669.23			
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	51	51	是	243.27			

注：余额指从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额。

2、合并范围发生变更的说明

本年度合并范围增加一家子公司天津中新药业集团旭志医药科技有限公司（以下简称“旭志医药公司”），增加原因为：本集团向非同一控制下的旭志医药公司货币增资，增资后，持股比例51%。

本年合并范围减少3家子公司，减少原因为：天津市中央药业有限公司的股权于2012年7月1日全部转让给天津力生制药股份有限公司；2012年7月4日，天津赛诺制药有限公司由于其他股东增资，本集团持股比例由51%稀释为40.75%，丧失控制权；天津新鑫盛钜商贸有限公司由子公司天津市楚运有限公司吸收合并。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

（1）本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
天津中新药业集团旭志科技有限公司	4,964,702.21	124,896.61

注：天津中新药业集团旭志科技有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

② 本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
天津市中央药业有限公司	371,138,975.30	18,719,556.90
天津赛诺制药有限公司	26,777,263.71	-260,372.88
天津新鑫盛钜商贸有限公司	1,225,251.18	

注：天津市中央药业有限公司、天津赛诺制药有限公司分别因出售股权和其他股东增资而丧失控制权，天津新鑫盛钜商贸有限公司由于被子公司天津市楚运有限公司吸收合并，从而不再纳入合并范围。

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
天津中新药业集团旭志科技有限公司		合并成本减去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，具体计算如后附	2012年3月1日

表所述。

(1) 天津中新药业集团旭志科技有限公司

2012 年 3 月 1 日，本集团以 255 万增资收购了旭志科技公司 51% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 3 月 1 日，系本集团取得对旭志科技公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	2,550,000.00
支付的现金	2,550,000.00
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	2,550,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	2,550,000.00
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	

被合并净资产公允价值已经北京中同华资产评估有限公司评估，确定估值结果的评估方法为成本法。

② 旭志科技公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	3,637,109.90	3,637,109.90	138,034.69
交易性金融资产			
应收款项	40,000.00	40,000.00	
存货			
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	604,886.30	604,886.30	635,586.30
无形资产			
其他非流动资产	545,100.00	545,100.00	581,440.00
减：借款			
应付款项	4,000.00	4,000.00	4,000.00

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
应交税费	-16,709.40	-16,709.40	-16,709.40
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	4,839,805.60	4,839,805.60	1,367,770.39
减：少数股东权益			
取得的净资产	4,839,805.60	4,839,805.60	1,367,770.39
以现金支付的对价		2,550,000.00	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物		3,637,109.90	
取得子公司支付的现金净额		-1,087,109.90	

本公司采用估值技术来确定旭志科技公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为成本法，使用的关键假设如下：由于企业采用的折旧年限与固定资产经济适用年限存在差异，评估时按照经济使用年限计算成新率。

③ 旭志科技公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	50,500,273.93
净利润	124,896.61
经营活动现金流量	-1,578,325.11
现金流量净额	-1,689,724.11

5、报告期因丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
天津市中央药业有限公司	2012.7.1	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。
天津赛诺制药有限公司	2012.7.4	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该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确认为处置损益。

(1) 天津市中央药业有限公司

于 2012 年 7 月 1 日，本集团将拥有的天津市中央药业有限公司 51% 的股权全部转让予天津力生制药股份有限公司。出售日为本集团实际丧失对天津市中央药业有限公司净资产

产和财务、经营决策的控制权的日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	255,544,710.00
处置收到的现金和现金等价物	255,544,710.00
减：天津市中央药业有限公司持有的现金和现金等价物	60,340,285.09
处置收到的现金净额	195,204,424.91

② 处置天津市中央药业有限公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	165,722,160.65	150,135,266.25
非流动资产	271,922,514.90	273,783,961.54
流动负债	66,505,700.25	71,499,809.39
非流动负债		
净资产合计	371,138,975.30	352,419,418.40

③ 处置损益计算如下：

项 目	金 额
处置价格	255,544,710.00
减：天津市中央药业有限公司于处置日的净资产（注）	371,138,975.30
加：与天津市中央药业有限公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	41,038,603.94
处置产生的投资收益	107,302,436.54

注：天津市中央药业有限公司于处置日的净资产为 371,138,975.30 元，处置日之前本公司持有其 51% 的股权。

④ 天津市中央药业有限公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项 目	金 额
收入	136,610,127.07
减：成本和费用	124,520,980.54
利润总额	21,114,658.55
减：所得税费用	2,395,101.65
净利润	18,719,556.90

(2) 天津赛诺制药有限公司

于 2012 年 7 月 4 日，天津赛诺制药有限公司由于其他股东增资，中新药业持股比例由 51% 稀释为 40.75%，丧失控制权，出售日为本集团实际丧失对天津赛诺制药有限公司净资产和财务、经营决策的控制权的日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项 目	金 额
处置价格	
处置收到的现金和现金等价物	
减：天津赛诺制药有限公司持有的现金和现金等价物	1,820,447.15
处置收到的现金净额	-1,820,447.15

② 处置天津赛诺制药有限公司的净资产列示如下：

项 目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	13,859,893.20	11,648,637.33
非流动资产	76,597,475.68	83,008,636.55
流动负债	55,210,196.12	57,895,244.82
非流动负债	8,469,909.05	9,724,392.47
净资产合计	26,777,263.71	27,037,636.59

③ 天津赛诺制药有限公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项 目	金 额
收入	14,728,188.40
减：成本和费用	15,634,095.80
利润总额	-260,372.88
减：所得税费用	
净利润	-260,372.88

6、本年发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并：				
天津新鑫盛钜商贸有限公司	流动资产	4,236,614.39	流动负债	3,132,351.28
	长期资产	120,988.07	长期负债	

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2012 年 1

月 1 日，“年末”指 2012 年 12 月 31 日。“上期”指 2011 年度，“本期”指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:						
-人民币	—	—	1,150,166.57	—	—	664,007.33
-美元	30.15	6.2855	189.51	30.15	6.3009	191.31
银行存款:						
-人民币	—	—	343,276,877.53	—	—	375,701,932.69
-美元	34,031.20	6.2855	227,263.31	51,115.10	6.3009	335,047.69
-港币	48.10	0.8108	30.22	28.68	0.8107	14.43
其他货币资金:						
-人民币	—	—	75,286,731.12	—	—	31,906,375.97
合 计			419,941,258.26			408,607,569.42

注：其他货币资金为汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	286,852,228.14	191,243,563.66
商业承兑汇票	1,100,000.00	2,000,000.00
合 计	287,952,228.14	193,243,563.66

注：截至 2012 年 12 月 31 日，本集团以银行承兑汇票人民币 7,520,000.00 元进行质押，作为开具银行承兑汇票保证金。

(2) 年末金额已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津敬一堂医药销售有限公司	2012-6-26	2012-12-26	5,520,000.00	
徐州鹏霄物资贸易有限公司	2012-7-2	2013-1-2	1,000,000.00	
天津国药渤海医药有限公司	2012-7-11	2013-1-11	1,000,000.00	

合计			7,520,000.00	
----	--	--	--------------	--

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
华润医药商业集团有限公司	2012-12-19	2013-06-19	5,000,000.00	是	
国药控股徐州有限公司	2012-9-17	2013-3-17	4,740,000.00	是	
哈尔滨医科大学附属第四医院	2012-10-31	2013-4-26	3,840,086.21	是	
长沙双鹤医药有限责任公司	2012-12-4	2013-6-4	3,703,000.00	是	
国药控股徐州有限公司	2012-10-29	2013-4-29	3,400,000.00	是	
合计			20,683,086.21	是	

3、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北方国际信托股份有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	
合计	2,100,000.00		2,100,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,014,035.44	6.81	17,072,478.03	25.10
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	907,618,653.71	90.83	155,732,868.12	17.16
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	13,702,978.14	1.37		

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	921,321,631.85	92.20	155,732,868.12	16.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收账款	9,912,518.55	0.99	2,024,320.63	20.42
合 计	999,248,185.84	100.00	174,829,666.78	17.50

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应 收账款	16,840,005.39	2.07	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	773,707,277.59	95.17	155,612,718.03	20.11
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	9,992,003.50	1.23		
组合小计	783,699,281.09	96.40	155,612,718.03	19.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的应收账款	12,462,959.32	1.53	5,497,256.74	44.11
合 计	813,002,245.80	100.00	177,949,980.16	21.89

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	814,514,154.68	81.51	626,144,450.93	77.01
1 至 2 年	7,583,533.99	0.76	8,129,594.21	1.00
2 至 3 年	2,567,837.38	0.26	3,238,812.42	0.40
3 年以上	174,582,659.79	17.47	175,489,388.24	21.59
合 计	999,248,185.84	100.00	813,002,245.80	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100.00	注 1
天津中医药大学第一附属医院	22,656,190.33	232,472.64	1.03	注 2
天津市人民医院	13,822,558.42			账期较短, 无收回风险
天津市大港油田职工总医院	14,695,281.30			账期较短, 无收回风险
合计	68,014,035.44	17,072,478.03		

注 1: 本集团应收天津市中药饮片厂 16,840,005.39 元, 认定为单项金额重大且账龄为三年以上, 全额计提坏账准备。

注 2: 本集团应收天津中医药大学第一附属医院 22,656,190.33 元, 认定为单项金额重大, 其中账龄三年以上的为 232,472.64 元, 全额计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	749,915,988.54	82.62		614,917,974.32	79.48	
1 至 2 年	2,324,376.98	0.26	464,875.42	2,986,605.99	0.39	597,321.20
2 至 3 年	220,591.00	0.02	110,295.51	1,574,600.90	0.20	787,300.45
3 年以上	155,157,697.19	17.10	155,157,697.19	154,228,096.38	19.93	154,228,096.38
合计	907,618,653.71	100.00	155,732,868.12	773,707,277.59	100.00	155,612,718.03

B、组合中, 按无风险组合计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	13,702,978.14	
合计	13,702,978.14	

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
天津市河西医院	1,832,304.32	100	1,832,304.32	无业务往来, 风险较大
天津市第二医院	3,374,624.89	2.84	95,917.36	部分存在收回风险

天津市南开理疗医院	1,902,498.14	3.19	60,734.66	部分存在收回风险
天津医科大学第二医院	2,803,091.20	1.26	35,364.29	部分存在收回风险
合计	9,912,518.55		2,024,320.63	

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津中医药大学第一附属医院	集团外非关联方	22,656,190.33	一年以内、三年以上	2.27
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	集团外关联方	20,633,395.32	一至三年	2.06
天津市中药饮片厂	集团外关联方	16,840,005.39	三年以上	1.69
天津市大港油田职工总医院	集团外非关联方	14,695,281.30	一年以内	1.47
天津市人民医院	集团外非关联方	13,822,558.42	一年以内	1.38
合计		88,647,430.76		8.87

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	63,220,489.55	83.24	21,461,209.41	33.95
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	7,227,630.77	9.51		
组合小计	70,448,120.32	92.75	21,461,209.41	30.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,504,195.64	7.25	5,504,195.64	100.00
合计	75,952,315.96	100.00	26,965,405.05	35.50

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	44,725,130.91	65.29	14,558,348.24	32.55
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	23,776,144.06	34.71		
组合小计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	68,501,274.97	100.00	14,558,348.24	21.25

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,962,504.86	63.15	33,981,485.76	49.61
1 至 2 年	2,465,335.43	3.25	8,178,579.46	11.94
2 至 3 年	4,156,799.02	5.47	1,656,255.35	2.42
3 年以上	21,367,676.65	28.13	24,684,954.40	36.03
合 计	75,952,315.96	100.00	68,501,274.97	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

- ① 无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况
- ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	39,652,318.51	62.72		26,463,142.72	59.17	
1 至 2 年	296,542.79	0.47	59,308.56	4,103,674.93	9.18	820,734.98
2 至 3 年	3,739,454.80	5.91	1,869,727.40	841,400.00	1.88	420,700.00
3 年以上	19,532,173.45	30.90	19,532,173.45	13,316,913.26	29.77	13,316,913.26
合 计	63,220,489.55	100.00	21,461,209.41	44,725,130.91	100.00	14,558,348.24

