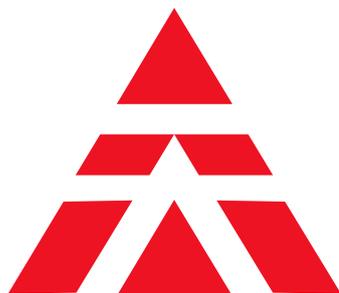


**天士力制药集团股份有限公司**  
**2015 年半年度报告**



2015 年 8 月 17 日

公司代码：600535

公司简称：天士力

# 天士力制药集团股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、独立董事施光耀先生因身体原因未能出席本次会议，书面委托独立董事田昆如先生代为行使表决权，其余公司董事全部出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人闫凯境、主管会计工作负责人朱永宏及会计机构负责人（会计主管人员）王瑞华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、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.....	4
第二节	公司简介 .....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股份变动及股东情况 .....	39
第七节	优先股相关情况 .....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	44
第九节	财务报告 .....	45
第十节	备查文件目录 .....	127

## 第一节 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		
公司/本公司/天士力	指	天士力制药集团股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	天士力制药集团股份有限公司董事会
股东大会	指	天士力制药集团股份有限公司股东大会
监事会	指	天士力制药集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	天士力制药集团股份有限公司《公司章程》
天士力控股集团	指	天士力控股集团有限公司，本公司控股股东
FDA	指	Food and Drug Administration，通常指美国食品和药物管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	天士力制药集团股份有限公司
公司的中文简称	天士力
公司的外文名称	TASLY PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	TASLY
公司的法定代表人	闫凯境

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘俊峰	赵颖
联系地址	天津北辰区普济河东道2号天士力现代中药城	天津北辰区普济河东道2号天士力现代中药城
电话	022-26736999, 26735302	022-26736999, 26735302
传真	022-26736721	022-26736721
电子信箱	stock@tasly.com	stock@tasly.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市北辰区普济河东道2号（天士力现代中药城）
公司注册地址的邮政编码	300410
公司办公地址	天津市北辰区普济河东道2号（天士力现代中药城）
公司办公地址的邮政编码	300410
公司网址	http://www.tasly.com
电子信箱	stock@tasly.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天士力	600535	-

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年6月16日
注册登记地点	天津市北辰区普济河东道2号（天士力现代中药城）
企业法人营业执照注册号	120000000001246
税务登记号码	12011323944464X
组织机构代码	23944464X
报告期内注册变更情况查询索引	上海证券交易所网站、天津市市场主体信用信息公示系统网站

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,229,998,037.95	6,108,631,367.70	1.99
归属于上市公司股东的净利润	830,078,837.18	744,496,202.21	11.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	812,012,217.63	736,881,981.07	10.20
经营活动产生的现金流量净额	171,490,622.55	461,841,401.75	-62.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,823,686,984.42	4,837,880,290.14	41.05
总资产	14,436,382,395.51	12,921,349,038.32	11.73

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.79	0.72	9.72
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.72	9.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.71	8.45
加权平均净资产收益率(%)	15.73	17.63	增加 -1.90 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.39	17.45	增加 -2.06 个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明:

(1) 由于医保控费等行业政策影响,公司营业收入增速有所减缓。2015年1-6月,公司营业收入较上年同期增长1.99%,主营业务收入较上年同期增长1.66%。其中,医药工业收入较上年同期增长4.01%,医药商业收入较上年同期减少0.57%,主要系医药商业业态优化,减少了药品调拨业务,加强了医院等终端销售所致。

(2) 根据公司五届十五次董事会和2014年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会核准,公司获准向天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)等6名特定对象定向增发人民币普通股(A股)股票不超过47,633,224股。截至2015年3月20日止,公司实际已向6名特定对象发行人民币普通股(A股)股票47,633,224股,每股面值1元,每股发行价格为人民币33.59元,应募集资金总额1,599,999,994.16元,减除发行费用人民币22,604,000.00元后,募集资金净额为1,577,395,994.16元。其中,计入实收资本人民币47,633,224.00元,计入资本公积(股本溢价)1,529,762,770.16元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2015年3月20日出具了《验资报告》(天健验(2015)53号)。新增股份已于2015年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

定向增发完成后,公司归属于上市公司股东的净资产较年初增长41.05%。公司取得定向增发募集资金,相应减少银行承兑汇票贴现,使经营活动产生的现金流量较去年同期减少。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,116,498.38	七、47、48
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	12,219,148.20	七、47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,685,579.86	七、46
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
的要求对当期损益进行一次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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,391,008.34	七、46、47、48
少数股东权益影响额	-1,242,854.55	
所得税影响额	-4,102,760.68	
合计	18,066,619.55	

## 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

管理层讨论：

2015 年上半年，医改政策频出，行业改革进入加速期，医药产业的深度变革和市场格局的重塑较以往更加深入。受到医保控费、招标放缓、限价以及零售终端增长放缓等因素冲击，医药行业增长趋缓。无论从收入增速角度，还是利润增速角度，中成药都是受到明显影响的子行业。面对医药市场的巨大变革和行业增长乏力，公司按照“变革突破，激发医药产业新常态的源动力”战略主题，强化运营模式和经营模式的创新、整合和集成，带动产品研发、生产技术和营销模式的转型，以及产业体系的升级换档，挖掘新动力，提高发展质量的同时力求稳步提升经济效益。

报告期公司稳步开展各项工作，并在以下几方面取得阶段性成果：

#### 1. 借助企业信息化系统再造，促进工业智能转型升级

报告期内公司 GERP 项目得以进一步推广，新增四家外地子公司上线，截至 2015 年 6 月底，ERP 系统已覆盖制药集团母公司及十家子公司。ERP 系统的广泛实施可以提供直观的数据分析体系，实施端到端一体化生产计划管理，进一步提高产业链的透明度和可追溯性，实现上下游供需的实时传递，有效提升决策的针对性和准确性。报告期公司成为国家工业和信息化部发布的全国首批 200 家通过两化融合（信息化和工业化融合）管理体系评定的企业之一，是全国 8 家通过该认定的制药企业中，唯一一家以数字化创新生产制造通过评定的企业。

在优化产能同时，力求进一步强化精益生产，增加质量可控性。2015 年 6 月 1 日，公司子公司天津天士力之骄药业有限公司冻干粉针剂（冻干粉针二线）取得新版 GMP 认证（证书编号：CN20150071，有效期至：2020 年 5 月 31 日），现已正式投入使用。报告期内，公司价值流管理团队对复方丹参滴丸、养血清脑颗粒等 7 个重点产品进行全产业链价值流分析，对生产操作、物流存储和取样、检验过程等流程进行增值时效分析，同时将 TnPM（全员规范化生产维护）和 OEE（设备综合效率）指标全面推广至制药集团各公司，发掘改善机会，实现成本节约。建立全集团质量飞行检查管理制度，明确飞行检查启动、实施、整改和追踪的各项工作标准并使得飞检常态

化；建立《集采药材产地溯源管理规范》，进一步保证药材来源可知、过程可控、质量可查。2015 年上半年药监部门对我公司市场上产品共抽检 20 批次，涉及品种 8 个，涵盖 12 个省，抽检合格率 100%。

## 2. 坚持“国际化、服务需求”的科研发展方向，全力推进科研体制改革与研发模式创新

报告期内，公司国际化项目顺利进行，复方丹参滴丸 FDAIII 期临床试验项目已经累计获得美国、加拿大、俄罗斯、乌克兰、格鲁吉亚、白俄罗斯、墨西哥、巴西及中国台湾 9 个国家/地区的药政及伦理委员会批准。报告期内新入组俄罗斯、白俄罗斯、墨西哥、巴西 4 个国家；截至目前，已约谈病人数千人或到临床中心访问，其中筛选合格病人近千人，成功随机化入组病人 700 余人。病人入组进展顺利。至今未发生任何一例与实验药物或临床试验方案相关的不良事件。实验正在全球 120 多个中心顺利进行中。

进一步探索研发模式创新、改进科研组织管理，“建立没有围墙的研究院”。今年 5 月，公司研发系统首次召开“国际化新品创制及技术创新研讨会”，会上根据公司董事会拟定的企业未来发展战略发布了重点新药项目及技术需求，并与到会科研院所、合作伙伴、CRO 公司开展了业务对接；同月，在与武汉药谷多年合作基础上，以妇儿科开发为主的天士力研究院武汉分院挂牌成立。

完善集成产品开发的管控体系，加强研产销联动机制建设。2015 上半年新增 4 项新药立项项目（HD-199，坤怡宁、结肠炎奇效颗粒、胡黄连）；截至目前，公司拥有在研项目共 59 项，包括中药 23 项，化学药 20 项，生物药 8 项，国际化项目 8 项（6 项申报 FDA，其中中药 4 项，化学仿制药 2 项，另外 2 项为申报欧盟项目）；含 1 类新药 10 项（中药 1 项，化学药 2 项，生物药 7 项）。具体新药研发项目情况见下表：

阶段	数量	品种（适应症）	进展
申报生产	3	止动颗粒(儿童多动症)	申报生产，获得 CDE 第二次发补意见
		青术颗粒(痛风)	申报生产，在 CDE 审评中
		比阿培南(抗生素)	通过研发及生产现场核查，进入 CDE 排队
III 期临床	4	坤怡宁颗粒(更年期综合征)	进行中
		醒脑滴丸(血管性痴呆)	临床完成，数据汇总与总结
		复方丹参滴丸(眼底视网膜病变)	进行中
		重组人血小板源生长因子 (糖尿病足溃疡)	进行中
II 期临床	3	溃结康灌肠剂(溃疡性结肠炎)	II b 期临床完成
		人参次苷滴丸(肿瘤)	II a 期临床完成
		安神滴丸(失眠症)	II a 期临床完成
申报临床	12	4 个中药、5 个化药、Pro-UK（三个适应症：脑梗、脑梗、下肢静脉栓塞）	

阶段	数量	品种（适应症）	进展
临床前研究	29	心脑血管疾病、神经及精神疾病、内分泌代谢性疾病、肿瘤、消化系统疾病、妇科、泌尿系统	

报告期内，“1类新药抗 CD115 人源化单抗的研究与开发”获批天津市科技支撑计划重点项目，“益气复脉（冻干）安全性系统研究”项目获天津市科技进步二等奖，“注射用益气复脉冻干粉针”入选天津首批中药大品种科研专项。据天津市科技进步统计监测结果：公司名列 2014 年度天津科技百强工业企业科技进步统计监测结果第一名。

### 3. 持续推进整合营销创新，升级学术营销模式

报告期内顺应医改政策深入推进，主动构建市场信息收集与反馈机制，准确把握市场机会，整合资源，启动低价药招标和提价工作。同时以“提升产品临床价值”为核心，持续推进公司产品纳入国内临床用药指南，推动临床科研成果深度拓展，上半年子公司上海天士力药业有限公司产品普佑克成功入选《2015 年急性 STEMI 诊断治疗指南》、《中国急性心肌梗塞救治技术方案》（卫计委 189 号文件）。4 月 21 日，为落实国务院办公厅《关于加快应急产业发展的意见》，工业和信息化部运行监测协调局等共同编制了《中国应急产品实用指南》，公司 16 个产品入选该《指南》应对处置分册“预防突发公共卫生和生物事件疫苗和药品”部分。包括复方丹参滴丸和藿香正气滴丸，以及子公司产品注射用益气复脉（冻干）、注射用丹参多酚酸、注射用重组人尿激酶原、醒脑静注射液等。

继续推进营销模式升级与创新，报告期先后开展中华医学会临床药学会 2015 年全国学术会、第一届中国医院管理（海河）论坛、2015 健康界峰会——下一代医疗等 5 场大型会议；加强医院板块分公司产品线专业化运作，细化管理，创新推广模式，学术影响力得以进一步提升。市场各板块由相对独立向互联互通、资源共享发展，以客户为中心，以专业化队伍为保障，充分发挥 CRM 系统协同效应，有效提升目标终端覆盖率，推进市场全覆盖。

公司糖尿病门诊特殊病患者用药服务项目至今累计征集服务对象近 13000 人，收入超过 6000 万元，已经开始实现盈利。2015 年试点单位重点关注患者安全及合理用药，通过“购药期限审核”、“同类药品把控”等方式，使流程设计更加严密。试点单位为送药服务专门投入的全自动药房正在建设当中，库房采用高自动化药库设计，拣货作业连续贯通；同时发药设备日处理订单过万，可实现全自动药品分拣、自动打印出库单、自动合单等功能。经该设备分拣的药品外盒均有“天士力配送专用”标识，杜绝骗保、倒药现象的发生。自 2015 年 3 月起，试点单位自建物流配送团队，按承诺时间配送入户。配送区域也由原市内六区、北辰区拓宽至环城四区，同时，公司做好了进一步向其它慢病领域拓展的准备。

### 4. 追求人企合一、推动组织转型，实现卓越的组织文化

报告期内，公司完成了向六家合伙人非公开发行、募集资金人民币 16 亿的股票发行方案。作为发行对象均为公司控股股东天士力控股集团有限公司控制的合伙公司，且公司核心管理、研发、销售人员通过有限合伙人（LP）的方式间接参与此次定向增发。发行完毕后，公司新增股份

47,633,224 股，天士力控股集团与其一致行动人（指上述参与定向增发的合伙公司）持有上市公司股份由 47.27% 增至 49.59%。详见公司《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（临 2015-011 号）。

公司按照“国际化”战略部署及外延式发展布局，完善公司治理建设，强化整合与集成。今年年初成功履行了第五届董事会的换届选举程序，新一届董事会重点配置了海外医药行业和资本市场专业背景的专家；完成了制药集团各子公司组织架构盘点，加强了各公司内部控制管理改进措施的落实与跟踪，并在集团范围内各业务模块开展风险排查，落实子公司的三会管理制度，按照上市公司标准进行公司治理方面的培训与规范，将其纳入控股体系公司治理层面统一管理。报告期内公司先后荣获“2014 年度最受投资者尊重的百强上市公司”（中国上市公司协会、中国证券投资者保护基金有限责任公司、中国证券业协会评选）、“2014 年度金牛上市公司百强”（中国证券报评选）等奖项。

公司从“招聘渠道拓展”、“人才库建设”、“评估工具提升”等 3 个方面的改善为人才配置提供保障，持续推动制药集团内训师的培养及课程库的建设工作，上半年针对不同业务模块，进行了 27 门课程的开发与 11 门课程的优化，进一步丰富制药集团的培训资源。同时，通过加强绩效过程管理及绩效指标数据积累及分析，完善一线员工绩效考核制度、加强子公司绩效管理能力辅导等，促进公司整体绩效提升。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报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	6,229,998,037.95	6,108,631,367.70	1.99
营业成本	3,778,462,689.79	3,815,641,018.33	-0.97
销售费用	898,905,299.58	863,537,322.81	4.10
管理费用	376,490,832.19	332,425,416.92	13.26
财务费用	125,896,958.17	131,149,465.11	-4.00
经营活动产生的现金流量净额	171,490,622.55	461,841,401.75	-62.87
投资活动产生的现金流量净额	-591,168,542.69	-357,217,318.29	-65.49
筹资活动产生的现金流量净额	332,686,928.84	-186,259,780.39	278.61
研发支出	223,943,064.12	177,502,325.75	26.16

营业收入变动原因说明：由于医保控费等行业政策影响，公司营业收入增速有所减缓。

营业成本变动原因说明：主要系医药商业业态优化，减少了药品调拨业务，医药商业成本占营业成本的比例下降所致。

销售费用变动原因说明：报告期内，公司的销售费用与工业收入同比增长。

管理费用变动原因说明：主要系报告期科研费用较上年同期有所增长所致。

财务费用变动原因说明：一方面，报告期内公司取得定向增发资金，补充流动资金，降低了筹资规模；另一方面，由于降息政策影响，银行借款和票据贴现利率降低，公司利息支出有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司取得定向增发募集资金，相应减少银行承兑汇票贴现，使经营活动产生的现金流量较去年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司购买的短期理财产品尚未到期所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司取得定向增发募集的资金所致  
 研发支出变动原因说明:主要系报告期内公司加大科研投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	14,995,881.13	-59,955,162.24	125.01	主要系上年同期公司变更坏账准备计提比例导致坏账准备金转回,而本期该影响因素消失所致。
营业外支出	489,693.13	12,000,795.10	-95.92	主要系上年同期对外捐赠金额较大所致。
少数股东损益	30,559,145.65	74,224,863.21	-58.83	主要系上年同期公司变更坏账准备计提比例,天津天士力医药营销集团及商业子公司坏账准备金转回;且 2014 年 4 月公司购买了天津天士力医药营销集团全部少数股东股权,导致本期少数股东损益低于上年同期所致。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

- 1) 根据公司五届十五次董事会和 2014 年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准天士力制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2015)376 号)的核准,公司获准向天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)等 6 名特定对象定向增发人民币普通股(A 股)股票不超过 47,633,224 股。截至 2015 年 3 月 20 日止,公司实际已向 6 名特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 47,633,224 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 33.59 元,应募集资金总额 1,599,999,994.16 元,减除发行费用人民币 22,604,000.00 元后,募集资金净额为 1,577,395,994.16 元。其中,计入实收资本人民币 47,633,224.00 元,计入资本公积(股本溢价)1,529,762,770.16 元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2015 年 3 月 20 日出具了《验资报告》(天健验(2015)53 号)。新增股份已于 2015 年 3 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。
- 2) 报告期内,公司以自有资金 2 亿元向本公司之全资子公司天津天士力医药营销集团有限公司(以下简称“医药营销公司”)进行增资。增资后,医药营销公司注册资本为 45,900 万元人民币,本公司持股比例为 100%。公司已于 2015 年 4 月 13 日完成上述款项支付。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 31 日披露的临 2015-019 号《天士力制药集团股份有限公司增资子公司天津天士力医药营销集团有限公司的公告》。
- 3) 由天士力制药集团股份有限公司于 2013 年 3 月 28 日至 4 月 2 日发行的 4 亿元天士力制药集团股份有限公司 2013 年度第一期公司债券(简称“13 天士 01”)已于 2015 年 3 月 30 日(因 2015 年 3 月 29 日为周日,故顺延至 2015 年 3 月 30 日)支付自 2014 年 3 月 29 日至 2015 年 3 月 28 日期间的利息。
- 4) 由天士力制药集团股份有限公司(更名自“天津天士力制药股份有限公司”)于 2012 年 4 月 24 日至 4 月 27 日发行的 4 亿元天津天士力制药股份有限公司 2011 年度第一期公司债券(简称“12 天士 01”)已于 2015 年 4 月 24 日支付自 2014 年 4 月 24 日至 2015 年 4 月 23 日期间的利息。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司管理层严格按照董事会战略部署,稳步推进各项经营计划,具体工作进展情况详见“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