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	7,227,630.77		
合 计	7,227,630.77		

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
个人借款	5,504,195.64	100.00	5,504,195.64	无法预计是否能全额收回，按照谨慎性原则计提坏账准备
合 计	5,504,195.64	100.00	5,504,195.64	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津赛诺制药有限公司	集团外关联方	11,002,500.00	一年以内	14.49
唐山隆康药业有限公司	集团外非关联方	8,584,736.78	一年以内	11.30
红桥拆迁指挥部	集团外非关联方	3,900,000.00	三年以上	5.13
成都市弘祥药业有限公司	集团外非关联方	2,742,141.77	三年以上	3.61
北京京丰吉祥投资顾问有限公司	集团外非关联方	1,800,000.00	三年以上	2.37
合 计		28,029,378.55		36.90

(5) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	139,492,971.82	95.35	133,962,817.98	98.68
1 至 2 年	5,111,292.21	3.49	397,934.44	0.29
2 至 3 年	307,129.93	0.21	384,900.00	0.28
3 年以上	1,383,222.39	0.95	1,021,562.37	0.75
合计	146,294,616.35	100.00	135,767,214.79	100.00

注：本集团预付河北省安国市金木药业有限公司材料采购款 4,555,673.02 元，账龄超过 1 年，由于所购货物市场稀缺，正在陆续办理入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
华润新龙医药有限公司	集团外非关联方	20,001,719.99	一年以内	结算期内
天津同仁堂股份有限公司	集团外关联方	19,063,730.00	一年以内	结算期内
昆明圣火药业(集团)有限公司	集团外非关联方	8,032,862.88	一年以内	结算期内
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	集团外关联方	6,079,191.81	一年以内	结算期内
云南白药集团股份有限公司	集团外非关联方	5,428,430.89	一年以内	结算期内
合计		58,605,935.57		

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	283,638,532.39	20,405,964.48	263,232,567.91
在产品及自制半成品	111,243,480.81	64,104.29	111,179,376.52
库存商品	383,275,564.24	1,737,253.43	381,538,310.81
周转材料	13,595,315.70		13,595,315.70
其他	2,364,554.12		2,364,554.12
合计	794,117,447.26	22,207,322.20	771,910,125.06

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	280,245,739.89	23,516,924.70	256,728,815.19
在产品及自制半成品	110,002,456.40		110,002,456.40
库存商品	351,687,384.53	2,637,827.13	349,049,557.40
周转材料	10,684,816.15		10,684,816.15
其他	3,148,392.26		3,148,392.26
合 计	755,768,789.23	26,154,751.83	729,614,037.40

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	23,516,924.70	1,741,765.55		4,852,725.77	20,405,964.48
在产品及自制半成品		64,104.29			64,104.29
库存商品	2,637,827.13	578,292.33	943,405.47	535,460.56	1,737,253.43
周转材料					
其他					
合 计	26,154,751.83	2,384,162.17	943,405.47	5,388,186.33	22,207,322.20

本集团药材品种较多，本年价格变动较大而且频繁，截至 2012 年 12 月 31 日，对减值以及库龄超过有效期的药品计提存货跌价准备。

(3) 本集团年末无用于债务担保的存货。

8、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	33,829,206.30	30,997,250.80
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	33,829,206.30	30,997,250.80

注：上述可供出售金融资产中滨海能源、SST 天海、交通银行三只股票期末市值为

1,969 万元，为以前年度重组取得，未办理户名变更手续，现户名为天津市药材集团公司，实际权属应为本公司，截止报告日，相关权属变更尚未完成。

9、持有至到期投资

项 目	年末数	年初数
北方国际信托股份有限公司		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

注：本集团与北方国际信托股份有限公司对天津市津南区北闸口镇示范小城镇建设项目的股权投资集合资金项目签订了信托合同，投资 2,000 万元，期限为两年，本年收回。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	311,505,303.21	408,393,825.27	62,466,845.66	657,432,282.82
其他股权投资	208,392,402.82		179,692,465.05	28,699,937.77
减：长期股权投资减值准备	12,722,006.59		600,000.00	12,122,006.59
合 计	507,175,699.44	408,393,825.27	241,559,310.71	674,010,214.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	137,660,197.98	128,282,023.65	265,942,221.63
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	78,247,022.36	-6,683,500.11	71,563,522.25
天津中新科炬生物制药有限公司	权益法	6,990,666.67	5,143,249.66	-1,258,674.63	3,884,575.03
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,843,388.82	-16,874,919.58	13,968,469.24
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	29,860,123.76	2,287,720.29	32,147,844.05
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,329,251.81	3,007,072.46	29,336,324.27
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82		2,822,068.82
成都中新健康咨询服务有限责任公司	权益法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
天津赛诺制药有限公司	权益法	34,478,075.61		17,724,393.97	17,724,393.97
天津宏仁堂药业有限公司	权益法	211,680,000.00		219,442,863.56	219,442,863.56

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法	18,962,000.00	18,962,000.00	-18,962,000.00	
宁波药材股份有限公司	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00		3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07		1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
阜新瑰宝实业有限公司	成本法	725,230.84	725,230.84		725,230.84
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00		458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00		408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00		320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86		204,098.86
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
天士力集团有限公司	成本法	160,130,465.05	160,130,465.05	-160,130,465.05	
北辰中医院	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00	
合计		755,823,817.79	519,897,706.03	166,234,514.56	686,132,220.59

注：根据本公司 2012 年第三次董事会决议，本公司向天津力生制药股份有限公司转让所持天津市中央药业有限公司（天津市中央药业持有天士力集团有限公司和北辰中医院的股权）51%股权、转让天津医药集团津康制药有限公司 10.01%股权，向天津市医药集团有限公司收购其所持天津宏仁堂药业有限公司 40%股权。上述股权于本报告期内转让完毕，本集团相应减少对天津医药集团津康制药有限公司、天士力集团有限公司和北辰中医院的投资金额分别为 1,896.20 万元、16,013.05 万元和 60.00 万元，增加对天津宏仁堂药业有限公司的投资成本金额 21,168.00 万元。

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中美天津史克制药有限公司	25.00	25.00				41,585,939.00
天津华立达生物工程有限公司	40.00	40.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天津中新科炬生物制药有限公司	35.00	35.00				
天津百特医疗用品有限公司	30.00	30.00				
天津宜药印务有限公司	35.00	35.00				431,197.24
天津生物芯片技术有限责任公司	26.40	26.40				
天津市医药集团技术发展公司	33.00	33.00	注 1	2,822,068.82		
成都中新健康咨询服务有限责任公司	38.00	38.00	注 2	600,000.00		
天津赛诺制药有限公司	40.75	40.75				
天津宏仁堂药业有限公司	40.00	40.00				
天津市国展中心股份有限公司	19.00	19.00				
天津医药集团津康制药有限公司	10.00	10.00				
宁波药材股份有限公司	4.00	4.00		3,002,000.00		
浙江丽水中新药业有限公司	15.00	15.00		1,142,608.07		
天津北方人才港股份有限公司	3.00	3.00		1,000,000.00		250,000.00
天津万华股份有限公司	0.00	0.00		900,000.00		
阜新瑰宝实业有限公司	7.00	7.00		725,230.84		
华丰信用社	8.00	8.00		458,000.00		
德州医药公司	1.00	1.00		408,000.00		
华联商厦股份	0.00	0.00		360,000.00		
滨海高新技术产业	2.00	2.00		320,000.00		
陕西中新药业有限公司	15.00	15.00		204,098.86		
山东灵芝药业	1.00	1.00		180,000.00		
天士力集团有限公司	17.56	17.56				
北辰中医院	20.00	20.00				

注 1: 天津医药集团技术发展公司以前年度累计亏损, 已全额计提减值准备。

注 2: 成都中新健康咨询服务有限责任公司于 2009 年底进入清算程序, 无法获得财务报表, 全额计提了减值准备。

(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制

(4) 无未确认的投资损失

(5) 对联营企业投资和联营企业投资

① 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比 例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)
中美天津史克制药有限公司	有限公司	天津	张建津	生产及出售西药及生化药品等	美元 1,794	25	25
天津华立达生物工程	有限公司	天津	Suzana Nahum-Zilberberg	研发及销售基因工程生物制品等	美元 2,851	40	40
天津中新科炬生物制药有限公司	有限公司	天津	郝非非	生物检测实际开发、咨询、转让等	1,998	35	35
天津百特医疗用品有限公司	有限公司	天津	王志强	生产及出售西药等	美元 1,644	30	30
天津宜药印务有限公司	有限公司	天津	张洪年	包装、印刷等	3,945	35	35
天津生物芯片技术有限责任公司	有限公司	天津	赵海山	生物技术产品的开发经营等	10,000	26.4	26.4
天津市医药集团技术发展公司	有限公司	天津	赵录生	研究开发中西药新产品、新技术等	1,500	33	33
成都中新健康咨询服务有限责任公司	有限公司	成都		医疗咨询、健康咨询、医疗器械等	500	38	38
天津赛诺制药有限公司	有限公司	天津	王志强	采用生物工程技术进行相关粉针剂的研制、生产、销售及其他新技术提取有效成分	9,121	40.75	40.75
天津宏仁堂药业有限公司	有限公司	天津	张彦森	硬胶囊剂、散剂、颗粒制造；汽车货运	2,650	40	40

(续)

单位：万元

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业收 入总额	本年净 利润	关联关系	组织机构 代码
中美天津史克制药有限公司	173,112.00	66,735.11	106,376.89	259,427.55	67,829.19	投资	60055017X
天津华立达生物工程	19,361.65	1,507.03	17,854.62	5,630.93	-1,707.14	投资	60060059-5
天津中新科炬生物制药有限公司	3,249.14	2,139.26	1,109.88	2,580.73	-35.38	投资	730376827
天津百特医疗用品有限公司	26,078.70	20,563.63	5,515.07	7,767.15	-4,766.06	投资	60089114-2
天津宜药印务有限公司	13,062.62	3,877.52	9,185.10	9,693.77	807.06	投资	103444632
天津生物芯片技术有限责任公司	12,277.02	1,450.03	10,826.99	1,518.52	0.39	投资	752249095
天津赛诺制药有限公司	10,138.18	6,354.91	3,783.27	3,064.02	-454.90	投资	718283257
天津宏仁堂药业有限公司	25,184.08	4,087.48	21,096.60	25,251.72	4,664.43	投资	10315706X

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津市医药集团技术发展公司	2,822,068.82			2,822,068.82
宁波药材股份	3,002,000.00			3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	1,142,608.07			1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
天津万华股份	900,000.00			900,000.00
阜新瑰宝实业	725,230.84			725,230.84
华丰信用社	458,000.00			458,000.00
德州医药公司	408,000.00			408,000.00
华联商厦股份	360,000.00			360,000.00
滨海新技术产业	320,000.00			320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86			204,098.86
山东灵芝药业	180,000.00			180,000.00
成都中新健康咨询服务有限责任公司	600,000.00			600,000.00
北辰中医院	600,000.00		600,000.00	
合 计	12,722,006.59		600,000.00	12,122,006.59

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	29,626,946.21		996,973.69	28,629,972.52
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	29,626,946.21		996,973.69	28,629,972.52

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	36,798,780.83			36,798,780.83
房屋、建筑物	36,798,780.83			36,798,780.83
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	7,171,834.62	996,973.69		8,168,808.31

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋、建筑物	7,171,834.62	996,973.69		8,168,808.31
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	29,626,946.21			28,629,972.52
房屋、建筑物	29,626,946.21			28,629,972.52
土地使用权				

注： 本年折旧和摊销额 996,973.69 元。

(3) 未办妥产权的投资性房地产

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
河西分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	7,261,131.58
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	1,667,809.76
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	99,539.68
合 计			9,028,481.02

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,894,686,173.69	44,688,029.58	264,914,689.20	1,674,459,514.07	
其中：房屋及建筑物	1,127,598,536.27	14,261,652.70	140,072,829.77	1,001,787,359.20	
机器设备	620,687,986.41	16,860,742.68	95,893,564.27	541,655,164.82	
运输工具	54,441,825.45	4,966,661.37	11,459,767.12	47,948,719.70	
办公设备及其他	91,957,825.56	8,598,972.83	17,488,528.04	83,068,270.35	
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	750,391,277.11	88,314.30	85,234,453.66	104,571,147.08	731,142,897.99
其中：房屋及建筑物	286,982,824.14		32,063,044.98	28,391,651.67	290,654,217.45

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
机器设备	369,659,003.26		40,904,612.79	50,703,267.58	359,860,348.47
运输工具	27,833,125.94		5,023,525.75	9,108,780.76	23,747,870.93
办公设备及其他	65,916,323.77	88,314.30	7,243,270.14	16,367,447.07	56,880,461.14
三、账面净值合计	1,144,294,896.58	—	—	—	943,316,616.08
其中：房屋及建筑物	840,615,712.13	—		—	711,133,141.75
机器设备	251,028,983.15	—		—	181,794,816.35
运输工具	26,608,699.51	—		—	24,200,848.77
办公设备及其他	26,041,501.79	—		—	26,187,809.21
四、减值准备合计	71,850,983.83			4,764,684.05	67,086,299.78
其中：房屋及建筑物	32,914,912.67				32,914,912.67
机器设备	37,847,834.83			4,764,684.05	33,083,150.78
运输工具	229,603.23				229,603.23
办公设备及其他	858,633.10				858,633.10
五、账面价值合计	1,072,443,912.75	—		—	876,230,316.30
其中：房屋及建筑物	807,700,799.46	—		—	678,218,229.08
机器设备	213,181,148.32	—		—	148,711,665.57
运输工具	26,379,096.28	—		—	23,971,245.54
办公设备及其他	25,182,868.69	—		—	25,329,176.11

注：本年折旧额为 85,234,453.66 元。本年由在建工程转入固定资产原值为 18,752,846.86 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2012 年 12 月 31 日，账面价值为 13,655,641.96 元（原值 19,651,700.84 元）的房屋、建筑物（2011 年 12 月 31 日：账面价值 14,278,579.35 元、原值 19,651,700.84 元）作为 1,500.00 万元短期借款（2011 年 12 月 31 日：1,500.00 万元）的抵押物。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	39,063,421.78	24,173,586.83		14,889,834.95	
机器设备	51,690,833.24	41,182,191.30		10,508,641.94	
运输工具	336,530.28	228,247.15		108,283.13	
办公设备及其他	1,626,009.58	1,470,022.40		155,987.18	

合 计	92,716,794.88	67,054,047.68	25,662,747.20
-----	---------------	---------------	---------------

注：该固定资产归属分公司新新制药厂，由于新新制药厂即将关停，除制剂车间于 2009 年 10 月恢复生产外，其大部分生产活动已于 2008 年 9 月停止，因此部分固定资产被划分为暂时闲置的固定资产。新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值，因此本集团未对该固定资产计提减值准备。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	49,778,521.38
达仁堂京万红药业有限公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	5,432,451.64
河东分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	3,311,711.47
成都中新药业房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	216,556.50
南开分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	182,326.12
集团总部房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	88,557.85
储运分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	94,426.73
汉沽分公司房屋建筑物	历史遗留问题	不能确定	9,282.91
合 计			59,113,834.60

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP 改造	11,461,363.00		11,461,363.00			
301 项目	4,160,929.80		4,160,929.80	4,160,929.80		4,160,929.80
格列扩产项目	3,622,999.80		3,622,999.80	3,622,999.80		3,622,999.80
酰亚胺项目	3,287,308.25		3,287,308.25	3,287,308.25		3,287,308.25
六厂包装生产线	2,237,340.08		2,237,340.08			
六厂滴丸灌装机	1,767,521.38		1,767,521.38	854,700.87		854,700.87
达二车间改造	1,471,348.00		1,471,348.00			
污水处理项目	1,359,683.78		1,359,683.78	1,359,683.78		1,359,683.78
六厂监管码项目	1,136,572.66		1,136,572.66	1,136,572.66		1,136,572.66

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六厂公用供电系统	962,183.65		962,183.65	962,183.69		962,183.69
六厂营销资源管理系统	146,581.20		146,581.20	146,581.20		146,581.20
速效救心丸车间等外檐 改造项目				2,579,971.00		2,579,971.00
包衣机项目				1,071,980.31		1,071,980.31
六厂中试车间				2,188,555.53		2,188,555.53
洁净区改造及设备配套 完善项目				3,897,396.82		3,897,396.82
武清厂区				4,819,035.85		4,819,035.85
其他	1,532,174.28		1,532,174.28	2,674,513.67		2,674,513.67
合 计	33,146,005.88		33,146,005.88	32,762,413.23		32,762,413.23

注：格列扩产项目、酰亚胺项目、污水处理项目、301 项目：新新制药厂由于政策性原因，已于 2007 年 10 月被迫停产，人员大部分遣散。该厂只保留制剂车间维持生产经营。截至 2012 年 12 月 31 日，该厂的未来处置方案尚未确定，工程项目处于长期搁置状态，没有进行进一步处理。新新制药厂的预计处置收益超过新新制药厂账面资产总值，因此本集团未对该在建工程计提减值准备。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减少数	年末数
乐仁堂 GMP 改造	13,980,000.00		11,494,759.00	33,396.00		11,461,363.00
合 计	13,980,000.00		11,494,759.00	33,396.00		11,461,363.00

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
乐仁堂 GMP 改造				82.22	82.22	自筹
合 计						

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
乐仁堂 GMP 改造	1-3 层制剂车间主体改造已经完成，提取车间带式干燥区域改造已	

完成彩板和风管连接，只差高效、门等安装，预计 2013 年 5 月底全部完工，2013 年 9 月末前通过 GMP 正式验收。

14、固定资产清理

项 目	年末数	年初数	转入清理的原因
房屋、建筑物			
机器设备			
运输工具	30,607.80		申请报废
电子设备			
其他			
合 计	30,607.80		

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	272,128,068.46	530,232.47	29,074,543.86	243,583,757.07
其中：土地使用权	234,812,880.74		11,494,050.00	223,318,830.74
专利权	1,278,333.34			1,278,333.34
工业产权及专有技术	23,749,777.01		14,612,570.31	9,137,206.70
软件	8,566,181.37	530,232.47	1,007,027.55	8,089,386.29
商标权	3,720,896.00		1,960,896.00	1,760,000.00
二、累计摊销合计	73,710,315.45	7,284,450.24	15,359,334.72	65,635,430.97
其中：土地使用权	50,759,724.28	5,121,313.50	689,643.00	55,191,394.78
专利权	49,166.47	129,999.96		179,166.43
工业产权及专有技术	15,187,356.44	1,158,353.28	12,211,422.95	4,134,286.77
软件	3,993,172.26	874,783.50	497,372.77	4,370,582.99
商标权	3,720,896.00		1,960,896.00	1,760,000.00
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
专利权				
工业产权及专有技术				
软件				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
商标权				
四、账面价值合计	198,417,753.01			177,948,326.10
其中：土地使用权	184,053,156.46			168,127,435.96
专利权	1,229,166.87			1,099,166.91
工业产权及专有技术	8,562,420.57			5,002,919.93
软件	4,573,009.11			3,718,803.30
商标权				

注：① 本年摊销金额为 7,284,450.24 元。

② 无形资产不存在所有权受到限制的情况。

(2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少			年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
马来酸依那普利滴丸	600,000.00		600,000.00			
百项专利	364,640.00	21,230.00				385,870.00
丹参酚酸项目	4,295,383.82				4,295,383.82	
螺旋藻片批号		110,800.00	800.00			110,000.00
深海鱼油软胶囊批号		110,650.00	650.00			110,000.00
卵磷脂软胶囊批号		136,237.44	6,237.44			130,000.00
维生素 E 软胶囊批号		111,745.00	1,745.00			110,000.00
液体钙 D3 软胶囊批号		112,535.17	2,535.17			110,000.00
合 计	5,260,023.82	603,197.61	611,967.61		4,295,383.82	955,870.00

注：丹参酚酸项目本期减少为天津赛诺制药有限公司本期不纳入合并范围。

(3) 未办妥产权的无形资产

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
第六中药厂土地使用权	历史遗留问题	不能确定	24,241,003.74

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
和平分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	10,363.02
河西分公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	237,317.36
滨海有限公司土地使用权	历史遗留问题	不能确定	1,426,754.88
合计			25,915,439.00

16、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
天津隆顺榕发展有限公司	1,216,628.28			1,216,628.28	1,216,628.28
合计	1,216,628.28			1,216,628.28	1,216,628.28

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

2009 年，天津华夏金信资产评估有限公司对在合并天津隆顺榕发展有限公司过程中产生的商誉进行了减值测试，并出具了华夏金信评报字【2009】008 号减值测试报告，根据该测试结果，对商誉全额计提了减值准备。

17、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
GMP 改造	1,344,377.08		537,750.84		806,626.24	
装修费	13,170,980.79	1,226,499.00	5,196,946.48		9,200,533.31	
合计	14,515,357.87	1,226,499.00	5,734,697.32		10,007,159.55	

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
应收账款	25,772,395.05	171,688,123.67	19,804,412.70	131,899,639.36
其他应收款	2,234,951.58	14,899,677.20	1,577,464.70	10,516,431.35
存货	6,100,423.29	40,306,094.95	4,768,465.42	28,774,587.16
长期股权投资	1,728,300.99	11,522,006.59	1,818,300.99	12,122,006.59
固定资产	10,062,944.97	67,086,299.78	8,612,526.82	57,416,845.48
应付职工薪酬	12,903,118.17	85,277,771.89	13,881,630.45	92,398,485.04

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
其他应付款	22,546,281.66	150,308,544.35	18,332,603.19	122,217,354.57
递延收益	4,091,246.10	27,274,974.02	4,454,746.89	29,698,312.60
可弥补亏损	765,955.69	3,063,822.76	838,167.22	3,352,668.84
合计	86,205,617.50	571,427,315.21	74,088,318.38	488,396,330.99

②已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产	4,118,825.26	27,458,831.70	3,694,031.93	24,626,879.53
合计	4,118,825.26	27,458,831.70	3,694,031.93	24,626,879.53

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	年末数	年初数
应收账款	3,141,543.11	46,050,340.80
其他应收款	12,065,727.85	4,041,916.89
存货	1,113,400.35	2,056,805.82
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
应付职工薪酬	6,978,960.74	1,043,645.36
其他应付款		4,922,497.37
递延收益	2,819,806.06	12,126,168.55
可弥补亏损	3,692,249.92	44,011,157.13
合计	30,411,688.03	114,852,531.92

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	备注
2013年到期	155,425.80	
2014年到期	2,194,624.61	
2015年到期	88,739.21	
2016年到期	903,042.94	
2017年到期	350,417.36	
合计	3,692,249.92	

19、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少			年末数
			转回数	转销数	其他减少	
一、坏账准备	192,508,328.40	12,286,879.61		78,650.44	2,921,485.74	201,795,071.83
二、存货跌价准备	26,154,751.83	2,384,162.17	943,405.47	5,388,186.33		22,207,322.20
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	12,722,006.59				600,000.00	12,122,006.59
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	71,850,983.83			4,764,684.05		67,086,299.78
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备	1,216,628.28					1,216,628.28
十四、其他						
合 计	304,452,698.93	14,671,041.78	943,405.47	10,231,520.82	3,521,485.74	304,427,328.68

20、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
房屋建筑物	13,655,641.96	抵押借款
应收票据	7,520,000.00	开具承兑汇票质押
其他货币资金	75,286,731.12	开具承兑汇票
合 计	96,462,373.08	

注：上述用于担保的房屋建筑物详见附注七、21注2。

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	年末数	年初数
质押借款	6,000,000.00	
抵押借款	38,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	710,000,000.00	608,000,000.00
合 计	874,000,000.00	692,000,000.00

注 1: 子公司成都中新药业有限公司从东亚银行成都分行借入流动资金 600 万元, 以赵英和李恩合 600 万存单质押及成都中新药业有限公司小股东孙启祥承担连带责任。