### (4) 其他

资产负债主要科目变动分析

单位：元 币种：人民币

会计科目	期末数	期初数	增长率	变动原因
应收账款	4,803,977,762.93	3,558,680,816.92	34.99%	主要由于基药产品占比相对较高，公司加强基药和县级及以下医院终端市场销售，供应链相对加长，另外加快 OTC 市场全产品覆盖和陈列促销；医药商业业态优化，减少了药品调拨业务，加强了医院等终端销售，回款期相对较长所致。
其他应收款	87,847,125.50	39,882,368.76	120.27%	主要系报告期内公司发放委托贷款及押金保证金增加所致。
其他流动资产	306,236,401.43	137,457,550.03	122.79%	主要系报告期内公司购买低风险短期理财产品于期末未到期所致。
其他非流动资产	32,109,635.20	22,157,639.00	44.91%	主要系报告期内预付土地出让金增加所致。
应付票据	822,002,151.14	1,322,893,890.48	-37.86%	主要系报告期内公司开具的银行承兑汇票到期所致。
应付职工薪酬	98,394,974.85	156,355,916.88	-37.07%	主要系报告期内公司发放中长期激励基金及年终奖所致。
应交税费	191,019,401.52	135,298,436.80	41.18%	主要系报告期内公司应交增值税及应交企业所得税较期初增长所致。
应付利息	18,104,821.63	39,721,061.96	-54.42%	主要系报告期内公司支付债券利息所致。
一年内到期的非流动负债	14,655,466.67	57,303,333.33	-74.42%	主要系报告期内借款偿还所致。
长期借款		14,679,866.67	-100.00%	主要系长期借款将于一年内到期，转入一年内到期的非流动负债科目所致。
资本公积	1,773,884,844.40	244,406,263.14	625.79%	主要系报告期内公司溢价定向增发所致。

(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 (%)
医药工业	3,080,061,868.40	875,876,672.04	71.56	4.01	8.35	减少 1.14 个百分点
医药商业	3,106,847,053.92	2,876,057,132.91	7.43	-0.57	-3.76	增加 3.07 个百分点

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 (%)
天津市	6,088,425,241.87	4.49
北京市	308,533,864.32	16.48
广东省广州市	289,780,694.25	-63.66
山东省济南市	566,774,998.76	-14.00

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
陕西省西安市	1,002,879,100.78	17.73
湖南省湘潭市	440,778,633.39	11.43
辽宁省沈阳市	1,023,731,808.28	15.85
辽宁省阜新市	22,860,416.68	34.52
江苏省淮安市	394,170,537.30	12.29
河南省开封市	112,893,356.87	-2.95
其他	93,102,717.74	-16.52
小计	10,343,931,370.24	0.67
抵消	4,157,022,447.92	-0.76
合计	6,186,908,922.32	1.66

### (三) 核心竞争力分析

2015 年上半年,公司继续保持了在一体化中药产业链、品牌和规模优势、技术研发和专利体系优势、先进制造体系集成优势为主要方面的竞争优势(详见公司《2014 年度报告》)。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

截止 2015 年 6 月 30 日,公司长期股权投资余额为 39,598.23 万元,比期初 40,063.42 万元,减少 1.16%,报告期内,创世杰公司临床前新药研发项目科研投入有所增加。期末长期股权投资主要为:

被投资单位	主要业务	持股比例(%)
天士力创世杰(天津)生物制药有限公司	生物药品研发	50.00
上海颜氏中医药科技有限公司	医药研究	35.29
天津商汇投资(控股)有限公司	投资、管理咨询	24.99
天津协力营销策划合伙企业(有限合伙)	咨询与调查	40.84
天津协力企业管理有限公司	企业管理服务	45.38

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天津天士力融通小额贷款有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00	103,500,000.00				
合计	50,000,000.00	/	/	103,500,000.00			/	/

#### 持有金融企业股权情况的说明

经公司五届二十一次董事会决议通过,本公司将全资子公司天津天士力融通小额贷款有限公司的全部股权以 10,415.00 万元的价格转让给母公司天士力控股集团有限公司。2015 年 7 月 13 日,公司收到天津市金融工作局出具的《市金融局关于对天津天士力融通小额贷款有限公司变更注册登记事项的批复》(津金监管[2015]48 号),并于 2015 年 7 月 28 日收到股权转让款,并妥当了资产交接手续,自该日起天津天士力融通小额贷款有限公司不再纳入本公司合并财务报表范围。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
广发银行		26,000,000.00	2015年5月15日	2015年11月13日					是		否	否	否	
广发银行		26,000,000.00	2015年5月18日	2015年11月17日					是		否	否	否	
华一银行滨海支行		5,650,000.00	2014年11月19日	2015年2月26日			5,650,000.00	72,792.12	是		否	否	否	
交通银行开封分行		52,000,000.00	T+0无固定期限				42,000,000.00	569,426.47	是		否	否	否	
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	15,000,000.00	2014年12月23日	2015年1月6日			15,000,000.00	18,602.71	是		否	否	否	
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	25,000,000.00	2015年1月5日	2015年2月13日			25,000,000.00	35,095.84	是		否	否	否	
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	7,000,000.00	2015年2月27日	2015年3月6日			7,000,000.00	4,698.61	是		否	否	否	
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	5,000,000.00	2015年3月9日	2015年3月31日			5,000,000.00	4,794.50	是		否	否	否	
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	13,000,000.00	2015年4月3日	2015年5月26日			13,000,000.00	17,164.35	是		否	否	否	
上海浦东发展	利多多公司	4,000,000.00	2015年5月26	2015年6			4,000,000.00	3,452.05	是		否	否	否	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说是否为募集资金	关联关系
银行淮安分行营业部	理财产品天添利1号		日	月5日										
上海浦东发展银行淮安分行营业部	利多多公司理财产品天添利1号	26,000,000.00	2015年6月4日	2015年7月6日			17,000,000.00	11,410.92	是		否	否	否	
上海浦东发展银行浦诚支行		14,000,000.00	2015年4月3日	2015年4月29日			14,000,000.00	14,028.84	是		否	否	否	
上海浦东发展银行浦诚支行		6,000,000.00	2015年5月5日	2015年6月11日			6,000,000.00	17,901.42	是		否	否	否	
上海浦东发展银行浦诚支行		3,000,000.00	2015年5月21日						是		否	否	否	
上海浦东发展银行浦诚支行		3,000,000.00	2015年6月17日						是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		11,300,000.00	2015年1月8日	2015年1月30日			11,300,000.00	12,369.86	是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		5,200,000.00	2015年2月6日	2015年2月28日			5,200,000.00	7,872.60	是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		9,200,000.00	2015年3月5日	2015年4月30日			9,200,000.00	21,287.67	是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		13,800,000.00	2015年4月2日	2015年4月29日			13,800,000.00	14,412.34	是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		13,600,000.00	2015年5月5日	2015年5月29日			13,600,000.00	20,413.15	是		否	否	否	
兴业银行北京分行东外支行		9,600,000.00	2015年6月2日	2015年6月30日			9,600,000.00	10,099.72	是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		1,643,300,000.00	T+0无固定期限				1,537,400,000.00	1,170,617.20	是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		10,200,000.00	2014年12月31日	2015年1月20日			10,200,000.00	21,775.90	是		否	否	否	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说是否为募集资金	关联关系
兴业银行天津广开支行		51,000,000.00	2015年1月4日	2015年2月9日			51,000,000.00	88,898.63	是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		20,000,000.00	2015年2月3日	2015年2月6日			20,000,000.00	6,410.96	是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		60,000,000.00	2015年4月1日	2015年6月2日			60,000,000.00	129,554.79	是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		16,500,000.00	2015年5月21日	T+0无固定期限					是		否	否	否	
兴业银行天津广开支行		157,000,000.00	2015年6月3日	T+0无固定期限			140,000,000.00	82,273.98	是		否	否	否	
兴业银行建设路支行		26,000,000.00	2015年5月20日	2015年6月10日			26,000,000.00	12,557.81	是		否	否	否	
兴业银行建设路支行		1,500,000.00	2015年6月12日	2015年6月17日			1,500,000.00	657.53	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		68,000,000.00	2015年1月5日	2015年3月20日			68,000,000.00	42,000.00	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		16,500,000.00	2015年2月4日	2015年3月23日			16,500,000.00	9,589.04	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		8,000,000.00	2015年3月10日	2015年3月23日			8,000,000.00	2,301.37	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		7,500,000.00	2015年4月13日	2015年6月12日			7,500,000.00	15,136.98	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		4,000,000.00	2015年5月8日	2015年5月11日			4,000,000.00	1,150.68	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		14,000,000.00	2015年6月4日	2015年6月23日			14,000,000.00	9,117.81	是		否	否	否	
兴业银行西安分行		1,000,000.00	2015年6月26日	T+0无固定期限					是		否	否	否	
招商银行北京分行东直门支		1,000,000.00	2015年1月23日	2015年3月2日			1,000,000.00	4,268.00	是		否	否	否	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说是否为募集资金	关联关系
行														
招商银行北京分行东直门支行		500,000.00	2015年2月25日	2015年3月31日			500,000.00	1,944.00	是		否	否	否	
招商银行北京分行东直门支行		300,000.00	2015年3月17日	2015年4月20日			300,000.00	1,201.50	是		否	否	否	
中国民生银行西安长乐路支行		31,000,000.00	2015年2月11日	2015年4月8日			31,000,000.00	77,006.86	是		否	否	否	
中国银行开封西门支行		11,000,000.00	2014年12月30日	2015年1月7日			11,000,000.00	10,825.21	是		否	否	否	
中国银行开封西门支行		5,000,000.00	2014年11月3日	2015年1月7日			5,000,000.00	11,430.15	是		否	否	否	
中国银行开封西门支行		69,000,000.00	T+0无固定期限				55,000,000.00	131,038.29	是		否	否	否	
合计	/	2,515,650,000.00	/	/	/		2,284,250,000.00	2,685,579.86	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0.00							
委托理财的情况说明							根据公司第四届董事会第17次会议、23次会议决议，为了更大地提高资金使用效率，在不影响公司正常经营、有效控制风险的前提下，公司可以使用暂时闲置自有资金购买低风险短期理财产品，任一时点理财余额为不超过3.5亿元。上述受托人与公司不存在关联关系，委托理财行为不构成关联交易，资金来源均为自有资金。							

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
天津时代瑞澳医疗设备销售有限公司	15,000,000.00	3个月	5.865%	日常流动资金借款		否	否	否	否	否			

委托贷款情况说明

报告期内，本公司的全资子公司天津天士力医药营销集团有限公司通过中国银行股份有限公司天津河北支行向天津时代瑞澳医疗设备销售有限公司发放委托贷款，委托贷款总额 1,500.00 万元，贷款年利率为 5.865%，期限自 2015 年 6 月 29 日至 2015 年 9 月 29 日，款项一次性发放，2015 年 6 月已向其发放 1,500.00 万元。借款方与公司不存在关联关系，委托贷款行为不涉及关联交易，亦不涉及展期以及诉讼，资金来源均不为募集资金。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010 年	增发	102,885.09	3,395.62	91,728.48	13,211.20	
2015 年	增发	157,739.60	157,739.61	157,739.61	13.53	
合计	/	260,624.69	161,135.23	249,468.09	13,224.73	/
募集资金总体使用情况说明	<p>1) 2010 年募集资金:</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日,未使用募集资金余额为 13,211.20 万元,(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额),其中,募集资金专户余额为 21.00 万元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金 13,190.20 万元。</p> <p>经公司 2013 年 10 月 25 日五届十一次董事会及 2013 年 11 月 11 日第二次临时股东大会决议通过,公司使用部分闲置募集资金 30,000 万元暂时补充流动资金,其中 10,000 万元使用期限为自公司董事会批准之日起不超过 12 个月,20,000 万元使用期限为自公司股东大会批准之日起不超过 12 个月。公司已于上述规定期限到期前将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还并转入募集资金专用账户。</p> <p>经公司 2014 年 9 月 4 日五届十八次董事会通过,公司使用部分闲置募集资金 18,795.58 万元暂时补充流动资金,使用期限为自公司董事会批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2015 年 6 月 30 日之前将 5,605.38 万元提前归还并转入公司募集资金专户账户,其余 13,190.2 万元尚在规定期限内暂未归还。</p> <p>2) 2015 年募集资金</p> <p>2015 年 1-6 月实际使用募集资金 15.77 亿元,用于补充公司流动资金,包括:补充日常经营所需的营运资金缺口和偿还银行贷款;2015 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13.54 万元;累计已使用募集资金 15.77 亿元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13.54 万元。</p> <p>截至 2015 年 06 月 30 日,未使用募集资金余额为 13.53 万元(主要为累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。</p>					

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目	是	15,571.86	1,287.95	4,334.04	否	27.84		无	不适用 (未完成建设)	主要系公司对原有滴制车间进行了技术改造,提前解决了部分产能不足问题,基本满足现有市场需求,故公司采用复方丹参滴丸国际产业化过程中的新滴制工艺技术,对项目的建设方案进行了多次优化和论证,相应影响了项目进度	复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目,公司拟采用新的滴制工艺技术,通过优化建设方案,在保障未来生产需求的前提下,降低项目总投资额;三七药材储备及种植基地建设项目,公司主要通过联合种植方式建设三七种植基地,节约了资金投入,并满足了公司日常经营的三七药材需求。鉴于此,公司将复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目承诺的部分投资额 5,056.69 万元和三七药材储备及种植基地建设项目承诺的部分投资额 8,116.01 万元合计 13,172.70 万元,调整为用于收购江苏天士力帝益药业有限公司(以下简称江苏帝益公司)全部股权项目,调整部分涉及金额占前次募集资金总额的 12.80%。上述变更事项已经公司 2013 年 3 月 30 日五届六次董事会决议通过,并由公司独立董事发表了独立意见,同时也履行了公开信息披露义务。2013 年 4 月 24

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
											日, 公司 2012 年股东大会也审议批准了上述变更事项。
现代中药出口生产基地集成控制建设项目	否	9,853.00		9,853.00	是	100.00		无	否(注 1)		
天士力研发中心建设项目	否	11,950.00	617.57	11,946.89	否	100.00		无	不适用(未承诺效益)	主要系根据科研需要, 在原有研发条件下重新搭建了研发平台, 并对研发设备进行了改造更新, 相应影响了项目进度。	
现代中药产业链信息系统建设项目	否	3,091.28	269.63	3,264.22	否	80.00		无	不适用(未承诺效益)	主要系考虑到公司信息化工作提升与公司战略密切相关, 公司请国际知名咨询公司再次进行了规划论证, 相应影响了项目进度。	
三七药材储备及种植基地建设项目	是	5,507.26	1.35	5,015.79	是	100.00		注 2	不适用(未承诺效益)		复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目, 公司拟采用新的滴制工艺技术, 通过优化建设方案, 在保障未来生产需求的前提下, 降低项目总投资额; 三七药材储备及种植基地建设项目, 公司主要通过联合种植方式建设三七种植基地, 节约了资金投入, 并满足了公司日常经营的三七药材需求。鉴于此, 公司将复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目承诺的部分投资额 5,056.69 万元和三七药材储备及种植基地建设项目承诺的部分投资额 8,116.01 万元合计 13,172.70 万元, 调整为

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
											用于收购江苏天士力帝益药业有限公司（以下简称江苏帝益公司）全部股权项目，调整部分涉及金额占前次募集资金总额的 12.80%。上述变更事项已经公司 2013 年 3 月 30 日五届六次董事会决议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务。2013 年 4 月 24 日，公司 2012 年股东大会也审议批准了上述变更事项。
现代中药固体制剂扩产建设项目	否	25,385.58	1,219.12	22,194.55	是	100.00		4,846.74	否		
现代物流配送中心建设项目	否	6,843.51		6,873.67	是	100.00		无法单独核算效益	不适用（未承诺效益）		
天士力现代中药资源有限公司 GMP 技改项目	否	15,489.00		15,073.62	是	100.00		无法单独核算效益	不适用（未承诺效益）		
收购江苏帝益药业公司全部股权项目	是	13,172.70		13,172.70	是	100.00		11,423.07	是		复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目，公司拟采用新的滴制工艺技术，通过优化建设方案，在保障未来生产需求的前提下，降低项目总投资额；三七药材储备及种植基地建设项目，公司主要通过联合种植方式建设三七种植基地，节约了资金投入，并满足了公司日常经营的三七药材需求。鉴于此，公

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
											司将复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目承诺的部分投资额 5,056.69 万元和三七药材储备及种植基地建设项目承诺的部分投资额 8,116.01 万元合计 13,172.70 万元，调整为用于收购江苏天士力帝益药业有限公司（以下简称江苏帝益公司）全部股权项目，调整部分涉及金额占前次募集资金总额的 12.80%。上述变更事项已经公司 2013 年 3 月 30 日五届六次董事会决议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务。2013 年 4 月 24 日，公司 2012 年股东大会也审议批准了上述变更事项。
合计	/	106,864.19	3,395.62	91,728.48	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1) 本报告期项目可行性没有发生重大变化；</p> <p>2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况：经公司 2011 年 3 月 25 日四届十三次董事会审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司利用募集资金置换预先投入募投项目金额 1,968.84 万元，包括“现代中药出口生产基地集成控制建设项目” 299.90 万元、“现代中药固体制剂扩产建设项目” 5.94 万元和“天士力研发中心建设项目” 1,663.00 万元。</p> <p>3) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：                      经公司 2013 年 10 月 25 日五届十一次董事会及 2013 年 11 月 11 日第二次临时股东大会决议通过，公司使用部分闲置募集资金 30,000 万元暂时补充流动资金，其中 10,000 万元使用期限为自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，20,000 万元使用期限为自公司股东大会批准之日起不超过 12 个月。公司已于上述规定期限到期前将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还并转入募集资金专用账户。                      经公司 2014 年 9 月 4 日五届十八次董事会通过，公司使用部分闲置募集资金 18,795.58 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会批准之日起不超过 12 个月。公司已于 2015 年 06 月 30 日前，将 5,605.38 万元提前归还并转入公司募集资金专户账户，其余 13,190.2 万元尚在规定期限内暂未归还。</p>										

注 1：“现代中药出口生产基地集成控制建设项目”于 2014 年 12 月达到预定可使用状态，但尚未实现效益。

注 2：“三七药材储备及种植基地建设项目”中的合作地块石林红路口基地种植的三七已于 2012 年 12 月收获，产量 39.75 吨；石林圭山海邑基地种植的三七已于 2014 年 1 月收获，产量 52.84 吨；石林老木哨基地种植的三七已于 2015 年 1 月收获，产量 68.89 吨；其他一地块的三七尚在生产期。

注 3：现代中药产业链信息系统建设项目截至期末累计投入金额大于承诺投入金额的差额 172.93 万元，系将该项目募集资金专户产生的利息收入投入所致。

注 4：现代物流配送中心建设项目截至期末累计投入金额大于承诺投入金额的差额 30.16 万元，系将该项目募集资金专户产生的利息收入投入所致。

注 5：天士力现代中药资源有限公司 GMP 技改项目已完工，截至期末累计投入金额小于承诺投入金额的差额，系扣除发行费用的实际到账募集资金净额小于募集资金总额所致。

### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购江苏天士力帝益药业有限公司全部股权项目	复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目和三七药材储备及种植基地建设项目	13,172.70		13,172.70	是		本报告期实现收益 11,423.07 万元	100%	是	
合计	/	13,172.70		13,172.70	/		/	/	/	/

### 募集资金变更项目情况说明

复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目，公司拟采用新的滴制工艺技术，通过优化建设方案，在保障未来生产需求的前提下，降低项目总投资额；三七药材储备及种植基地建设项目，公司主要通过联合种植方式建设三七种植基地，节约了资金投入，并满足了公司日常经营的三七药材需求。鉴于此，公司将复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目承诺的部分投资额5,056.69万元和三七药材储备及种植基地建设项目承诺的部分投资额8,116.01万元合计13,172.70万元，调整为用于收购江苏天士力帝益药业有限公司（以下简称江苏帝益公司）全部股权项目，调整部分涉及金额占前次募集资金总额的12.80%。上述变更事项已经公司2013年3月30日五届六次董事会决议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务。2013年4月24日，公司2012年股东大会也审议批准了上述变更事项。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### (一) 天津天士力医药营销集团有限公司

该公司注册资本金为 45,900.00 万元，本公司持有其 100%股权。该公司主营业务范围为：中药饮片、中药材、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发；化学原料(危险化学品、易制毒品除外)、化妆品、日化用品、包装材料及容器、塑料制品、模具、塑料原料批发兼零售；保健食品(硬胶囊类、软胶囊类、颗粒类、片剂类、口服液类、袋泡茶类、保健酒)批发兼零售；一次性使用无菌注射器(针)、输液器(针)、角膜接触镜及护理液、医用高分子材料及制品、物理治疗及康复设备、医用卫生材料及敷料、中医器械、普通诊察器械、病房护理设备及器具、家用血糖仪及试纸条、妊娠诊断试纸、避孕套批发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；预包装食品批发兼零售。截至 2015 年 6 月 30 日该公司总资产 706,537.44 万元，净资产 77,729.72 万元，2015 年 1-6 月实现净利润 8,524.09 万元。

### (二) 天津天士力现代中药资源有限公司

该公司注册资本金为 33,470.11 万元，本公司持有其 100%股权。该公司主营业务范围为：中药数字仪器、制药设备及技术的开发、生产、销售；中药数字化检测分析及相关技术咨询服务；中药材、日用化学品提取物的加工及销售(食品、药品及化学危险品、易制毒品除外)；中草药采购；流浸膏剂；原料药(穿心莲内酯)生产；进出口业务；化妆品批发兼零售。截至 2015 年 6 月 30 日该公司总资产 80,743.40 万元，净资产 47,007.24 万元，2015 年 1-6 月实现净利润 1,065.18 万元。

### (三) 陕西天士力植物药业有限责任公司

该公司注册资本金为 6,887.35 万元，本公司持有其 83.29%股权。该公司主营业务范围为：中药材(国家管理品种除外)种植、购销；中药饮片加工、中药材提取、销售(药品生产许可证经营有效期截止 2015 年 12 月 31 日)。截至 2015 年 6 月 30 日该公司总资产 13,409.21 万元，净资产 9,555.55 万元，2015 年 1-6 月实现净利润 247.70 万元。

### (四) 江苏天士力帝益药业有限公司

该公司注册资本金为 6,686.00 万元，本公司持有其 100%股权。该公司主营业务范围为：药品生产(片剂(含抗肿瘤药)、硬胶囊剂(含抗肿瘤药)、颗粒剂、中药前处理及提取、原料药[(舒必利、盐酸硫必利、尼可地尔、苯扎贝特、盐酸非索非那定、阿德福韦酯)、(抗肿瘤药：氟他胺、替莫唑胺)、(葡醛内酯、水飞蓟宾)]。截至 2015 年 6 月 30 日，该公司总资产 113,360.16 万元，净资产 72,414.63 万元，2015 年 1-6 月实现净利润 11,423.07 万元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
制剂中试中心项目及研发大楼及配套项目	52,340.00	80.00%	8,478.74	41,929.23	
益气复脉、	18,000.00	100.00%		18,909.17	

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
丹参多酚酸 中药注射剂 产业化项目					
合计	70,340.00	/	8,478.74	60,838.40	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2014 年度股东大会通过的公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年末总股本 1,032,842,654 股,加上公司定向增发后的股数 47,633,224 股后,以合计 1,080,475,878 股为基数,按每 10 股派发现金股利 3.9 元(含税),向股利分配股权登记日登记在册的全体股东派发现金股利总额为 421,385,592.42 元(含税)。

本次股利分配的股权登记日为 2015 年 5 月 20 日,除息日为 2015 年 5 月 21 日,红利发放日为 2015 年 5 月 21 日(上述利润分配实施公告刊登于 2015 年 5 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》)。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						104,151,732.58							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,409,524,299.50							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	1,409,524,299.50
担保总额占公司净资产的比例 (%)	20.66
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	1,179,868,799.50
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,179,868,799.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司为子公司提供保证担保的情况:

单位: 万元 币种: 人民币

子公司名称	担保金额
北京天士力医药有限公司	562.23
广东天士力粤健医药有限公司	12,195.68
湖南天士力民生药业有限公司	17,281.26
山东天士力医药有限公司	21,820.00
陕西华氏医药有限公司	12,275.99
陕西天士力医药有限公司	13,502.68
天士力北美药业有限公司	6,113.60
天津国药渤海医药有限公司	8,609.33
辽宁天士力医药物流有限公司	15,411.82
辽宁卫生服务有限公司	10,000.00
天津天士力之骄药业有限公司	9,465.55
江苏天士力帝益药业有限公司	13,500.00
济南平嘉大药房有限公司	214.29
合计	140,952.43

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	控股股东天士力集团	承诺内容：公司与控股股东天士力控股集团于 2013 年 3 月就收购江苏天士力帝益药业有限公司（简称“天士力帝益”）股权事项签订了《盈利预测补偿协议》。根据天健会计师事务所为此次收购出具的《江苏天士力帝益药业有限公司盈利预测审核报告》，天士力帝益 2013 年度、2014 年度及 2015 年度的预测净利润即为天士力控股集团承诺的股权转让完成后，天士力帝益在承诺期内实现的预测利润数。双方同意在本次交易完成后的 2013 年、2014 年、2015 年三个会计年度内，由天士力帝益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，如最终属于公司权益部分的实际利润数低于利润	2013 年-2015 年三个会计年度	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
			预测数，差额部分由天士力控股集团以现金形式给予公司补偿。					
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	1. 天士力控股集团与公司 2. 天津帝士力投资控股集团有限公司	1、无论是否获得股份公司许可，都将不从事与股份公司已生产经营或将生产经营的产品及商品的生产经营；2、无该公司拥有控制权的公司、企业和其他经济组织生产经营与股份公司形成或可能形成同业竞争的产品或商品；3、将采取合法及有效的措施，促使该公司拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织不从事或参与从事与股份公司已生产经营或将生产经营的产品及商品的生产经营；4、将不进行或不增加与股份公司生产经营产品相同产品及商品的投资或避免对股份公司的生产经营构成新的或更进	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>一步的直接或间接的同业竞争；5、将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份公司其他股东利益的行为；</p> <p>6、如该公司或该公司拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织出售或转让其任何资产、业务或权益，本公司将给予股份公司合法的优先购买权；7、关联方承诺（天士力控股集团除外），将不向股份公司以外的任何第三方销售该公司生产的与股份公司中间产品相同的产品或商品；8、以上承诺持续有效且不可变更或撤消。如该公司违反上述承诺、保证、声明的，该公司愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	董事会	1、董事会保证公司将继续拥有独立的产、供、销、人、	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>财、物系统，维护股份公司资产的完整性与独立性，保证股份公司拥有中药材种植、提取、制剂及包装的全部生产环节，从而避免公司的上述生产环节受制于任何关联方或使公司的利益蒙受损失。2、对于现行有效的关联交易，董事会保证股份公司继续本着公平合理的价格进行交易，并依据合同规定根据市场状况及时对交易价格进行调整。3、董事会保证采取或建议采取任何有效的措施（包括根据有关法律法规和准则的规定制定详细的公司关联交易准则、完善关联交易分级审批制度、建立健全独立董事任多数成员的审计委员会及其关联交易审查制度、建立重大采购或销售事项招标投标制度等），本着合法合规及公开公平原则，对股份公司今后可能发生</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>的、不可避免的、新的关联交易进行严格的规范和制约，以减少关联交易的发生，保证必要关联交易的价格公开公允性。4、公司上市后，董事会保证公司募集资金按照股东大会通过的计划独立自主地使用，不受任何关联股东的干预，并促使募集资金获得最佳的使用效果，以提高股份公司的经营条件和盈利水平。5、遵循披露重于存在及实质重于形式的原则，董事会保证按有关准则的要求，对股份公司关联交易进行及时、充分地披露，并保证披露内容的真实、准确、完整。6、股份公司全体董事承诺，如所审议的交易事项与自身有任何可能影响其公正、客观判断的利害关系时，将严格按照法律法规及公司《章程》的规定及时声明并执行表决回避制度，并</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
			承诺不采取任何行为影响或干扰非关联董事特别是独立董事的对交易事项审查、判断和决策。 7、董事会及全体董事保证本着诚实信用和谨慎勤勉的原则，履行以上各项承诺和保证，并不为董事会及董事个人的行为撤消上述承诺。					
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	本公司、控股股东天士力控股集团有限公司（以下简称“天士力集团”）、实际控制人闫希军，作为本次非公开发行对象的 6 家有限合伙企业及其合伙人	参与公司 2014 定增的有限合伙系依法设立的有限合伙企业，遵循自愿、平等、公平、诚实信用原则，各普通合伙人签署《有限合伙协议》，并按协议内容享有权利、履行义务、承担风险，不存在分级收益等结构化安排。	2014 年 11 月 26 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	本公司、控股股东天士力集	截至 2015 年 1 月 27 日，发行人、控股股东天士力集	2014 年 11 月 26	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	如未能及时履行应说明下一步计划
		团、实际控制人闫希军	团、实际控制人闫希军先生不存在直接或通过关联方及其他利益相关方向天津和悦、天津鸿勋、天津通明、天津顺祺、天津善臻、天津康顺等 6 名特定投资者中除控股股东、实际控制人以外的其他有限合伙人提供财务资助或者补偿的情形，在本函出具之后，发行人、控股股东天士力集团、实际控制人闫希军先生亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定就本次非公开发行直接或通过关联方及其他利益相关方向上述有限合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿。	日				

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、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

适用 不适用

## 十、公司治理情况

公司自 2002 年上市以来，始终以做强主业为前提，以实现股东利益最大化为目标，以规范运作作为原则，遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，逐步完善公司治理结构，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。2007 年 3 月份以来开展的上市公司治理专项活动，使得公司法人治理有了长足提高。2009 年、2010 年连续两年度在上海证券交易所开展的上市公司治理三大专项奖活动中获得“董事会奖提名”奖，2011 年度获得“董事会奖”，2012 年度获得“信息披露奖”。

### 1. 公司规范运作情况

公司在《公司章程》框架下，建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理议事规则》等，明确了授权范围、行使权力的方式与程序，公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，日常工作中严格执行上述规范；独立董事占董事人数的三分之一以上，董事会下设战略委员会、审计委员会，以及提名、薪酬与考核委员会，公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定以法定程序选举产生或聘任。公司的总经理、董事会秘书等均专职在公司任职并领取薪酬，没有在股东单位担任除董事以外的其它职务。

### 2. 公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司没有为控股股东和实际控制人提供担保和以公司的资产进行抵押等保证。公司的控股股东和实际控制人没有直接或间接非经营性的资金和资产占用，公司和控股股东的关联交易程序合法，没有损害非关联方利益。

### 3. 公司透明度情况

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访、咨询和调研等。公司不存在因信息披露问题被交易所或监管机构实施批评、谴责或受到其他处罚的情况。

### 4. 内幕知情人登记管理工作情况

公司按照证监会公告[2009]34号-《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》中“加强内幕信息知情人管理制度执行情况的披露，杜绝内幕交易”相关条款的规定，建立了公司《内幕信息及知情人管理制度》，并经过了公司第四届第七次董事会审议批准并实施。报告期内，在公司相关重大事项时公司均按规定编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。通过该制度的建立，保证了公司信息披露质量，进一步完善了公司治理水平。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

1. 根据公司五届十五次董事会和 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天士力制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕376 号）的核准，公司获准向天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）等 6 名特定对象定向增发人民币普通股（A 股）股票不超过 47,633,224 股。截至 2015 年 3 月 20 日止，公司实际已向 6 名特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 47,633,224 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.59 元，应募集资金总额 1,599,999,994.16 元，减除发行费用人民币 22,604,000.00 元后，募集资金净额为 1,577,395,994.16 元。其中，计入实收资本人民币 47,633,224.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,529,762,770.16 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（天健验〔2015〕53 号）。

2. 根据本公司与秦皇岛港苑房地产集团有限公司签订的《股权转让协议》，并经公司 2014 年 11 月 26 日五届二十次董事会决议通过，本公司将持有的天士力金纳生物技术（天津）有限公司 96.06% 股权以 1.00 元的价格转让给秦皇岛港苑房地产集团有限公司。截至 2015 年 2 月 16 日，公司已收到上述股权转让款，并办妥了资产交接手续，自该日起天士力金纳生物技术（天津）有限公司将不再纳入本公司合并财务报表范围。

3. 经本公司 2014 年 11 月 26 日五届二十次董事会决议通过，本公司于 2015 年 1 月独资设立了全资子公司天士力（辽宁）现代中药资源有限公司，注册资本 20,000.00 万元，投资建设大提取产品（主要为养血清脑产品的提取物）项目。

4. 报告期内，公司以自有资金 2 亿元向本公司之全资子公司天津天士力医药营销集团有限公司（以下简称“医药营销公司”）进行增资。增资后，医药营销公司注册资本为 45,900 万元人民币，本公司持股比例为 100%。公司已于 2015 年 4 月 13 日完成上述款项支付。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 31 日披露的临 2015-019 号《天士力制药集团股份有限公司增资子公司天津天士力医药营销集团有限公司的公告》。

5. 2010 年 7 月 19 日，本公司之子公司江苏天士力帝益药业有限公司与清浦城市建设投资开发有限公司（以下简称清浦城投）签署《搬迁补偿协议》，双方就江苏天士力帝益药业有限公司位于淮安市清浦区柯山路北侧（原城南西路 29 号）的土地使用权约 246 亩、持有产权证的房产 62,044.27 平方米、未办理产权证的房产 7,086 平方米以及用于正常生产经营的附属设施、生产设备等达成搬迁补偿协议，依据淮安新元资产评估有限公司作出的《资产评估报告书》（淮新资评报字〔2010〕第 27 号）、淮安清华房地产评估与土地评估有限公司作出的《房地产估价报告》（编号：清华评〔2010〕字第 H07015 号）、《土地估价报告》（编号：淮安清华〔2010〕（估）字第 07002 号），清浦城投应向江苏天士力帝益药业有限公司支付搬迁补助款合计 32,040.45 万元。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已累计收到搬迁补助款 25,952.80 万元（其中，2015 年 1-6 月收到 0 万元），尚余 6,087.65 万元未收到。

6. 经公司五届二十一次董事会决议通过，本公司将全资子公司天津天士力融通小额贷款有限公司的全部股权以 10,415.00 万元的价格转让给母公司天士力控股集团有限公司。2015 年 7 月 13

日，公司收到天津市金融工作局出具的《市金融局关于对天津天士力融通小额贷款有限公司变更注册登记事项的批复》（津金监管[2015]48号），并于2015年7月28日收到股权转让款，并办妥了资产交接手续，自该日起天津天士力融通小额贷款有限公司不再纳入本公司合并财务报表范围。

7. 根据本公司总经理办公会于2015年4月7日做出的总经理办公会决议，本公司减少对全资子公司天津雅昂医药国际化发展促进有限公司（以下简称“雅昂公司”）的出资人民币500万元。本公司已于2015年5月7日收到该减资款，减资后，雅昂公司的注册资本由人民币600万元减至人民币100万元，本公司对其持股比例不变。

8. 公司于2015年8月14日在银行间债券市场发行了2015年度第一期短期融资券，用于偿还贷款。本次发行规模为5亿元，发行价格为100元/百元面额，发行利率为3.50%，包含发行费用的综合利率为3.90%，低于银行同期贷款利率0.95个百分点。发行期限365天，起息日为2015年8月17日。该项资金已到位，相关账务处理已完成。

## 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			47,633,224				47,633,224	47,633,224	4.41
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股			47,633,224				47,633,224	47,633,224	4.41
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

	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（%）
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,032,842,654	100						1,032,842,654	95.59
1、人民币普通股	1,032,842,654	100						1,032,842,654	95.59
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,032,842,654	100	47,633,224				47,633,224	1,080,475,878	100

## 2、 股份变动情况说明

2015年3月10日，公司收到中国证监会出具的《关于核准天士力制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕376号），核准公司发行47,633,224股新股。

2015年3月20日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验〔2015〕53号《验资报告》，经确认：截至2015年3月20日，本次发行募集资金总额为1,599,999,994.16元，扣除发行费用22,604,000.00元后，实际募集资金净额为人民币1,577,395,994.16元。本次公司非公开发行股票完成后，公司总股本由1,032,842,654股增加至1,080,475,878股。本次发行新增股份已于2015年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为36个月。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	20,839,536	20,839,536	定向增发	2018-03-27
天津康顺科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	8,931,230	8,931,230	定向增发	2018-03-27
天津鸿勋科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	4,019,053	4,019,053	定向增发	2018-03-27
天津通明科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	4,048,824	4,048,824	定向增发	2018-03-27
天津顺祺科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	5,180,113	5,180,113	定向增发	2018-03-27
天津善臻科技发展合伙企业(有限合伙)	0	0	4,614,468	4,614,468	定向增发	2018-03-27
合计	0	0	47,633,224	47,633,224	/	/

报告期内，公司向以上天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)等6名特定对象定向增发人民币普通股(A股)47,633,224股。本次发行新增股份已于2015年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为36个月。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	33,284
---------------	--------

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
天士力控股集团有 限公司(注)	0	488,201,106	45.18	0	质押	81,370,224	境内非 国有法 人

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001	6,980,515	21,068,719	1.95	0	无	其他
天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)	20,839,536	20,839,536	1.93	20,839,536	无	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-2,553,759	19,334,647	1.79	0	无	其他
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	0	12,522,901	1.16	0	无	其他
全国社保基金一一七组合	-2,099,850	12,000,000	1.11	0	无	其他
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	3,997,161	11,075,292	1.03%	0	无	其他
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002	0	10,950,065	1.01	0	无	其他
淡水泉(北京)投资管理有限公司—淡水泉成长基金 1 期	7,681,707	9,833,582	0.91	0	无	其他
挪威中央银行—自有资金	3,504,329	9,695,739	0.90	0	无	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天士力控股集团有限公司	488,201,106	人民币普通股	488,201,106
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	21,068,719	人民币普通股	21,068,719
香港中央结算有限公司	19,334,647	人民币普通股	19,334,647
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	12,522,901	人民币普通股	12,522,901
全国社保基金一一七组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	11,075,292	人民币普通股	11,075,292
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	10,950,065	人民币普通股	10,950,065

淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金 1 期	9,833,582	人民币普通股	9,833,582
挪威中央银行—自有资金	9,695,739	人民币普通股	9,695,739
陈发树	9,458,504	人民币普通股	9,458,504
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中的天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人为公司控股股东天士力控股集团有限公司。详见公司 2015 年 3 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的临 2015-011 号临时公告《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》		

注：天士力控股集团有限公司质押股数81,370,224股包括：天士力控股集团于报告期内完成了以所持本公司部分A股股票为标的的天士力控股集团可交换公司债券发行工作，将其持有的预备用于交换的共计37,000,000股本公司股票及其孳息作为担保及信托财产，以国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）名义持有，并以“天士力控股集团-国信证券-天士力集团2015年可交换债券担保及信托财产专户”作为证券持有人登记在本公司证券持有人名册上。详情请参见本公司于2015年6月4日发布的《关于公司控股股东发行可交换公司债券对持有的部分本公司股份办理担保及信托登记的公告》。

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	天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）	20,839,536	2018-03-27	20,839,536	三十六个月
2	天津康顺科技发展合伙企业（有限合伙）	8,931,230	2018-03-27	8,931,230	三十六个月
3	天津鸿勋科技发展合伙企业（有限合伙）	4,019,053	2018-03-27	4,019,053	三十六个月
4	天津通明科技发展合伙企业（有限合伙）	4,048,824	2018-03-27	4,048,824	三十六个月
5	天津顺祺科技发展合伙企业（有限合伙）	5,180,113	2018-03-27	5,180,113	三十六个月
6	天津善臻科技发展合伙企业（有限合伙）	4,614,468	2018-03-27	4,614,468	三十六个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述有限售条件均为公司实际控制人闫希军控制的企业，为本公司 2014 年非公开发行的六家发行对象中的两家。详见公司 2015 年 3 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的临 2015-011 号临时公告《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (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情况

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙鹤	副董事长	选举	经公司第五届董事会第22次董事会决议及2014年度股东大会选举，孙鹤先生为公司第五届董事会成员；经2015年4月27日召开的第六届董事会第1次会议审议批准了关于选举孙鹤先生担任公司副董事长的议案。
郭云沛	独立董事	选举	经公司第五届董事会第22次董事会决议及2014年度股东大会选举，郭云沛先生为公司第五届董事会成员，担任独立董事。
田昆如	独立董事	选举	经公司第五届董事会第22次董事会决议及2014年度股东大会选举，田昆如先生为公司第五届董事会成员，担任独立董事。
张雁灵	独立董事	离任	鉴于张雁灵先生由于个人原因于2014年7月28日向公司董事会递交了辞职申请。由于张雁灵先生的辞职导致公司独立董事的比例低于董事会成员的三分之一，故张雁灵先生履职至2014年度股东大会选举出新任独立董事之时正式离任。
王爱俭	独立董事	离任	鉴于王爱俭女士在公司担任独立董事职务已满六年，2014年12月12日王爱俭女士向公司董事会递交了辞职申请。由于王爱俭女士的辞职导致公司独立董事的比例低于董事会成员的三分之一，故王爱俭女士履职至2014年度股东大会选举出新任独立董事之时正式离任。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：天士力制药集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	965,220,251.13	1,115,766,154.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	1,260,275,850.58	1,316,410,090.61
应收账款	3	4,803,977,762.93	3,558,680,816.92
预付款项	4	172,017,652.66	139,736,801.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	4,217,889.87	3,830,690.54
应收股利			
其他应收款	6	87,847,125.50	39,882,368.76
买入返售金融资产			
存货	7	1,515,900,857.65	1,476,640,578.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	306,236,401.43	137,457,550.03
流动资产合计		9,115,693,791.75	7,788,405,051.42
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	9	95,483,777.19	94,143,787.20
可供出售金融资产	10	8,256,159.98	8,261,559.98
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	395,982,272.86	400,634,160.98
投资性房地产			
固定资产	12	2,959,420,568.07	2,786,410,649.17
在建工程	13	648,522,838.36	729,889,687.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	398,096,982.16	410,368,130.66

项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出	15	323,195,502.60	270,133,616.90
商誉	16	139,003,158.71	139,003,158.71
长期待摊费用	17	209,968,701.98	182,343,350.38
递延所得税资产	18	110,649,006.65	89,598,246.43
其他非流动资产	19	32,109,635.20	22,157,639.00
非流动资产合计		5,320,688,603.76	5,132,943,986.90
资产总计		14,436,382,395.51	12,921,349,038.32
<b>流动负债:</b>			
短期借款	20	3,310,871,057.73	3,432,193,838.70
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21	822,002,151.14	1,322,893,890.48
应付账款	22	1,588,068,103.30	1,322,471,156.33
预收款项	23	33,593,318.34	38,941,763.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	98,394,974.85	156,355,916.88
应交税费	25	191,019,401.52	135,298,436.80
应付利息	26	18,104,821.63	39,721,061.96
应付股利		-	-
其他应付款	27	220,228,268.96	261,660,620.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	28	14,655,466.67	57,303,333.33
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,296,937,564.14	6,766,840,019.37
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	29	-	14,679,866.67
应付债券	30	797,992,332.99	797,546,276.02
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	31	1,654,544.00	1,890,908.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	32	18,990,000.00	18,690,000.00
预计负债			
递延收益	33	254,811,906.08	253,243,085.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,073,448,783.07	1,086,050,135.71
负债合计		7,370,386,347.21	7,852,890,155.08

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>所有者权益</b>			
股本	34	1,080,475,878.00	1,032,842,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	35	1,773,884,844.40	244,406,263.14
减：库存股			
其他综合收益	36	-1,541,415.77	-1,543,060.03
专项储备			
盈余公积	37	636,378,253.38	636,378,253.38
一般风险准备			
未分配利润	38	3,334,489,424.41	2,925,796,179.65
归属于母公司所有者权益合计		6,823,686,984.42	4,837,880,290.14
少数股东权益		242,309,063.88	230,578,593.10
所有者权益合计		7,065,996,048.30	5,068,458,883.24
负债和所有者权益总计		14,436,382,395.51	12,921,349,038.32

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

## 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:天士力制药集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		161,640,776.86	410,736,360.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		826,642,962.33	1,061,821,581.06
应收账款	1	2,667,939,308.89	1,836,994,466.66
预付款项		207,199,978.88	15,540,886.76
应收利息		26,677,283.81	30,252,065.94
应收股利			113,510,851.09
其他应收款	2	872,676,566.21	684,280,307.41
存货		189,871,424.47	220,363,462.25
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		105,000,000.00	
流动资产合计		5,057,648,301.45	4,373,499,981.38
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,842,806,881.72	2,650,173,431.10
投资性房地产			
固定资产		1,007,458,638.34	1,039,069,576.79
在建工程		185,243,239.50	119,664,701.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		196,358,585.97	212,598,960.40
开发支出		307,918,659.20	273,809,010.38
商誉			
长期待摊费用		244,871,270.38	217,670,652.10
递延所得税资产		21,226,866.10	42,572,181.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,805,884,141.21	4,555,558,513.20
资产总计		9,863,532,442.66	8,929,058,494.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,286,514,463.78	2,172,103,273.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			617,500,000.00

项目	附注	期末余额	期初余额
应付账款		117,874,720.73	368,773,500.29
预收款项		20,000,000.00	20,000,000.00
应付职工薪酬		87,396,218.87	133,533,184.58
应交税费		86,294,425.30	29,528,503.73
应付利息		13,362,149.46	36,253,171.56
应付股利			
其他应付款		80,416,895.32	42,247,177.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,691,858,873.46	3,419,938,811.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		797,992,332.99	797,546,276.02
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债			
递延收益		68,180,900.00	58,890,900.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		868,173,232.99	858,437,176.02
负债合计		3,560,032,106.45	4,278,375,987.37
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,080,475,878.00	1,032,842,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,267,256,155.60	737,493,385.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		595,451,407.49	595,451,407.49
未分配利润		2,360,316,895.12	2,284,895,060.28
所有者权益合计		6,303,500,336.21	4,650,682,507.21
负债和所有者权益总计		9,863,532,442.66	8,929,058,494.58

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	39	6,235,060,952.20	6,114,479,410.89
其中:营业收入	39	6,229,998,037.95	6,108,631,367.70
利息收入	39	5,062,914.25	5,848,043.19
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,255,076,677.88	5,132,436,801.48
其中:营业成本	39	3,778,462,689.79	3,815,641,018.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	40	60,325,017.02	49,638,740.55
销售费用	41	898,905,299.58	863,537,322.81
管理费用	42	376,490,832.19	332,425,416.92
财务费用	43	125,896,958.17	131,149,465.11
资产减值损失	44	14,995,881.13	-59,955,162.24
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	45		-36,011.25
投资收益(损失以“-”号填列)	46	3,083,693.63	3,512,199.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,366,137.75	-2,711,998.97
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		983,067,967.95	985,518,797.44
加:营业外收入	47	17,552,096.53	17,259,278.39
其中:非流动资产处置利得		3,241,707.78	77,319.70
减:营业外支出	48	489,693.13	12,000,795.10
其中:非流动资产处置损失		125,209.40	1,258,993.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,000,130,371.35	990,777,280.73
减:所得税费用	49	139,492,388.52	172,056,215.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		860,637,982.83	818,721,065.42
归属于母公司所有者的净利润		830,078,837.18	744,496,202.21
少数股东损益		30,559,145.65	74,224,863.21
六、其他综合收益的税后净额		1,644.26	-29,320.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50	1,644.26	-29,320.34
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	50	1,644.26	-29,320.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额	50	1,644.26	-29,320.34
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		860,639,627.09	818,691,745.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		830,080,481.44	744,466,881.87
归属于少数股东的综合收益总额		30,559,145.65	74,224,863.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.79	0.72
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.79	0.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	2,229,803,417.31	2,234,027,662.50
减:营业成本	4	824,886,516.57	841,931,572.67
营业税金及附加		31,658,054.53	30,250,498.45
销售费用		480,424,991.23	479,571,196.01
管理费用		209,658,204.44	194,701,217.88
财务费用		90,821,698.48	106,361,134.74
资产减值损失		10,482,077.32	-9,645,931.16
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)	5	-2,472,096.29	194,928,808.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		579,399,778.45	785,786,782.37
加:营业外收入		4,731,022.17	3,208,555.57
其中:非流动资产处置利得		3,138,924.30	31,455.55
减:营业外支出		27,735.51	11,439,349.01
其中:非流动资产处置损失		27,735.51	1,089,349.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		584,103,065.11	777,555,988.93
减:所得税费用		87,295,637.85	85,787,982.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		496,807,427.26	691,768,006.15
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		496,807,427.26	691,768,006.15
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 闫凯境

主管会计工作负责人: 朱永宏 会计机构负责人: 王瑞华

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,298,328,518.78	6,114,520,309.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	51	348,963,807.71	553,599,919.28
经营活动现金流入小计		6,647,292,326.49	6,668,120,228.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,934,636,894.18	3,693,284,318.05
客户贷款及垫款净增加额		3,068,259.79	
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		523,837,812.99	407,528,920.63
支付的各项税费		683,738,912.51	616,909,882.18
支付其他与经营活动有关的现金	51	1,330,519,824.47	1,488,555,706.01
经营活动现金流出小计		6,475,801,703.94	6,206,278,826.87
经营活动产生的现金流量净额		171,490,622.55	461,841,401.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,850,000.00	1,494,200,701.39
取得投资收益收到的现金		4,051,811.59	4,448,236.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,642.05	388,952.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		885,706.24	30,458,673.53
收到其他与投资活动有关的现金	51	10,890,000.00	75,074,717.21
投资活动现金流入小计		53,871,159.88	1,604,571,281.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,020,402.57	524,650,765.52
投资支付的现金		245,019,300.00	1,436,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-13,226,600.92
支付其他与投资活动有关的现金	51		14,164,434.90

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流出小计		645,039,702.57	1,961,788,599.50
投资活动产生的现金流量净额		-591,168,542.69	-357,217,318.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,584,899,994.16	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		3,130,122,679.32	2,063,400,736.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	51	301,456,823.09	374,196,854.38
筹资活动现金流入小计		5,016,479,496.57	2,437,597,590.91
偿还债务支付的现金		3,298,573,168.27	665,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		544,268,499.24	569,950,674.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,445,828.61	97,700,984.66
支付其他与筹资活动有关的现金	51	840,950,900.22	1,388,306,697.22
筹资活动现金流出小计		4,683,792,567.73	2,623,857,371.30
筹资活动产生的现金流量净额		332,686,928.84	-186,259,780.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,541.00	176,524.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-87,000,532.30	-81,459,172.22
加：期初现金及现金等价物余额		807,989,231.55	686,782,510.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		720,988,699.25	605,323,338.40

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

**母公司现金流量表**

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,870,279,568.85	2,243,742,368.86
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		15,865,026.71	10,153,989.42
经营活动现金流入小计		1,886,144,595.56	2,253,896,358.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,612,871,832.21	551,424,717.88
支付给职工以及为职工支付的现金		310,021,042.76	226,714,909.96
支付的各项税费		327,214,861.38	351,012,953.35
支付其他与经营活动有关的现金		512,486,200.59	682,918,034.71
经营活动现金流出小计		2,762,593,936.94	1,812,070,615.90
经营活动产生的现金流量净额		-876,449,341.38	441,825,742.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		111,633,604.48	1,453,350,000.00
取得投资收益收到的现金		121,324,851.29	94,162,428.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,711,445.00	46,102.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	

项目	附注	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		9,290,000.00	15,769,225.68
投资活动现金流入小计		280,959,901.77	1,563,327,757.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,637,349.02	218,578,634.78
投资支付的现金		622,326,389.14	1,733,593,772.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			999,718,440.32
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		856,963,738.16	2,951,890,847.67
投资活动产生的现金流量净额		-576,003,836.39	-1,388,563,090.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,579,999,994.16	
取得借款收到的现金		2,636,902,085.37	1,773,600,736.53
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,216,902,079.53	1,773,600,736.53
偿还债务支付的现金		2,491,959,070.93	409,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		521,585,414.18	460,810,475.83
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000.00
筹资活动现金流出小计		3,013,544,485.11	869,860,475.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,203,357,594.42	903,740,260.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-249,095,583.35	-42,997,087.12
加：期初现金及现金等价物余额		303,536,360.21	172,063,809.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,440,776.86	129,066,722.41

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,032,842,654.00				244,406,263.14		-1,543,060.03		636,378,253.38		2,925,796,179.65	230,578,593.10	5,068,458,883.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,032,842,654.00				244,406,263.14		-1,543,060.03		636,378,253.38		2,925,796,179.65	230,578,593.10	5,068,458,883.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,633,224.00				1,529,478,581.26		1,644.26				408,693,244.76	11,730,470.78	1,997,537,165.06
（一）综合收益总额							1,644.26				830,078,837.18	30,559,145.65	860,639,627.09
（二）所有者投入和减少资本	47,633,224.00				1,529,478,581.26							-2,382,846.26	1,574,728,959.00
1. 股东投入的普通股	47,633,224.00				1,529,762,770.16								1,577,395,994.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-284,188.90							-2,382,846.26	-2,667,035.16
（三）利润分配											-421,385,592.42	-16,445,828.61	-437,831,421.03
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-421,385,592.42	-16,445,828.61	-437,831,421.03
4. 其他													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,080,475,878.00				1,773,884,844.40		-1,541,415.77		636,378,253.38		3,334,489,424.41	242,309,063.88	7,065,996,048.30

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,032,842,654.00				280,207,930.83		-1,540,935.67		522,896,123.18		2,032,502,469.48	311,335,895.69	4,178,244,137.51
加：会计政策变更													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,032,842,654.00				280,207,930.83		-1,540,935.67		522,896,123.18		2,032,502,469.48	311,335,895.69	4,178,244,137.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-34,904,149.47		-29,320.34				383,001,273.31	-89,199,897.12	258,867,906.38
(一)综合收益总额							-29,320.34				744,496,202.21	74,224,863.21	818,691,745.08
(二)所有者投入和减少资本					-34,904,149.47							-65,723,775.67	-100,627,925.14
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-34,904,149.47							-65,723,775.67	-100,627,925.14
(三)利润分配											-361,494,928.90	-97,700,984.66	-459,195,913.56
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-361,494,928.90	-97,700,984.66	-459,195,913.56
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,032,842,654.00				245,303,781.36		-1,570,256.01		522,896,123.18		2,415,503,742.79	222,135,998.57	4,437,112,043.89

法定代表人：闫凯境      主管会计工作负责人：朱永宏      会计机构负责人：王瑞华

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,032,842,654.00				737,493,385.44				595,451,407.49		2,284,895,060.28		4,650,682,507.21

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,032,842,654.00				737,493,385.44				595,451,407.49	2,284,895,060.28	4,650,682,507.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,633,224.00				1,529,762,770.16					75,421,834.84	1,652,817,829.00
（一）综合收益总额										496,807,427.26	496,807,427.26
（二）所有者投入和减少资本	47,633,224.00				1,529,762,770.16						1,577,395,994.16
1. 股东投入的普通股	47,633,224.00				1,529,762,770.16						1,577,395,994.16
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-421,385,592.42	-421,385,592.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-421,385,592.42	-421,385,592.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,080,475,878.00				2,267,256,155.60				595,451,407.49	2,360,316,895.12	6,303,500,336.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,032,842,654.00				764,105,362.37				481,969,277.29	1,625,050,817.38	3,903,968,111.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,032,842,654.00				764,105,362.37				481,969,277.29	1,625,050,817.38	3,903,968,111.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-26,496,611.55					330,273,077.25	303,776,465.70
（一）综合收益总额										691,768,006.15	691,768,006.15
（二）所有者投入和减少资本					-26,496,611.55						-26,496,611.55
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-26,496,611.55						-26,496,611.55
（三）利润分配										-361,494,928.90	-361,494,928.90
1. 提取盈余公积											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 对所有者（或股东）的分配										-361,494,928.90	-361,494,928.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,032,842,654.00				737,608,750.82				481,969,277.29	1,955,323,894.63	4,207,744,576.74

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：朱永宏 会计机构负责人：王瑞华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

天士力制药集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经天津市人民政府津股批(2000)4号文批准,由天士力控股集团有限公司等单位发起设立,于2000年4月30日在天津市工商行政管理局登记注册,总部位于天津市。公司现持有注册号为120000000001246的营业执照,注册资本1,080,475,878.00元,股份总数1,080,475,878.00股(每股面值1元)。其中,1,032,842,654股系无限售条件的流通A股,47,633,224股为据公司五届十五次董事会和2014年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准天士力制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2015〕376号)核准,公司获准向天津和悦科技发展合伙企业(有限合伙)等6名特定对象定向增发的有限售条件流通股(限售期36个月,自上市之日起计算)。