注 2: 子公司成都中新药业有限公司以净值为 13,655,641.96 元的房屋建筑物做为抵押, 从中信银行成都分行借入流动资金借款 1,500 万元。

注 3: 子公司中新药业唐山新华有限公司从中国农业银行借入流动资金 2,300 万元, 由唐山新华有限公司小股东周瑞强及刘凤娟个人的房产作为抵押并由周瑞强提供连带责任的保证。

注 4: 子公司成都中新药业有限公司从中信银行成都分行借入流动资金 1,300 万元, 由本公司及成都中新药业有限公司小股东孙启祥提供连带责任的保证。

注 5: 子公司中新药业唐山新华有限公司从中国农业银行借入流动资金 1,000 万元, 由唐山新华有限公司小股东周瑞强提供连带责任的保证。

注 6: 子公司成都中新药业自贡有限公司从交通银行自贡支行借入流动资金 400 万元, 由成都中小企业信用担保有限责任公司担保。

注 7: 子公司天津达仁堂京万红药业有限公司借入流动资金贷款 500 万元, 由天津市医药集团有限公司提供连带责任的担保。

注 8: 子公司天津隆顺榕发展制药有限公司从天津银行借入流动资金贷款 1,000 万元, 由本公司提供连带责任的担保。

注 9: 本公司从天津银行借入流动资金 3,000 万, 由子公司天津隆顺榕发展制药公司提供连带责任的担保。

注 10: 本公司从天津农村商业银行借入流动资金 4,800 万, 由子公司天津隆顺榕发展制药公司提供连带责任的担保。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日不存在已到期未偿还的短期借款情况。

22、应付票据

种 类	年末数	年初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	98,029,335.54	84,131,949.03
商业承兑汇票		
合 计	98,029,335.54	84,131,949.03

注：下一会计期间将到期的金额为 98,029,335.54 元。

23、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
中药采购款	260,676,529.08	188,465,379.39
西药采购款	208,288,060.52	208,694,383.15
工程款	3,893,925.83	20,840,515.13
加工费	7,949,483.85	3,705,236.52
其他	39,066,449.37	52,718,280.57
合 计	519,874,448.65	474,423,794.76

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	2,884,360.14	结算期内	否
四川省天奇药业有限公司	1,471,513.35	结算期内	否
天津市宏发化工有限公司	871,712.27	结算期内	否
天津市兴达药业有限公司	465,073.02	结算期内	否
山东临沂医药站	459,968.19	结算期内	否
兴达中药加工厂	407,235.05	结算期内	否
天津开发区津仁生物工程有限公司	355,726.48	结算期内	否
吉林集安市康龙保健品厂	352,046.31	结算期内	否
高贵文	315,000.00	结算期内	否
天津鑫瑞医疗器械有限公司	309,458.76	结算期内	否
陕西鑫泰药业有限公司	304,412.19	结算期内	否
成都博思达医疗设备有限公司	300,000.00	结算期内	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京市中国化工供销公司	294,237.88	结算期内	否
霸州华康医药有限责任公司(孙卫超)	292,825.76	结算期内	否
津市南方医药有限公司	286,152.03	结算期内	否
天津市直沽酒厂	250,000.00	结算期内	否
天津市博爱医药技术有限公司	249,237.07	结算期内	否
天津市思达商贸有限公司	244,843.00	结算期内	否
天津鑫宝纸制品有限公司	242,070.93	结算期内	否
天津力生制药股份有限公司	239,133.40	结算期内	否
石家庄以岭药业股份有限公司	237,883.15	结算期内	否
福建省福鼎医药公司	221,179.56	结算期内	否
辽宁省本溪市龙宝集团参茸有限公司	206,227.49	结算期内	否
山东省平邑郑成供销社	205,412.38	结算期内	否
沈阳津昌制药有限公司	205,293.99	结算期内	否
天津市跃强医药批发有限公司	201,561.20	结算期内	否
其他 20 万以下	35,289,444.84	结算期内	否
合 计	47,162,008.44		

(4) 应付账款中包括外币余额如下:

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
韩国新丰制药株式会社	1,221,000.00	6.2855	7,674,595.50	594,000.00	6.3009	3,747,486.60
合 计	1,221,000.00	6.2855	7,674,595.50	594,000.00	6.3009	3,747,486.60

24、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
中药款	66,318,129.48	39,376,172.13
西药款	9,473,726.24	15,727,973.54
保健品	49,251.79	449.65
其他	502,578.59	3,466,362.00
合 计	76,343,686.10	58,570,957.32

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款

项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项

25、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,939,770.35	307,200,393.41	300,470,391.42	26,669,772.34
二、职工福利费	3,639,266.77	23,419,868.89	22,861,429.26	4,197,706.40
三、社会保险费	132,502.27	86,307,339.04	86,439,841.31	
其中：1.医疗保险费	-3,683.40	25,659,147.81	25,655,464.41	
2.基本养老保险费	122,273.76	51,354,543.57	51,476,817.33	
3.年金缴费	-103.20	2,372,395.46	2,372,292.26	
4.失业保险费	14,180.23	4,809,760.36	4,823,940.59	
5.生育保险	-165.12	2,005,837.83	2,005,672.71	
四、住房公积金	84,705.21	30,242,485.60	30,257,833.30	69,357.51
五、工会经费和职工教育经费	3,618,565.52	12,431,153.22	12,939,370.53	3,110,348.21
六、非货币性福利				
七、辞退福利	89,025,365.54	12,120,370.46	18,601,591.15	82,544,144.85
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	171,280.65	1,722,472.39	1,002,717.65	891,035.39
合 计	116,611,456.31	473,444,083.01	472,573,174.62	117,482,364.70

26、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	1,038,884.27	-2,785,563.06
消费税	1,351.02	604.92
营业税	18,670.22	119,966.13
企业所得税	35,498,825.68	4,844,357.05
个人所得税	491,247.39	282,014.91
城市维护建设税	1,154,890.29	1,262,948.91
土地增值税	5,799,900.00	5,799,900.00
土地使用税		186,594.71
房产税		569,556.86
教育附加	823,048.95	869,569.74

项 目	年末数	年初数
防洪费	166,043.48	180,138.48
其他	-501,945.36	-349,871.78
合 计	44,490,915.94	10,980,216.87

27、应付利息

项 目	年末数	年初数
汇丰银行		1,485,111.11
合 计		1,485,111.11

28、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付的原因
境内股东	74,399,372.59	8,561,110.60	股东尚未认领
境外股东	492,202.82		股东尚未认领
合 计	74,891,575.41	8,561,110.60	

29、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付销售费用	164,151,995.62	133,120,294.61
预提管理费用	4,200,614.14	6,098,606.94
应付退休人员药费及补贴	481,027.69	11,609,692.58
应付工程款	5,950,317.54	4,981,096.30
应付广告费	13,892,283.20	8,116,894.05
应付往来款	54,182,923.70	40,686,430.40
其他	36,958,149.31	75,377,368.27
合 计	279,817,311.20	279,990,383.15

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
毛小军	9,700,000.00	业务保证金	否
广州市鼎康医药有限公司	1,000,000.00	保证金, 未结算	否
合 计	10,700,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
毛小军	10,600,000.00	业务保证金
天津电视广告公司	4,000,000.00	广告费
天津市津南区北闸口建筑工程公司	1,284,817.00	工程款
合计	15,884,817.00	

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款		142,835,051.10
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		142,835,051.10

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款前五名情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数本币金额	年初数本币金额
中国银行天津南开支行	2009-3-2	2012-3-1	5.49	人民币		30,000,000.00
中国银行天津南开支行	2009-2-24	2012-2-23	5.49	人民币		40,000,000.00
中国银行天津南开支行	2009-3-16	2012-3-15	5.49	人民币		30,000,000.00
招行解放路支行	2010-5-17	2012-5-16	5.99	人民币		30,000,000.00
交通银行天津分行	2010-5-14	2012-12-20	6.00	人民币		4,956,751.20
合计						134,956,751.20

31、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		14,000,000.00
信用借款		130,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、30）		142,835,051.10
合计		1,164,948.90

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数本币金额	年初数本币金额
交通银行天津金厦支行	2010-6-4	2013-5-1	6.21	人民币		1,164,948.90
合计						1,164,948.90

注：一年内到期的长期借款详见附注七、30。

32、长期应付款

长期应付款分类列示

项目	年末数	年初数
天津市药材集团有限公司	3,949,469.68	3,949,469.68
合计	3,949,469.68	3,949,469.68

注：长期应付款为子公司天津达仁堂京万红药业有限公司 1992 年建京万红大楼时由天津市药材集团所拨付款项。

33、专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
天津市医药集团有限公司专项拨款	3,500,000.00			3,500,000.00	
中国药材集团公司	14,832,473.38			14,832,473.38	
天津市财政局		300,000.00		300,000.00	
合计	18,332,473.38	300,000.00		18,632,473.38	

注 1：专项应付款中的中国药材集团公司医药储备款 14,832,473.38 元为国家拨付的专项医药储备，属于专款专用性质。

注 2：按照《财政部地方特色产业中小企业发展资金管理暂行办法》（财企[2010]103 号）和《天津市特色产业中小企业发展资金操作办法》（津财企 1[2010]18 号）天津市财政局拨付子公司天津隆顺裕发展制药有限公司 300,000.00 元地方特色中小企业发展基金。

34、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	30,094,780.08	41,824,481.15
合计		30,094,780.08	41,824,481.15

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		

项 目	年末数	年初数
泰达科技发展金	683,799.15	1,485,038.24
植物药研究项目	2,080,652.85	2,255,830.62
塘沽分公司拆迁补偿款	2,912,112.13	4,658,919.53
武清区政府对厂房土地的补助款		8,505,781.38
其他	1,436,880.52	613,711.65
小计	7,113,444.65	17,519,281.42
与收益相关的政府补助		
速效大品种项目款	1,475,000.00	1,475,000.00
创新能力建设项目	1,903,272.33	2,316,010.05
金芪降糖片大品种系统开发	1,678,653.48	1,158,653.48
降压避风片大品种系统开发	2,535,000.00	2,535,000.00
紫龙金片大品种系统开发	2,448,600.00	2,348,600.00
天津市科技支撑项目	697,325.64	622,325.64
牛降、藿香大品种项目款	3,586,246.78	3,391,759.06
胃肠安丸新适应症研究	1,400,000.00	1,400,000.00
通脉养心丸大品种系统开发	700,000.00	700,000.00
胃肠安丸大品种系统开发	776,974.00	776,974.00
舒脑欣大品种	775,052.45	1,375,052.45
京万红大品种群开发项目	494,560.00	509,560.00
科技创新重点项目	421,442.07	1,376,729.22
血脂胶囊三期临床研究	500,000.00	400,000.00
科技型中小企业产学研合作项目资金	500,000.00	
紫龙金基因芯片国家科技部支撑项目	450,000.00	450,000.00
其他	2,639,208.68	3,469,535.83
小计	22,981,335.43	24,305,199.73
合计	30,094,780.08	41,824,481.15

35、股本

项目	年初数		本年增减变动(+ -)					年末数	
	金额	比例(100%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(100%)

项目	年初数		本年增减变动(+ -)					年末数	
	金额	比例(100%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(100%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	5,875,000.00	0.79						5,875,000.00	0.79
其中：境内法人持股	5,875,000.00	0.79						5,875,000.00	0.79
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	5,875,000.00	0.79						5,875,000.00	0.79
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	533,433,720.00	72.16						533,433,720.00	72.16
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股	200,000,000.00	27.05						200,000,000.00	27.05
4.其他									
无限售条件股份合计	733,433,720.00	99.21						733,433,720.00	99.21
三、股份总数	739,308,720.00	100.00						739,308,720.00	100.00

36、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	414,126,290.73			414,126,290.73
其他资本公积	180,410,984.56	2,407,162.18	41,207,860.77	141,610,285.97
合计	594,537,275.29	2,407,162.18	41,207,860.77	555,736,576.70

注：本集团本期资本公积增加 2,407,162.18 元，减少 41,207,860.77 元，主要变动原因如下：

(1) 因可供出售金融资产本期公允价值变动 2,831,955.50 元，扣除相应所得税影响后增加资本公积 2,407,162.18 元。

(2) 因出售子公司天津中央药业有限公司股权，前期确认的资本公积转入当期损益 41,038,603.94 元。

37、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	137,987,309.80	53,804,236.63		191,791,546.43
任意盈余公积	49,927,462.00			49,927,462.00
储备基金				
企业发展基金				
合 计	187,914,771.80	53,804,236.63		241,719,008.43

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

38、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	360,855,016.31	284,013,206.56	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	441,299,096.20	247,649,856.39	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	53,804,236.63	22,946,302.64	按补亏后利润的 10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	147,861,744.00	147,861,744.00	
其他	356,257.18		
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	600,131,874.70	360,855,016.31	

(2) 利润分配情况的说明

2012 年 10 月 26 日召开了公司 2012 年度第二次临时股东大会，会议审议通过了有关“公司 2012 年半年度利润分配方案”的议案，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），派发现金红利总额 147,861,744 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

2012 年度，天津新丰制药有限公司提取储备基金 1,295,480.66 元，职工福利基金 647,740.33 元，企业发展基金 647,740.33 元，其中归属于母公司的金额为 1,068,771.54

元；天津新龙药业有限公司于 2012 年度提取盈余公积 174,058.09 元，其中归属于母公司的金额为 88,769.63 元。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	5,115,972,872.19	4,373,890,748.66
其他业务收入	13,953,115.17	17,998,399.21
营业收入合计	5,129,925,987.36	4,391,889,147.87
主营业务成本	3,336,106,774.39	2,822,920,104.65
其他业务成本	3,002,247.23	2,751,709.89
营业成本合计	3,339,109,021.62	2,825,671,814.54

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	3,765,822,570.44	2,245,997,166.57	3,116,053,083.43	1,822,527,795.62
西药	1,789,964,415.78	1,559,124,095.93	1,470,606,629.94	1,265,535,827.28
其他	223,230,681.37	178,719,506.50	205,618,839.55	151,013,816.38
小 计	5,779,017,667.59	3,983,840,769.00	4,792,278,552.92	3,239,077,439.28
减：内部抵销数	663,044,795.40	647,733,994.61	418,387,804.26	416,157,334.63
合 计	5,115,972,872.19	3,336,106,774.39	4,373,890,748.66	2,822,920,104.65

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	5,731,840,871.15	3,943,733,623.06	4,750,573,176.05	3,203,412,081.77
境外	47,176,796.44	40,107,145.94	41,705,376.87	35,665,357.51
小 计	5,779,017,667.59	3,983,840,769.00	4,792,278,552.92	3,239,077,439.28
减：内部抵销数	663,044,795.40	647,733,994.61	418,387,804.26	416,157,334.63
合 计	5,115,972,872.19	3,336,106,774.39	4,373,890,748.66	2,822,920,104.65

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	517,675,886.51	10.09
2011 年	351,763,345.83	8.01

40、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
消费税	239,164.25	145,209.18
营业税	785,601.11	884,076.15
城市维护建设税	23,012,368.28	20,241,319.74
教育费附加	16,167,159.57	13,681,018.41
其他	373,982.92	688,248.92
合 计	40,578,276.13	35,639,872.40

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

41、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
会议费	470,409,135.21	315,852,746.33
广告费	167,106,746.38	159,537,920.07
职工薪酬	178,797,897.48	169,186,861.26
差旅费	83,925,093.59	85,325,106.08
劳务费	55,064,027.21	41,829,261.55
运输费	27,626,097.98	23,391,549.27
咨询费	25,198,917.35	20,611,199.72
办公费	16,542,943.56	17,227,885.08
宣传费	16,626,831.36	12,770,118.06
样品费	4,197,185.23	7,340,104.12
租赁费	6,992,005.46	5,426,466.42
折旧费	1,366,186.37	1,814,390.92
其他	52,286,562.22	40,350,331.17
合 计	1,106,139,629.40	900,663,940.05

42、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	136,905,876.40	126,004,305.05
研究费用	57,823,488.46	57,941,132.85
折旧费	29,590,924.80	31,166,174.92
业务招待费	20,368,107.46	19,420,983.40
办公费	12,455,661.22	11,861,051.39
房产税	8,786,271.33	8,885,833.73
水电费	7,155,773.44	8,182,916.46
无形资产摊销	6,720,646.20	6,484,988.93
土地使用税	4,171,349.68	4,339,814.24
聘请中介机构费	4,568,500.00	3,751,300.00
劳务费	10,785,968.38	8,937,187.29
修理费	9,900,527.33	9,368,091.12
其他	43,711,165.77	38,558,154.63
合计	352,944,260.47	334,901,934.01

43、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	50,146,304.23	49,556,495.85
减：利息收入	5,138,197.05	4,440,958.58
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-42,306.70	-634,776.77
减：汇兑损益资本化金额		
其他	9,463,744.66	7,176,564.96
合计	54,429,545.14	51,657,325.46

44、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,516,943.10	5,717,743.10

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	156,238,522.06	36,273,041.31
处置长期股权投资产生的投资收益	113,789,875.51	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	610,400.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	751,800.00	2,100,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	276,907,540.67	44,090,784.41

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
天津国展中心股份有限公司		450,800.00
天士力集团有限公司	5,266,943.10	5,266,943.10
天津北方人才港股份有限公司	250,000.00	
合 计	5,516,943.10	5,717,743.10

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津中美史克制药有限公司	169,867,962.65	41,262,023.81	权益法核算
天津华立达生物工程有限公司	-6,683,500.11	-7,912,533.30	权益法核算
天津百特医疗用品有限公司	-16,874,919.58	-44,047.80	权益法核算
天津宜药印务有限公司	2,824,786.33	2,313,839.87	权益法核算
天津中新科炬生物制药有限公司	-1,258,674.63	700,805.02	权益法核算
天津生物芯片技术有限责任公司	2,988,960.48	-11,281.87	权益法核算
天津宏仁堂药业有限公司	7,762,863.56		权益法核算
天津赛诺制药有限公司	-2,388,956.64		权益法核算
其他		-35,764.42	权益法核算
合 计	156,238,522.06	36,273,041.31	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津市中央药业有限公司	107,302,436.53		
天津赛诺制药有限公司	6,538,446.12		
天津医药集团津康制药有限公司	30,692.00		
其他	-81,699.14		
合 计	113,789,875.51		

注：如附注六、2所述，天津赛诺制药有限公司由于其他股东增资使本集团持股比例由51%稀释为40.75%，丧失控制权，本集团将剩余股权的公允价值与原持股比例计算的该子公司净资产份额之间的差额653.84万确认为本期投资收益。

(5) 其他投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北方国际信托股份有限公司	751,800.00	2,100,000.00	投资到期
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	152,000.00		分红
天津港股份有限公司	458,400.00		分红
合 计	1,362,200.00	2,100,000.00	

45、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	12,286,879.61	-899,474.66
存货跌价损失	1,440,756.70	16,810,494.38
合 计	13,727,636.31	15,911,019.72

46、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,896,561.38	1,982,002.34	2,896,561.38
其中：固定资产处置利得	156,578.04	1,982,002.34	156,578.04
无形资产处置利得	2,739,983.34		2,739,983.34
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	12,813,897.98	12,017,617.98	12,813,897.98
其他	5,242,523.99	4,721,943.34	5,242,523.99
合 计	20,952,983.35	18,721,563.66	20,952,983.35

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
天津科技创新项目	412,737.72	412,737.72	
大品种开发项目	3,293,800.00	2,436,520.36	
塘沽分公司拆迁补助款	1,746,807.40	1,553,333.40	
泰达发展基金（补贴）	801,239.09	903,155.76	
企业扶持基金	556,000.00	1,019,105.59	
科委拨款项目	1,537,409.76	1,525,419.00	
专项款购置设备折旧费	225,756.21	666,047.54	
拨入科技专项资金		90,000.00	
土地款优惠政策款	89,534.52	179,069.04	
大平台项目		990,000.00	
商标品牌奖励	1,720,000.00		
其他项目	2,430,613.28	2,242,229.57	
合 计	12,813,897.98	12,017,617.98	

47、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,220,777.74	3,414,469.73	1,220,777.74
其中：固定资产处置损失	1,220,777.74	3,414,469.73	1,220,777.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	50,150.00	2,508,000.00	50,150.00
盘亏损失			
其他	2,147,433.39	2,699,861.91	2,147,433.39
合 计	3,418,361.13	8,622,331.64	3,418,361.13

48、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	72,217,926.98	35,439,537.71
递延所得税调整	-13,071,461.41	-20,394,362.67

项 目	本年发生数	上年发生数
合 计	59,146,465.57	15,045,175.04

49、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.60	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.47	0.32	0.32

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	441,299,096.20	247,649,856.39
其中：归属于持续经营的净利润	441,299,096.20	247,649,856.39
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	347,580,601.77	237,714,419.22
其中：归属于持续经营的净利润	347,580,601.77	237,714,419.22

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	739,308,720.00	739,308,720.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	739,308,720.00	739,308,720.00

50、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,831,955.50	-16,944,021.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	424,793.32	-2,541,603.23
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,407,162.18	-14,402,418.17
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-87,756.83	-2,497,465.22
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-87,756.83	-2,497,465.22
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	41,120,103.94	

项 目	本年发生数	上年发生数
小 计	-41,120,103.94	
合 计	-38,800,698.59	-16,899,883.39

注：上述其他综合收益详见附注七、36 资本公积。

51、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
科研拨款及补助	9,723,905.96	9,416,364.09
出租房屋租赁费	7,840,309.66	7,614,511.20
天津康晨瑞信医药集团有限公司		1,500,000.00
天津医药集团补偿费	3,640,000.00	
其他	6,017,999.50	6,936,545.34
合 计	27,222,215.12	25,467,420.63

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
会议费	427,097,676.74	273,176,391.73
广告费	82,235,262.41	108,871,977.93
差旅费	81,827,474.46	84,269,864.49
研究开发费	35,535,750.63	41,112,348.66
办公费	24,198,787.39	28,065,980.77
运输费	28,442,982.93	23,201,913.11
维修费	11,847,516.79	8,002,168.47
咨询费	26,896,802.65	16,483,531.71
业务招待费	20,368,107.46	19,237,611.65
劳务费	65,849,995.59	39,169,088.76
租赁费	8,748,126.30	7,414,328.23
水电费	7,155,773.44	8,019,258.13
宣传费	11,626,831.36	12,514,715.70
集团离退休人员费用	1,724,363.41	2,129,100.52
天津赛诺制药有限公司	11,002,500.00	
大额往来款	5,450,000.00	

项 目	本年发生数	上年发生数
其他	61,444,157.92	90,811,954.28
合 计	911,452,109.48	762,480,234.14

52、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	458,293,315.61	266,588,083.08
加: 资产减值准备	13,727,636.31	15,911,019.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,231,427.35	88,743,486.37
无形资产摊销	7,284,450.24	7,986,545.44
长期待摊费用摊销	5,734,697.32	5,351,258.39
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)	-2,423,532.61	-617,250.83
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	747,748.97	2,049,718.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	53,634,178.11	50,271,717.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-276,907,540.67	-44,090,784.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,071,461.41	-20,394,362.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-98,560,625.65	-115,280,450.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-414,693,400.13	-160,801,966.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	200,811,995.34	78,163,263.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,808,888.78	173,880,277.09
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	344,654,527.14	376,701,193.45

项 目	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	376,701,193.45	366,890,578.92
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,046,666.31	9,810,614.53

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,550,000.00	15,300,000.00
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,550,000.00	15,300,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,637,109.90	11,661,475.38
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,087,109.90	3,638,524.62
D. 取得子公司的净资产	4,839,805.60	42,548,693.01
其中：流动资产	3,677,109.90	153,072,050.51
非流动资产	1,149,986.30	3,903,677.40
流动负债	-12,709.40	114,427,034.90
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	255,544,710.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	62,160,732.24	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	193,383,977.76	
D. 处置子公司的净资产	397,916,239.01	
其中：流动资产	179,582,053.85	
非流动资产	348,519,990.58	
流动负债	121,715,896.37	
非流动负债	8,469,909.05	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	344,654,527.14	376,701,193.45
其中：库存现金	1,150,356.08	664,198.64

项 目	年末数	年初数
可随时用于支付的银行存款	343,504,171.06	376,036,994.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	344,654,527.14	376,701,193.45