公司股票已于2002年8月23日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。经营范围:滴丸剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、片剂、丸剂的生产;汽车货物运输;货物及技术的进出口业务。主要产品:药品。

#### 2. 合并财务报表范围

本期,本公司将天津天士力医药营销集团有限公司、云南天士力三七种植有限公司、陕西天士力植物药业有限责任公司、天津天士力现代中药资源有限公司、天士力(辽宁)现代中药资源有限公司、上海天士力药业有限公司、天津天士力之骄药业有限公司、天士力北美药业有限公司、天津博科林药品包装技术有限公司、天津天士力(辽宁)制药有限责任公司、天津雅昂医药国际化发展促进有限公司、天津天士力融通小额贷款有限公司、天士力(香港)药业有限公司、河南天地药业股份有限公司、天津天士力圣特制药有限公司、江苏天士力帝益药业有限公司和天津金士力新能源有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (一). 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (二). 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用, 以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 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, 不改变其人民币金额; 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, 差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用交易发生日的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: 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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外: 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本

计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a. 终止确认部分的账面价值；b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

a. 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

b. 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否

发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

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

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销

## 13. 贷款

本公司全资子公司天津天士力融通小额贷款有限公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款持有期间或适用更短期间内保持不变。

期末对贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提贷款损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按期末贷款余额计提损失准备 1%；

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响因素的债权类资产；或者交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按期末贷款余额计提损失准备 2%；

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失，按期末贷款余额计提损失准备 25%；

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按期末贷款余额计提损失准备 50%；

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按期末贷款余额计提损失准备 100%。

#### 14. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已经就处置该组成部分作出决议；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

#### 15. 长期股权投资

##### （1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

c. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

###### a. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### b. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**16. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性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和已出租的建筑物。

**17. 固定资产****(1). 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5.00	6.33-2.71
机器设备	年限平均法	4-18	5.00	23.75-5.28
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	4-8	5.00	23.75-11.88

**18. 在建工程**

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**19. 借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a) 资产支出已经发生；b) 借款费用已经发生；c) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 20. 生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1. 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2. 与其有关的经济利益很可能流入公司；3. 其成本能够可靠计量时予以确认。

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有及专利技术	3-15
软件	3-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

a) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

b) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

c) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 收入

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：a) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；c) 收入的金额能够可靠地计量；d) 相关的经济利益很可能流入；e) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让

渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售药品。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 27. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29. 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期。

### 30. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、3%、0%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、15%至 39% 的累计税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
天津天士力现代中药资源有限公司	15%
天津博科林药品包装技术有限公司	15%
上海天士力药业有限公司	15%
天津天士力之骄药业有限公司	15%
江苏天士力帝益药业有限公司	15%
河南天地药业股份有限公司	15%
陕西天士力植物药业有限责任公司	15%
天士力（香港）药业有限公司	在香港注册成立，按 16.5%的税率缴纳资本利得税
天士力北美药业有限公司	在美国马里兰州注册成立，按 15%至 39%的累进税率缴纳美国联邦所得税
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

(1)本公司及子公司天津天士力现代中药资源有限公司、天津博科林药品包装技术有限公司、上海天士力药业有限公司、天津天士力之骄药业有限公司、江苏天士力帝益药业有限公司和河南天地药业股份有限公司为高新技术企业，本期均依法享有企业所得税减按 15%的税收优惠政策。

(2)陕西天士力植物药业有限责任公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，享受鼓励类产业企业所得税减按 15%的税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	444,081.77	310,264.16
银行存款	490,679,140.62	480,956,498.93
其他货币资金	474,097,028.74	634,499,391.20
合计	965,220,251.13	1,115,766,154.29
其中：存放在境外的款项总额	29,134,278.61	44,027,497.13

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,235,845,101.75	1,286,481,370.08
商业承兑票据	24,430,748.83	29,928,720.53
合计	1,260,275,850.58	1,316,410,090.61

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,346,114.65
合计	31,346,114.65

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,137,247,764.72	
合计	1,137,247,764.72	

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,875,870,606.84	99.71	78,795,181.50	1.62	4,797,075,425.34	3,612,275,703.44	99.49	64,712,651.70	1.79	3,547,563,051.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,245,279.62	0.29	7,342,942.03	51.55	6,902,337.59	18,460,707.21	0.51	7,342,942.03	39.78	11,117,765.18
合计	4,890,115,886.46	/	86,138,123.53	/	4,803,977,762.93	3,630,736,410.65	/	72,055,593.73	/	3,558,680,816.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河北恒祥医药集团有限公司	14,245,279.62	7,342,942.03	51.55%	该公司已停业，预计部分款项可能无法收回
合计	14,245,279.62	7,342,942.03	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	4,792,020,696.21	47,920,206.96	1.00
1至2年	67,526,653.54	20,257,996.06	30.00
2至3年	11,412,557.22	5,706,278.61	50.00
3年以上	4,910,699.87	4,910,699.87	100.00
合计	4,875,870,606.84	78,795,181.50	1.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,474,391.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,391,861.67

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

排名	客户	期末应收账款余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	单位 1	135,308,115.53	2.77	1,353,081.16
2	单位 2	105,956,762.56	2.17	1,059,567.63
3	单位 3	94,792,200.54	1.94	947,922.01
4	单位 4	90,504,282.93	1.85	905,042.83
5	单位 5	81,469,538.20	1.67	814,695.38
	合计	508,030,899.76	10.39	5,080,309.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
无追索权国内融信达业务	40,579,671.13		无追索权应收账款保理
小计	40,579,671.13		-1,368,969.21

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	161,638,587.15	93.97	131,449,600.71	94.07
1 至 2 年	10,165,927.71	5.91	5,271,296.88	3.77
2 至 3 年	14,571.30	0.01	2,524,533.00	1.81
3 年以上	198,566.50	0.11	491,371.06	0.35
合计	172,017,652.66	100.00	139,736,801.65	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无 1 年以上重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位 1	8,225,000.00	4.78
单位 2	5,137,880.48	2.99
单位 3	5,029,669.00	2.92
单位 4	4,336,330.00	2.52
单位 5	4,113,911.15	2.39
小计	26,842,790.63	15.60

其他说明

无 1 年以上重要的预付款项。

5、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津天士力融通小额贷款有限公司发放的贷款	4,217,889.87	3,830,690.54
合计	4,217,889.87	3,830,690.54

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,973,540.06	100.00	6,126,414.56	6.52	87,847,125.50	45,522,288.77	100.00	5,639,920.01	12.39	39,882,368.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	93,973,540.06	/	6,126,414.56	/	87,847,125.50	45,522,288.77	/	5,639,920.01	/	39,882,368.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	83,282,897.47	832,828.97	1.00
1 至 2 年	5,397,813.80	1,619,344.14	30.00
2 至 3 年	3,237,174.68	1,618,587.34	50.00
3 年以上	2,055,654.11	2,055,654.11	100.00
合计	93,973,540.06	6,126,414.56	6.52

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 486,494.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	37,136,669.77	16,353,234.33
备用金	30,378,973.07	21,710,532.41
其他	26,457,897.22	7,458,522.03
合计	93,973,540.06	45,522,288.77

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津时代瑞澳医疗设备销售有限公司	委托贷款	15,000,000.00	1年以内	15.96	150,000.00
李春梅	暂借款	5,359,000.00	1年以内	5.70	53,590.00
北京积水潭医院	押金	4,600,700.00	1年以内 2356500元， 1-2年 68400元，2-3 年 2175800元	4.90	1,131,985.00
陈靖	押金	2,960,000.00	1年以内	3.15	29,600.00
广州市荔湾区海龙街海北经济联合社	押金	2,000,000.00	1年以内	2.13	20,000.00
合计	/	29,919,700.00	/	31.84	1,385,175.00

7、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	359,666,536.11	2,559,465.92	357,107,070.19	452,080,801.97	8,320,482.83	443,760,319.14
在产品	80,915,054.82	808,360.53	80,106,694.29	75,742,928.06	1,173,169.52	74,569,758.54
库存商品	985,270,454.90	3,674,894.79	981,595,560.11	893,350,424.09	11,230,763.34	882,119,660.75
消耗性生物资产	70,019,997.01		70,019,997.01	50,756,667.40		50,756,667.40
委托加工物资				797,317.35		797,317.35
包装物	17,810,530.46		17,810,530.46	13,475,411.96		13,475,411.96
低值易耗品	9,342,135.01	81,129.42	9,261,005.59	11,242,572.90	81,129.42	11,161,443.48
合计	1,523,024,708.31	7,123,850.66	1,515,900,857.65	1,497,446,123.73	20,805,545.11	1,476,640,578.62

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,320,482.83	1,439.95		5,762,456.86		2,559,465.92
在产品	1,173,169.52			364,808.99		808,360.53
库存商品	11,230,763.34			7,555,868.55		3,674,894.79
低值易耗品	81,129.42					81,129.42
合计	20,805,545.11	1,439.95		13,683,134.40		7,123,850.66

可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料和在产品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

期末存货金额未含借款费用资本化。

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	392,015.41	4,940,153.75
待抵扣增值税进项税	74,444,386.02	85,667,396.28
短期理财产品	231,400,000.00	46,850,000.00
合计	306,236,401.43	137,457,550.03

9、发放贷款及垫款

(1). 明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
贷款	96,448,259.79	100	964,482.60	1	93,380,000.00	98.21	933,800.00	1.00
贴现资产					1,697,587.20	1.79		
合计	96,448,259.79	100	964,482.60	1	95,077,587.20	100.00	933,800.00	0.98

(2). 贷款

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值	账面余额	贷款损失准备	账面价值
正常						
信用贷款	41,405,514.54	414,055.15	40,991,459.39	41,560,000.00	415,600.00	41,144,400.00
保证贷款	640,000.00	6,400.00	633,600.00	2,320,000.00	23,200.00	2,296,800.00
抵押贷款	31,402,745.25	314,027.45	31,088,717.80	16,500,000.00	165,000.00	16,335,000.00
质押贷款	23,000,000.00	230,000.00	22,770,000.00	12,000,000.00	120,000.00	11,880,000.00
抵押兼质押贷款						
保证兼抵押				21,000,000.00	210,000.00	20,790,000.00
小计	96,448,259.79	964,482.60	95,483,777.19	93,380,000.00	933,800.00	92,446,200.00

期末无逾期贷款

10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	8,256,159.98		8,256,159.98	8,261,559.98		8,261,559.98
合计	8,256,159.98		8,256,159.98	8,261,559.98		8,261,559.98

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沈阳天源祥商贸有限公司	92,559.98			92,559.98					10.00	
湖南中百医药投资有限公司	1,050,000.00			1,050,000.00					6.31	
开封市天地投资担保股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.00	100,000.00
CBC SPVI Ltd.	6,119,000.00		5,400.00	6,113,600.00					4.08	
合计	8,261,559.98	0.00	5,400.00	8,256,159.98					/	100,000.00

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
天士力创世杰(天津)生物制药有限公司	29,165,445.20			-4,132,349.96						25,033,095.24
小计	29,165,445.20			-4,132,349.96						25,033,095.24
二、联营企业										
上海颜氏中医药科技有限公司	287,683.39			511,896.16						799,579.55
天津商汇投资(控股)有限公司	347,015,465.15			253,904.42						347,269,369.57
天津协力营销策划合伙企业(有限合伙)	21,854,958.99			1,116.19			1,285,750.37			20,570,324.81
天津协力企	2,310,608.25			-704.56						2,309,903.69

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
业管理有限公司										
小计	371,468,715.78			766,212.21			1,285,750.37			370,949,177.62
合计	400,634,160.98			-3,366,137.75			1,285,750.37			395,982,272.86

## 12、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,124,808,407.63	1,610,721,608.64	86,856,152.04	153,652,456.74	3,976,038,625.05
2. 本期增加金额	48,211,742.03	270,962,332.76	1,457,549.20	10,775,107.39	331,406,731.38
(1) 购置	36,276,394.42	31,113,240.21	1,457,549.20	10,775,107.39	79,622,291.22
(2) 在建工程转入	11,935,347.61	239,849,092.55	-	-	251,784,440.16
3. 本期减少金额	936,732.74	51,698,249.34	1,470,889.06	1,002,389.06	55,108,260.20
(1) 处置或报废	936,732.74	51,698,249.34	1,470,889.06	1,002,389.06	55,108,260.20
4. 期末余额	2,172,083,416.92	1,829,985,692.06	86,842,812.18	163,425,175.07	4,252,337,096.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	433,068,852.84	613,300,614.60	57,181,082.55	86,017,836.28	1,189,568,386.27
2. 本期增加金额	37,766,390.79	55,708,876.08	3,881,861.33	22,553,803.00	119,910,931.20
(1) 计提	37,766,390.79	55,708,876.08	3,881,861.33	22,553,803.00	119,910,931.20
3. 本期减少金额	65,099.65	14,324,991.37	1,285,453.11	946,834.79	16,622,378.92
(1) 处置或报废	65,099.65	14,324,991.37	1,285,453.11	946,834.79	16,622,378.92
4. 期末余额	470,770,143.98	654,684,499.31	59,777,490.77	107,624,804.49	1,292,856,938.55
三、减值准备					
1. 期初余额		59,589.61			59,589.61
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		59,589.61			59,589.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,701,313,272.94	1,175,241,603.14	27,065,321.41	55,800,370.58	2,959,420,568.07
2. 期初账面价值	1,691,739,554.79	997,361,404.43	29,675,069.49	67,634,620.46	2,786,410,649.17

### (2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	137,272,359.41
机器设备	419,500.77
运输设备	1,809,162.03
其他设备	69,447.15
合计	139,570,469.36

因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。

### (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳市和平区长白四街远洋和平府 9 号楼 211 室	2,313,850.00	正在办理相关过户手续
内蒙古呼和浩特市恩和大厦 9 幢 10 层	1,473,979.79	正在办理相关手续
辽宁物流房产	21,994,335.62	正在办理相关手续
制药集团物流中心房产	68,060,404.98	部分配套设施尚未完工
制药集团综合楼	61,028,799.07	尚待房管局发证
现代中药 GMP 大楼	82,833,804.22	正在办理相关手续
小计	237,705,173.68	

## 13、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制剂中试中心项目、研发大楼及配套项目	351,692,592.18		351,692,592.18	273,114,250.13		273,114,250.13
天士力现代中药出口生产基地集成控制建设项目（FDA 及 EMA-CMC 项目）	13,476,819.41	-	13,476,819.41	13,375,573.71		13,375,573.71
现代中药固体制剂扩产建设项目	251,658.20	-	251,658.20	251,658.20		251,658.20
上海反应器扩能项目	88,378,918.05	-	88,378,918.05	86,439,335.18		86,439,335.18
复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目	21,192,385.18	-	21,192,385.18	9,488,604.47		9,488,604.47
现代中药产业链信息系统建设项目	45,433,644.13	-	45,433,644.13	30,659,360.20		30,659,360.20
益气复脉、丹参多酚酸中药注射剂产业化项目	-	-	-	189,091,702.67		189,091,702.67
帝益无菌药品车间	11,291,354.54	-	11,291,354.54	6,128,407.48		6,128,407.48

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西物流园项目	3,129,215.21	-	3,129,215.21	1,055,143.20		1,055,143.20
现代中药提取车间改造工程	-	-	-	21,875,070.75		21,875,070.75
其它零星工程	113,676,251.46	-	113,676,251.46	98,410,581.50		98,410,581.50
合计	648,522,838.36		648,522,838.36	729,889,687.49	-	729,889,687.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
制剂中试中心项目、研发大楼及配套项目	52,340.00	273,114,250.13	84,787,366.48	6,209,024.43		351,692,592.18	80.11	80.00%	661,051.11	-		募集资金、金融机构贷款及其他来源
天士力现代中药出口生产基地集成控制建设项目（FDA及EMA-CMC项目）	20,000.00	13,375,573.71	101,245.70	-		13,476,819.41	85.30	96.00%	-	-		募集资金及其他来源
现代中药固体制剂扩产建设项目	25,386.00	251,658.20		-		251,658.20	81.80	100.00%	-	-		募集资金及其他来源
上海反应器扩能项目	9,292.11	86,439,335.18	1,939,582.87	-		88,378,918.05	100.66	76.00%	1,790,000.00	850,549.45	6%	金融机构贷款及其他来源
复方丹参滴丸、芪参益气滴丸新型滴丸剂生产线建设项目	15,572.00	9,488,604.47	11,703,780.71	-		21,192,385.18	20.52	27.84%	-	-		募集资金及其他来源
现代中药产业链信息系统建设项目	3,091.00	30,659,360.20	20,095,941.49	5,321,657.56		45,433,644.13	166.98	80.00%	-	-		募集资金及其他来源
益气复脉、丹参多酚酸中药注射剂产业化项目	18,000.00	189,091,702.67		185,618,264.78	3,473,437.89	-	105.05	100.00%	13,164,026.24	2,833,523.43	5.97%	金融机构贷款及其他来源
帝益无菌药品车间	7,350.00	6,128,407.48	5,162,947.06	-	-	11,291,354.54	15.36	15.00%	-	-		其他来源
陕西物流园项目	12,000.00	1,055,143.20	2,074,072.01	-	-	3,129,215.21	2.61	2.00%	-	-		其他来源
现代中药提取车间改造工程	1,866.50	21,875,070.75		21,875,070.75	-	-	124.38	100.00%	-	-		其他来源
其它零星工程		98,410,581.50	48,026,092.60	32,760,422.64		113,676,251.46						
合计	164,897.61	729,889,687.49	173,891,028.92	251,784,440.16	3,473,437.89	648,522,838.36	/	/	15,615,077.35	3,684,072.88	/	/

其他说明：

期末，在建工程未计提减值准备

## 14、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专有及专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	376,140,273.01	24,940,009.31	254,920,788.44	656,001,070.76
2. 本期增加金额	159,500.02	94,800.00		254,300.02
(1) 购置	159,500.02	94,800.00		254,300.02
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	376,299,773.03	25,034,809.31	254,920,788.44	656,255,370.78
二、累计摊销				
1. 期初余额	51,019,163.94	13,932,435.18	180,681,340.98	245,632,940.10
2. 本期增加金额	4,148,839.10	1,802,192.60	6,574,416.82	12,525,448.52
(1) 计提	4,148,839.10	1,802,192.60	6,574,416.82	12,525,448.52
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	55,168,003.04	15,734,627.78	187,255,757.80	258,158,388.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	321,131,769.99	9,300,181.53	67,665,030.64	398,096,982.16
2. 期初账面价值	325,121,109.07	11,007,574.13	74,239,447.46	410,368,130.66

其他说明：

期末无形资产均已办妥产权证书。

## 15、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多项药品技术	270,133,616.90	36,230,757.65	16,831,128.05			323,195,502.60
合计	270,133,616.90	36,230,757.65	16,831,128.05			323,195,502.60