注：集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指其他货币资金中的票据保证金。

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
天津金浩医药有限公司	母公司	国有及国有控股	天津	张建津	化学原料销售；医药研发、医药企业资产管理及相关咨询

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津金浩医药有限公司	1,000,000.00	44.043	44.043	天津市人民政府国有资产监督管理委员会	581320052

注：天津市医药集团将持有本公司的股份无偿划转给天津金浩医药有限公司，相关股权过户登记手续于 2012 年 12 月 21 日完成。上述股权划转完成之后，金浩公司持有本公司 325,610,792 股股份，占公司总股本 44.04%。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、长期股权投资(5)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津中美史克制药有限公司	受同一大股东控制	60055017X
天津华立达生物工程有限公司	受同一大股东控制	60060059-5
天津中新科炬生物制药有限公司	受同一大股东控制	74912841-X
天津百特医疗用品有限公司	受同一大股东控制	60089114-2
天津宜药印务有限公司	受同一大股东控制	103444632
天津赛诺制药有限公司	受同一大股东控制	718283257
天津宏仁堂药业有限公司	受同一大股东控制	10315706X
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团营销公司)	受同一大股东控制	103069684
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	受同一大股东控制	600585241
天津太平振华大药房有限公司	受同一大股东控制	56930616X
天津市太平祥云医药有限公司	受同一大股东控制	69741366-4
天津市中药饮片厂有限公司	受同一大股东控制	10354270X
天津美饮保健食品有限公司	受同一大股东控制	69069933X
天津同仁堂集团股份有限公司	受同一大股东控制	103542718
天津市同仁堂医药销售有限公司	受同一大股东控制	738478174
天津宏仁堂销售有限公司	受同一大股东控制	794981022
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	103404673
天津市中药机械厂	受同一大股东控制	103834083
天津市医药空气洁净检测中心	受同一大股东控制	103464983
天津市浩达医疗器械有限公司	受同一大股东控制	73036982X
天津力生制药股份有限公司	受同一大股东控制	103069502
天津生物化学制药有限公司	受同一大股东控制	103294558
天津市中央药业有限公司	受同一大股东控制	103070706
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一大股东控制	752235312
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	受同一大股东控制	56930446-3
天津市医药公司	受同一大股东控制	103128082
天津市新华医疗器械销售中心	受同一大股东控制	103138002
天津天河制药有限公司	受同一大股东控制	60058525X
天津医药集团津康制药有限公司	受同一大股东控制	75220273X

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津药物研究院	受同一大股东控制	401353106
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	受同一大股东控制	77618859X
天津市医疗器械厂	受同一大股东控制	103416631
天津医药集团大明眼镜有限公司	受同一大股东控制	803160235
天津市金谊房地产开发建设公司	受同一大股东控制	103161181
天津金益投资担保有限责任公司	受同一大股东控制	754810050

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津中美史克制药有限公司	经营性	市价	13,348.00			
天津中新科炬生物制药有限公司	经营性	市价	170,853.62	0.01		
天津宜药印务有限公司	经营性	市价	34,046,885.12	1.05	11,882,574.63	0.39
天津赛诺制药有限公司	经营性	市价	82,629.35			
天津宏仁堂药业有限公司	经营性	市价	7,744,286.48	0.24	89,743.59	
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	经营性	市价	207,260,732.20	6.39	134,987,593.52	4.38
天津市太平祥云医药有限公司	经营性	市价	6,576.92			
天津市中药饮片厂有限公司	经营性	市价	4,447,858.01	0.14	3,385,934.13	0.11
天津美饮保健食品有限公司	经营性	市价	4,957.27			
天津市同仁堂医药销售有限公司	经营性	市价	49,485,915.01	1.53	51,217,422.25	1.66
天津宏仁堂销售有限公司	经营性	市价	37,146,036.29	1.15	41,727,949.55	1.35
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	经营性	市价	92,020.10		41,690.25	
天津市浩达医疗器械有限公司	经营性	市价	247,777.40	0.01	133,104.97	
天津力生制药股份有限公司	经营性	市价	8,997,680.35	0.28	13,085,574.70	0.42

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津市中央药业有限公司	经营性	市价	6,494,169.17	0.2		
天津医药集团泓泽医药有限公司	经营性	市价	19,190,804.52	0.59	329,576.00	0.01
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	经营性	市价	1,802,897.65	0.06		
天津市医药公司	经营性	市价	885,659.33	0.03	233,929.59	0.01
天津医药集团津康制药有限公司	经营性	市价	10,683,711.12	0.33	13,392,556.41	0.43
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	经营性	市价	1,780,512.82	0.05		
天津同仁堂集团股份有限公司	经营性	市价			395,299.15	0.01
天津市新华医疗器械销售中心	经营性	市价			275.21	

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津中美史克制药有限公司	经营性	市价	28,048.40		4,418.80	
天津华立达生物工程有限公司	经营性	市价	97,243.25		11,533.94	
天津百特医疗用品有限公司	经营性	市价	16,809.40		5,547.01	
天津宜药印务有限公司	经营性	市价	42,700.77		29,040.56	
天津宏仁堂药业有限公司	经营性	市价	291,614.01	0.01	1,103,417.63	0.03
天津市医药集团有限公司(含天津医药集团营销公司)	经营性	市价	393,670.52	0.01		
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	经营性	市价	171,553,326.33	3.22	92,164,364.53	2.11
天津太平振华大药房有限公司	经营性	市价	267,785.45	0.01		

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津市太平祥云医药有限公司	经营性	市价	6,400.00			
天津市中药饮片厂有限公司	经营性	市价	1,490,761.74	0.03	19,035,602.18	0.44
天津同仁堂集团股份有限公司	经营性	市价	114,221.43		85,330.97	
天津市同仁堂医药销售有限公司	经营性	市价	1,682,230.78	0.03	9,370.94	
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	经营性	市价	9,749.57		5,316.27	
天津市中药机械厂	经营性	市价	427.69		7,805.13	
天津市医药空气洁净检测中心	经营性	市价	2,948.72		1,355.21	
天津市浩达医疗器械有限公司	经营性	市价	1,360.57			
天津生物化学制药有限公司	经营性	市价	4,460.18			
天津市中央药业有限公司	经营性	市价	250,181.21			
天津医药集团泓泽医药有限公司	经营性	市价	47,498,275.72	0.93	76,248,635.92	1.75
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	经营性	市价	14,534,017.62	0.28	1,975,724.22	0.05
天津市医药公司	经营性	市价	477,111.93	0.01	666,741.82	0.02
天津太河制药有限公司	经营性	市价	12,873.74		45,794.42	
天津医药集团津康制药有限公司	经营性	市价	107,069.84		87,391.01	
天津药物研究院	经营性	市价	5,111.50		6,334.87	
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	经营性	市价	1,597,835.54	0.03		
天津市金谊房地产开发建设公司	经营性	市价	10,182.27		13,176.99	
天津金益投资担保有限责任公司	经营性	市价	26,734.20		4,644.45	
天津力生制药股份有限公司	经营性	市价			876,923.08	0.02
天津医药集团大明眼镜有限公司	经营性	市价			940.17	

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津中新药业集团股份有限公司	天津赛诺制药有限公司	1,000,000.00	2010-6-4	2013-5-1	否
	天津赛诺制药有限公司	2,000,000.00	2012-3-14	2013-3-13	否
	天津赛诺制药有限公司	2,000,000.00	2012-2-22	2013-2-23	否
	天津赛诺制药有限公司	2,000,000.00	2012-6-4	2013-6-5	否
	天津百特医疗用品有限公司	6,000,000.00	2012-2-28	2013-2-27	否
	天津百特医疗用品有限公司	5,000,000.00	2012-5-28	2013-5-27	否
	成都中新药业有限公司	13,000,000.00	2012-3-20	2013-3-19	否
	天津隆顺榕发展制药有限公司	10,000,000.00	2012-4-18	2013-4-17	否
天津隆顺榕发展制药有限公司	天津中新药业集团股份有限公司	30,000,000.00	2012-8-27	2013-2-26	否
	天津中新药业集团股份有限公司	48,000,000.00	2012-12-11	2013-12-10	否
天津市医药集团有限公司	天津达仁堂京万红药业有限公司	5,000,000.00	2012-6-29	2013-6-28	否

(4) 关键管理人员报酬

人民币：万元

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	779.17	905.71
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	11	11
15~20 万元		
10~15 万元		
10 万元以下	2	1

注：新加坡币报酬按 12 月 31 日中国人民银行外汇牌价折算。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	20,633,395.32	8,398,079.28	23,293,108.54	9,595,225.33
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	17,274,806.72	16,840,005.39
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	1,710,684.23	308,584.35	342,336.34	
天津市医药公司	134,548.20			
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	126,153.29		205.61	
天津宏仁堂药业有限公司	87,170.40		3,948.40	
天津医药集团泓泽医药有限公司	47,786.74	47,786.74	52,182.99	14,900.99
天津太平振华大药房有限公司	24,582.96			
天津医药集团津康制药有限公司	13,932.00			
天津力生制药股份有限公司	13,869.00	13,869.00	13,869.00	13,869.00
天津市中央药业有限公司	11,621.07	11,621.07		
天津同仁堂股份有限公司	9,804.24	9,630.73	18,243.74	9,630.73
天津太平祥云医药有限公司	6,348.00			
天津华立达生物工程有限公司	2,745.60			
天津太河制药有限公司	222.19	222.19	222.19	222.19
天津宜药印务有限公司			3,172.30	
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司			2,797.70	
天津市医药物资供应公司			319,650.23	319,650.23
天津药物研究院			1,000.00	
合计	39,662,868.63	25,629,798.75	41,325,543.76	26,793,503.86
预付款项:				
天津同仁堂股份有限公司	19,063,730.00		14,203,540.50	
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	6,079,191.81		3,204,301.96	
天津市中央药业有限公司	5,364,663.17			
天津市同仁堂医药销售有限公司	727,567.66		547,107.90	
天津市津康制药有限公司	166,148.50		19,648.50	
天津力生制药股份有限公司	36,000.00			

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
天津宏仁堂药业有限公司	2,000.00		50,000.00	
天津市医药公司			2,976.00	
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司			960.65	
天津中新科炬生物制药有限公司			502,700.00	
合计	31,439,301.14		18,531,235.51	
其他应收款:				
天津赛诺制药有限公司	11,002,500.00			
天津同仁堂股份有限公司	85,109.61	85,109.61	85,109.61	85,109.61
天津市中药饮片厂	40,994.80	40,994.80	40,994.80	40,994.80
天津中美史克制药有限公司	1,598.00		4,198.00	
天津中新科炬生物制药有限公司			3,056,000.00	
合计	11,130,202.41	126,104.41	3,186,302.41	126,104.41

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	18,123,746.32	6,053,267.14
天津宜药印务有限公司	5,042,885.80	2,271,582.87
天津宏仁堂销售有限公司	4,938,902.02	6,213,375.74
天津宏仁堂药业有限公司	4,779,934.53	1,125,727.80
天津市中药饮片厂	2,480,926.75	1,642,887.21
天津力生制药股份有限公司	1,308,707.48	291,138.80
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	1,089,826.24	3,164.64
天津市太平祥云医药有限公司	1,064,973.20	
天津市医药公司	358,838.15	375,257.16
天津市浩达医疗器械有限公司	198,622.98	96,494.14
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	115,121.62	191,734.55
天津市同仁堂医药销售有限公司	100,602.31	
天津医药集团泓泽医药有限公司	92,383.15	12,724.64
天津赛诺制药有限公司	18,105.36	

天津医药集团泓泽医药有限公司销售分公司	14,306.63	6,112.89
天津市医疗器械厂	9,360.00	
天津中新科炬生物制药有限公司	6,531.99	612.00
天津市新华医疗器械销售中心	1,013.86	1,013.86
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	403.13	2,207,603.13
合 计	39,745,191.52	20,492,696.57
预收款项:		
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	373,039.86	140,157.80
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	209,444.36	232,210.71
天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司	89,797.30	358,273.32
天津宏仁堂药业有限公司	0.10	
合 计	672,281.62	730,641.83
其他应付款:		
天津医药集团敬一堂连锁股份有限公司	2,000.00	
天津医药集团太平医药有限公司	2,000.00	2,000.00
天津中美史克制药有限公司	7,744.02	
合 计	11,744.02	2,000.00