其他说明

- 1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 23.69%。
- 2) 期末开发支出包括复方丹参滴丸 FDA 认证、替莫唑胺植入片、比阿培南、注射用银杏内酯冻干粉等多项药品技术的开发支出。包括：技术受让款 100,892,456.88 元，系根据有关技术受让合同，公司支付给外单位的多项技术受让款；其他研发支出（资本化支出）222,303,045.72 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为临床试验、临床研究或评审申报阶段，具有良好

的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

## 16、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天士力金纳生物技术（天津）有限公司	14,502,693.55		14,502,693.55	
天津天士力（辽宁）制药有限责任公司	15,364,098.91			15,364,098.91
陕西华氏医药有限公司	15,029,542.28			15,029,542.28
天津国药渤海医药有限公司	9,205,389.21			9,205,389.21
河南天地药业股份有限公司	92,735,197.10			92,735,197.10
济南平嘉大药房有限公司	22,033,030.12			22,033,030.12
合计	168,869,951.17		14,502,693.55	154,367,257.62

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天士力金纳生物技术（天津）有限公司	14,502,693.55			14,502,693.55		
天津天士力（辽宁）制药有限责任公司	15,364,098.91					15,364,098.91
合计	29,866,792.46			14,502,693.55		15,364,098.91

其他说明

1) 因天津天士力（辽宁）制药有限责任公司连续多年亏损，净资产已为负数，且经营状况无明显改善迹象，预计无法收回投资，故对其商誉全额计提减值准备。

2) 报告期内，公司出售了对子公司天士力金纳生物技术（天津）有限公司全部股权，相应转销了对其商誉计提的减值准备。

## 17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	111,666,649.41	13,068,511.40	16,809,836.77		107,925,324.04
租赁费	70,497,403.75	34,132,645.18	2,732,349.97		101,897,698.96
其他	179,297.22		33,618.24		145,678.98
合计	182,343,350.38	47,201,156.58	19,575,804.98		209,968,701.98

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,929,703.89	24,371,082.64	112,472,133.99	23,889,731.54
内部交易未实现利润	358,828,226.60	73,890,490.48	259,395,750.92	48,677,446.88
计提的中长期激励基金、高管风险津贴及风险准备	82,582,890.21	12,387,433.53	113,540,453.37	17,031,068.01
合计	548,340,820.70	110,649,006.65	485,408,338.28	89,598,246.43

(2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	10,380,512.06	17,191,417.23
合计	10,380,512.06	17,191,417.23

19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	29,109,635.20	19,157,639.00
预付其他长期资产款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	32,109,635.20	22,157,639.00

20、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,870,593.95	561,100,565.00
抵押借款		30,000,000.00
保证借款	987,136,000.00	848,990,000.00
信用借款	2,286,864,463.78	1,972,103,273.70
保证兼抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
合计	3,310,871,057.73	3,432,193,838.70

短期借款分类的说明：

期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	822,002,151.14	1,322,893,890.48

合计	822,002,151.14	1,322,893,890.48
----	----------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,465,317,036.20	1,159,213,551.49
工程设备款	93,936,600.59	144,310,835.95
其他	28,814,466.51	18,946,768.89
合计	1,588,068,103.30	1,322,471,156.33

其他说明

无账龄超过 1 年以上重要的应付账款。

## 23、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,987,653.48	18,941,763.92
技术转让款	20,000,000.00	20,000,000.00
租赁费	1,605,664.86	
合计	33,593,318.34	38,941,763.92

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京知雨生态种植园有限公司	20,000,000.00	预收注射用银杏内酯冻干粉技术转让款，因技术尚未完成过户手续，故暂挂本科目
合计	20,000,000.00	/

## 24、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	154,389,937.13	518,843,406.70	577,467,871.87	95,765,471.96
二、离职后福利-设定提存计划	36,668.47	70,984,193.49	70,242,850.35	778,011.61
三、辞退福利	1,929,311.28		77,820.00	1,851,491.28
合计	156,355,916.88	589,827,600.19	647,788,542.22	98,394,974.85

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,451,357.45	392,844,094.27	426,036,831.12	4,258,620.60
二、职工福利费		7,318,311.23	7,288,811.23	29,500.00
三、社会保险费	16,472.60	33,351,230.87	33,346,153.98	21,549.49
其中：医疗保险费	15,148.33	29,728,425.01	29,725,522.05	18,051.29
工伤保险费	505.91	1,583,424.10	1,582,253.94	1,676.07
生育保险费	818.36	2,039,381.76	2,038,377.99	1,822.13
四、住房公积金	102,329.00	45,794,650.89	45,211,865.80	685,114.09
五、工会经费和职工教育经费	3,279,324.71	11,666,295.00	6,757,822.14	8,187,797.57
六、高管风险津贴及风险准备	34,306,926.50	26,913,310.32	12,094,421.62	49,125,815.20
七、中长期激励基金	79,233,526.87	955,514.12	46,731,965.98	33,457,075.01
合计	154,389,937.13	518,843,406.70	577,467,871.87	95,765,471.96

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,961.30	65,334,875.76	64,633,487.54	735,349.52
2、失业保险费	2,707.17	5,649,317.73	5,609,362.81	42,662.09
合计	36,668.47	70,984,193.49	70,242,850.35	778,011.61

其他说明：

高管风险津贴及风险准备金，系根据2003年3月22日公司二届七次董事会决议、并经2002年度股东大会审议批准，公司建立的高管人员职业风险津贴及风险准备金。经2014年第三次临时股东大会审议批准，进一步调整了计提风险津贴的基数和比例。

中长期激励基金，系根据2009年10月23日公司四届六次董事会决议、并经2009年第二次临时股东大会审议批准，公司建立的管理团队中长期激励基金，激励基金实施周期为五年，该激励基金将于2015年发放。

## 25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	87,954,375.13	51,414,807.06
营业税	385,235.30	342,766.52
企业所得税	83,265,288.17	69,442,113.33
个人所得税	2,719,472.21	4,262,010.26
城市维护建设税	7,808,142.72	3,837,641.14
房产税	240,054.76	475,243.84
土地使用税	604,844.45	469,214.14
防洪费	2,287,294.56	1,739,355.52
教育费附加	3,366,239.89	1,676,427.93
地方教育附加	2,237,471.32	1,124,456.37
印花税	150,983.01	514,400.69
合计	191,019,401.52	135,298,436.80

## 26、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		202,505.70
企业债券利息	9,480,986.30	31,589,260.26
短期借款应付利息	8,424,643.50	7,716,791.11
分期付息到期还本的一年内到期的长期借款利息	199,191.83	212,504.89
合计	18,104,821.63	39,721,061.96

## 27、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	43,919,914.99	35,860,311.28
拆借款	32,893,745.81	14,155,758.23
应付暂收款	11,829,290.67	55,593,039.51
其他	131,585,317.49	156,051,511.95
合计	220,228,268.96	261,660,620.97

无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 28、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	14,655,466.67	57,303,333.33
合计	14,655,466.67	57,303,333.33

其他说明：

一年内到期的长期借款明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押兼保证借款		50,000,000.00
保证借款	14,655,466.67	7,303,333.33
合计	14,655,466.67	57,303,333.33

## 29、长期借款

√适用 □不适用

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		14,679,866.67
合计		14,679,866.67

## 30、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	797,992,332.99	797,546,276.02
合计	797,992,332.99	797,546,276.02

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12年公司债	400,000,000.00	2012.04.24	5年	397,500,000.00	398,843,099.64		12,000,000.00	247,809.42		399,090,909.06
13年公司债	400,000,000.00	2013.04.03	5年	398,000,000.00	398,703,176.38		9,960,000.00	198,247.55		398,901,423.93
合计	/	/	/	795,500,000.00	797,546,276.02		21,960,000.00	446,056.97		797,992,332.99

31、长期应付款

√适用 □不适用

按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
淮安市财政局（国债转贷资金）	1,890,908.00	1,654,544.00
合计	1,890,908.00	1,654,544.00

32、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨入的专门用途拨款	18,690,000.00	300,000.00		18,990,000.00	中央预算内投资补助
合计	18,690,000.00	300,000.00		18,990,000.00	/

其他说明：

期末专项应付款系根据天津市财政局转发的《财政部关于下达 2011 年物流业调整和振兴项目（地方切块部分）中央预算内基建投资（拨款）的通知》（财建（2011）798 号），本公司于以前年度收到的中央预算内投资补助，计入专项应付款科目。

本期新增的专项应付款系根据淮安市经济和信息化委员会和淮安市财政局下发的《关于下达 2013 年度市乡镇工业集中区产业项目扶持资金的通知》（淮经信发规（2014）252 号、淮财农（2014）218 号），本公司于报告期内收到的产业项目扶持基金，计入专项应付款科目。

33、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	253,243,085.02	12,764,600.00	11,195,778.94	254,811,906.08	
合计	253,243,085.02	12,764,600.00	11,195,778.94	254,811,906.08	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房租补助款	195,500.00		195,500.00		-	与收益相关
其他	409,000.00				409,000.00	与收益相关
中和营科研项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
中和营科研项目		250,000.00			250,000.00	与收益相关
江苏省 2013 年下半年中小企业国际市场开拓资金项目		13,700.00	13,700.00		-	与收益相关
淮安市 2014 年度中小企业创新发展资金项目		200,000.00			200,000.00	与收益相关
注射用丹参多酚酸技术升级项目		910,900.00		910,900.00	-	与收益相关
搬迁补偿款	125,468,340.39		7,841,771.30		117,626,569.09	与资产相关
面向国际的创新中药大平台建设	32,862,000.00	9,290,000.00			42,152,000.00	与资产相关
中药饮片项目基础设施扶持资金	28,888,400.00				28,888,400.00	与资产相关
现代中药国际化产学研联盟建设	24,110,000.00				24,110,000.00	与资产相关
注射用益气复脉、丹酚酸系列中药冻干粉针产业化建设项目	8,070,984.42	1,000,000.00	472,500.00		8,598,484.42	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	3,784,000.00		236,500.00		3,547,500.00	与资产相关
天士力医药大物流基地补助	3,416,666.67		250,000.00		3,166,666.67	与资产相关
生物一类新药注射用重组人尿激酶原产业化	3,200,000.00				3,200,000.00	与资产相关
复方丹参茶项目	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	与资产相关
比阿培南项目补助	1,967,000.00				1,967,000.00	与资产相关
重组人尿激酶原产业化项目	1,815,231.03		132,821.78		1,682,409.25	与资产相关
辽宁天士力物流电子标签及仓库管理系统平台建设项目	1,766,396.82		214,560.19		1,551,836.63	与资产相关
天之骄注射剂车间扩产项目	1,350,000.00		67,500.00		1,282,500.00	与资产相关
企业技术改造贷款财政贴息资金	1,716,999.98		202,000.02		1,514,999.96	与资产相关
益气复脉、丹参多酚酸中药注射剂原料提取产业化项目	1,700,000.00		85,000.00		1,615,000.00	与资产相关
辽宁天士力现代医药物流系统补助	1,384,615.37		102,564.11		1,282,051.26	与资产相关
中医药进入欧盟关键技术的研究	1,318,900.00				1,318,900.00	与资产相关
节能减排和环境保护引导资金	1,200,000.00		75,000.00		1,125,000.00	与资产相关
辽宁药业契税扶持资金	1,060,050.67				1,060,050.67	与资产相关
中药材展示中心项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
重点产业结构调整 and 振兴专项引导资金	805,000.00				805,000.00	与资产相关
中药活性组分分离纯化平台建设	600,000.00				600,000.00	与资产相关
财政贴息	566,666.67		50,000.00		516,666.67	与资产相关
中药饮片及提取车间技术改造项目	480,000.00		25,000.00		455,000.00	与资产相关
科技成果转化专项引导资金	400,000.00		25,000.00		375,000.00	与资产相关
淮安市科技创新载体平台建设项目资金	400,000.00		25,000.00		375,000.00	与资产相关
科技成果转化专项资金	400,000.00		25,000.00		375,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖南天士力药房自动化项目	350,000.00		13,461.54		336,538.46	与资产相关
医药电子商务系统研究与开发	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与资产相关
丹参机械化采收与智能干燥净化项目	212,333.00		24,500.00		187,833.00	与资产相关
2014 年度省工业和信息产业转型升级专项引导项目		600,000.00			600,000.00	与资产相关
其他	45,000.00		7,500.00		37,500.00	与资产相关
合计	253,243,085.02	12,764,600.00	10,284,878.94	910,900.00	254,811,906.08	/

其他说明：

上述与收益相关的政府补助，因相关项目尚未发生费用，故暂计递延收益项目；上述与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。

### 34、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,032,842,654.00	47,633,224.00				47,633,224.00	1,080,475,878.00

其他说明：

根据公司五届十五次董事会和 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核准，公司获准向天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）等 6 名特定对象定向增发人民币普通股（A 股）股票不超过 47,633,224 股。截至 2015 年 3 月 20 日止，公司实际已向 6 名特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 47,633,224 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.59 元，应募集资金总额 1,599,999,994.16 元，减除发行费用人民币 22,604,000.00 元后，募集资金净额为 1,577,395,994.16 元。其中，计入实收资本人民币 47,633,224.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,529,762,770.16 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（天健验〔2015〕53 号）。新增股份已于 2015 年 3 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

### 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	223,673,787.61	1,529,762,770.16	284,188.90	1,753,152,368.87
其他资本公积	20,732,475.53			20,732,475.53
合计	244,406,263.14	1,529,762,770.16	284,188.90	1,773,884,844.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 根据公司五届十五次董事会和 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核准，公司获准向天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）等 6 名特定对象定向增发人民币普通股（A 股）股票不超过 47,633,224 股。截至 2015 年 3 月 20 日止，公司实际已向 6 名特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 47,633,224 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.59 元，应募集资金总额 1,599,999,994.16 元，减除发行费用人民币 22,604,000.00 元后，募集资金净额为 1,577,395,994.16 元。其中，计入实收资本人民币 47,633,224.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,529,762,770.16 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（天健验〔2015〕53 号）。新增股

份已于 2015 年 3 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

- 2) 本期减少股本溢价 284,188.90 元，系因本公司的全资子公司天津天士力医药营销集团有限公司收购其控股子公司天津海士力医药销售有限公司少数股东股权，新增投资成本大于按照新增持股比例计算应享有该子公司自合并日开始持续计算的净资产份额部分，相应减少股本溢价 284,188.90 元。

### 36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,543,060.03	1,644.26			1,644.26	-1,541,415.77
其中：外币财务报表折算差额	-1,543,060.03	1,644.26			1,644.26	-1,541,415.77
其他综合收益合计	-1,543,060.03	1,644.26			1,644.26	-1,541,415.77

### 37、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	636,378,253.38			636,378,253.38
合计	636,378,253.38			636,378,253.38

### 38、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,925,796,179.65	2,032,502,469.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,925,796,179.65	2,032,502,469.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	830,078,837.18	744,496,202.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	421,385,592.42	361,494,928.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,334,489,424.41	2,415,503,742.79

其他说明：

根据公司 2014 年度股东大会通过的 2014 年度利润分配方案，按 2014 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积后，以 2014 年末总股本 1,032,842,654 股，加上公司定向增发后的股数 47,633,224 股后，以合计 1,080,475,878 股为基数，按每 10 股派发现金股利 3.9 元（含税），向全体股东派发现金股利总额为 421,385,592.42 元（含税）。现金股利已于 2015 年 5 月 21 日发放完毕。

本次股利分配的股权登记日为 2015 年 5 月 20 日，除息日为 2015 年 5 月 21 日，红利发放日为 2015 年 5 月 21 日（上述利润分配实施公告刊登于 2015 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站）。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,186,908,922.32	3,751,933,804.95	6,086,048,408.54	3,796,682,800.90
其他业务	43,089,115.63	26,528,884.84	22,582,959.16	18,958,217.43
合计	6,229,998,037.95	3,778,462,689.79	6,108,631,367.70	3,815,641,018.33

单位：元 币种：人民币

利息收入	本期数	上年同期数
天津天士力融通小额贷款有限公司的贷款业务收入	5,062,914.25	5,848,043.19
合计	5,062,914.25	5,848,043.19

### 40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,120,714.70	1,239,484.60
城市维护建设税	34,494,551.26	28,203,739.08
教育费附加	14,860,184.97	12,195,328.22
地方教育费附加	9,801,979.91	7,955,851.63
其他	47,586.18	44,337.02
合计	60,325,017.02	49,638,740.55

### 41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费、会务费、差旅费	364,871,430.38	415,095,614.67
广告宣传费	56,002,545.12	42,892,158.67
职工薪酬	229,240,227.65	172,202,009.76
其他	248,791,096.43	233,347,539.71
合计	898,905,299.58	863,537,322.81

### 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	170,881,178.42	130,744,903.19
职工薪酬	106,649,948.52	81,066,267.86
业务招待费、会务费、差旅费	28,664,480.41	62,896,159.15
折旧及摊销	27,190,680.03	25,655,859.30
其他	43,104,544.81	32,062,227.42
合计	376,490,832.19	332,425,416.92

**43、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,513,403.82	140,939,513.98
利息收入	-12,046,871.02	-12,228,590.49
银行手续费	1,744,257.89	2,390,293.25
汇兑损益	-313,832.52	48,248.37
合计	125,896,958.17	131,149,465.11

**44、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,945,234.14	-62,867,908.18
二、存货跌价损失	-949,353.01	2,912,745.94
合计	14,995,881.13	-59,955,162.24

**45、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-36,011.25
合计		-36,011.25

**46、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,366,137.75	-2,711,998.97
处置长期股权投资产生的投资收益	3,664,251.52	3,232,468.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	100,000.00	
短期理财产品取得的投资收益	2,685,579.86	2,002,506.14
委托贷款取得的投资收益		989,223.75
合计	3,083,693.63	3,512,199.28

**47、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,241,707.78	77,319.70	3,241,707.78
其中：固定资产处置利得	3,241,707.78	77,319.70	3,241,707.78

政府补助	12,219,148.20	14,225,620.66	12,219,148.20
无法支付款项	4,294.90		4,294.90
其他	2,086,945.65	2,956,338.03	2,086,945.65
合计	17,552,096.53	17,259,278.39	17,552,096.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1) 与收益相关的政府补助			
天津市创新方法区域企业示范项目补助		204,000.00	与收益相关
国家重大专项补贴		1,000,000.00	与收益相关
中药候选药物研究项目补助		140,900.00	与收益相关
丹参多酚酸项目		332,200.00	与收益相关
天津市“抗癌重大专项攻关计划”药物临床试验课题补助		1,000,000.00	与收益相关
驰名商标奖励		500,000.00	与收益相关
北辰科委科技小巨人认定奖励	200,000.00	200,000.00	与收益相关
物流电子标签及仓库管理系统(WMS)平台项目补助		2,402,564.05	与收益相关
糖尿病门诊特殊病患者用药服务项目补助		120,000.00	与收益相关
中药活性组分分离纯化平台	400,000.00		与收益相关
科技支撑计划项目	500,000.00		与收益相关
131 人才培养	100,000.00		与收益相关
注射用丹参多酚酸技术升级研究	281,500.00		与收益相关
2014 年市节能减排财政政策综合示范城市奖励资金	400,000.00		与收益相关
其他零星补助	52,769.26	15,390.00	与收益相关
递延收益摊销转入		719,000.00	
2) 与资产相关的政府补助			
递延收益摊销转入	10,284,878.94	7,591,566.61	
合计	12,219,148.20	14,225,620.66	/