十、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案：本公司下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司（下简称“中腾房地产”）于 2002 年 6 月 26 日签订房屋拆迁协议书，约定中腾房地产以 900 平方米沿街商业用房作为补偿，对位于天津市南开区黄河道 441 号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在 2005 年 6 月 30 日交付协议约定房产，南开分公司于 2008 年 11 月 6 日向天津市第一中级人民法院提起诉讼，并于 2008 年 11 月 17 日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请。天津市第一中级人民法院于 2008 年 11 月 18 日作出（2008）一中民四初字第 50 号民事裁定书，裁定冻结中腾房地产银行存款 35,149 千元或查封、扣押其同等价值的财产；同时，本公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为 94,413.6 平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。2010 年 3 月 29 日，法院做出判决，并出具（2008）一中民四初字第 50 号民事判决书。由于本公司和中腾公司均不服判决，向天津市高级人民

法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于 2011 年 1 月 28 日做出终审判决，出具了（2010）津高民一终字第 0032 号判决书：南开分公司获得建筑面积 900 平方米的商业用房、3,474,900 元违约金及自 2010 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的租金。截至财务报表批准报出日，中腾房地产有限公司的房产正准备被法院拍卖。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

借款单位	贷款银行	担保金额	借款日	到期日	备注
天津赛诺制药有限公司	交通银行股份有限公司天津市金厦支行	1,000,000.00	2010-6-4	2013-5-1	
天津赛诺制药有限公司	浦发银行天津分行浦顺支行	2,000,000.00	2012-3-14	2013-3-13	天津康晨瑞信医药集团有限公司、卢森堡兰花公司以股权反担保
天津赛诺制药有限公司	浦发银行天津分行浦顺支行	2,000,000.00	2012-2-22	2013-2-23	
天津赛诺制药有限公司	浦发银行天津分行浦顺支行	2,000,000.00	2012-6-4	2013-6-5	
天津百特医疗用品有限公司	交通银行股份有限公司天津市西青支行	6,000,000.00	2012-2-28	2013-2-27	
天津百特医疗用品有限公司	交通银行股份有限公司天津市西青支行	5,000,000.00	2012-5-28	2013-5-27	
天津隆顺榕发展制药有限公司	天津银行实业支行	10,000,000.00	2012-4-18	2013-4-17	
成都中新药业有限公司	中信银行成都分行	13,000,000.00	2012-3-20	2013-3-20	成都市弘祥药业有限公司以股权反担保

3、无其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

（1）资本承诺

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的资本承诺事项。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

人民币元

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	2,771,670.45	2,900,387.43
资产负债表日后第 2 年	1,322,793.00	2,093,065.82
资产负债表日后第 3 年	873,000.00	1,317,993.07
以后年度	1,964,250.00	3,710,250.00
合 计	6,931,713.45	10,021,696.32

(3) 其他承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的其他承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至 2012 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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
母公司变更	2012 年 12 月 25 日, 天津市人民政府国有资产监督管理委员会批准将医药集团持有天津金浩医药有限公司 100% 的股权无偿划转至瑞益控股有限公司, 本次划转尚未获得中华人民共和国商务部的批准以及中国证监会核准豁免瑞益控股要约收购义务, 本次划转后, 本公司的实际控制人为天津市国资委, 直接控股股东为金浩公司。	无	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

十三、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

(1) 以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
-------	---------

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	6,167,198.67
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	4,930,698.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	15,286,864.67
3 年以上	25,491,666.67
合 计	51,876,428.01

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	2,771,670.45
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,322,793.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	873,000.00
3 年以上	1,964,250.00
合 计	6,931,713.45

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变动	本年计 提的减值	年末金额
可供出售金融资产:					
天津市房地产发展(集团)股份 有限公司	3,049,500.00	627,000.00	2,156,500.00		3,676,500.00
天津滨海能源发展股份有限公 司	5,432,700.00	791,700.00	5,124,400.00		6,224,400.00
天津港股份有限公司	9,244,400.00	-15,280.00	8,925,945.40		9,229,120.00
华东医药股份有限公司	965,241.20	267,598.80	1,213,415.00		1,232,840.00
天津市海运股份有限公司	1,577,400.00	59,400.00	1,486,800.00		1,636,800.00
交通银行股份有限公司	10,728,009.60	1,101,536.70	8,551,771.30		11,829,546.30
合计	30,997,250.80	2,831,955.50	27,458,831.70		33,829,206.30

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,014,035.44	7.55	17,072,478.03	25.10
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	809,340,182.87	89.85	152,399,559.97	18.83
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	13,537,441.06	1.50		
组合小计	822,877,623.93	91.35	152,399,559.97	18.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,912,518.55	1.10	2,024,320.63	20.42
合 计	900,804,177.92	100.00	171,496,358.63	19.04

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,840,005.39	2.41	16,840,005.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	657,890,958.76	94.16	151,140,214.96	22.97
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	11,681,029.24	1.68		
组合小计	669,571,988.00	95.84	151,140,214.96	22.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,250,862.16	1.75	5,266,096.89	42.99
合 计	698,662,855.55	100.00	173,246,317.24	24.80

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	720,634,450.41	80.00	515,645,614.21	73.80
1 至 2 年	6,102,028.60	0.68	5,784,165.84	0.83
2 至 3 年	2,542,469.80	0.28	3,031,036.04	0.43
3 年以上	171,525,229.11	19.04	174,202,039.46	24.94
合 计	900,804,177.92	100.00	698,662,855.55	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天津市中药饮片厂	16,840,005.39	16,840,005.39	100.00	注 1
天津中医药大学第一附属医院	22,656,190.33	232,472.64	1.03	注 2
天津市人民医院	13,822,558.42			一年以内, 不计提坏账
天津市大港油田职工总医院	14,695,281.30			一年以内, 不计提坏账
合 计	68,014,035.44	17,072,478.03		

注 1: 本集团应收天津市中药饮片厂 16,840,005.39 元, 认定为单项金额重大且账龄为三年以上, 全额计提坏账准备。

注 2: 本集团应收天津中医药大学第一附属医院 22,656,190.33 元, 认定为单项金额重大, 其中账龄三年以上的为 232,472.64 元, 全额计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	656,036,284.27	81.06		505,590,386.51	76.85	
1 至 2 年	1,008,408.67	0.12	201,681.74	596,181.29	0.09	119,236.26
2 至 3 年	195,223.42	0.02	97,611.72	1,366,824.52	0.21	683,412.26
3 年以上	152,100,266.51	18.80	152,100,266.51	150,337,566.44	22.85	150,337,566.44
合 计	809,340,182.87	100.00	152,399,559.97	657,890,958.76	100.00	151,140,214.96

B、组合中, 按无风险组合计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备

按无风险组合计提坏账准备的应收账款	13,537,441.06
合计	13,537,441.06

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
天津市河西医院	1,832,304.32	100	1,832,304.32	无业务往来, 风险较大
天津市第二医院	3,374,624.89	2.84	95,917.36	部分存在收回风险
天津市南开区理疗医院	1,902,498.14	3.19	60,734.66	部分存在收回风险
天津医科大学第二医院	2,803,091.20	1.26	35,364.29	部分存在收回风险
合计	9,912,518.55		2,024,320.63	

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津中医药大学第一附属医院	集团外非关联方	22,656,190.33	一至三年	2.52
天津医药集团太平医药有限公司及分公司	集团外关联方	18,663,944.25	一至三年	2.07
天津市中药饮片厂	集团外关联方	16,840,005.39	三年以上	1.87
天津市大港油田职工总医院	集团外非关联方	14,695,281.30	一年以内	1.63
天津市人民医院	集团外非关联方	13,822,558.42	一年以内	1.53
合计		86,677,979.69		9.62

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	38,844,533.29	57.55	14,899,677.20	38.36
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	28,657,042.83	42.45		

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	67,501,576.12	100.00	14,899,677.20	22.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				-
合 计	67,501,576.12	100.00	14,899,677.20	22.07

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,154,710.61	43.05	9,211,431.35	36.62
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	33,277,776.80	56.95		
组合小计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	58,432,487.41	100.00	9,211,431.35	15.76

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,471,250.97	42.18	14,543,583.62	24.89
1 至 2 年	532,900.09	0.79	6,867,547.94	11.75
2 至 3 年	5,150,260.80	7.63	1,635,217.85	2.80
3 年以上	33,347,164.26	49.40	35,386,138.00	60.56
合 计	67,501,576.12	100.00	58,432,487.41	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数	年初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,076,253.69	56.83		12,256,903.52	48.73	
1 至 2 年				4,090,219.67	16.26	818,043.93
2 至 3 年	3,737,204.80	9.62	1,868,602.40	828,400.00	3.29	414,200.00
3 年以上	13,031,074.80	33.55	13,031,074.80	7,979,187.42	31.72	7,979,187.42
合 计	38,844,533.29	100.00	14,899,677.20	25,154,710.61	100.00	9,211,431.35

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	28,657,042.83		
合 计	28,657,042.83		

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
成都中新药业有限公司	子公司	13,918,000.00	三年以上	20.62
天津赛诺制药有限公司	集团外关联方	11,002,500.00	一年以内	16.30
北京中新药谷医药有限公司	子公司	10,159,781.70	一年以内、三年以上	15.05
红桥拆迁指挥部	集团外非关联方	3,900,000.00	三年以内	5.78
合 计		38,980,281.70		57.75

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	258,384,441.36	9,549,443.97	77,977,519.58	189,956,365.75
对合营企业投资				
对联营企业投资	310,905,303.21	401,936,879.15	62,466,845.66	650,375,336.70
其他股权投资	47,661,937.77		18,962,000.00	28,699,937.77
减：长期股权投资减值准备	11,522,006.59			11,522,006.59
合 计	605,429,675.75	411,486,323.12	159,406,365.24	857,509,633.63

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
天津达仁堂京万红药业有限公司	成本法	13,071,879.77	13,071,879.77		13,071,879.77
天津市中央药业有限公司	成本法		42,000,000.00	-42,000,000.00	
天津新丰制药有限公司	成本法	41,315,208.57	41,315,208.57		41,315,208.57
成都中新药业有限公司	成本法	14,220,000.00	14,220,000.00		14,220,000.00
成都中新药业自贡有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
中新药业唐山新华有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
自贡中新药业连锁有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
天津隆顺榕发展制药有限公司	成本法	45,000,000.00	40,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00
天津中新药业滨海有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
北京中新药谷医药有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
天津新鑫盛钜商贸有限公司	成本法		1,499,443.97	-1,499,443.97	
天津新龙药业有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
天津中新楚运贸易有限公司	成本法	6,999,443.97	5,000,000.00	1,999,443.97	6,999,443.97
天津中新药业集团国卫医药有限公司	成本法	6,399,833.44	6,399,833.44		6,399,833.44
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00
中美天津史克制药有限公司	权益法	121,331,953.50	137,660,197.98	128,282,023.65	265,942,221.63
天津华立达生物工程有限公司	权益法	87,802,382.06	78,247,022.36	-6,683,500.11	71,563,522.25
天津中新科炬生物制药有限公司	权益法	6,990,666.67	5,143,249.66	-1,258,674.63	3,884,575.03
天津百特医疗用品有限公司	权益法	38,251,098.20	30,843,388.82	-16,874,919.58	13,968,469.24
天津宜药印务有限公司	权益法	14,947,238.93	29,860,123.76	2,287,720.29	32,147,844.05
天津生物芯片技术有限责任公司	权益法	26,400,000.00	26,329,251.81	3,007,072.46	29,336,324.27
天津赛诺制药有限公司	权益法	34,478,075.61	34,478,075.61	-23,210,627.76	11,267,447.85
天津宏仁堂药业有限公司	权益法	211,680,000.00		219,442,863.56	219,442,863.56
天津市医药集团技术发展公司	权益法	4,950,000.00	2,822,068.82		2,822,068.82
天津市国展中心股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
天津医药集团津康制药有限公司	成本法		18,962,000.00	-18,962,000.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
宁波药材股份公司	成本法	3,002,000.00	3,002,000.00		3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	成本法	1,142,608.07	1,142,608.07		1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
天津万华股份公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
阜新瑰宝实业公司	成本法	725,230.84	725,230.84		725,230.84
华丰信用社	成本法	458,000.00	458,000.00		458,000.00
德州医药公司	成本法	408,000.00	408,000.00		408,000.00
华联商厦股份	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00
滨海新技术产业	成本法	320,000.00	320,000.00		320,000.00
陕西中新药业有限公司	成本法	204,098.86	204,098.86		204,098.86
山东灵芝药业	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
合 计		765,487,718.49	616,951,682.34	252,079,957.88	869,031,640.22

(续)

被投资单位	持股比例 (%)	比例 (%) (注)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
天津达仁堂京万红药业有限公司	52.00	52.00				
天津市中央药业有限公司						
天津新丰制药有限公司	55.00	55.00				5,700,114.92
成都中新药业有限公司	51.00	51.00				
成都中新药业自贡有限公司	50.40	70.00	间接控股			
中新药业唐山新华有限公司	51.00	51.00				
自贡中新药业连锁有限公司	50.40	70.00	间接控股			
天津隆顺裕发展制药有限公司	100.00	100.00				
天津中新药业滨海有限公司	53.60	53.60				
北京中新药谷医药有限公司	100.00	100.00				
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	100.00	100.00				
天津新鑫盛钜商贸有限公司						
天津新龙药业有限公司	51.00	51.00				
天津中新楚运贸易有限公司	100.00	100.00				
天津中新药业集团国卫医药有限	51.00	51.00				

被投资单位	持股比例 (%)	比例 (%) (注)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
公司						
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	51.00	51.00				
中美天津史克制药有限公司	25.00	25.00				41,585,939.00
天津华立达生物工程有限公司	40.00	40.00				
天津中新科炬生物制药有限公司	35.00	35.00				
天津百特医疗用品有限公司	30.00	30.00				
天津宜药印务有限公司	35.00	35.00				431,197.24
天津生物芯片技术有限责任公司	26.40	26.40				
天津赛诺制药有限公司	40.75	40.75				
天津宏仁堂药业有限公司	40.00	40.00				
天津市医药集团技术发展公司	33.00	33.00		2,822,068.82		
天津市国展中心股份有限公司	19.00	19.00				
天津医药集团津康制药有限公司	10.00	10.00				
宁波药材股份公司	4.00	4.00		3,002,000.00		
浙江丽水中新药业有限公司	15.00	15.00		1,142,608.07		
天津北方人才港股份有限公司	3.00	3.00		1,000,000.00		250,000.00
天津万华股份公司	0.00	0.00		900,000.00		
阜新瑰宝实业公司	7.00	7.00		725,230.84		
华丰信用社	8.00	8.00		458,000.00		
德州医药公司	1.00	1.00		408,000.00		
华联商厦股份				360,000.00		
滨海新技术产业	2.00	2.00		320,000.00		
陕西中新药业有限公司	15.00	15.00		204,098.86		
山东灵芝药业	1.00	1.00		180,000.00		
合 计				11,522,006.59		47,967,251.16

注 1: 比例是指在被投资单位享有表决权比例。

(3) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(4) 无未确认的投资损失

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天津市医药集团技术发展公司	2,822,068.82			2,822,068.82
宁波药材股份公司	3,002,000.00			3,002,000.00
浙江丽水中新药业有限公司	1,142,608.07			1,142,608.07
天津北方人才港股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
天津万华股份公司	900,000.00			900,000.00
阜新瑰宝实业公司	725,230.84			725,230.84
华丰信用社	458,000.00			458,000.00
德州医药公司	408,000.00			408,000.00
华联商厦股份	360,000.00			360,000.00
滨海新技术产业	320,000.00			320,000.00
陕西中新药业有限公司	204,098.86			204,098.86
山东灵芝药业	180,000.00			180,000.00
合 计	11,522,006.59			11,522,006.59

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	3,835,408,616.57	3,085,904,267.19
其他业务收入	9,336,102.11	10,237,185.13
营业收入合计	3,844,744,718.68	3,096,141,452.32
主营业务成本	2,459,167,658.80	1,902,735,018.00
其他业务成本	2,574,320.91	1,699,957.17
营业成本合计	2,461,741,979.71	1,904,434,975.17

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	5,153,777,379.03	3,839,250,201.09	4,196,918,758.80	3,070,516,180.34
西药	1,000,634,790.73	956,141,582.52	691,242,140.81	654,646,343.69
其他	109,639,078.03	85,727,191.16	113,397,620.46	90,496,072.14
小计	6,264,051,247.79	4,881,118,974.77	5,001,558,520.07	3,815,658,596.17
减: 内部抵销数	2,428,642,631.22	2,421,951,315.97	1,915,654,252.88	1,912,923,578.17
合 计	3,835,408,616.57	2,459,167,658.80	3,085,904,267.19	1,902,735,018.00

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	6,220,174,982.56	4,844,799,988.98	4,966,689,322.50	3,787,696,339.73
境外	43,876,265.23	36,318,985.79	34,869,197.57	27,962,256.44
小计	6,264,051,247.79	4,881,118,974.77	5,001,558,520.07	3,815,658,596.17
减: 内部抵销数	2,428,642,631.22	2,421,951,315.97	1,915,654,252.88	1,912,923,578.17
合计	3,835,408,616.57	2,459,167,658.80	3,085,904,267.19	1,902,735,018.00

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	499,492,138.65	12.99
2011 年	274,134,602.49	8.88

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,950,114.92	7,671,202.16
权益法核算的长期股权投资收益	156,105,731.89	36,273,041.31
处置长期股权投资产生的投资收益	213,575,402.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	610,400.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	751,800.00	1,050,000.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	376,993,448.81	44,994,243.47

注: 处置长期股权投资收益包括为本期出售天津市中央药业有限公司股权实现收益 213,544,710.00 元, 出售天津医药集团津康制药有限公司实现收益 30,692.00 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
---------	-------	-------

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成都中新药业自贡有限公司		756,000.00
天津新丰制药有限公司	5,700,114.92	6,464,402.16
天津市国展中心股份有限公司		450,800.00
天津北方人才港股份有限公司	250,000.00	
合 计	5,950,114.92	7,671,202.16

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
天津中美史克制药有限公司	169,867,962.65	41,262,023.81	权益法核算
天津华立达生物工程有限公司	-6,683,500.11	-7,912,533.30	权益法核算
天津百特医疗用品有限公司	-16,874,919.58	700,805.02	权益法核算
天津宜药印务有限公司	2,824,786.33	-44,047.80	权益法核算
天津中新科炬生物制药有限公司	-1,258,674.63	2,313,839.87	权益法核算
天津生物芯片技术有限责任公司	2,988,960.48	-11,281.87	权益法核算
天津宏仁堂药业有限公司	7,762,863.56		权益法核算
天津赛诺制药有限公司	-2,521,746.81		权益法核算
天津国卫医药公司等其他		-35,764.42	权益法核算
合 计	156,105,731.89	36,273,041.31	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	538,042,366.30	229,463,026.42
加: 资产减值准备	6,257,885.90	15,833,274.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,187,036.49	65,564,010.57
无形资产摊销	5,987,067.66	5,744,930.63
长期待摊费用摊销	3,771,084.24	3,761,237.56
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)	-2,557,274.43	-1,064,056.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	734,419.29	13,302.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	49,534,725.50	46,646,854.88

项 目	本年数	上年数
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,993,448.81	-44,994,243.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,222,141.40	-20,839,601.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,948,315.40	-88,552,886.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-312,952,396.52	-128,088,792.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,390,180.30	65,444,790.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,768,810.88	148,931,846.68
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	224,359,607.13	237,415,316.27
减: 现金的年初余额	237,415,316.27	244,952,981.45
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,055,709.14	-7,537,665.18

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	115,465,659.15	-1,432,467.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,813,897.98	12,017,617.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	本年数	上年数
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,044,940.60	-485,918.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,100,000.00
小 计	131,324,497.73	12,199,232.02
所得税影响额	-34,849,019.60	-1,607,457.52
少数股东权益影响额（税后）	-2,756,983.70	-656,337.33
合 计	93,718,494.43	9,935,437.17

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际财务报告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

项 目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	年末数	年初数
根据中国会计准则	458,293,315.61	266,588,083.08	2,278,771,767.79	2,205,059,817.86
出售天津市中央药业有限公司以前年度其他综合收益调整	-41,038,603.94			

子企业外商投资企业计提职工奖励及福利基金之差异	-356,257.18			
按国际财务报告准则	416,898,454.49	266,588,083.08	2,278,771,767.79	2,205,059,817.86

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.96%	0.60	0.60
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	17.29%	0.47	0.47

(1) 加权平均净资产收益率=归属于普通股股东的净利润/(归属于公司普通股股东的期初净资产+归属于普通股股东的净利润/2+其他事项引起的净资产增减变动)。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、49。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据 2012 年 12 月 31 日年末数为 287,952,228.14 元，比年初数增加 49.01%，其主要原因是：由于主营业务收入增加及市场资金紧张的影响使收到的银行承兑汇票增加。

(2) 应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 824,418,519.06 元，比年初数增加 29.82%，其主要原因是：本期营业收入同比增加，尤其是下属商业企业的收入增加较多，而期末未到回款期，以及本期增加子企业天津中新药业集团旭志医药科技有限公司的影响。

(3) 应收利息 2012 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是：本期持有至到期投资到期收回。

(4) 持有至到期投资 2012 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是：本期持有至到期投资到期收回。

(5) 长期股权投资 2012 年 12 月 31 日年末数为 674,010,214.00 元，比年初数增加 32.89%，其主要原因是：新增对联营公司宏仁堂投资 211,680,000.00 元，减少合并子企业天津市中央药业有限公司，至使其原持有对天士力集团有限公司 160,130,465.05 元股权投资于本期减少，以及本期联营公司投资收益增加的影响。

(6) 开发支出 2012 年 12 月 31 日年末数为 955,870.00 元，比年初数减少

81.83%，其主要原因减少合并单位天津赛诺制药有限公司所致。

(7) 长期待摊费用 2012 年 12 月 31 日年末数为 10,007,159.55 元，比年初数减少 31.06%，其主要原因是：各公司装修费摊销减少较多，且本期无重大新增。

(8) 预收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 76,343,686.10 元，比年初数增加 30.34%，其主要原因是：主要是本期部分公司期末采用预收货款销售的情况增加。

(9) 应交税费 2012 年 12 月 31 日年末数为 44,490,915.94 元，比年初数增加 305.19%，其主要原因是：本期出售子企业增加投资收益，使应交所得税增加。

(10) 应付股利 2012 年 12 月 31 日年末数为 74,891,575.41 元，比年初数增加 774.79%，其主要原因是：本集团于 2012 年第四季度公告发放股利，使未支付股利金额较上年末有所增加。

(11) 一年内到期的非流动负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是：本期长期借款已全部到期偿还。

(12) 盈余公积 2012 年 12 月 31 日年末数为 241,719,008.43 元，比年初数增加 28.63%，其主要原因是：本期实现的归属于母公司净利润较上期增长 76.47%，按照当期净利润 10%提取的法定盈余公积增加较多。

(13) 未分配利润 2012 年 12 月 31 日年末数为 600,131,874.70 元，比年初数增加 66.31%，其主要为当期利润增长导致。

(14) 投资收益 2012 年度发生数为 276,907,540.67 元，比上年数增加 528.04%，其主要原因是本期出售子公司天津市中央药业有限公司实现投资收益以及本期联营企业中美天津史克制药有限公司当期实现利润增加。

(15) 营业外支出 2012 年度发生数为 3,418,361.13 元，比上年数减少 60.35%，其主要原因是：本期处置非流动资产损益同比减少。

(16) 所得税费用 2012 年度发生数为 59,146,465.57 元，比上年数增加 293.13%，其主要原因是：本期实现利润同比增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在新加坡交易所公布的年度报告。
- 五、 文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点。

天津中新药业集团股份有限公司

董事长：王志强

2013 年 3 月 30 日