#### 48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	125,209.40	1,258,993.61	125,209.40
其中：固定资产处置损失	125,209.40	1,258,993.61	125,209.40
对外捐赠	256,269.64	10,370,000.00	256,269.64
其他	108,214.09	371,801.49	108,214.09
合计	489,693.13	12,000,795.10	489,693.13

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,266,224.27	185,248,382.32
递延所得税费用	23,226,164.25	-13,192,167.01
合计	139,492,388.52	172,056,215.31

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,000,130,371.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,019,555.70
子公司适用不同税率的影响	5,014,278.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,302,113.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,392,341.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-846,991.28
所得税费用	139,492,388.52

## 50、其他综合收益

详见附注

## 51、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	234,696,082.74	119,611,760.18
政府补助	3,808,869.26	6,275,054.05
租赁收入	4,754,288.71	6,993,976.44
利息收入	8,919,475.02	7,855,531.39
其他	96,785,091.98	412,863,597.22
合计	348,963,807.71	553,599,919.28

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	155,437,187.37	94,119,561.05
业务招待费、会务费、差旅费	403,131,175.07	483,163,409.14
广告宣传费	77,286,731.37	32,259,514.18
对外捐赠	262,018.83	10,370,000.00
其他	694,402,711.83	868,643,221.64
合计	1,330,519,824.47	1,488,555,706.01

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,890,000.00	56,807,936.00
因购买设备而开具票据支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金		18,266,781.21

合计	10,890,000.00	75,074,717.21
----	---------------	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因购买设备而开具票据支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金		14,164,434.90
合计		14,164,434.90

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	228,075,983.09	294,914,386.25
收回的已贴现的筹资性银行承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	73,080,840.00	58,074,468.13
国家拨入的专门用途拨款	300,000.00	8,000.00
子公司天津金士力新能源有限公司收到天士力控股集团有限公司拆借款		21,200,000.00
合计	301,456,823.09	374,196,854.38

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现的筹资性银行承兑汇票对应的贴现利息	6,241,893.02	29,983,400.56
同一控制下企业合并江苏天士力帝益药业有限公司的股权受让款		710,500,000.00
同一控制下企业合并天津金士力新能源有限公司的股权受让款		63,684,540.32
到期承付的筹资性银行承兑汇票	745,914,642.69	288,808,171.14
支付已贴现的筹资性银行承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	88,794,364.51	42,280,964.90
支付购买天津天士力医药营销集团有限公司少数股东股权收购款		45,533,900.00
子公司江苏天士力帝益药业有限公司归还天士力控股集团有限公司拆借款		35,516,720.30
子公司天津金士力新能源有限公司归还天士力控股集团有限公司拆借款		171,949,000.00
其他		50,000.00
合计	840,950,900.22	1,388,306,697.22

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	860,637,982.83	818,721,065.42
加：资产减值准备	14,995,881.13	-60,034,199.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,910,931.20	95,582,132.99
无形资产摊销	12,525,448.52	13,865,798.39
长期待摊费用摊销	19,575,804.98	7,784,070.23
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）	-3,116,498.38	1,181,673.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		36,011.25
财务费用（收益以“-”号填列）	124,043,105.52	128,759,171.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,083,693.63	-3,512,199.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,050,760.22	13,203,447.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-11,280.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,846,570.07	-43,922,798.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-696,685,299.83	-885,706,883.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-230,415,709.50	375,895,391.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	171,490,622.55	461,841,401.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	720,988,699.25	605,323,338.40
减：现金的期初余额	807,989,231.55	686,782,510.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,000,532.30	-81,459,172.22

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,180,001.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	294,294.76
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	885,706.24

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	720,988,699.25	807,989,231.55
其中：库存现金	444,081.77	310,264.16
可随时用于支付的银行存款	490,679,140.62	480,956,498.93
可随时用于支付的其他货币资金	229,865,476.86	326,722,468.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	720,988,699.25	807,989,231.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 720,988,699.25 元，合并资产负债表“货币资金”期末余额为 965,220,251.13 元，差异 244,231,551.88 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 244,231,551.88 元；“期初现金及现金等价物余额”为 807,989,231.55 元，合并资产负债表“货币资金”期初余额为 1,115,766,154.29 元，差异 307,776,922.74 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 307,776,922.74 元。

### 53、所有者权益变动表项目注释

- 1) 根据公司五届十五次董事会和 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核准，公司获准向天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）等 6 名特定对象定向增发人民币普通股（A 股）股票不超过 47,633,224 股。截至 2015 年 3 月 20 日止，公司实际已向 6 名特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 47,633,224 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.59 元，应募集资金总额 1,599,999,994.16 元，减除发行费用人民币 22,604,000.00 元后，募集资金净额为 1,577,395,994.16 元。其中，计入实收资本人民币 47,633,224.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,529,762,770.16 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 3 月 20 日出具了《验资报告》（天健验（2015）53 号）。新增股份已于 2015 年 3 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。
- 2) 经公司 2014 年度股东大会通过的公司 2014 年度利润分配方案为：本次股利分配以 2014 年末总股本 1,032,842,654 股，加上公司定向增发后的股数 47,633,224 股后，以合计 1,080,475,878 股为基数，按每 10 股派发现金股利 3.9 元（含税），向股利分配股权登记日登记在册的全体股东派发现金股利总额为 421,385,592.42 元（含税）。本次股利分配的股权登记日为 2015 年 5 月 20 日，除息日为 2015 年 5 月 21 日，红利发放日为 2015 年 5 月 21 日（上述

利润分配实施公告刊登于 2015 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站)。

**54、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	263,931,551.88	均系其他货币资金，包括：银行承兑汇票保证金 244,231,551.88 元和借款保证金 19,700,000.00 元
应收票据	31,346,114.65	为银行融资、开立银行承兑票据提供质押担保
应收账款	40,579,671.13	有追索权的应收账款保理
存货	67,042,315.66	为银行融资、开立银行承兑票据提供抵押担保
固定资产	21,438,300.00	为银行融资、开立银行承兑票据提供抵押担保
无形资产	17,781,433.21	为银行融资、开立银行承兑票据提供抵押担保
合计	442,119,386.53	/

**55、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,258,173.96
其中：美元	532,628.14	6.11	3,256,275.39
欧元	276.36	6.87	1,898.57
应付账款			8,470,882.07
其中：美元	1,385,580.03	6.11	8,470,882.07
短期借款			125,709,088.54
其中：美元	20,562,203.70	6.11	125,709,088.54
其他应付款			2,335.46
其中：美元	382.01	6.11	2,335.46
应付利息			185,021.99
其中：美元	30,264.00	6.11	185,021.99

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
天士力北美药业有限公司	美国马里兰州	美元	当地货币
天士力(香港)药业有限公司	香港	人民币	母公司本位币

**八、合并范围的变更**

**1、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金纳生物技术(天津)有限公司	1.00	96.06	出售	2015年1月31日		1,274,251.52						

其他说明:

根据本公司与秦皇岛港苑房地产集团有限公司签订的《股权转让协议》，并经公司 2014 年 11 月 26 日五届二十次董事会决议通过，本公司将持有的天士力金纳生物技术（天津）有限公司 96.06%股权以 1.00 元的价格转让给秦皇岛港苑房地产集团有限公司。截至 2015 年 2 月 16 日，公司已收到上述股权转让款，并办妥了财产交接手续，自该日起天士力金纳生物技术（天津）有限公司将不再纳入本公司合并财务报表范围。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

经本公司 2014 年 11 月 26 日五届二十次董事会决议通过，本公司于 2015 年 1 月独资设立了全资子公司天士力(辽宁)现代中药资源有限公司，注册资本 20,000.00 万元，投资建设大提取产品（主要为养血清脑产品的提取物）项目。本报告期，公司已将该公司纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津天士力现代中药资源有限公司	天津市	天津市	医药、生物制品	100.00		设立或投资
上海天士力药业有限公司	上海市	上海市	医药、生物制品	100.00		设立或投资
天津天士力之骄药业有限公司	天津市	天津市	医药、生物制品	100.00		设立或投资
天士力(辽宁)现代中药资源有限公司	辽宁阜新市	辽宁阜新市	医药、生物制品	100.00		设立或投资
天津雅昂医药国际化发展促进有限公司	天津市	天津市	服务	100.00		设立或投资
天士力北美药业有限公司	美国马里兰州	美国马里兰州	医药、生物制品	100.00		设立或投资
天士力(香港)药业有限公司	香港	香港	医药、生物制品	100.00		设立或投资
天津天士力医药营销集团有限公司	天津市	天津市	批发和零售贸易	100.00		同一控制下企业合并
陕西天士力植物药业有限责任公司	陕西商洛市	陕西商洛市	医药、生物制品	79.52	3.77	同一控制下企业合并
云南天士力三七种植有限公司	云南文山县	云南文山县	农业	97.97	2.03	同一控制下企业合并
天津博科林药品包装技术有限公司	天津市	天津市	药品包装	100.00		同一控制下企业合并
江苏天士力帝益药业有限公司	江苏淮安市	江苏淮安市	医药、生物制品	100.00		同一控制下企业合并
天津金士力新能源有限公司	天津市	天津市	新能源	100.00		同一控制下企业合并
天津天士力(辽宁)制药有限责任公司	辽宁阜新市	辽宁阜新市	医药、生物制品	51.00		非同一控制下企业合并
天津天士力融通小额贷款有限公司	天津市	天津市	资金融通	100.00		非同一控制下企业合并
天津天士力圣特制药有限公司	天津市	天津市	医药、生物制品	100.00		非同一控制下企业合并
河南天地药业股份有限公司	河南开封市	河南开封市	医药、生物制品	45.00		非同一控制下企业合并

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

本公司持有河南天地药业股份有限公司 45.00%股权，因本公司拥有该公司董事会多数表决权，故拥有对该公司的实质控制权。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西天士力植物药业有限责任公司	16.71%	413,900.92		15,967,316.41
天津天士力(辽宁)制药有限责任公司	49.00%	-1,987,814.28		-2,332,709.30
河南天地药业股份有限公司	55.00%	15,212,814.13		87,610,854.73

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西天士力植物药业有限责任公司	74,465,523.59	59,626,567.57	134,092,091.16	34,644,303.86	3,892,333.00	38,536,636.86	61,150,383.63	60,864,867.09	122,015,250.72	25,044,428.85	3,892,333.00	28,936,761.85
天津天士力(辽宁)制药有限责任公司	27,448,654.64	85,040,149.13	112,488,803.77	115,734,435.04	1,514,999.96	117,249,435.00	24,952,434.41	88,235,814.69	113,188,249.10	112,175,116.51	1,716,999.98	113,892,116.49
河南天地药业股份有限公司	123,791,312.51	53,234,392.03	177,025,704.54	17,581,315.57		17,581,315.57	89,668,513.21	53,700,735.46	143,369,248.67	11,736,447.57		11,736,447.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西天士力植物药业有限责任公司	24,416,800.06	2,476,965.43	2,476,965.43	2,131,512.61	38,082,678.77	4,000,261.29	4,000,261.29	1,924,664.27
天津天士力(辽宁)制药有限责任公司	22,915,738.67	-4,056,763.84	-4,056,763.84	2,777,511.19	17,013,004.35	-2,122,071.37	-2,122,071.37	1,406,400.22
河南天地药业股份有限公司	114,173,819.44	27,811,587.87	27,811,587.87	9,086,546.78	116,722,954.98	22,456,601.83	22,456,601.83	2,355,053.54

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天士力创世杰(天津)生物制药有限公司	天津市	天津市	生物药品研发	50.00		权益法核算
上海颜氏中医药科技有限公司	上海市	上海市	医药研究	35.29		权益法核算
天津商汇投资(控股)有限公司	天津市	天津市	投资、管理咨询	24.99		权益法核算
天津协力营销策划合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	咨询与调查	40.84		权益法核算
天津协力企业管理有限公司	天津市	天津市	企业管理服务	45.38		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	天士力创世杰(天津)生物制药有限公司	天士力创世杰(天津)生物制药有限公司
流动资产	2,849,464.80	6,608,897.62
其中: 现金和现金等价物	2,769,464.80	6,246,446.23
非流动资产	47,455,272.38	52,184,577.82
资产合计	50,304,737.18	58,793,475.44
流动负债	238,546.70	462,585.04
非流动负债		
负债合计	238,546.70	462,585.04
归属于母公司股东权益	50,066,190.48	58,330,890.40
按持股比例计算的净资产份额	25,033,095.24	29,165,445.20
对合营企业权益投资的账面价值	25,033,095.24	29,165,445.20
财务费用	-3,284.23	-722.53
净利润	-8,264,699.92	-8,656,816.36
综合收益总额	-8,264,699.92	-8,656,816.36

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海颜氏中医药 科技有限公司	天津商汇投资（控 股）有限公司	天津协力营销策 划合伙企业（有 限合伙）	天津协力企业 管理有限公司	上海颜氏中医 药科技有限公 司	天津商汇投资（控 股）有限公司	天津协力营销策 划合伙企业（有 限合伙）	天津协力企业管 理有限公司
流动资产	2,265,219.73	233,398,255.51	24,060.79	118,422.52	820,665.14	232,559,949.06	2,761,327.72	57,789.51
非流动资产	424.89	1,156,054,478.46	50,340,000.00	5,034,000.00	424.89	1,156,077,104.16	50,340,000.00	5,034,000.00
资产合计	2,265,644.62	1,389,452,733.97	50,364,060.79	5,152,422.52	821,090.03	1,388,637,053.22	53,101,327.72	5,091,789.51
流动负债			50,340,000.00	62,185.57	5,987.09	200,343.35	49,928,612.79	
负债合计			50,340,000.00	62,185.57	5,987.09	200,343.35	49,928,612.79	
归属于母公司股东权益	2,265,644.62	1,389,452,733.97	24,060.79	5,090,236.95	815,102.94	1,388,436,709.87	3,172,714.93	5,091,789.51
按持股比例计算的净资产份额	799,579.55	347,269,369.57	20,570,324.81	2,309,903.69	287,683.39	347,015,465.15	21,854,958.99	2,310,608.25
对联营企业权益投资的账面价值	799,579.55	347,269,369.57	20,570,324.81	2,309,903.69	287,683.39	347,015,465.15	21,854,958.99	2,310,608.25
营业收入	54,000.00				3,000.00			
净利润	1,450,541.68	1,016,024.10	2,733.07	-1,552.56	-95,571.28	-234,714.39	4,184,445.63	-300.05
综合收益总额	1,450,541.68	1,016,024.10	2,733.07	-1,552.56	-95,571.28	-234,714.39	4,184,445.63	-300.05
本年度收到的来自联营企业的股利			1,285,750.37					

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款 10.39%源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期期限账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,235,845,101.75				1,235,845,101.75
应收利息	4,217,889.87				4,217,889.87
发放贷款及垫款-贴现资产					
小 计	1,240,062,991.62				1,240,062,991.62

(续上表)

项 目	期初余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,286,481,370.08				1,286,481,370.08
应收利息	3,830,690.54				3,830,690.54
发放贷款及垫	1,697,587.20				1,697,587.20

项 目	期初余额				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
款-贴现资产					
小 计	1,292,009,647.82				1,292,009,647.82

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行与以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融工具按剩余到期日分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	3,325,526,524.40	3,438,144,810.79	3,430,791,484.26	7,353,326.53	
应付票据	822,002,151.14	822,002,151.14	822,002,151.14		
应付账款	1,588,068,103.30	1,588,068,103.30	1,588,068,103.30		
应付利息	18,104,821.63	18,104,821.63	18,104,821.63		
其他应付款	220,228,268.96	220,228,268.96	220,228,268.96		
应付债券	797,992,332.99	898,911,332.75	44,822,882.03	854,088,450.72	
长期应付款	1,654,544.00	1,654,544.00		472,728.00	1,181,816.00
小 计	6,773,576,746.42	6,987,114,032.57	6,124,017,711.32	861,914,505.25	1,181,816.00

(续上表)

项 目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	3,504,177,038.70	3,572,584,872.99	3,557,683,569.23	14,901,303.76	
应付票据	1,322,893,890.48	1,322,893,890.48	1,322,893,890.48		
应付账款	1,322,471,156.33	1,322,471,156.33	1,322,471,156.33		
应付利息	39,721,061.96	39,721,061.96	39,721,061.96		
其他应付款	261,660,620.97	261,660,620.97	261,660,620.97		
应付债券	797,546,276.02	920,864,221.13	44,797,890.68	471,956,082.32	404,110,248.13
长期应付款	1,890,908.00	1,890,908.00	236,364.00	472,728.00	1,181,816.00
小 计	7,250,360,952.46	7,442,086,731.86	6,549,464,553.65	487,330,114.08	405,292,064.13

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

# 十一、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天士力控股集团有限公司	天津市	技术开发对外投资	237,843,846.00	45.18	45.18

本企业的母公司情况的说明

天士力控股集团有限公司成立于2000年3月30日，法人代表是闫希军，注册资本：237,843,846.00元。该公司的主要经营范围：对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工、分离；组织所属企业开展产品的生产、科研、销售、进出口经营业务；各类商品、物资的批发、零售；技术开发、咨询、服务、转让生物技术（不含药品生产与销售）及产品等。本企业最终控制方是闫希军

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海颜氏中医药科技有限公司	本公司的联营企业
天津商汇投资（控股）有限公司	本公司的联营企业

## 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司
天津天时利服务管理有限公司	母公司的全资子公司
天津天时利物业管理有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力国际营销控股有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力电子商务有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
天津贝特药业有限公司	母公司的全资子公司
吉林天士力矿泉饮品有限公司	母公司的全资子公司
北京博思威盾咨询有限公司	母公司的控股子公司
金士力佳友（天津）有限公司	母公司的控股子公司
云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	母公司的控股子公司
天津金士力佳友日化用品有限公司	母公司的控股子公司
江苏天士力帝泊洱生物茶科技有限公司	母公司的控股子公司
发泰（天津）科技有限公司	母公司的控股子公司
发泰（天津）医药工程有限公司	母公司的控股子公司
西藏崇石创业投资有限公司（更名自天津崇石创业投资有限公司）	母公司的联营企业
西藏崇石股权投资基金管理有限公司（更名自天津崇石股权投资基金管理有限公司）	母公司的联营企业
天津金士力健康用品有限公司	母公司的全资子公司的子公司
天津天士力北门医院投资管理有限公司	母公司的全资子公司的子公司
天津帝泊洱销售有限公司	母公司的控股子公司的子公司
湖南湘雅博爱康复医院有限公司	母公司的控股子公司的子公司
天津发泰医药工业设计有限公司	母公司的控股子公司的子公司
上海颜氏中医药科技有限公司	本公司的联营企业
天士力创世杰（天津）生物制药有限公司	本公司的合营企业
天津商汇投资（控股）有限公司	本公司的联营企业
天津天士力健康管理有限公司	母公司的全资子公司的联营企业
C-Bridge Healthcare Fund, L.P.	母公司的全资子公司的联营企业
国台酒业集团有限公司	母公司的控股股东的子公司
贵州国台酒业销售有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司的子公司
天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	受关键管理人员控制
天津天润投资发展股份有限公司	受关键管理人员控制
天津富华德科技开发有限公司	母公司的控股股东的控股股东
天津宝士力置业发展有限公司	受关键管理人员控制
金华市医药有限公司	该公司董事系本公司的关键管理人员

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金士力佳友（天津）有限公司	商品	14,220.50	68,973.92
天津金士力佳友日化用品有限公司	商品	2,819,062.06	5,451,890.98
天津金士力佳友日化用品有限公司	提供仓储服务	73,976.00	
天津金士力健康用品有限公司	商品	4,190,373.97	1,088,112.37
天津天士力国际营销控股有限公司	购买设备款	2,231,088.12	383,546.39
天津天利服务管理有限公司	餐饮等服务费	5,917,226.73	7,095,648.91

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津天时利物业管理有限公司	物业等管理费	12,123,201.92	7,831,439.51
天津天士力帝泊洱销售有限公司	商品	3,777,764.57	2,103,856.02
云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	商品	1,558,081.00	12,186,190.00
吉林天士力矿泉饮品有限公司	商品	1,020,000.00	2,945,678.40
贵州国台酒业销售有限公司	商品	1,435,732.00	1,918,892.00
天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	商品	2,613,854.00	1,700,677.10
天津天士力健康管理有限公司	商品	5,895.00	7,197.00
天津天润投资发展股份有限公司	商品		15,150,300.00
发泰(天津)科技有限公司	设备	5,007,060.00	
天士力控股集团有限公司	外派人员社保金、奖金	167,820.04	
天津宝士力置业发展有限公司	接受服务	7,391,359.19	
天津天士力电子商务有限公司	商品	93,600.00	
发泰(天津)医药工程有限公司	工程款	2,329,640.00	
北京博思威盾咨询有限公司	商品	30,255.26	
天津帝泊洱生物茶连锁有限公司	商品	17,596,586.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天士力控股集团有限公司	商品、班车费等		1,939,489.94
天士力控股集团有限公司	能源	1,628,021.30	482,107.87
天津天士力国际营销控股有限公司	商品/加工	7,209,821.54	6,672,536.72
天津金士力佳友日化用品有限公司	商品	262,077.00	530.40
天津金士力佳友日化用品有限公司	销售物料、商品		
天津金士力健康用品有限公司	商品/加工	8,658,263.10	2,121,741.15
金士力佳友(天津)有限公司	出售商品	1,000,000.00	
金华市医药有限公司	商品	8,430,670.00	8,667,575.92
天津天时利服务管理有限公司			12,938.00
发泰(天津)科技有限公司	能源	195,046.48	33,448.52
发泰(天津)科技有限公司	销售物料	1,531.29	
天津发泰医药工业设计有限公司	能源	49,502.78	
天津天士力帝泊洱销售有限公司	销售商品	572,547.42	
云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	销售商品	1,175.55	
天士力控股集团有限公司	出售设备	383,100.00	
湖南湘雅博爱康复医院有限公司	出售商品	100,683.50	
天津天士力健康管理有限公司	出售商品	6,500.00	
贵州国台酒业销售有限公司	出售商品	19,695.00	

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天士力控股集团有限公司	房屋及建筑物	1,829,375.69	1,829,375.69
金士力佳友(天津)有限公司	房屋及建筑物、机器设备、其他设备	1,507,715.20	1,507,715.20
天津天士力国际营销控股	房屋及建筑物	660,874.44	660,874.44

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
有限公司			
天津金士力佳友日化用品有限公司	房屋及建筑物、机器设备	347,216.94	347,216.94
天士力控股集团有限公司	运输工具	386,820.72	386,820.72

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津宝士力置业发展有限公司	房屋及建筑物	1,147,650.00	1,863,367.50

关联租赁情况说明

本公司在收取租金的同时，收取承租方水电气费合计 535,552.41 元。

### (3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海颜氏中医药科技有限公司	1,500,000.00	2014年3月31日	2015年3月31日	已归还
拆出				
天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	5,000,000.00	2013年10月21日	2016年10月20日	

本期，子公司天津天士力融通小额贷款有限公司向天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司收取的资金使用费为 42 万元。

### (4). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天士力控股集团有限公司	天津金士力新能源有限公司 100%股权		63,684,500.00
天津宝士力置业发展有限公司	天津天士力医药营销集团有限公司 30%的股权		45,533,900.00
天津宝士力置业发展有限公司	房屋受让	6,359,323.07	
发泰天津科技有限公司	离心泵	8,000.00	

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津天士力国际营销控股有限公司	4,473,111.14	44,731.11	1,500,456.65	15,004.57
	天士力控股集团有限公司			6,670.00	66.70
	金士力佳友（天津）有限公司	80,000.00	800.00	60.00	0.60
	天津金士力佳友日化用品有限公司	190,095.76	1,900.96	1,140.00	11.40
	天津金士力健康用品有限公司	3,254,924.40	32,549.24	1,291,489.34	12,914.89
	天津帝泊洱销售有限公司	15,278,736.99	152,787.37	15,381,661.00	153,816.61
	湖南湘雅博爱康复医院有限公司	100,683.50	1,006.84	169,562.58	1,695.63
	云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	1,175.55	11.76	139.20	1.39

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	发泰（天津）科技有限公司	14,895.28	148.95		
	天津发泰医药工业设计有限公司	49,502.78	495.03		
	贵州国台酒业销售有限公司			19,695.00	196.95
	金华市医药有限公司	0.01		500,000.00	5,000.00
小计		23,443,125.41	234,431.26	18,870,873.77	188,708.74
预付账款	贵州国台酒业销售有限公司	24,480.00		166,524.00	
	北京博思威盾咨询有限公司	17,316.00			
	天津天士力帝泊洱销售有限公司	403,488.00			
	发泰（天津）科技有限公司	450,000.00			
	天津天士力国际营销控股有限公司	318,443.79			
小计		1,213,727.79	-	166,524.00	
应收利息	天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	150,000.00		420,000.00	
小计		150,000.00		420,000.00	
发放贷款及垫款	天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	5,000,000.00	50,000.00	5,000,000.00	50,000.00
小计		5,000,000.00	50,000.00	5,000,000.00	50,000.00

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款（委托贷款）	天津商汇投资（控股）有限公司	13,469,000.00	13,469,000.00
小计		13,469,000.00	13,469,000.00
应付账款	北京博思威盾咨询有限公司		10,755.26
	发泰（天津）科技有限公司	4,056,520.20	8,453,840.00
	发泰（天津）医药工程有限公司	2,553,680.00	3,145,010.50
	吉林天士力矿泉饮品有限公司		142,800.00
	金士力佳友（天津）有限公司	32,198.40	58,361.78
	天津金士力健康用品有限公司	1,075,551.11	65,943.24
	天津天士力进出口贸易有限公司	885,662.82	885,662.82
	天津帝泊洱销售有限公司	1,081,485.20	1,093,614.66
	天津天时利物业管理有限公司	3,258,727.03	2,960,062.08
	天津天时利服务管理有限公司	1,313,598.31	2,082,956.74
	云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司		6,927,876.76
	西藏崇石股权投资基金管理有限公司		4,311.73
	贵州国台酒业销售有限公司		525,348.00
	天津宝士力置业发展有限公司		1,147,650.00
小计		14,257,423.07	27,504,193.57
预收账款	天士力控股集团有限公司	1,732,215.08	2,119,035.80
	金士力佳友（天津）有限公司		300,000.00
	天津金士力佳友日化用品有限公司	211,000.00	211,000.00
小计		1,943,215.08	2,630,035.80
其他应付款	天士力控股集团有限公司	46,572.32	28,984.62
	上海颜氏中医药科技有限公司		1,500,000.00
	天津天时利服务管理有限公司	1,588.50	
	天津天时利物业管理有限公司	20,053.04	
	天津天士力医疗健康投资有限公司	352,947.53	
	西藏崇石股权投资基金管理有限公司		11,663.37
小计		421,161.39	1,540,647.99

## 十二、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

### 十三、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	发行短期融资券	公司短期融资券的发行利率为 3.50%，包含发行费用的综合利率为 3.90%。综合利率低于银行同期贷款利率 0.95 个百分点。以短期融资券替代贷款进行筹资，将节约部分财务费用。	
合并范围的变化	处置天津天士力小额贷款有限公司	股权处置收益 348,340.54	

#### 2、 其他资产负债表日后事项说明

1) 经公司五届二十一次董事会决议通过，本公司将全资子公司天津天士力融通小额贷款有限公司的全部股权以 10,415.00 万元的价格转让给母公司天士力控股集团有限公司。2015 年 7 月 13 日，公司收到天津市金融工作局出具的《市金融局关于对天津天士力融通小额贷款有限公司变更注册登记事项的批复》（津金监管[2015]48 号），并于 2015 年 7 月 28 日收到股权转让款，并办妥了资产交接手续，自该日起天津天士力融通小额贷款有限公司不再纳入本公司合并财务报表范围。

2) 公司于 2015 年 8 月 14 日在银行间债券市场发行了 2015 年度第一期短期融资券，用于偿还贷款。本次发行规模为 5 亿元，发行价格为 100 元/百元面额，发行利率为 3.50%，包含发行费用的综合利率为 3.90%，低于银行同期贷款利率 0.95 个百分点。发行期限 365 天，起息日为 2015 年 8 月 17 日。该项资金已到位，相关账务处理已完成。

### 十四、 其他重要事项

#### 1、 分部信息

√适用 □不适用

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

##### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
医药工业	3,080,061,868.40	875,876,672.04

医药商业	3,106,847,053.92	2,876,057,132.91
合计	6,186,908,922.32	3,751,933,804.95

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2010年7月19日，本公司之子公司江苏天士力帝益药业有限公司与清浦城市建设投资开发有限公司（以下简称清浦城投）签署《搬迁补偿协议》，双方就江苏天士力帝益药业有限公司位于淮安市清浦区柯山路北侧（原城南西路29号）的土地使用权约246亩、持有产权证的房产62,044.27平方米、未办理产权证的房产7,086平方米以及用于正常生产经营的附属设施、生产设备等达成搬迁补偿协议，依据淮安新元资产评估有限公司作出的《资产评估报告书》（淮新资评报字（2010）第27号）、淮安清华房地产评估与土地评估有限公司作出的《房地产估价报告》（编号：清华评（2010）字第H07015号）、《土地估价报告》（编号：淮安清华（2010）（估）字第07002号），清浦城投应向江苏天士力帝益药业有限公司支付搬迁补助款合计32,040.45万元。截至2015年6月30日，本公司已累计收到搬迁补助款25,952.80万元（其中，2015年1-6月收到0万元），尚余6,087.65万元未收到。

2. 经公司五届二十一次董事会决议通过，本公司将全资子公司天津天士力融通小额贷款有限公司的全部股权以10,415.00万元的价格转让给母公司天士力控股集团有限公司。2015年7月13日，公司收到天津市金融工作局出具的《市金融局关于对天津天士力融通小额贷款有限公司变更注册登记事项的批复》（津金监管[2015]48号），并于2015年7月28日收到股权转让款，并办妥了资产交接手续，自该日起天津天士力融通小额贷款有限公司不再纳入本公司合并财务报表范围。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,695,248,859.23	1.00	27,309,550.34	1.01	2,667,939,308.89	1,855,824,443.31	1.00	18,829,976.65	1.01	1,836,994,466.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,695,248,859.23	/	27,309,550.34	/	2,667,939,308.89	1,855,824,443.31	/	18,829,976.65	/	1,836,994,466.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,694,706,270.38	26,947,062.70	1%
1 至 2 年	79,654.20	23,896.26	30%
2 至 3 年	248,686.55	124,343.28	50%
3 年以上	214,248.10	214,248.10	100%
合计	2,695,248,859.23	27,309,550.34	1.01%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,479,573.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

排名	客户	期末应收账款余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	天津天士力医药营销集团有限公司	2,626,601,692.75	97.45	26,266,016.93
2	单位 1	28,445,011.39	1.06	284,450.11
3	单位 2	8,803,642.71	0.33	88,036.43
4	天士力北美药业有限公司	8,108,084.61	0.30	81,080.85
5	单位 3	6,132,016.89	0.23	61,320.17
	合计	2,678,090,448.35	99.36	26,780,904.48

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	881,696,068.41	100.00	9,019,502.20	1.02	872,676,566.21	691,297,306.08	100.00	7,016,998.67	1.02	684,280,307.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	881,696,068.41	/	9,019,502.20	/	872,676,566.21	691,297,306.08	/	7,016,998.67	/	684,280,307.41

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	881,384,759.26	8,813,847.62	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	211,309.15	105,654.58	50.00
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
合计	881,696,068.41	9,019,502.20	1.02

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,002,503.53 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,000.00	
暂借款	874,755,969.04	676,966,348.98
备用金	6,931,099.37	14,323,969.10
其他	6,000.00	6,988.00
合计	881,696,068.41	691,297,306.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津金士力新能源有限公司	拆借款	251,860,582.26	一年以内	28.56	2,518,605.82
天津天士力圣特制药有限公司	拆借款	221,121,664.68	一年以内	25.08	2,211,216.65
天津天士力之骄药业有限公司	拆借款	184,561,123.45	一年以内	20.93	1,845,611.23
上海天士力药业有限公司	拆借款	113,897,318.76	一年以内	12.92	1,138,973.19
天津天士力(辽宁)制药有限责任公司	拆借款	93,600,000.00	一年以内	10.62	936,000.00
合计	/	865,040,689.15	/	98.11	8,650,406.89

3、长期股权投资

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,501,324,837.36	31,620,000.00	2,469,704,837.36	2,425,148,949.54	151,444,112.18	2,273,704,837.36
对联营、合营企业投资	373,102,044.36		373,102,044.36	376,468,593.74		376,468,593.74
合计	2,874,426,881.72	31,620,000.00	2,842,806,881.72	2,801,617,543.28	151,444,112.18	2,650,173,431.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海天士力药业有限公司	383,593,300.00			383,593,300.00		
天津天士力融通小额贷款有限公司	103,500,000.00			103,500,000.00		
天津天士力现代中药资源有限公司	343,842,500.00			343,842,500.00		
天津天士力之骄药业有限公司	156,794,950.00			156,794,950.00		
天津天士力医药营销集团有限公司	282,829,412.23	200,000,000.00		482,829,412.23		
云南天士力三七种植有限公司	57,000,000.40			57,000,000.40		
天士力金纳生物技术(天津)有限公司	119,824,112.18		119,824,112.18			
陕西天士力植物药业有限责任公司	54,928,695.09			54,928,695.09		
天士力北美药业有限公司	8,088,100.00			8,088,100.00		
天津博科林药品包装技术有限公司	89,608,705.44			89,608,705.44		
天津天士力(辽宁)制药有限公司	31,620,000.00			31,620,000.00		31,620,000.00
天津雅昂医药国际化发展促进有限公司	6,000,000.00		5,000,000.00	1,000,000.00		
天士力(香港)有限公司	25,120,000.00			25,120,000.00		
天津天士力圣特制药有限公司	3,837,400.00			3,837,400.00		
江苏天士力帝益药业有限公司	570,469,210.81			570,469,210.81		
河南天地药业股份有限公司	151,020,000.00			151,020,000.00		
天津金士力新能源有限公司	37,072,563.39			37,072,563.39		
天士力(辽宁)现代中药资源有限公司(投资)		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	2,425,148,949.54	201,000,000.00	124,824,112.18	2,501,324,837.36		31,620,000.00

其他说明：

1、因天津天士力(辽宁)制药有限公司连续多年亏损，该公司净资产已为负数，且经营状况无明显改善迹象，预计无法收回投资，故对长期股权投资余额全额计提减值准备。

2、根据本公司与秦皇岛港苑房地产集团有限公司签订的《股权转让协议》，并经公司 2014 年 11 月 26 日五届二十次董事会决议通过，本公司将持有的天士力金纳生物技术（天津）有限公司 96.06% 股权以 1.00 元的价格转让给秦皇岛港苑房地产集团有限公司。截至 2015 年 2 月 16 日，公司已收到上述股权转让款，并办妥了资产交接手续，自该日起天士力金纳生物技术（天津）有限公司将不再纳入本公司合并财务报表范围，公司将对金纳长期股权投资的减值准备予以转销。

3、报告期内，公司以自有资金 2 亿元向本公司之全资子公司天津天士力医药营销集团有限公司（以下简称“医药营销公司”）进行增资。增资后，医药营销公司注册资本为 45,900 万元人民币，本公司持股比例为 100%。公司已于 2015 年 4 月 13 日完成上述款项支付。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 31 日披露的临 2015-019 号《天士力制药集团股份有限公司增资子公司天津天士力医药营销集团有限公司的公告》。

4、根据本公司总经理办公会于 2015 年 4 月 7 日做出的总经理办公会决议，本公司减少对全资子公司天津雅昂医药国际化发展促进有限公司（以下简称“雅昂公司”）的出资人民币 500 万元。减资后，雅昂公司的注册资本由人民币 600 万元减至人民币 100 万元，本公司对其持股比例不变。

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
天士力创世杰（天津）生物制药有限公司	29,165,445.20			-4,132,349.96						25,033,095.24
小计	29,165,445.20			-4,132,349.96						25,033,095.24
二、联营企业										
上海颜氏中医药科技有限公司	287,683.39			511,896.16						799,579.55
天津商汇投资（控股）有限公司	347,015,465.15			253,904.42						347,269,369.57
小计	347,303,148.54			765,800.58						348,068,949.12
合计	376,468,593.74			-3,366,549.38						373,102,044.36

**4、 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,121,941,529.41	819,576,492.05	2,120,074,977.17	827,141,574.43
其他业务	107,861,887.90	5,310,024.52	113,952,685.33	14,789,998.24
合计	2,229,803,417.31	824,886,516.57	2,234,027,662.50	841,931,572.67

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		197,063,523.22
权益法核算的长期股权投资收益	-3,366,549.38	-4,420,790.41
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
短期理财产品收益	894,452.09	1,184,408.98

项目	本期发生额	上期发生额
其他		1,101,666.67
合计	-2,472,096.29	194,928,808.46

## 十六、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,116,498.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,219,148.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,685,579.86	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,391,008.34	
所得税影响额	-4,102,760.68	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额	-1,242,854.55	
合计	18,066,619.55	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.73	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.39	0.77	0.77

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的公司《2015年半年度报告》及摘要；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报告；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：闫凯境

董事会批准报送日期：2015年8月17日

**修订信息**

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容